



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Três Passos
Poder Executivo

Secretaria Municipal de Finanças/Secretaria Municipal de Planejamento

LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL 2019

MUNICÍPIO DE TRÊS PASSOS/RS



José Carlos Bourscheid
Lucas Neckel
Ilse Loreni Pediriva
14/novembro/2018



- Amparo Legal
 - Constituição Federal (Art. 165)
 - Lei de Responsabilidade Fiscal (Art. 5º)
 - Lei Orgânica Municipal
 - Deve encaminhar para Câmara Municipal até 30/10



- Audiência pública
 - 29/10/2018 (Segunda-feira) as 16hs, no Auditório da Secretaria Municipal de Saúde;
- Apresentação aos conselhos deliberativos
 - 23/10(9h) Conselho de Ass. Social
 - 24/10(9h15min) Conselhos da Educação
 - 25/10(18h) Conselho de Saúde



- Publicidade
 - Publicado no site www.trespazos-rs.com.br;
 - Publicado no Facebook da Administração;
 - Publicado no Jornal Atos e Fatos;
 - Anúncio em rádio;



Políticas Públicas e Programas de Governo

Planejar

Plano Plurianual
2018 - 2021

Orientar

LDO 2018

LDO 2019

LDO 2020

LDO 2021

Executar

LOA 2018

LOA 2019

LOA 2020

LOA 2021



O **PPA** constitui-se de Programas com Metas e Indicadores para 4 anos



A **LDO** explicitará as Metas para cada ano



A **LOA** proverá recursos para a execução das ações necessárias ao alcance das Metas



PPA 2018-2021
Lei 5267/2017

LDO 2019
Lei 5370/2018

LEI ORÇAMENTÁRIA
2019





ORÇAMENTO PÚBLICO

- É um **instrumento de planejamento** governamental em que constam as despesas da administração pública para um ano, em equilíbrio com a arrecadação das receitas previstas.
- É o documento onde o governo **reúne todas as receitas arrecadadas e programa o que de fato vai ser feito com esses recursos.**



Receitas	O que engloba?	Valor
Receitas Correntes (I)		86.283.988,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	ITR, IRRF, IPTU, ITBI, ISS, TAXAS, CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	15.340.571,00
Contribuições	Contribuições dos Servidores ao Plano de Seguridade Social, FUMREBOM, FUMDICA, Fundo Municipal do Idoso, CIP	3.627.873,00
Receita Patrimonial	Aluguéis, Arrendamentos, Remuneração de Depósitos Bancários (Juros e Correção Monetária), Remuneração dos Recursos do RPPS	3.620.212,00
Receita de Serviços	Serviços administrativos e comerciais gerais, Outros Serviços (Serviços Postais, Serviços de Máquina Agricultura)	138.196,00
Transferências Correntes	FPM, FEP(Fundo Especial do Petróleo), SUS, FNDE, ICMS, FNAS (Ass. Social), IPVA, IPI, CIDE(Combustíveis)	63.194.276,00
Outras Receitas Correntes	Multas Danos Ambientais, Multas/Juros Contratos, Indenizações, Restituições e Ressarcimentos(Troca-Troca, Multas de Trânsito, JUCERGS, Telefonia, Florestamento, Restituições Dívida Ativa, Compensação entre INSS e RPPS)	362.860,00
Receitas de Capital (II)		1.410.868,14
Alienação de Bens	Bens imóveis	299.694,00
Amortização de Empréstimos	FAPER	58.317,00
Transferências de Capital	Escola São José	1.052.857,14
Receitas Correntes Intra-Orçamentárias (III)		8.540.000,00
Contribuições Intra-Orçamentárias	Contribuição RPPS Patronal(Servidor Ativo), Contribuição Amortização Déficit Atuarial	8.540.000,00
Total das Receitas (A = I + II + III)		96.234.856,14



