



Prefeitura de
ITAPECERICA DA SERRA


FINANÇAS

LOA/2024



**AUDIÊNCIA PÚBLICA REFERENTE AO
PROJETO DE LEI QUE DISPÕE SOBRE O
ORÇAMENTO DO MUNICÍPIO PARA O
EXERCÍCIO DE 2024, CONFORME DISPOSTO
NO PARÁGRAFO ÚNICO DO ART. 48, DA LEI
DE RESPONSABILIDADE FISCAL**

9 DE OUTUBRO DE 2023



O orçamento público é composto por três peças orçamentárias que se complementam: o PPA, a LDO e a LOA

O Plano Plurianual (PPA) – estabelece as diretrizes e os objetivos da Administração Pública e apresenta os programas governamentais com seus recursos, indicadores e metas para um período de quatro anos. Ela compreende o 2º ano do Prefeito e termina no 1º ano do Prefeito seguinte.



O orçamento público é composto por três peças orçamentárias que se complementam: o PPA, a LDO e a LOA

A Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) – estabelece quais serão as metas e prioridades para o ano seguinte. Para isso, fixa o montante de recursos que o governo pretende economizar; traça regras, vedações e limites para as despesas dos Poderes; autoriza o aumento das despesas com pessoal; disciplina o equilíbrio entre as receitas e as despesas.



O orçamento público é composto por três peças orçamentárias que se complementam: o PPA, a LDO e a LOA

A **Lei Orçamentária Anual (LOA)** traça as prioridades, as metas e condições de execução do orçamento anual. Estima as receitas que o governo espera arrecadar durante o ano e fixa os gastos a serem realizados com tais recursos, para execução dos programas e ações governamentais.



Objetivos de Desenvolvimento Social - ODS

Objetivos de Desenvolvimento Sustentável são um apelo global à ação para acabar com a pobreza, proteger o meio ambiente e o clima e garantir que as pessoas, em todos os lugares, possam desfrutar de paz e de prosperidade. Estes são os objetivos para os quais as Nações Unidas estão contribuindo a fim de que possamos atingir a Agenda 2030 no Brasil.



Objetivos de Desenvolvimento Social - ODS





Audiência Virtual

Para a realização deste Projeto foi realizada audiência virtual no período de 1º de julho a 20 de agosto. As demandas recebidas foram encaminhadas às áreas responsáveis (Secretarias e Autarquia da Saúde) para auxílio na elaboração dos Orçamentos para 2024.



Audiência Virtual



PREFEITURA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA

SECRETARIA DE FINANÇAS - LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL - 2024

Orçamento Participativo - Coleta de 01/07/2023 a 20/08/2023

Enviar ...

Dê a(s) sua(as) sugestão(ões)!

Nome Completo: *

Idade (anos): *

até 20 ▾

Escolaridade: *

Ensino Fundamental ▾

Email: *

Bairro: *

Área:

Assistência Social ▾

Sugestão: *

Área:

Assistência Social ▾

Sugestão:

Área:

Assistência Social ▾

Audiência Virtual

LDO 2024 período 9/ a 31/03/2023 8 participantes

LOA 2024 período 1º/07 a 20/08/2023 18 participantes

Id	idade	escolaridade	bairro	area1	sugestao1
2	21 - 30	Ensino Superior	PARQUE PARAISO	Cultura	Mais eventos públicos nas praças das cidades: envolvendo diversidade cultural e gastronomia.
3	acima de 51	Ensino Superior	PARQUE PARAISO	Cultura	- FESTIVAL DE MUSICA DE ALUNOS DAS ESCOLAS DE ITAPECERICA.
6	acima de 51	Ensino Superior	JD DO CARMO II	Educação	MELHORAR O SALARIOS DOS SERVIDORES, QUE SÃO APOIO, NAS ESCOLAS POIS A DIFERENÇA E GRITANTE DOS DEMAIS, SENDO QUE A EDUCAÇÃO NÃO FUNCIONA APENAS COM OS EDUCADORES.
7	31 - 40	Ensino Fundamental	JARDINS DAS OLIVEIRAS	Educação	Prescisando de mais cursos
7	31 - 40	Ensino Fundamental	JARDINS DAS OLIVEIRAS	Educação	Uma educação melhor pras crianças
2	21 - 30	Ensino Superior	PARQUE PARAISO	Esporte	Melhorar a infraestrutura do Ginásio de Esportes: Pista de esquite , arborização, pista de corrida
4	acima de 51	Ensino Superior	JARDIM SAMPAIO	Infraestrutura	canalização desse correjo da entrada do Sampaio. e fazer uma pista de caminhada em cima assim como foi feito na av dos Itapecericano.
5	acima de 51	Ensino Superior	LAGOA	Infraestrutura	Instalar tubos para escoamento de água das chuvas nas Estradas dos Andrades, João Rodrigues de Camargo, entre outras. No período de chuvas intensas as mesmas ficam praticamente intransitáveis, inclusive para os pedestres.
6	acima de 51	Ensino Superior	JD DO CARMO II	Infraestrutura	MELHORIAS NAS RUAS, MORADIAS, PRAÇAS, A CIDADE TEM MUITOS PONTOS DE LIXO, PRINCIPALMENTE NOS BAIRROS.

