



Prefeitura do Município de Itapecerica da Serra
Secretaria Municipal de Finanças

AUDIÊNCIA PÚBLICA

**REFERENTE AO PROJETO DE LEI QUE DISPÕE SOBRE
O ORÇAMENTO DO MUNICÍPIO PARA O EXERCÍCIO DE 2021,
EM ATENDIMENTO AO ART. 48, PARÁGRAFO ÚNICO,
DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL.**

13 DE OUTUBRO DE 2020



Prefeitura do Município de Itapeacerica da Serra

Secretaria Municipal de Finanças

Receita;



Despesa;



Aplicação no Ensino, e na Saúde;



Despesa com Pessoal em Relação a RCL;



Investimentos;



Evolução da Receita; e



Evolução da Despesa.





Prefeitura do Município de Itapeceira da Serra

Secretaria Municipal de Finanças

Receita

532.300 Milhões

Saúde; 24.550

Instituto; 41.100

Prefeitura; 466.650

- 50.000 100.000 150.000 200.000 250.000 300.000 350.000 400.000 450.000 500.000



SECRETARIA DE FINANÇAS

RECEITA ESTIMADA PARA 2021

DESCRIÇÃO RESUMIDA DAS RECEITAS	VALOR
Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte	12.696
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	40.035
Imposto sobre a Transmissão "Inter Vivos"	2.050
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	31.040
Taxas	14.876
Contribuição de Melhoria	30
Contribuição para Custeio do Serviço de Iluminação Pública	12.600
Receita Patrimonial	1.590
Cota-Parte Fundo de Participação dos Municípios	79.859
Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	38
Outras Transfêrencias da União	19.860
Cota-Parte do ICMS	77.545
Cota-Parte do IPVA	17.845



SECRETARIA DE FINANÇAS

RECEITA ESTIMADA PARA 2021

DESCRIÇÃO RESUMIDA DAS RECEITAS	VALOR
Outras Transfêrencias dos Estados	14.133
Transf. do Fundeb	94.100
Demais Receitas	43.735
Operações de Créditos	3.198
Transferências de Capital	36.743
Renúncia	-1.418
Restituições	-3
Descontos Concedidos	-9
(-) Dedução de Receita para Formação do Fundeb	-33.893
Subtotal	466.650
Saúde - IS	24.550
Instituto de Previdência do Município de Itapepecerica da Serra	41.100
Subtotal	65.650
TOTAL DA RECEITA MUNICIPAL	532.300



SECRETARIA DE FINANÇAS

DESPESAS FIXADAS PARA 2021

DESPESA POR ÓRGÃOS:	VALOR
Administração Direta:	398.818
Câmara Municipal	14.592
Gabinete do Prefeito	4.644
Secretaria Municipal de Governo, Ciência e Tecnologia	2.973
Secretaria Municipal de Cultura	3.054
Secretaria Municipal de Esporte e Lazer	7.454
Secretaria Municipal de Inclusão e Desenvolvimento Social	14.368
Secretaria Municipal de Planejamento e Meio Ambiente	5.947
Secretaria Municipal de Administração	25.261
Secretaria Municipal de Finanças	24.852
Secretaria Municipal de Educação	159.485
Secretaria Municipal de Obras e Serviços	3.531
Secretaria Municipal de Assuntos Jurídicos	14.760
Secretaria Municipal de Segurança, Trânsito e Transportes	23.626
Secretaria Municipal de Turismo	1.228
Secretaria Municipal de Defesa Civil	1.552
Secretaria Municipal de Habitação	30.716
Secretaria Municipal de Serviços Urbanos	60.774
Administração Indireta:	124.273
Saúde – IS	91.382
Instituto Previdência do Município de Itaipava da Serra	32.891
Reserva de Contingência	9.209
TOTAL GERAL DA DESPESA	532.300