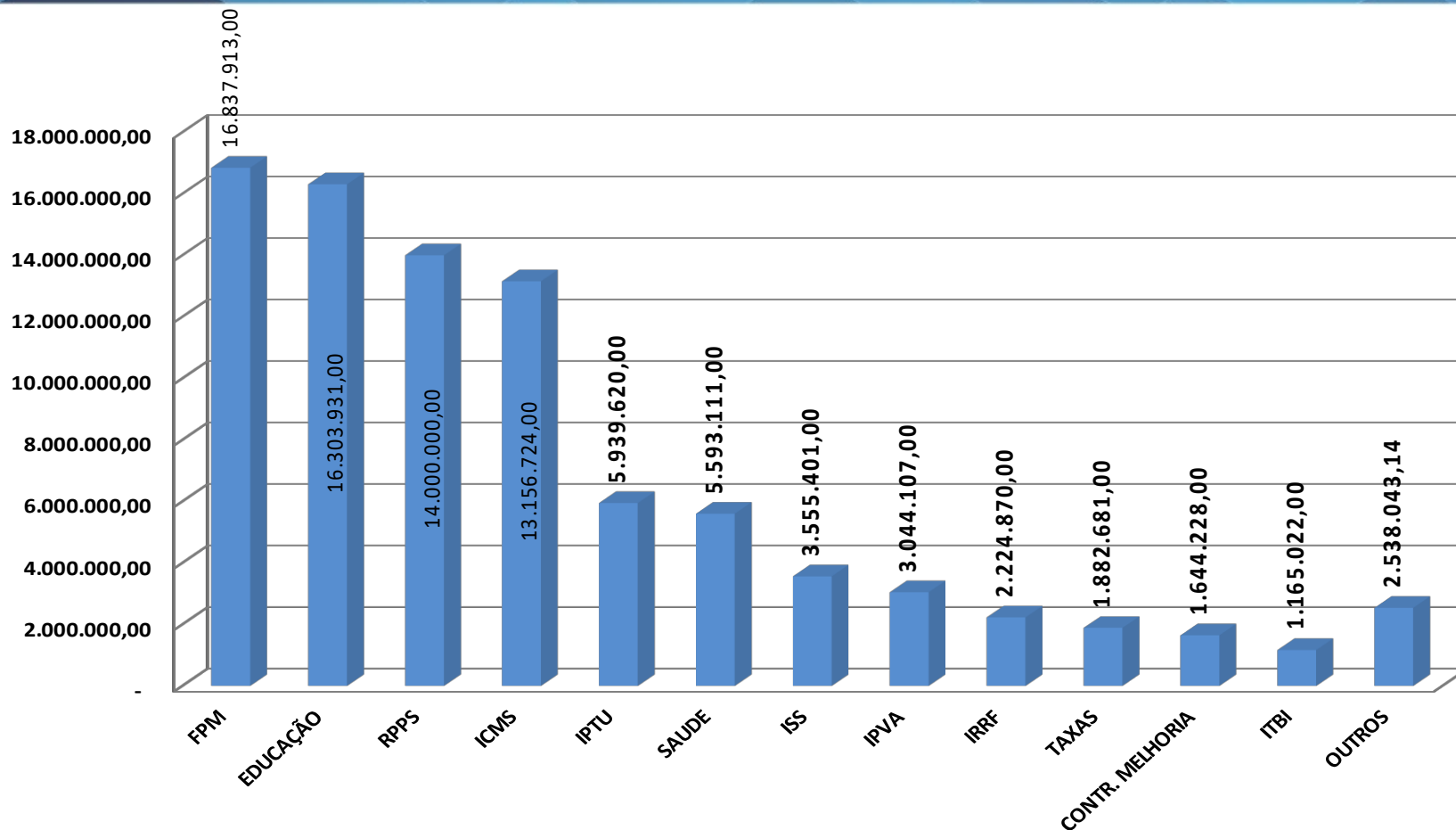


Deduções e recursos arrecadas em exercícios anteriores		
Deduções da Receita Corrente (I)		- 8.328.345,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	ITR - FUNDEB, IPTU, ITBI, ISS, Taxas, Contribuições de Melhoria	- 397.010,00
Receita Patrimonial	Remuneração depósitos bancários FUNDEB	- 18.687,00
Receita de Serviços	Serviços administrativos e comerciais gerais, outros	- 2.691,00
Deduções da Receita Transferência Corrente	FPM, desoneração ICMS, Cota-Parte ICMS, Cota-Parte IPVA, Cota-Parte IPI – 20% FUNDEB	- 7.904.411,00
Outras Receitas Correntes	Multas e Juros, Indenizações, Restituições e Ressarcimentos, Troca-troca	- 5.546,00
Receitas de Capital (Alienação de Bens) (II)	Bens Imóveis	- 20.860,00
Total das Deduções (B = I + II)		- 8.349.205,00

Receita Total (A -B)	87.885.651,14
-----------------------------	----------------------