Audiência Virtual

LDO 2024 período 9/ a 31/03/2023 8 participantes
LOA 2024 período 1º/07 a 20/08/2023 18 participantes

Id	idade	escolaridade	bairro	area1	sugestao1
8	21 - 30	Ensino Superior	CIDADE SANTA JULIA	Infraestrutura	Realização de uma reforma administrativa no município. Visando um melhor controle de território e criação de instituições regionais, as chamadas subprefeituras .
3	acima de 51	Ensino Superior	PARQUE PARAISO	Infraestrutura SSTT	FAZER RODOVIARIA INTERESTADUAL NA REGIÃO DO POTUVERA.
8	21 - 30	Ensino Superior	CIDADE SANTA JULIA	Infraestrutura SSTT	Construção de um terminal de onibus na região do jardim Santa Julia para viabilizar a circulação de ônibus articulados aqui na região aumentando a qualidade no transporte publico da região
1	acima de 51	Ensino Fundamental	PARQUE PARAISO	Meio Ambiente	Reflorestamento de praças publicas
2	21 - 30	Ensino Superior	PARQUE PARAISO	Meio Ambiente	Plantio de árvores nas praças públicas, Parque do Povo e reforma do Parque da Represinha
6	acima de 51	Ensino Superior	JD DO CARMO II	Meio Ambiente	ELABORAR ESTRATÉGIAS PARA COMBATER OS PONTOS DE DESCARTE ILEGAL DE LIXO E RESIDUOS DE OBRAS E ENTULHOS, POIS NOSSA CIDADE ESTÁ SEM CONTROLE NESSE QUESITO, AREAS QUE PODERIAM SER APROVEITADAS PARA A POPULAÇÃO UTILIZAR COMO RECREAÇÃO, CRECHES, CASAS POPULARES PARA QUEM NAO TEM ONDE MORAR, ESTÁ SENDO O ALVO DESSE DESCARTE ILEGAL, POLUINDO AS NASCENTE E BUEIROS, TEMOS UMA CIDADE LINDA MAS COM POUCOS INVESTIMENTOS EM MORADIA, CRECHES, TRABALHO E QUALIFICAÇÃO PROFISSIONAL PARA QUEM BUSCA TRABALHO.
1	acima de 51	Ensino Fundamental	PARQUE PARAISO	Saúde	Contratação de mais médicos para os Pronto Socorros
4	acima de 51	Ensino Superior	JARDIM SAMPAIO	Saúde	Melhorar em muito a saude em nosso município, investindo principalmente em nossos colaboradores pois eles tratam os municipes com um desdem tremendo.

Audiência Virtual

LDO 2024 período 9/ a 31/03/2023 8 participantes

LOA 2024 período 1º/07 a 20/08/2023 18 participantes

Id	idade	escolaridade	bairro	area1	sugestao1
7	31 - 40	Ensino Fundamental	JARDINS DAS OLIVEIRAS	Saúde	Mais médicos e remédios nos postos
1	acima de 51	Ensino Fundamental	PARQUE PARAISO	Segurança Pública	Instalação de câmeras em pontos estratégicos - FAZER PATRULHAMENTO PREVENTIVO NOS BAIRROS
3	acima de 51	Ensino Superior	PARQUE PARAISO	Segurança Pública	- ESTABELECE DELEGACIA DA MULHER.
4	acima de 51	Ensino Superior	JARDIM SAMPAIO	Segurança Pública	precisa de um investimento pesado nessa area. Seria interessante por parte da prefeitura a construção de uma base policial da GCM no bairro do vale da união e Valo Velho. Assim como aumento do efetivo policial na região.
8	21 - 30	Ensino Superior	CIDADE SANTA JULIA	Segurança Pública	
1	41 - 50	Pós Graduação ou Mes	CHÁCARA SANTA MARIA	Educação/ ADM	Plano de Carreira do Magistério Seja discutido e incluído no LDO 2024 para garantir a permanência e qualidade da Educação aos munícipes
1	41 - 50	Pós Graduação ou Mes	CHÁCARA SANTA MARIA	Saúde	Mais dentistas para tratar nas escolas a saúde bucal.
1	41 - 50	Pós Graduação ou Mes	CHÁCARA SANTA MARIA	Assistência Social	Mais visitas de assistentes sociais as escolas
2	41 - 50	Ensino Superior	CIDADE IPAVA	Educação/ ADM	Melhorias salarial no quadro Magistério
2	41 - 50	Ensino Superior	CIDADE IPAVA	Educação/ ADM	Vale alimentação digno
2	41 - 50	Ensino Superior	CIDADE IPAVA	Educação	Melhorias nas escolas.
3	41 - 50	Pós Graduação ou Mes	CHÁCARA SANTA MARIA	Educação/ ADM	Incorporação do plano de carreira do Magistério no orçamento de 2024, considerando que o mesmo estão sendo analisado desde 2022. Afim de garantir a qualidade da Educação ao munícipes com a permanência dos excelentes profissionais para outras redes. Considerando que o município atende o ensino fundamental Educação infantil e creche, considerando que na primeira infância estão associado a questão afetivas, podendo prejudicar o ensino aprendizagem dos estudantes com a perda de seus professores para outra rede que os valorizam.