SECRETARIA DE FINANÇAS

DESPESAS FIXADAS PARA 2021

FUNÇÃO	VALOR	%
01 - LEGISLATIVA	14.592	2,74%
03 - ESSENCIAL A JUSTIÇA	7.191	1,35%
04 - ADMINISTRAÇÃO	43.956	8,26%
06 - SEGURANÇA PÚBLICA	22.889	4,30%
08 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	13.441	2,53%
09 - PREVIDÊNCIA SOCIAL	32.891	6,18%
10 - SAÚDE	90.551	17,01%
11 - TRABALHO	3.412	0,64%
12 - EDUCAÇÃO	158.433	29,76%
13 - CULTURA	3.054	0,57%
15 - URBANISMO	32.667	6,14%
16 - HABITAÇÃO	30.716	5,77%
17 - SANEAMENTO	26.967	5,07%
18 - GESTÃO AMBIENTAL	5.840	1,10%
23 - COMÉRCIO E SERVIÇOS	1.174	0,22%
26 - TRANSPORTE	5.643	1,06%
27 - DESPORTO E LAZER	7.292	1,37%
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	22.381	4,20%
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	9.209	1,73%
Total do Município	532.300	100,00%



SECRETARIA DE FINANÇAS

DESPESAS FIXADAS PARA 2021

TOTAL DAS DESPESAS FIXADAS	VALOR	%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS (FONTE 01 - RECURSOS PRÓPRIOS) - PREFEITURA	91.385	17,17%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS (FONTE 02 - RECURSOS VINCULADOS DO ESTADO)	79.303	14,90%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS (FONTE 05 - RECURSOS VINCULADOS DA UNIÃO)	357	0,07%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS (FONTE 01 - RECURSOS PRÓPRIOS) - CÂMARA	9.450	1,78%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS (FONTE 01 - RECURSOS PRÓPRIOS) - SAÚDE	49.772	9,35%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS (FONTE 05 - RECURSOS VINC.DA UNIÃO) - SAÚDE	1	0,00%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS (FONTE 04 - REC. PRÓP. DA ADM.INDIRETA)	31.774	5,97%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4.921	0,92%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES (FONTE 01 - RECURSOS PRÓPRIOS)	114.027	21,42%
OUTRAS DESP. CORRENTES (FONTE 02 - RECURSOS VINCULADOS DO ESTADO)	29.712	5,58%
OUTRAS DESP. CORRENTES (FONTE 03 - REC. PRÓP. FUNDO ESPECIAL DESPESA)	1.243	0,23%
OUTRAS DESP. CORRENTES (FONTE 04 - REC. PRÓP. DA ADM. INDIRETA)	1.026	0,19%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES (FONTE 05 - RECURSOS VINCULADOS DA UNIÃO)	47.851	8,99%



SECRETARIA DE FINANÇAS

DESPESAS FIXADAS PARA 2021

[VOLTAR](#)

TOTAL DAS DESPESAS FIXADAS	VALOR	%
INVESTIMENTOS (FONTE 01 - RECURSOS PRÓPRIOS)	23.519	4,42%
INVESTIMENTOS (FONTE 02 - RECURSOS VINCULADOS DO ESTADO)	2.895	0,54%
INVESTIMENTOS (FONTE 03 - RECURSOS PRÓPRIOS FUNDO ESPECIAL DESPESA)	39	0,01%
INVESTIMENTOS (FONTE 04 - REC. PRÓP. DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA)	102	0,02%
INVESTIMENTOS (FONTE 05 - RECURSOS VINCULADOS DA UNIÃO)	18.553	3,49%
INVESTIMENTOS (FONTE 06 - OUTRAS FONTES DE RECURSOS)	11.001	2,07%
INVESTIMENTOS (FONTE 07 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO)	3.198	0,60%
AMORTIZAÇÃO / REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	2.963	0,56%
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	9.209	1,73%
TOTAL DAS DESPESAS	532.300	