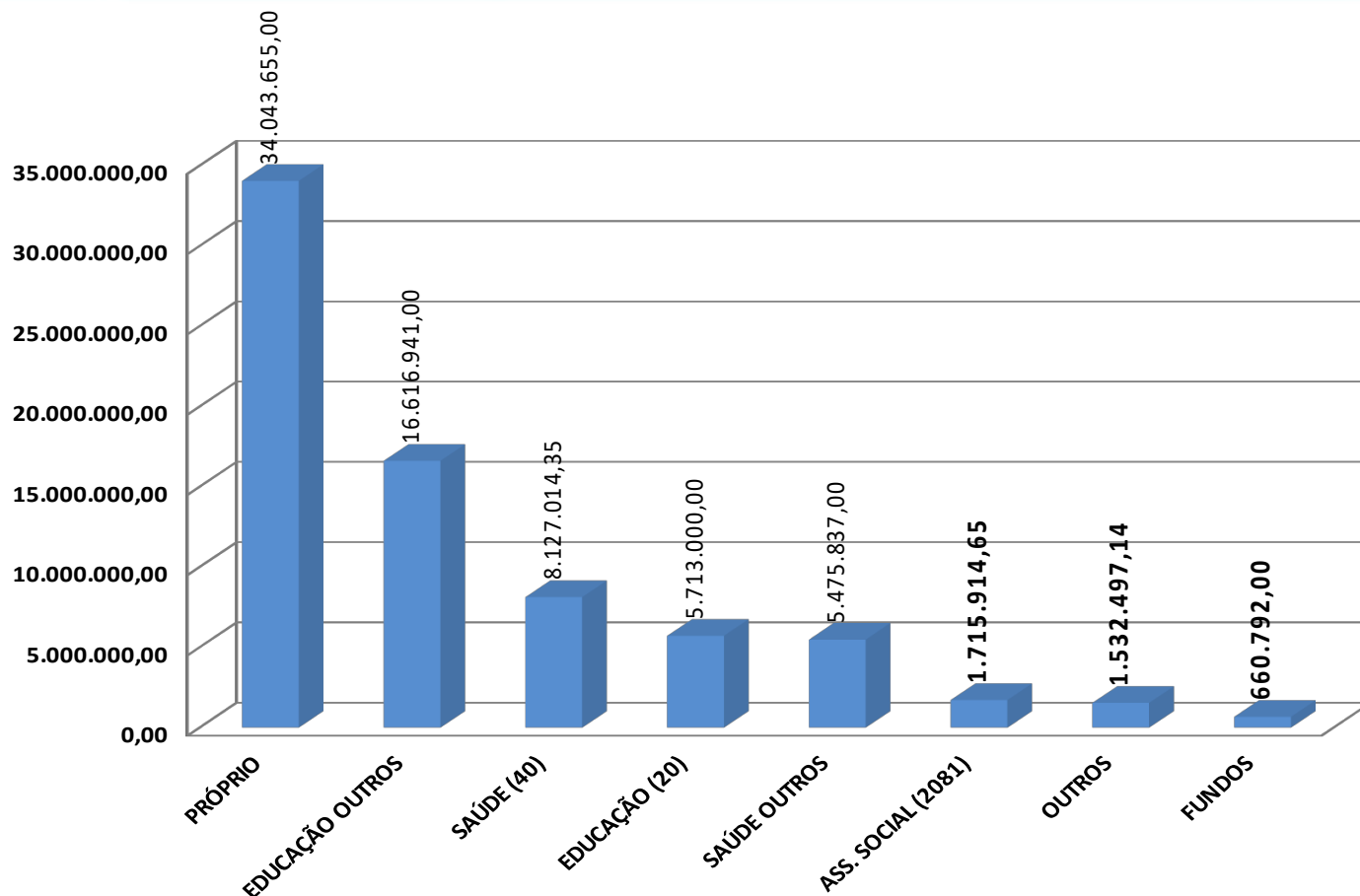


Principais Receitas





Receita por fonte de recurso





- Receita estimada para 2019

Receita da Administração Direta

R\$ 73.885.651,14

Receita Consolidada

R\$ 87.885.651,14



- Receita estimada para 2019 (LDO x LOA)