Audiência Virtual

LDO 2024 período 9/ a 31/03/2023 8 participantes

LOA 2024 período 1º/07 a 20/08/2023 18 participantes

Id	idade	escolaridade	bairro	area1	sugestao1
4	31 - 40	Ensino Fundamental	SANTA CLARA	Educação/ ADM	Plano de carreira professor P2
4	31 - 40	Ensino Fundamental	SANTA CLARA	Educação/ ADM	Plano de carreira Prof P2 e demais areas
4	31 - 40	Ensino Fundamental	SANTA CLARA	Educação/ ADM	Plano de carreira
5	31 - 40	Ensino Superior	JARDIM VALO VELHO	Educação/ ADM	Incorporação do Novo Plano de Carreira para os servidores.
5	31 - 40	Ensino Superior	JARDIM VALO VELHO	Meio Ambiente	Pontos de descarte de lixo eletrônico e mais coleta seletiva
5	31 - 40	Ensino Superior	JARDIM VALO VELHO	Saúde	Transformar o UBS de do Valo Velho em UPA.
6	31 - 40	Ensino Superior	SANTA AMÉLIA	Infraestrutura	Fazer o asfalto e contenção da rua na Santa Maria Goretti no bairro Santa Amélia.
6	31 - 40	Ensino Superior	SANTA AMÉLIA	Saúde	Melhorar atendimento médico e a quantidade de médicos nos hospitais
6	31 - 40	Ensino Superior	SANTA AMÉLIA	Esporte	Criar treinos de esportes como Vôlei, hand ball para que os jovens nao precisem ir pra outros locais fazerem peneiras
7	41 - 50	Pós Graduação ou Mes	PARQUE PARAÍSO	ADM/ SAJ/SGCT/SE	unificar as secretarias de turismo, cultura e esportes para diminuir gastos
7	41 - 50	Pós Graduação ou Mes	PARQUE PARAÍSO	Governo/ Gabinete	parar de gastar com festa e gastar na saúde
7	41 - 50	Pós Graduação ou Mes	PARQUE PARAÍSO	Administração	plano de carreira para os servidores, todos os servidores.
8	31 - 40	Pós Graduação ou Mes	CAPÃO REDONDO	Educação/ ADM	Plano de carreira do Magistério para melhoria da classe
10	31 - 40	Pós Graduação ou Mes	ALDEINHA	Infraestrutura	asfaltar a Estrada Fabio Pires Cintra
11	21 - 30	Ensino Superior	JARDIM SAMPAIO	Esporte	Uma quadra poliesportiva com academia ao ar livre no terreno ao lado da creche do Jardim Sampaio.
11	21 - 30	Ensino Superior	JARDIM SAMPAIO	Segurança Pública	Passe livre nos ônibus municipais e mais linhas de ônibus na cidade
11	21 - 30	Ensino Superior	JARDIM SAMPAIO	Infraestrutura	Terminal de ônibus no Jardim Sampaio no terreno do campo de futebol. Com esse terminal ficaria melhor o acesso dos ônibus que utilizam a BR 116.

Audiência Virtual

LDO 2024 período 9/ a 31/03/2023 8 participantes

LOA 2024 período 1º/07 a 20/08/2023 18 participantes

Id	idade	escolaridade	bairro	area1	sugestao1
12	31 - 40	Pós Graduado ou Mes	JARDIM JACIRA	Assistência Social	Criação de Centro de referência para Mulher
12	31 - 40	Pós Graduado ou Mes	JARDIM JACIRA	Assistência Social	Criação de Centro de referência para a Pessoa com deficiência
12	31 - 40	Pós Graduado ou Mes	JARDIM JACIRA	Saúde	Criação de CER- para atender várias deficiências
13	acima de 51	Ensino Superior	EMBU MIRIM	Saúde	Melhorar equipamentos e condições de trabalho para o funcionários, uma vez que funcionários satisfeitos efetuam melhor o serviço e o atendimento ao munícipe.
13	acima de 51	Ensino Superior	EMBU MIRIM	Meio Ambiente	Maior fiscalização para se evitar as ocupações que geram impacto com desmatamento e contaminação do solo, criando ainda riscos de deslizamentos enchentes,tec.
13	acima de 51	Ensino Superior	EMBU MIRIM	Cultura/ Governo/	Maior divulgação dos eventos do Município, as vezes qdo vemos já passou o evento ou não da tempo de programar para participar.
14	31 - 40	Pós Graduado ou Mes	JARDIM SÃO MARCOS	Saúde	1ª sugestão é ter mais odonto na rede 2ª atendimento preventivo,3ª oftalmologista na rede e readequar o salário de todos os funcionários da saúde
14	31 - 40	Pós Graduado ou Mes	JARDIM SÃO MARCOS	Saúde	Construção de um laboratório municipal Construção uma UBS para Jardim São Marcos em parceria com inclusão para contrução do CRAS onde benefi-cio chegará mais de cinco bairros
14	31 - 40	Pós Graduado ou Mes	JARDIM SÃO MARCOS	Assistência Social/	Comprar um terreno no São Marcos em parceria com a saúde para ser construir a ubs e um CRAS para aquela região, em média 5 bairros serão beneficiado
15	31 - 40	Ensino Superior	LAGOA	Infraestrutura SSTT	Bom dia. Gostaria de fazer um pedido sobre a melhoria no fluxo da rotatoria da avenida xv novembro, aonde o transito se intensificou devido ao grande gargalo que foi criado no local da rotatoria, peça melhoras na via e uma atenção especial a mesma. obrigado
15	31 - 40	Ensino Superior	LAGOA	Cultura	gostaria pedir inclusão de shows de varios estilos musicais.