SECRETARIA DE FINANÇAS

APLICAÇÃO NO ENSINO 2021

ESPECIFICAÇÃO DAS RECEITAS	RECEITA BRUTA	%	VALOR A APLICAR
Receitas Resultantes de Impostos (CF, art. 212):			
Imposto s/ a Propriedade Predial e Territorial Urbana	12.696	25	3.173
Imposto de Renda Retido na Fonte	40.035	25	10.008
Imposto s/ a Transmissão Inter-Vivos de Bens Imóveis	2.050	25	513
Imposto s/ Serviços de Qualquer Natureza	31.040	25	7.760
Cota-Parte do Fundo de Partic. dos Municípios	73.441	25	18.360
Cota-Parte Fdo.Partic.dos Municípios-1% dezembro	3.330	25	833
Cota-Parte Fdo.Partic.dos Municípios-1% julho	3.088	25	772
Cota Parte do Imposto Territorial Rural	38	25	10
Compensação Financeira LC 87/96 (Lei Kandir)	0	25	0
Cota Parte do Imp. s/Cir. de Mercadorias e Servs.	77.545	25	19.386
Cota-Parte do Imp. s/a Prop.de Veículos Autom.	17.845	25	4.461
Cota-Parte do IPI s/Exportações	595	25	149
Restituições (Dívida Ativa IPTU)	-1	25	-0
Renúncias (IPTU)	-1.141	25	-285
Descontos Concedidos (IPTU, ITBI e ISSQN)	-6	25	-2
(-) Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	-33.893	100	-33.893
SUBTOTAL A SER APLICADO (CF, art. 212)	226.663		31.246
(+) Receita recebida do FUNDEB (retorno)	94.100	100	94.100
(+) Rendimento de Aplicação Financeira do Fundeb	100	100	100
Outras Receitas Vinculadas ao Ensino:			
Outras Transf. da União vinculadas ao ensino	19.072	100	19.072
Outras Transf. do Estado vinculadas ao ensino	12.002	100	12.002
TOTAL MÍNIMO A SER APLICADO NO ENSINO			156.521



SECRETARIA DE FINANÇAS

APLICAÇÃO NO ENSINO 2021

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	VALOR
APLICAÇÕES CONFORME ART. 212 DA CF	
Gabinete e Depedências	3.801
Depto. Ensino Fundamental	10.761
Depto. Educação Infantil	7.191
Depto. Educação Especial	9.200
Divisão de Educação de Jovens e Adultos	298
SUBTOTAL	31.251
Aplicação dos Recursos do FUNDEB	94.100
Rendimentos de Aplicações Financeiras dos Recursos do FUNDEB	100
Aplicações de Outras Transferências da União – Ensino	19.072
Aplicações de Outras Transferências do Estado – Ensino	12.002
TOTAL APLICADO NO ENSINO	156.526
APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA - 25%	156.521



SECRETARIA DE FINANÇAS

APLICAÇÃO NA SAÚDE 2021

ESPECIFICAÇÃO DAS RECEITAS	RECEITA BRUTA
Receitas Resultantes de Impostos (CF, art. 212):	
Imposto s/ a Propriedade Predial e Territorial Urbana	12.696
Imposto de Renda Retido na Fonte	40.035
Imposto s/ a Transmissão Inter-Vivos de Bens Imóveis	2.050
Imposto s/ Serviços de Qualquer Natureza	31.040
Cota-Parte do Fundo de Partic. dos Municípios	73.441
Cota Parte do Imposto Territorial Rural	38
Compensação Financeira LC 87/96 (Lei Kandir)	0
Quota Parte do Imp. s/Cir. de Mercadorias e Servs.	77.545
Quota-Parte do Imp. s/a Prop.de Veículos Autom.	17.845
Cota-Parte do IPI s/Exportações	595
Renúncia (IPTU)	-1141
Restituições (Dívida Ativa IPTU)	-1
Descontos Concedidos (IPTU, ITBI e ISSQN)	-6
TOTAL DAS RECEITAS DE IMPOSTOS	254.138
15 % VINCULADOS ÀS AÇÕES E SERV. PÚBLICOS DE SAÚDE	38.121