**Receita Estimada
LDO 2019 (Julho)**

R\$ 76.897.180,71

**Receita Estimada
LOA 2019 (Setembro)**

R\$ 73.885.651,14

Diferença

R\$ 3.011.529,57 ou – 3,92%

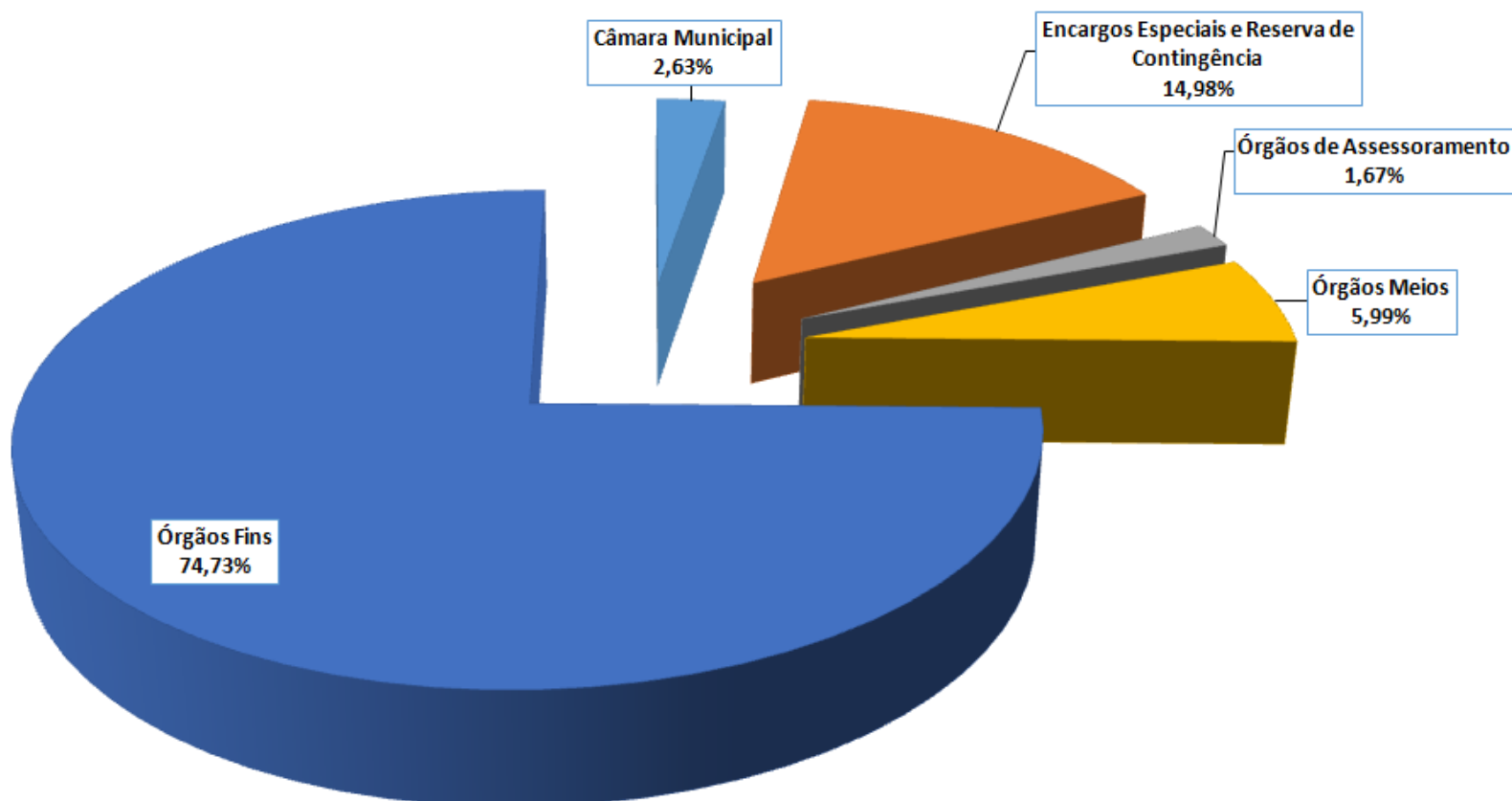


Despesas por Secretaria Municipal

ÓRGÃO	LOA 2019	%
Câmara Municipal de Três Passos	1.942.000,00	2,63%
ENCARGOS ESPECIAIS E RESERVA DE CONTINGÊNCIA	11.068.000,00	14,98%
GABINETE DO PREFEITO	666.325,00	0,90%
PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO	445.500,00	0,60%
SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO	2.569.200,00	3,48%
SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA	2.230.381,00	3,02%
SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.884.243,65	2,55%
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	24.085.341,00	32,60%
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS	1.674.850,00	2,27%
SECRETARIA MUNICIPAL DE INDÚSTRIA, COMÉRCIO E SERV	475.993,00	0,64%
SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E VIAÇÃO	8.532.010,14	11,55%
SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO	182.774,00	0,25%
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	13.602.851,35	18,41%
SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPORTES	3.442.050,00	4,66%
SECRETARIA MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE	960.657,00	1,30%
UNIDADE CENTRAL DO CONTROLE INTERNO	123.475,00	0,17%
Total geral	73.885.651,14	