Audiência Virtual

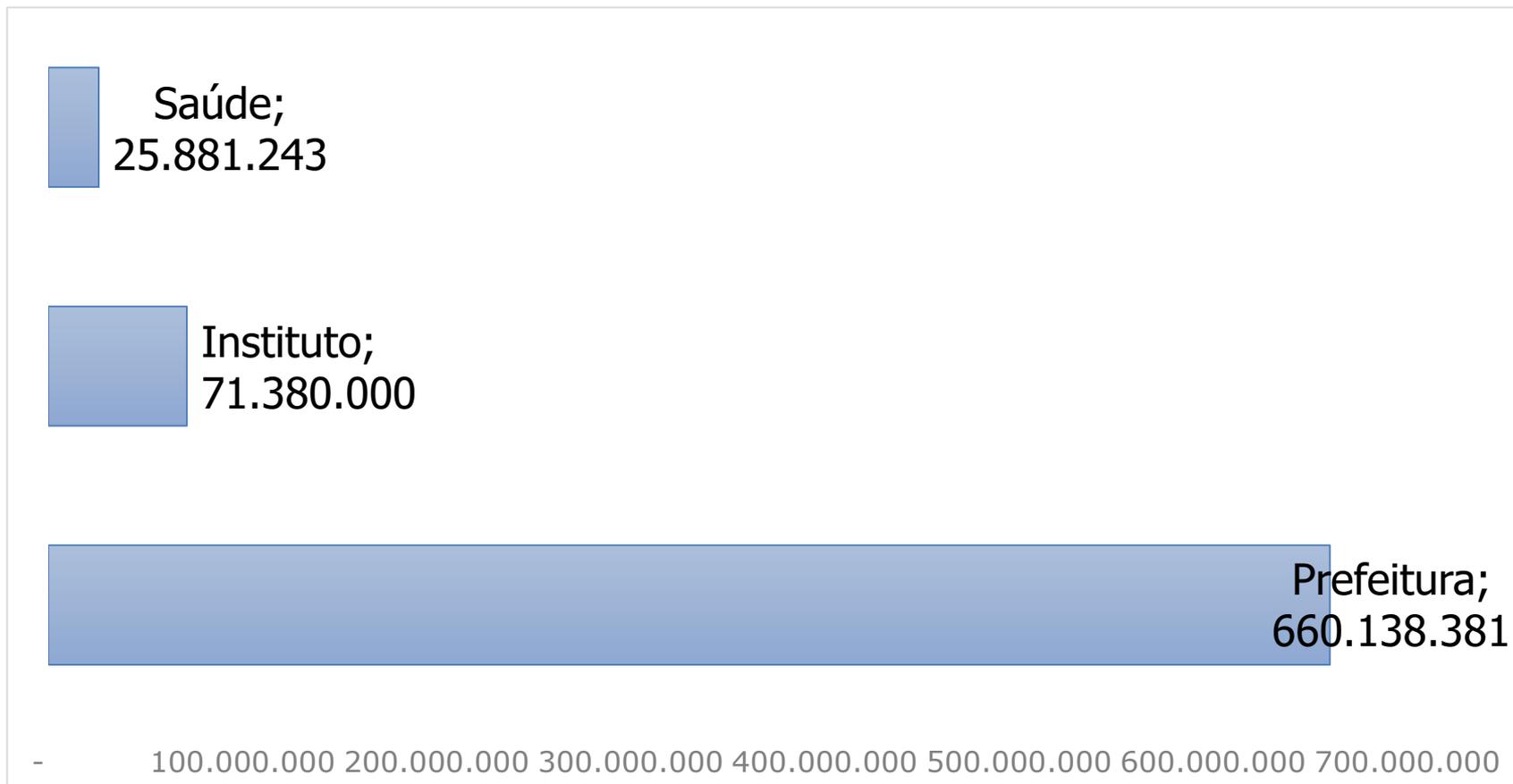
LDO 2024 período 9/ a 31/03/2023 8 participantes

