

**PREFEITO: João Afonso Sólis**  
**VICE PREFEITO: Gonzaga Mathias**

**PROJETO DE**  
**LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL**  
**2010**



**CNPJ: 46.352.746/0001-65**

**ENDEREÇO: Av. Antonio Pires Pimentel, 2015**  
**Jardim Santo Agostinho – CEP: 12.914-900**

## INTRODUÇÃO

A Lei Orçamentária Anual é o instrumento de programação das ações que serão executadas e que viabilizará a concretização das situações planejadas no Plano Plurianual de modo a transformá-las em realidade, obedecida a Lei de Diretrizes Orçamentárias.

Os critérios para elaboração da Lei Orçamentária Anual terão de ser, necessariamente, os contidos na Constituição Federal, na Lei de Responsabilidade Fiscal, nas Legislações Infraconstitucionais e nas Leis Municipais, se houver.

## DAS EXIGÊNCIAS LEGAIS

A Constituição Federal no seu art. 165, inc. II e §§ 5º a 8º, impôs ao Administrador a obrigatoriedade da elaboração da Lei Orçamentária Anual, cuja regulamentação foi estabelecida através do art. 5º da Lei Complementar nº. 101/00 (Lei de Responsabilidade Fiscal).

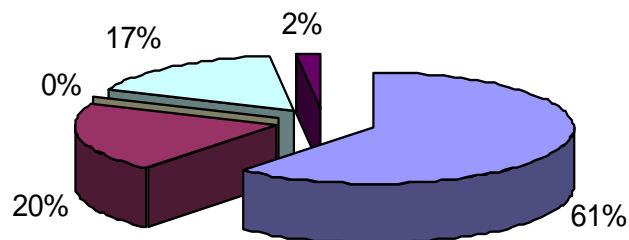
Além disso, a própria Constituição Federal, a Lei de Responsabilidade Fiscal, a Lei n.º 4.320/64, as Portarias nº 42 (de 14/4/1999), nº 163 (de 04/5/01), nº 339 (de 29/8/01) e nº 303 (de 28/4/05), bem como o Estatuto da Cidade e Leis Municipais delineiam conteúdos para a Proposta Orçamentária Anual.



# Receitas Orçamentárias

1.1 RECEITA TRIBUTÁRIA	R\$ 60.181.069,00
1.2 RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	R\$ 249.100,00
1.3 RECEITA PATRIMONIAL	R\$ 4.018.230,00
1.7 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	R\$ 167.571.812,00
1.9 OUTRAS RECEITAS CORRENTES	R\$ 16.913.748,00
2.0 RECEITAS DE CAPITAL	R\$ 38.230.267,00
9.0 DEDUÇÃO DA RECEITA CORRENTE	R\$ - 20.596.060,00
<b>TOTAL DA RECEITA PREVISTA</b>	<b>R\$ 266.568.166,00</b>

# Receitas por Fonte de Recursos



- 01 - Tesouro
- 02 - Transferências e Convênios Estaduais
- 03 - Fundos Especiais
- 05 - Transferências e Convênios Federais
- 07 - Operações de Crédito

01 – Tesouro

R\$ 162.950.103,00 – 61%

02 – Transferências e Convênios Estaduais

R\$ 53.711.423,00 – 20%

03 – Fundos Especiais

R\$ 352.954,60 – 0,001 %

05 – Transferências e Convênios Federais

R\$ 44.664.842,80 – 17%

07 – Operações de Crédito

R\$ 4.888.842,60 – 2%

**TOTAL DAS RECEITAS**

**R\$ 266.568.166,00**



# Comparativo Receita Últimos Exercícios

RECEITA	2007 Realizada	2008 Realizada	Δ%	2009 Reestimada	Δ%	2010 Prevista	Δ%
IPTU	25.085.163,80	27.368.334,04	9,10	27.900.000,00	1,94	31.000.000,00	11,11
IMPOSTO RENDA	3.445.219,52	4.293.161,51	24,61	3.086.000,00	-28,12	3.346.181,00	8,43
ITBI	3.294.571,39	4.454.111,40	35,20	4.550.000,00	2,15	4.868.500,00	7,00
ISSQN	8.928.784,41	11.085.593,30	24,16	13.300.000,00	19,98	14.366.000,00	8,02
TAXA LIMPEZA PÚBLICA	2.769.611,30	2.957.495,83	6,78	3.069.000,00	3,77	3.413.300,00	11,12
OUTRAS TAXAS	1.997.983,87	2.351.217,42	17,68	2.396.540,00	1,93	2.587.088,00	7,95
FPM	28.320.200,84	26.746.305,81	-5,56	31.000.000,00	15,90	33.170.000,00	7,00
ICMS	37.554.304,70	48.569.812,05	29,33	49.000.000,00	0,89	53.410.000,00	9,00
IPVA	10.704.430,64	12.484.832,99	16,63	14.220.000,00	13,90	15.499.800,00	9,00