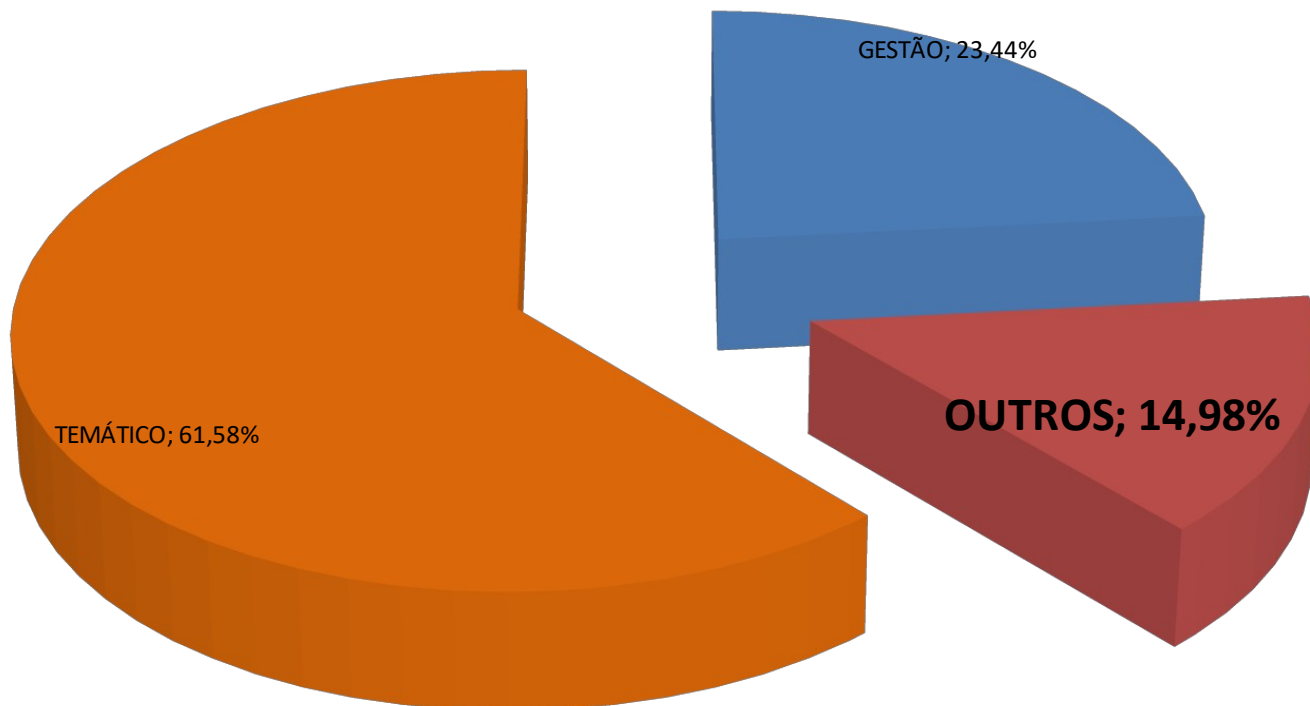


Distribuição do Orçamento





POR TIPO DE PROGRAMA





LOA 2019

Comparativo LDO 2019/LOA 2019

ÓRGÃO	LDO 2019	LOA 2019	DIFERENÇA	%
Câmara Municipal de Três Passos	2.660.000,00	1.942.000,00	- 718.000,00	-26,99%
ENCARGOS ESPECIAIS E RESERVA DE CONTINGÊNCIA	10.564.180,71	11.068.000,00	503.819,29	4,77%
GABINETE DO PREFEITO	775.000,00	666.325,00	- 108.675,00	-14,02%
PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO	470.000,00	445.500,00	- 24.500,00	-5,21%
FINANÇAS	1.580.000,00	1.437.400,00	- 142.600,00	-9,03%
ADMINISTRAÇÃO	2.935.000,00	2.569.200,00	- 365.800,00	-12,46%
AGRICULTURA	2.705.000,00	2.230.381,00	- 474.619,00	-17,55%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.220.000,00	1.884.243,65	- 335.756,35	-15,12%
EDUCAÇÃO	23.315.000,00	24.085.341,00	770.341,00	3,30%
INDÚSTRIA, COMÉRCIO E SERVIÇOS	690.000,00	475.993,00	- 214.007,00	-31,02%
MEIO AMBIENTE	1.420.000,00	960.657,00	- 459.343,00	-32,35%
OBRAS E VIAÇÃO	8.368.000,00	8.769.460,14	401.460,14	4,80%
SAÚDE	14.785.000,00	13.602.851,35	- 1.182.148,65	-8,00%
TRANSPORTES	3.920.000,00	3.442.050,00	- 477.950,00	-12,19%
PLANEJAMENTO	355.000,00	182.774,00	- 172.226,00	-48,51%
UNIDADE CENTRAL DO CONTROLE INTERNO	135.000,00	123.475,00	- 11.525,00	-8,54%
Total geral	76.897.180,71	73.885.651,14	- 3.011.529,57	-3,92%