LOA 2024 período 1º/07 a 20/08/2023 18 participantes

Id	idade	escolaridade	bairro	area1	sugestao1
15	31 - 40	Ensino Superior	LAGOA	Turismo/ Meio Ambiente	Gostaria pedir incentivos na divulgação da nossa cidade, e abertura de mais parques ecológicos ao nosso município.
16	31 - 40	Ensino Superior	PARQUE PARAISO	Infraestrutura	Revitalização e investimento na praça Central da cidade. Apoio ao comercio. Algo semelhante a praça do Embu das Artes. o turismo pode ser a principal fonte de renda, sendo um importante agente de transformação econômica, além de promover inclusão social e gerar oportunidades de emprego. Templo Kinkaku Ji promoção e divulgação do templo para turismo. Melhor aproveitamento das áreas verdes para lazer e comercio local.
17	41 - 50	Ensino Médio	SANTA JÚLIA	Segurança Pública	Polícia comunitária e base fixa
17	41 - 50	Ensino Médio	SANTA JÚLIA	Turismo	Roteiro turístico incluindo margem da Guarapiranga
17	41 - 50	Ensino Médio	SANTA JÚLIA	Meio Ambiente	Aumentar fiscalização para evitar descartes ilegais e loteamento clandestino
18	31 - 40	Ensino Superior	JARDIM DAS PALMEIRAS	Saúde	Uma UBS na região do Marilú que pudesse atender os moradores do Sampaio, São Marcos e arredores com atendimento humanizado
18	31 - 40	Ensino Superior	JARDIM DAS PALMEIRAS	Saúde	Programas de saúde mental para os moradores em todas as UBS da região. Pesquisas mostram que saúde mental tem afetado boa parte da população brasileira e seria interessante não só ter programas informativos sobre o tema como tornar acessível o acesso a terapias além das consultas psiquiátricas
18	31 - 40	Ensino Superior	JARDIM DAS PALMEIRAS	Cultura	Oferecer mais atividades e espaços culturais para os moradores do Marilú, São Marcos, Sampaio e arredores.



Receita 757.399.624





RECEITA ESTIMADA PARA 2024

DESCRIÇÃO RESUMIDA DAS RECEITAS	VALOR
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	56.060
Imposto sobre a Transmissão "Inter Vivos"	5.020
Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte	27.391
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	48.232
Taxas	24.478
Contribuição de Melhoria	32
Contribuição para Custeio do Serviço de Iluminação Pública	17.690
Receita Patrimonial	7.759
Cota-Parte Fundo de Participação dos Municípios	142.460
Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	40
Outras Transfêrencias da União	30.460
Cota-Parte do ICMS	124.000
Cota-Parte do IPVA	29.000



RECEITA ESTIMADA PARA 2024

DESCRIÇÃO RESUMIDA DAS RECEITAS	VALOR
Outras Transfêrencias dos Estados	20.358
Transf. do Fundeb	124.950
Demais Receitas	35.947
Transferências de Capital	25.298
Renúncia	-2.336
Restituições	-4
Descontos Concedidos	-11
(-) Dedução de Receita para Formação do Fundeb	-56.736
Subtotal	660.088
Saúde - IS	25.881.243
Instituto de Previdência do Município de Itapeçerica da Serra	71.380.000
Subtotal	97.261.243
TOTAL DA RECEITA MUNICIPAL	97.921.331



DESPESAS FIXADAS PARA 2024

DESPESA POR ÓRGÃOS:	VALOR
Administração Direta:	575.471
Câmara Municipal	22.032
Gabinete do Prefeito	6.133
Secretaria Municipal de Governo, Ciência e Tecnologia	4.987
Secretaria Municipal de Cultura	8.077
Secretaria Municipal de Esporte e Lazer	9.615
Secretaria Municipal de Desenvolvimento Social e Relações do Trabalho	20.256
Secretaria Municipal de Planejamento e Meio Ambiente	5.009
Secretaria Municipal de Administração	34.113
Secretaria Municipal de Finanças	34.514
Secretaria Municipal de Educação	227.196



DESPESAS FIXADAS PARA 2024

DESPESA POR ÓRGÃOS:	VALOR
Secretaria Municipal de Obras e Serviços	20.071
Secretaria Municipal de Assuntos Jurídicos	41.376
Secretaria Municipal de Segurança, Trânsito e Transportes	41.439
Secretaria Municipal de Turismo	2.259
Secretaria Municipal de Proteção e Defesa Civil	3.722
Secretaria Municipal de Habitação	10.332
Secretaria Municipal de Serviços Urbanos	84.339
Administração Indireta:	154.158
Saúde – IS	132.637
Instituto Previdência do Município de Itapeçerica da Serra	21.521
Reserva de Contingência (Prefeitura)	1.090
Reserva de Contingência (Emendas Impositivas)	12.980
Reserva de Contingência (ITAPREV)	49.859
TOTAL GERAL DA DESPESA	793.558