# Comparativo Receita Últimos Exercícios

RECEITA	2007 Realizada	2008 Realizada	Δ%	2009 Reestimada	Δ%	2010 Prevista	Δ%
REPASSES FEDERAIS	14.655.919,76	17.197.076,23	17,34	19.644.182,64	14,23	27.855.365,00	41,80
REPASSES ESTADUAIS	2.559.674,73	2.787.494,89	8,90	3.489.268,14	25,18	5.917.647,00	69,60
FUNDEB	17.883.793,40	25.513.784,86	42,66	29.100.000,00	14,06	31.719.000,00	9,00
MULTAS E JUROS	5.358.839,23	5.179.489,75	-3,35	6.154.000,00	18,81	7.982.600,00	29,71
DÍVIDA ATIVA	6.569.597,33	7.199.368,42	9,59	6.817.000,00	-5,31	7.780.330,00	14,13
OUTRAS RECEITAS	5.615.795,91	5.869.736,44	4,52	5.376.390,00	-8,40	6.818.148,00	26,82
OPER. CRÉDITO	0,00	430.000,00	100,00	460.000,00	6,98	4.860.000,00	956,52
TRANSF. CAP. CONV. FED.	430.080,29	14.483,62	-96,63	1.472.250,00	10.064,93	17.263.567,00	1.072,60
TRANSF. CAP. CONV. EST.	440.998,55	2.996.551,95	579,49	16.115.471,84	437,80	15.306.700,00	-5,02
DEDUÇÕES	-11.799.627,98	-15.427.574,99	30,75	-19.012.559,14	23,24	-20.596.060,00	8,33
<b>TOTAL</b>	<b>163.815.341,69</b>	<b>192.071.275,52</b>	<b>17,25</b>	<b>218.258.543,48 (*)</b>	<b>13,63</b>	<b>266.568.166,00</b>	<b>22,13</b>

(\*) Nota: Superávit Exercício 2008: R\$ 12.337.605,11



# Comparativo Despesas por Secretaria

Secretaria	Realizada 2007	Realizada 2008	Δ%	Atualizada 2009	Δ%	Prevista 2010	Δ%
Câmara	6.268.405,17	6.560.649,53	4,66	8.500.000,00	29,56	9.050.000,00	6,47
Gabinete	1.599.318,74	1.491.685,32	-6,73	2.083.400,00	39,67	2.862.000,00	37,37
Governo	332.001,06	328.000,21	-1,21	426.500,00	30,03	462.000,00	8,32
Jurídico	5.846.201,65	10.360.734,73	77,22	6.389.000,00	-38,33	4.089.000,00	-36,00
Des. Econômico	1.609.543,35	1.765.316,39	9,68	667.300,00	-62,20	631.000,00	-5,44
Planejamento	1.118.484,01	886.012,06	-20,78	15.319.810,74	1.629,07	20.106.397,00	31,24
Administração	12.684.833,46	13.079.526,73	3,11	15.651.000,00	19,66	16.521.000,00	5,56
Finanças	4.321.391,96	6.603.340,91	52,81	6.166.479,46	-6,62	8.110.256,60	31,52
Educação	49.834.187,27	61.323.944,50	23,06	73.781.100,75	20,31	78.463.529,00	6,35
Cultura	2.135.008,70	2.578.416,13	20,77	3.548.062,47	37,61	6.212.500,00	75,10
Saúde	34.247.252,85	37.271.842,68	8,83	50.619.084,14	35,81	58.006.999,00	14,60



# Comparativo Despesas por Secretaria

Secretaria	Realizada 2007	Realizada 2008	Δ%	Orçada 2009	Δ%	Prevista 2010	Δ%
Obras	4.100.558,12	5.532.777,98	34,93	9.110.773,75	64,67	6.932.984,80	-23,90
Serviços	15.872.006,73	19.437.503,63	22,46	20.008.860,14	2,94	27.673.620,00	38,31
Trânsito	5.436.538,19	10.471.888,78	92,62	12.302.000,00	17,48	10.489.500,00	-14,73
Encargos Gerais	794.741,74	1.029.203,98	29,50	1.604.400,00	55,89	-	0,00
Ação e Des. Social	4.662.314,40	4.843.006,64	3,88	7.516.460,63	55,20	9.098.737,00	21,05
Agronegócios	1.420.435,43	2.062.306,43	45,19	3.934.806,98	90,80	3.013.342,60	-23,42
Esportes	2.842.978,79	2.128.608,43	-25,13	2.969.800,00	39,52	3.463.300,00	16,62
Meio Ambiente	323.794,70	517.557,97	59,84	986.831,42	90,67	1.382.000,00	40,04
<b>TOTAL</b>	<b>155.449.996,32</b>	<b>188.272.323,03</b>	<b>21,11</b>	<b>241.585.670,48</b>	<b>28,32</b>	<b>266.568.166,00</b>	<b>10,34</b>