Comparativo LOA 2018/LOA 2019

Órgão	LOA 2018	LOA 2019	DIFERENÇA	%
Câmara Municipal de Três Passos	1.750.000,00	1.942.000,00	192.000,00	10,97%
ENCARGOS ESPECIAIS E RESERVA DE CONTINGÊNCIA	7.761.041,93	11.068.000,00	3.306.958,07	42,61%
GABINETE DO PREFEITO	721.000,00	666.325,00	- 54.675,00	-7,58%
PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO	480.000,00	445.500,00	- 34.500,00	-7,19%
ADMINISTRAÇÃO	3.219.000,00	2.569.200,00	- 649.800,00	-20,19%
AGRICULTURA	2.584.983,00	2.230.381,00	- 354.602,00	-13,72%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.490.966,52	1.884.243,65	- 606.722,87	-24,36%
EDUCAÇÃO	23.703.137,00	24.085.341,00	382.204,00	1,61%
FINANÇAS	1.606.813,00	1.674.850,00	68.037,00	4,23%
INDÚSTRIA, COMÉRCIO E SERVIÇOS	769.066,00	475.993,00	- 293.073,00	-38,11%
OBRAS E VIAÇÃO	7.597.413,00	8.532.010,14	934.597,14	12,30%
PLANEJAMENTO	247.000,00	182.774,00	- 64.226,00	-26,00%
SAÚDE	14.611.574,07	13.602.851,35	- 1.008.722,72	-6,90%
TRANSPORTES	3.113.810,00	3.442.050,00	328.240,00	10,54%
MEIO AMBIENTE	992.200,88	960.657,00	- 31.543,88	-3,18%
UNIDADE CENTRAL DO CONTROLE INTERNO	214.220,00	123.475,00	- 90.745,00	-42,36%
Total geral	71.862.225,40	73.885.651,14	2.023.425,74	2,82%





Estimativa da receita cresceu
2,82% em relação a 2018.

Inflação prevista **4,2%**.

**Orçamento ficou 1,38% abaixo
da inflação estimada.**



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Três Passos
Poder Executivo

Encargos Especiais

LDO 2019



LOA 2019

Encargos Especiais

Unimed Inativos	300.000,00
Precatórios	3.350.000,00
Amortização do Passivo Atuarial	5.000.000,00
Pasep	750.000,00
Outros (Indenizações, Restituições, Juros, Sentenças Judiciais)	16.500,00
Reserva de Contingência	751.000,00
Emendas Parlamentares Vereadores	900.500,00
Total	11.068.000,00



LOA 2019

Encargos Especiais

Orçado 2018			Próprio	Vinculado	Média/mês
3.1*	49.685.668,08	57,20%	17.019.947,88	32.665.720,20	4.140.472,34
Outros	37.176.557,32	42,80%	13.049.903,93	24.126.653,39	3.098.046,44
Total	86.862.225,40		30.069.851,81	56.792.373,59	7.238.518,78

* Folha de pagamento, Unimed, IPSTP, diárias, horas extras, inss...

Recurso próprio para investimentos, equipamentos e material de consumo, encargos especiais (sem passivo):

15,02%



LOA 2019

Encargos Especiais

Recurso próprio para investimentos, equipamentos e material de consumo, encargos especiais (sem passivo):	15,02%	100%
Encargos especiais:	8,00%	53,26%
Emendas impositivas:	1,20%	7,99%
Investimentos, equipamento e material de consumo:	5,80%	38,75%



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Três Passos
Poder Executivo

Secretaria Municipal de Administração

LDO 2019



LOA 2019

Despesas por Programas

Programa	LOA 2019
PROGRAMA DE GESTÃO, MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS	2.549.200,00
PROGRAMA QUALIFICA TRES PASSOS	20.000,00
Total geral	2.569.200,00





Estado do Rio Grande do Sul
Município de Três Passos
Poder Executivo

Secretaria Municipal de Agricultura

LDO 2019



LOA 2019

Despesas por Programas

PROGRAMA	LOA 2019
AGROINDUSTRIA	20.000,00
ASSOCIATIVISMO	32.600,00
DIVERSIFICAÇÃO PRODUTIVA PARA AGRICULTURA FAMILIAR	298.194,00
EXPANSÃO DE REBANHOS E PRODUÇÃO DE ORIGEM ANIMAL	414.537,00
FLORESTAMENTO	12.500,00
GESTÃO, MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS	1.452.550,00
Total geral	2.230.381,00