DESPESAS FIXADAS PARA 2024

FUNÇÃO	VALOR	%
01 - LEGISLATIVA	22.032	2,78%
03 - ESSENCIAL A JUSTIÇA	12.326	1,55%
04 - ADMINISTRAÇÃO	59.084	7,45%
06 - SEGURANÇA PÚBLICA	45.160	5,69%
08 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	19.348	2,44%
09 - PREVIDÊNCIA SOCIAL	21.521	2,71%
10 - SAÚDE	132.062	16,64%
11 - TRABALHO	4.133	0,52%
12 - EDUCAÇÃO	225.622	28,43%
13 - CULTURA	7.948	1,00%
15 - URBANISMO	48.758	6,14%
16 - HABITAÇÃO	10.332	1,30%
17 - SANEAMENTO	41.919	5,28%
18 - GESTÃO AMBIENTAL	4.800	0,60%
23 - COMÉRCIO E SERVIÇOS	2.193	0,28%
26 - TRANSPORTE	12.528	1,58%
27 - DESPORTO E LAZER	9.523	1,20%
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	50.339	6,34%
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	63.929	8,06%
Total do Município	793.558	100,00%



DESPESAS FIXADAS PARA 2024

TOTAL DAS DESPESAS FIXADAS	VALOR	%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS (FONTE 01 - RECURSOS PRÓPRIOS) - PREFEITURA	124.841	15,73%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS (FONTE 02 - RECURSOS VINCULADOS DO ESTADO)	107.680	13,57%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS (FONTE 05 - RECURSOS VINCULADOS DA UNIÃO)	543	0,07%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS (FONTE 01 - RECURSOS PRÓPRIOS) - CÂMARA	13.014	1,64%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS (FONTE 01 - RECURSOS PRÓPRIOS) - SAÚDE	61.993	7,81%
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)	19.582	2,47%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	7.900	1,00%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES (FONTE 01 - RECURSOS PRÓPRIOS)	231.437	29,16%
OUTRAS DESP. CORRENTES (FONTE 02 - RECURSOS VINCULADOS DO ESTADO)	34.537	4,35%



DESPESAS FIXADAS PARA 2024

TOTAL DAS DESPESAS FIXADAS	VALOR	%
OUTRAS DESP. CORRENTES (FONTE 03 - REC. PRÓP. FUNDO ESPECIAL DESPESA)	1.968	0,25%
OUTRAS DESP. CORRENTES (FONTE 04 - REC. PRÓP. DA ADM. INDIRETA)	1.913	0,24%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES (FONTE 05 - RECURSOS VINCULADOS DA UNIÃO)	57.903	7,30%
INVESTIMENTOS (FONTE 01 - RECURSOS PRÓPRIOS)	32.798	4,13%
INVESTIMENTOS (FONTE 02 - RECURSOS VINCULADOS DO ESTADO)	8.369	1,05%
INVESTIMENTOS (FONTE 03 - RECURSOS PRÓPRIOS FUNDO ESPECIAL DESPESA)	13	0,00%
INVESTIMENTOS (FONTE 04 - REC. PRÓP. DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA)	26	0,00%
INVESTIMENTOS (FONTE 05 - RECURSOS VINCULADOS DA UNIÃO)	18.922	2,38%
AMORTIZAÇÃO / REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	6.190	0,78%
Reserva de Contingência (Prefeitura)	1.090	0,14%
Reserva de Contingência (Emendas Impositivas)	12.980	1,64%
Reserva de Contingência (ITAPREV)	49.859	6,28%
TOTAL DAS DESPESAS	793.558	



APLICAÇÃO NO ENSINO 2024

ESPECIFICAÇÃO DAS RECEITAS	RECEITA BRUTA	%	VALOR A APLICAR
Receitas Resultantes de Impostos (CF, art. 212):			
Imposto s/ a Propriedade Predial e Territorial Urbana	56.060	25	14.014
Imposto de Renda Retido na Fonte	27.391	25	6.847
Imposto s/ a Transmissão Inter-Vivos de Bens Imóveis	5.020	25	1.255
Imposto s/ Serviços de Qualquer Natureza	48.232	25	12.058
Cota-Parte do Fundo de Partic. dos Municípios	142.460	25	35.615
Cota Parte do Imposto Territorial Rural	40	25	10
Cota Parte do Imp. s/Cir. de Mercadorias e Servs.	124.000	25	31.000
Cota-Parte do Imp. s/a Prop.de Veículos Autom.	29.000	25	7.250
Cota-Parte do IPI s/Exportações	640	25	160
Restituições (Dívida Ativa IPTU)	-1	25	-0
Renúncias (IPTU)	-1.970	25	-493
Descontos Concedidos (IPTU, ITBI e ISSQN)	-3	25	-1
(-) Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	-56.736	100	-56.736
SUBTOTAL A SER APLICADO (CF, art. 212)	374.134		50.981
(+) Receita recebida do FUNDEB (retorno)	124.950	100	124.950
(+) Rendimento de Aplicação Financeira do Fundeb	1.520	100	1.520
Outras Receitas Vinculadas ao Ensino:			
Outras Transf. da União vinculadas ao ensino	18.691	100	18.691
Outras Transf. do Estado vinculadas ao ensino	23.032	100	23.032
TOTAL MÍNIMO A SER APLICADO NO ENSINO	542.327		219.175



