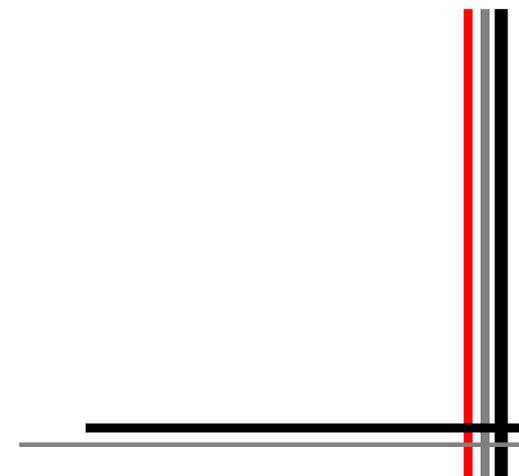




Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Audiência Pública

LOA 2024





Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade

Presidente: Vereador Thiago Vieira Nunes

Vice-Presidente: Vereador Newton Dias Bastos

Secretário: Vereador Guilherme Araújo Nunes

Membro: Vereador Israel Francisco de Oliveira

Membro: Vereador José Alexandre Pierroni Dias

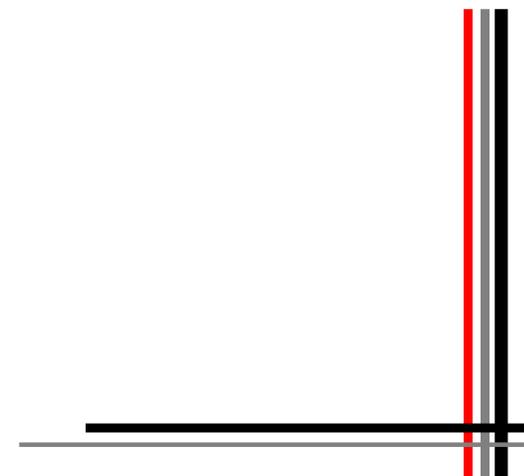




Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Audiência Pública

**Projeto de Lei Orçamentária
Anual para o Exercício de 2024**





Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

BASE LEGAL

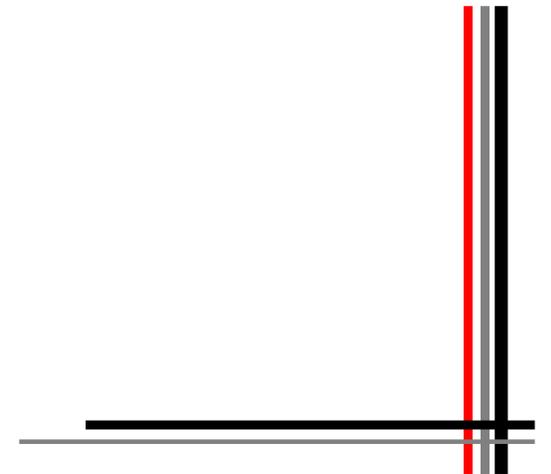
1. Da Audiência Pública

Art. 48 da Lei Complementar Federal nº 101/2000 –
Lei de Responsabilidade Fiscal

Art. 44 c/c 4º, III, da Lei Federal nº 10.257/2001 –
Estatuto das Cidades

2. Da Lei Orçamentária Anual

Art. 165, III, da Constituição Federal
Artigos 4º e 5º, da LC nº 101/00 – LRF





Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

CRONOGRAMA Deliberação LOA 2024

Leitura: 02/10/2023

Publicação: 06/10/2023

Apresentação de Emendas: 09/10/2023 a 18/10/2023

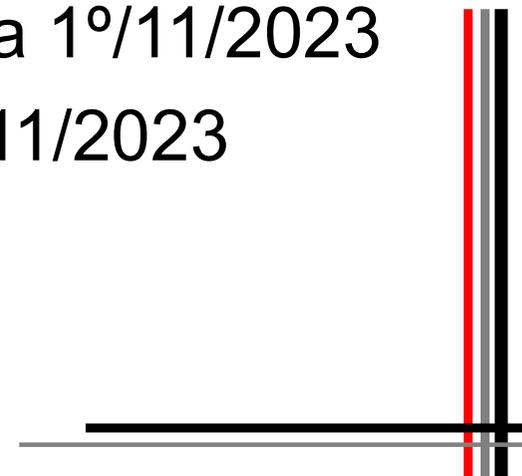
Audiência Pública: 16/10/2023

Comissão de Orçamento: 19/10/2023 a 1º/11/2023

Parecer Comissão de Orçamento: 1º/11/2023

1º Turno de Votação: 07/11/2023

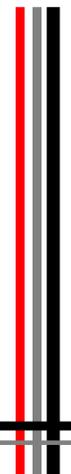
2º Turno de Votação: 14/11/2023





Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Instrumentos de Planejamento Orçamentário





Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

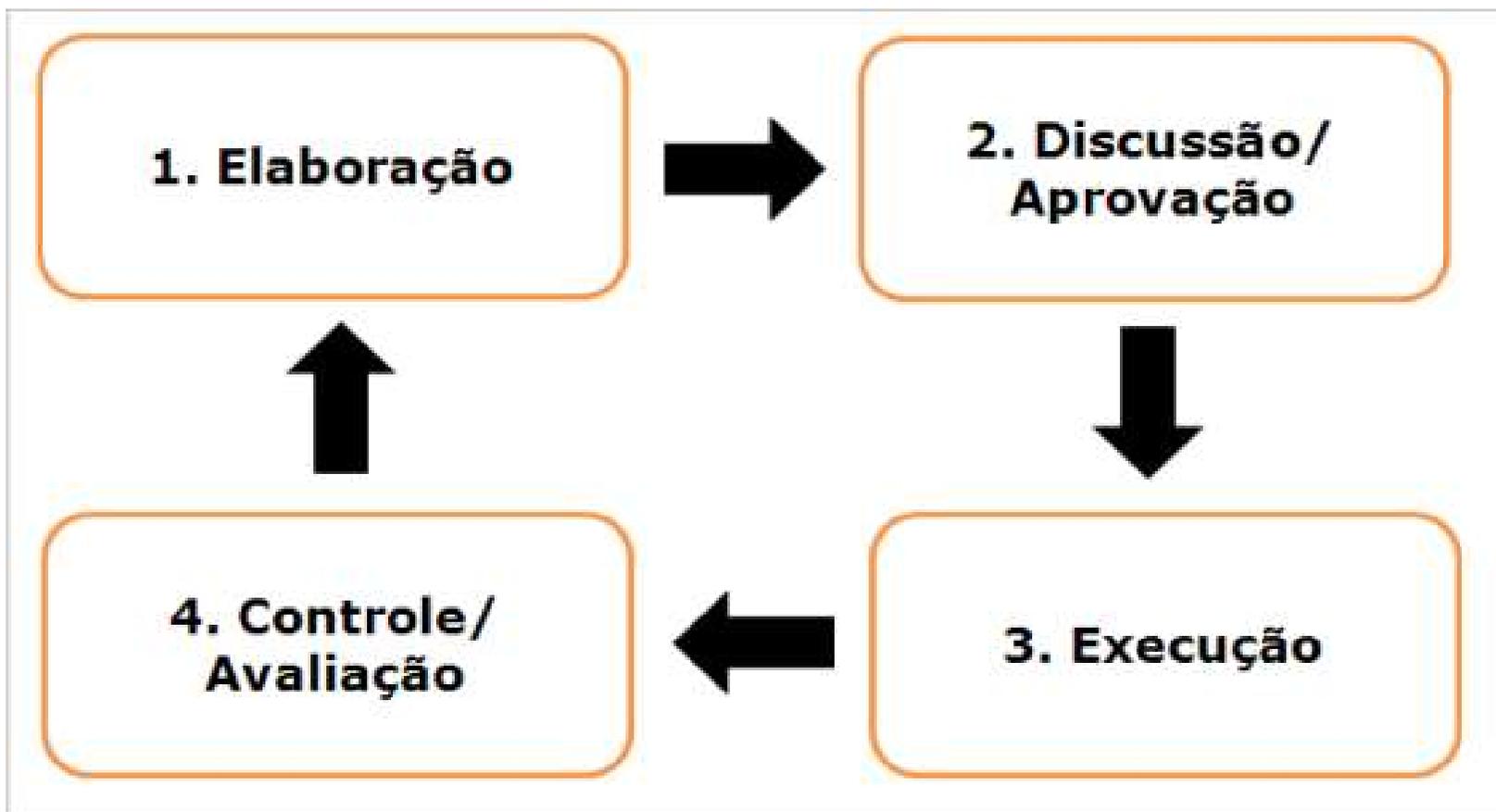
Ciclo do Planejamento e Orçamento





Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

PROCESSO ORÇAMENTÁRIO



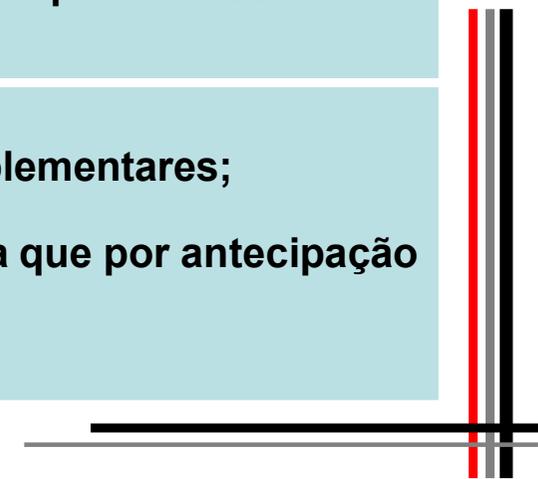


Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

A Lei Orçamentária Anual deve estimar a receita e fixar a despesa do exercício financeiro, ou seja, aponta quanto/como o governo vai arrecadar os recursos e como irá gastar/aplicar os recursos públicos.

A LOA tem período de execução de um ano, coincidente com o exercício civil (art. 34 da Lei nº 4.320/1964).

REGRA	A Lei Orçamentária Anual não pode trazer dispositivo estranho à previsão da receita e à fixação de despesas.
EXCEÇÕES	<ol style="list-style-type: none">1. Autorização para abertura de créditos suplementares;2. Contratação de operação de crédito, ainda que por antecipação de receita orçamentária (ARO).