SECRETARIA DE FINANÇAS

APLICAÇÃO NA SAÚDE 2021

RECEITAS VINCULADAS PROVENIENTES DE TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E ESTADO	VALOR
atenção básica	5.600
atenção média e alta complexidade	16.182
vigilância em saúde	580
assistência farmacêutica	710
controle de glicemia	88
p.a.b. – estado	635
programa qualis mais - atenção básica	645
dose certa	99
TOTAL DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIA	24.539
RECURSOS PRÓPRIOS	11
TOTAL GERAL	62.671



SECRETARIA DE FINANÇAS

APLICAÇÃO SAÚDE 2021

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	VALOR
APLICAÇÕES:	
Saúde - IS – RECURSOS PRÓPRIOS	66.832
Saúde - IS – RECURSOS VINCULADOS	24.550
TOTAL	91.382
APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA 15%	38.121
RECURSOS PRÓPRIOS NÃO COMPUTADOS NA APLICAÇÃO	-3.310
TOTAL APLICADO COM RECURSOS PRÓPRIOS	63.522
TOTAL GERAL APLICADO (PRÓPRIOS E VINCULADOS)	88.072

[VOLTAR](#)



SECRETARIA DE FINANÇAS

DESPESA COM PESSOAL EM RELAÇÃO A

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

ESPECIFICAÇÃO	ESTIMADO
ADMINISTRAÇÃO DIRETA: Total das Receitas Correntes	460.602
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA: Receitas Correntes: Saúde - IS Instituto de Previdência Subtotal das Receitas Correntes da Administração Indireta	 24.550 110 24.660
TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES DO MUNICÍPIO	485.262
DEDUÇÕES: (-) Dedução de receita para formação do FUNDEB	- 33.893
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	451.369



SECRETARIA DE FINANÇAS

DESPESA COM PESSOAL EM RELAÇÃO A

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

DESPESAS TOTAIS COM PESSOAL	VALOR ORÇADO
ADMINISTRAÇÃO DIRETA Prefeitura	165.563
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA Saúde - IS Instituto de Previdência	49.255 1.357
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL	907
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL	217.083
PERCENTUAL DO TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	48,09%
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL (01.00, 03.00, 91.00, 92.00 e 94.00)	36.426

[VOLTAR](#)



SECRETARIA DE FINANÇAS INVESTIMENTOS

Esporte

- Revitalização do “Campo do Aliança” e
- Pista de Skate

Recapeamento

- Recapeamento - Valo-Velho, Parque Paraíso, Potuverá, Ressaca entre outros bairros.

Outros

- Ampliação do CRAS Parque Paraíso e
- Adequação e ampliação da Coleta Seletiva.

[VOLTAR](#)



SECRETARIA DE FINANÇAS INVESTIMENTOS

Educação

- Cobertura de Quadra “Orquídea” ;
- Construções de Quadras “Bem-te-vi e na José Pereira de Borba” ;
- Construções de Creches 03 (unidades).
- Construção de Unidade Educação Especial e
- Criação e revitalização de Parque Urbano Educacional.