APLICAÇÃO NO ENSINO 2024

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	VALOR
APLICAÇÕES CONFORME ART. 212 DA CF	
Gabinete e Dependências	7.859
Depto. Ensino Fundamental	18.173
Depto. Educação Infantil	12.153
Depto. Educação Especial	12.463
Divisão de Educação de Jovens e Adultos	331
SUBTOTAL	50.980
Aplicação dos Recursos do FUNDEB	126.470
Rendimentos de Aplicações Financeiras dos Recursos do FUNDEB	1.520
Aplicações de Outras Transferências da União – Ensino	18.691
Aplicações de Outras Transferências do Estado – Ensino	23.032
TOTAL APLICADO NO ENSINO	220.694
APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA - 25%	219.175



APLICAÇÃO NA SAÚDE 2024

ESPECIFICAÇÃO DAS RECEITAS	RECEITA BRUTA
Receitas Resultantes de Impostos (CF, art. 212):	
Imposto s/ a Propriedade Predial e Territorial Urbana	56.060
Imposto de Renda Retido na Fonte	27.391
Imposto s/ a Transmissão Inter-Vivos de Bens Imóveis	5.020
Imposto s/ Serviços de Qualquer Natureza	48.232
Cota-Parte do Fundo de Partic. dos Municípios	131.030
Cota Parte do Imposto Territorial Rural	40
Quota Parte do Imp. s/Cir. de Mercadorias e Servs.	124.000
Quota-Parte do Imp. s/a Prop.de Veículos Autom.	29.000
Cota-Parte do IPI s/Exportações	640
Renúncia (IPTU)	-1970
Restituições (Dívida Ativa IPTU)	-1
Descontos Concedidos (IPTU, ITBI e ISSQN)	-3
TOTAL DAS RECEITAS DE IMPOSTOS	419.440
15 % VINCULADOS ÀS AÇÕES E SERV. PÚBLICOS DE SAÚDE	62.916



APLICAÇÃO NA SAÚDE 2024

RECEITAS VINCULADAS PROVENIENTES DE TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E ESTADO	VALOR
atenção básica	6.615
atenção média e alta complexidade	16.800
vigilância em saúde	748
assistência farmacêutica	710
controle de glicemia	69
p.a.b. – estado	566
programa qualis mais - atenção básica	-
dose certa	122
TOTAL DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIA	25.631
RECURSOS PRÓPRIOS	251
TOTAL GERAL	88.797



APLICAÇÃO NA SAÚDE 2024

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	VALOR
APLICAÇÕES:	
Saúde - IS – RECURSOS PRÓPRIOS	108.474
Saúde - IS – RECURSOS VINCULADOS	24.163
TOTAL	132.637
APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA 15%	62.916
RECURSOS PRÓPRIOS NÃO COMPUTADOS NA APLICAÇÃO	-4.458
TOTAL APLICADO COM RECURSOS PRÓPRIOS	104.016
TOTAL GERAL APLICADO (PRÓPRIOS E VINCULADOS)	128.179



DESPESA COM PESSOAL EM RELAÇÃO A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

ESPECIFICAÇÃO	ESTIMADO
ADMINISTRAÇÃO DIRETA: Total das Receitas Correntes	691.577
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA: Receitas Correntes: Saúde - IS Instituto de Previdência Subtotal das Receitas Correntes da Administração Indireta	25.881 121 26.003
TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES DO MUNICÍPIO	717.579
DEDUÇÕES: (-) Dedução de receita para formação do FUNDEB	- 56.736
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	660.843



DESPESA COM PESSOAL EM RELAÇÃO A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

DESPESAS TOTAIS COM PESSOAL	VALOR ORÇADO
ADMINISTRAÇÃO DIRETA Prefeitura	233.064
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA Saúde - IS Instituto de Previdência	61.994 2.907
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL	6.293
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL	304.258
DEDUÇÕES DE DESPESAS DE PESSOAL	-34.732
PERCENTUAL DO TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	40,79%

OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL (01.00, 03.00, 91.00, 92.00 e 94.00)	34.732
--	---------------



Projeção de aumento de despesas “obrigatórias”, como por exemplo:

Despesas com aumento de valor					
	Empenhado 2022	%	Projetado 2023		Projetado 2024
Precatórios civis e trabalhistas (despesas resultantes de processos finalizados e irrecuráveis)	8.509.099,98	168%	14.302.000,00	198%	28.300.000,00
Emendas Impositivas	5.895.469,26	116%	6.862.114,36	189%	12.980.000,00
Câmara	13.013.845,90	147%	19.133.200,00	115%	22.031.700,00
Limpeza pública (PPP)	32.117.216,78	103%	33.162.000,00	121%	40.200.000,00
	59.535.631,92	123%	73.459.314,36	141%	103.511.700,00



Projeção de aumento de despesas “obrigatórias”, como por exemplo:

Emendas Impositivas					
	Empenhado 2022	%	Projetado 2023		Projetado 2024
Saúde	3.118.972,42	120%	3.732.635,68	174%	6.490.000,00
Prefeitura	2.776.496,84	113%	3.129.478,68	207%	6.490.000,00
Organizações da Sociedade Civil - OSC	232.807,41		671.842,94		
Cultura			15.000,00		
Meio Ambiente			50.000,00		
Social	70.478,84				
Educação					
Esportes	2.065.382,73		1.191.607,20		
Trânsito e Segurança	260.433,62		413.421,44		
Regularização Fundiária			60.921,34		
Defesa Civil	49.131,41		160.000,00		
Obras e Serviços Urbanos	98.262,83		566.685,76		
	5.895.469,26	116%	6.862.114,36	189%	12.980.000,00



Manutenção de serviços essenciais e outros projetos, como por exemplo:

Governo

- Manutenção das atividades voltadas à agência de Correios do Bairro Santa Júlia e do Poupatempo.