Estado do Rio Grande do Sul
Município de Três Passos
Poder Executivo

Secretaria Municipal de Assistência Social

LDO 2019



LOA 2019

Despesas por Programas

PROGRAMAS	LOA 2019
PROGRAMA CADASTRO ÚNICO E BOLSA FAMILIA	-
PROGRAMA DE GESTÃO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	143.580,00
PROGRAMA DE GESTÃO ASSISTENCIA SOCIAL	562.461,00
PROGRAMA DE HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL	60.474,00
PROGRAMA DE INCLUSÃO PRODUTIVA	3.900,00
PROGRAMA DE PROTEÇÃO SOCIAL BASICA	572.266,00
PROGRAMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DE ALTA COMPLEXIDADE	362.739,65
PROGRAMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DE MEDIA COMPLEXIDADE	239.297,00
Total geral	1.944.717,65



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Três Passos
Poder Executivo

Secretaria Municipal de Educação

LDO 2019



LOA 2019

Despesas por Programas

Programa	LOA 2019
PROGRAMA DE GESTÃO, MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS DA SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	1.098.000,00
PROGRAMA DE PROMOÇÃO CULTURAL E TURÍSTICA	407.400,00
PROGRAMA EU, VOCÊ, TRES PASSOS DESPORTIVO	400.000,00
PROGRAMA FORTALECENDO RELAÇÕES, AMPLIANDO SABERES	673.123,00
PROGRAMA FORTALECENDO RELAÇÕES, GERANDO NOVOS SABERES	21.506.818,00
Total geral	24.085.341,00





Estado do Rio Grande do Sul
Município de Três Passos
Poder Executivo

Secretaria Municipal de Finanças

LDO 2019



LOA 2019

Despesas por Programas

PROGRAMA	LOA 2019
GESTÃO, MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS	637.150,00
GESTÃO TRIBUTARIA EFICIENTE	800.250,00
Total geral	1.437.400,00





Estado do Rio Grande do Sul
Município de Três Passos
Poder Executivo

Secretaria Municipal de Indústria e Comércio

LDO 2019



LOA 2019

Despesas por Programas

PROGRAMA	LOA 2019
DESENVOLVIMENTO DA INDUSTRIA E COMERCIO	205.843,00
GESTÃO, MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS DA SECRETARIA	270.150,00
Total geral	475.993,00



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Três Passos
Poder Executivo

Secretaria Municipal de Obras

LDO 2019



LOA 2019

Despesas por Programas

PROGRAMA	LOA 2019
GESTÃO, MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS	2.228.850,00
MELHORAMENTO DE INFRAESTRUTURA E SERVIÇOS URBANOS	6.530.610,14
PROGRAMA PRÓ-BAIRROS	10.000,00
Total geral	8.769.460,14



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Três Passos
Poder Executivo

Secretaria Municipal de Saúde

LDO 2019



LOA 2019

Despesas por Programas

PROGRAMA	LOA 2019
ASSISTENCIA FARMACEUTICA	514.380,00
ATENÇÃO BÁSICA	6.657.065,00
GESTÃO, MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS	2.412.500,00
INVESTIMENTOS	64.091,00
MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE	3.524.365,35
VIGILANCIA EM SAÚDE	430.450,00
Total geral	13.602.851,35





Estado do Rio Grande do Sul
Município de Três Passos
Poder Executivo

Secretaria Municipal de Transportes

LDO 2019



LOA 2019

Despesas por Programas

PROGRAMA	LOA 2019
GESTÃO, MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS	1.972.050,00
PRÓ-INTERIOR	1.470.000,00
Total geral	3.442.050,00





Estado do Rio Grande do Sul
Município de Três Passos
Poder Executivo

Secretaria Municipal de Meio Ambiente

LDO 2019



LOA 2019

Despesas por Programas

PROGRAMA	LOA 2019
DEFESA CIVIL E RELAÇÃO INSTITUCIONAIS	22.500,00
EDUCAÇÃO AMBIENTAL E DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL	84.300,00
GESTÃO, MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS	839.457,00
PRESERVAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE RECURSOS HIDRICOS	14.400,00
Total geral	960.657,00



OBRIGADO PELA ATENÇÃO!!!!