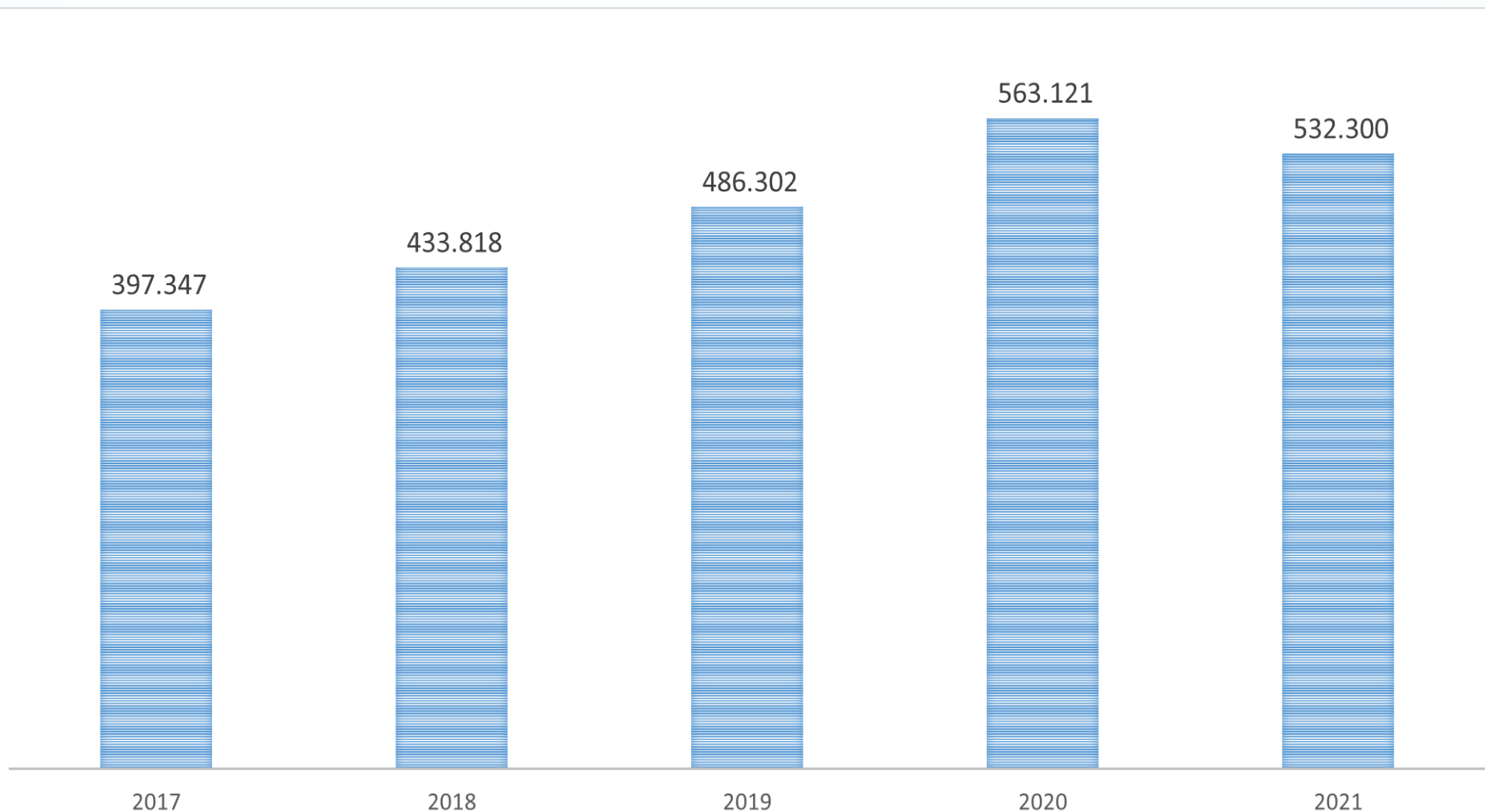
Habitação

- Rede Coletora de Esgoto no Horizonte Azul;
- Infraestrutura e Recuperação Ambiental Horizonte Azul;
- Regularização Fundiária; e
- Construção de CRAS – Horizonte Azul