Cultura

- Manutenção do Parque do Povo, Biblioteca, EMAC e Museu e
- Eventos Culturais;



Manutenção de serviços essenciais e outros projetos, como por exemplo:

Esportes

- Manutenção das academias de ginástica e
- Realização de Campeonatos e eventos esportivos.

Segurança
e
Defesa Civil

- Policiamento e fiscalização de trânsito e
- Monitoramento de áreas de risco de desastres.



Manutenção de serviços essenciais e outros projetos, como por exemplo:

Social

- Manutenção dos Cras e Creas;
- Manutenção do Serviço de Acolhimento Institucional para Crianças e Adolescentes (SAICA);
- Chamamentos públicos para atendimento de crianças e adolescentes, idosos e pessoas em situação de rua e
- Fornecimento de cestas básicas para pessoas em situação de vulnerabilidade social.



Manutenção de serviços essenciais e outros projetos, como por exemplo:

Educação

- Concessão de até 100 (cem) bolsas de estudos para pessoas carentes;
- Fornecimento de merenda, transporte e material escolar;
- Manutenção predial das unidades escolares e
- Termos de colaboração com entidades “sem fins lucrativos” para creches.



Manutenção de serviços essenciais e outros projetos, como por exemplo:

Turismo

- Eventos Turísticos.

Habitação

- Regularização fundiária e
- Auxílio moradia para pessoas em situação de extrema vulnerabilidade social.



Manutenção de serviços essenciais e outros projetos, como por exemplo:

Serviços Urbanos

- Manutenção de vias e estradas;
- Frente de Trabalho e
- Operação “tapa buracos”



Manutenção de serviços essenciais e outros projetos, como por exemplo:

PPP

PPP da Limpeza Pública

- Coleta de resíduos sólidos;
- Coleta de lixo hospitalar;
- Remoção de resíduos da Construção Civil - RCC;
- Pontos de coleta seletiva;
- Serviços de capina e varrição;
- Poda de árvores;
- Monitoramento do aterro sanitário;
- Remoção de chorume e destinação final de resíduos.



Investimentos

Convênios Estaduais

- Pavimentação intertravado na Praça Porcino Rodrigues - Centro
- Recuperação asfáltica no Bairro do Engenho
- Infraestrutura urbana na Estrada Jaceguava – Crispim
- Infraestrutura urbana nos Bairros Recanto do Colibri, Lagoa e Chácara das Palmeiras
- Infraestrutura Urbana na Rua Luís Vaz de Camões - Embu Mirim

Recapeamento



Investimentos

Convênios Estaduais

Praças, parques e jardins

- 2º fase da Recuperação de área degradada localizada na Rua Elpídio José de Lima – Parque Paraíso



Investimentos

Convênios Federais

Educação

- Construção da creche na estrada Giuseppe Corsini, Jardim Jacira
- Construção da creche no Jardim do Eden

Esporte

- Construção e revitalização de campo de futebol no Branca-Flor



Investimentos

Convênios Federais

Recapeamento

- Pavimentação de vias e estradas em diversos bairros

PAC Horizonte Azul

- Continuação do Programa de Aceleração do Crescimento (PAC) no Jardim Horizonte Azul
- Construção de Creche, Escola, Quadras e CRAS - Horizonte Azul I e II



Investimentos

Recursos Próprios

Educação

- Construção de Unidade de Educação Especial



Investimentos

Fundeb

Educação

- Construção da creche no Jardim Jacira



Legislação

- Constituição Federal
- Lei Federal nº 4.320 de 17 de março de 1964
- Lei Complementar nº 101 de 4 de maio de 2000
- Lei Municipal nº 3.001 de 26 de julho de 2023 (LDO)
- Lei Orgânica artigos 20, 58, 70, 71, 72, 73



F I M

GOVERNO DR. FRANCISCO NAKANO - GESTÃO 2021/2024

SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS – SECRETÁRIO INTERINO
SR. RENATO NUNES DE CARVALHO

DEPARTAMENTO DE PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO
SRA. ROSANA SOUSA SANTOS

ELABORAÇÃO

SR. RAFAEL DE JESUS FREITAS
SR. RENAN ESTEFANO ALVES
SR. RENATO NUNES DE CARVALHO
SRA. ROSANA SOUSA SANTOS
SR. WAGNER WIECEK
SR. MICHEL BARBOSA
SR. OSIAS CARLOS DOS SANTOS

ÁREA / DEPARTAMENTO

Secretaria de Finanças / Depto de Planejamento orçamentário /
Depto de Despesa