# Despesas por Fonte de Recursos

Secretaria	Recursos Próprios	Recursos Vinculados	Valor Total
Câmara	9.050.000,00	-	9.050.000,00
Gabinete	2.862.000,00	-	2.862.000,00
Governo	462.000,00	-	462.000,00
Jurídico	4.089.000,00	-	4.089.000,00
Des. Econômico	631.000,00	-	631.000,00
Planejamento	4.243.000,00	15.863.397,00	20.106.397,00
Administração	16.521.000,00	-	16.521.000,00
Finanças	7.721.414,00	388.842,60	8.110.256,60
Educação	30.311.531,00	48.151.998,00	78.463.529,00
Cultura	3.397.500,00	2.815.000,00	6.212.500,00
Saúde	32.966.493,00	25.040.506,00	58.006.999,00



# Despesas por Fonte de Recursos

Secretaria	Recursos Próprios	Recursos Vinculados	Valor Total
Obras	3.339.500,00	3.593.484,80	6.932.984,80
Serviços	23.017.000,00	4.656.620,00	27.673.620,00
Trânsito e Segurança	6.429.500,00	4.060.000,00	10.489.500,00
Ação e Des. Social	7.168.865,00	1.929.872,00	9.098.737,00
Agronegócios	2.545.000,00	468.342,60	3.013.342,60
Esportes e Lazer	3.063.300,00	400.000,00	3.463.300,00
Meio Ambiente	1.332.000,00	250.000,00	1.382.000,00
<b>VALOR TOTAL</b>	<b>162.950.103,00</b>	<b>103.618.063,00</b>	<b>266.568.166,00</b>



# Participação por Programa

Programa	Descrição	Valor
01 - 0003	GESTÃO DE RECURSOS HUMANOS	101.262.523,00 – 38,00%
02 - 0024	DESENVOLVIMENTO DOS SERVIÇOS URBANOS	21.152.620,00 – 7,94%
03 - 0018	ATENÇÃO BÁSICA	19.753.125,00 – 7,41%
04 - 0008	DESENVOLVIMENTO DE POLÍTICAS HABITACIONAIS	18.613.397,00 – 6,98%
05 - 0002	MODERNIZAÇÃO E SUPORTE ADMINISTRATIVO	13.379.442,60 – 5,02%
06 - 0019	MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE	12.849.884,00 – 4,82%
07 - 0014	ENSINO FUNDAMENTAL	10.755.182,00 – 4,03%
08 - 0033	OUTROS ENCARGOS DA ADMINISTRAÇÃO	10.550.740,00 – 3,96%
09 - 0013	SEGURANÇA ALIMENTAR E NUTRICIONAL	9.892.443,00 – 3,71%
10 - 0001	PROCESSO LEGISLATIVO	9.050.000,00 – 3,40%
11 - 0016	ENSINO INFANTIL	5.567.826,00 – 2,09%
12 - 0006	PARCERIAS COM O TERCEIRO SETOR	5.477.399,00 – 2,05%
13 - 0023	OBRAS PÚBLICAS	5.233.484,80 – 1,96%
14 - 0017	FOMENTO E DIFUSÃO CULTURAL E TURÍSTICA	4.130.000,00 – 1,55%
15 - 0025	SEGURANÇA, OPERAÇÃO E EDUCAÇÃO DE TRÂNSITO	3.837.800,00 – 1,44%
16 - 0020	VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	2.071.993,00 – 0,78%



# Participação por Programa

Programa	Descrição	Valor
17 - 0011	KIT ESCOLAR	1.552.500,00 – 0,58%
18 - 0022	ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	1.530.348,00 – 0,57%
19 - 0009	GESTÃO DA TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.512.500,00 – 0,57%
20 - 0004	COMUNICAÇÃO SOCIAL	1.235.000,00 – 0,46%
21 - 0031	AÇÃO DESPORTIVA E DE LAZER	1.176.000,00 – 0,44%
22 - 0012	INCENTIVO A FORMAÇÃO DE NÍVEL MÉDIO E SUPERIOR	949.678,00 – 0,36%
23 - 0007	PROMOÇÃO DO DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO	916.500,00 – 0,34%
24 - 0028	POLÍTICA DE PROTEÇÃO E PROMOÇÃO SOCIAL	816.138,00 – 0,31%
25 - 0026	CIDADE SEGURA	758.700,00 – 0,28%
26 - 0032	GESTÃO AMBIENTAL	733.000,00 – 0,27%
27 - 0010	MODERNIZAÇÃO DA GESTÃO FINANCEIRA, CONTÁBIL E FISCAL	553.842,60 – 0,21%
28 - 0027	POLÍTICA DE PROTEÇÃO À CRIANÇA E ADOLESCENTE	542.800,00 – 0,20%
29 - 0029	BRAGANÇA CIDADÃ	224.300,00 – 0,08%
30 - 0005	GESTÃO DOS ASSUNTOS JURÍDICOS	150.000,00 – 0,06%
31 - 0021	VIGILÂNCIA SANITÁRIA	132.000,00 – 0,05%
32 - 0015	GESTÃO DE POLÍTICAS EDUCACIONAIS	123.000,00 – 0,05%
33 - 0030	SISTEMA ÚNICO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	84.000,00 – 0,03%