SECRETARIA DE FINANÇAS

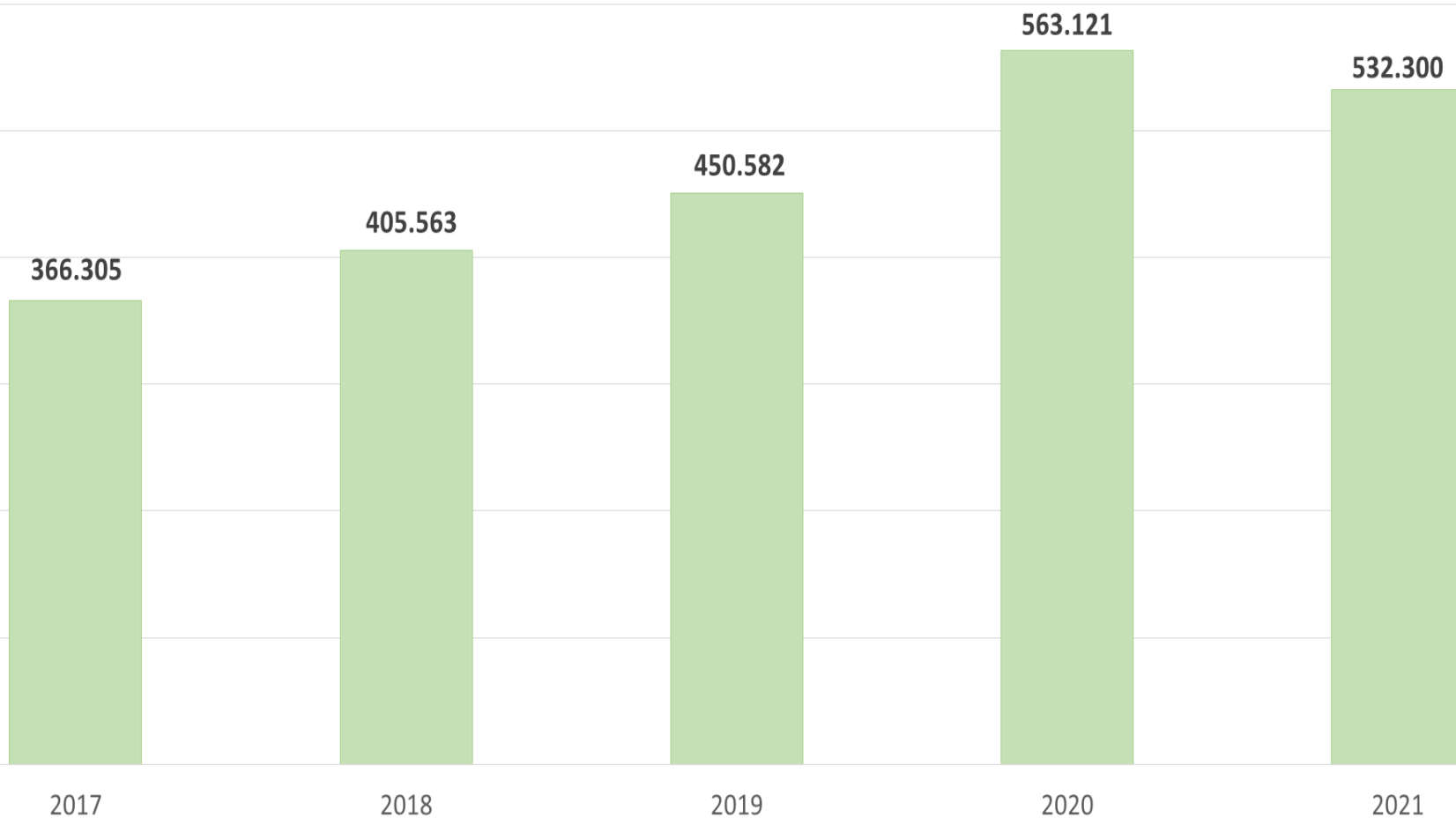
EVOLUÇÃO DA RECEITA EM (R\$)





SECRETARIA DE FINANÇAS

EVOLUÇÃO DA DESPESA EM (R\$)





F I M

- SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS - SECRETÁRIO
- SR. IVO MARTELLO FILHO
- DEPARTAMENTO DE PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO
- SR. RENATO NUNES DE CARVALHO
- ELABORAÇÃO
- SR. RENATO NUNES DE CARVALHO
- SRA. ROSANA SOUSA SANTOS
- SR. WAGNER WIECEK
- SR. OSIAS CARLOS DOS SANTOS
- SR. MICHEL BARBOSA DOS SANTOS
- SRA. TATIANA REGINA FERREIRA
- ÁREA / DEPARTAMENTO
- Secretaria de Finanças / Depto de Planejamento Orçamentário / Depto de Despesa