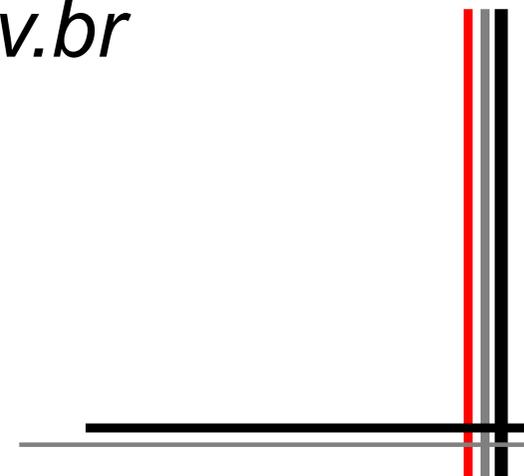


Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Projeto de Lei nº 55/2023-E

Disponível na íntegra:

www.camarasaoroque.sp.gov.br

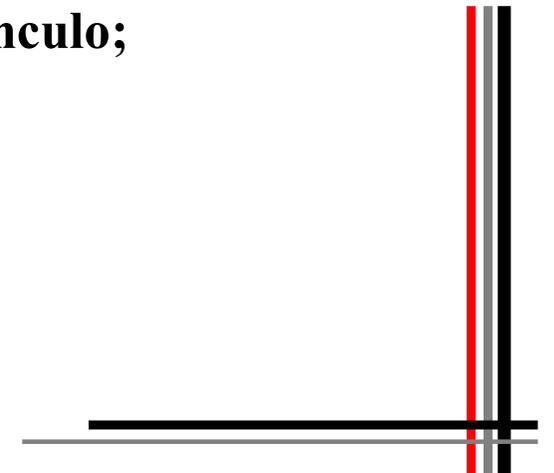




Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Anexos ao Projeto de Lei nº 55/2023-E

- **1. Receita e Despesa;**
- **2. Anexo II – Demonstrativo da Despesa;**
- **3. Anexo II – Despesa Segundo a Natureza;**
- **4. Anexo II – Receita Segundo a Natureza;**
- **5. Anexo VI – Programa de Trabalho;**
- **6. Anexo VII – Programa de Trabalho de Governo;**
- **7. Anexo VIII – Demonstrativo da Despesa Conforme Vínculo;**
- **8. Aplicação Ensino 2024;**
- **9. Aplicação FUNDEB 2024;**
- **10. Aplicação Saúde 2024;**
- **11. Despesas com Pessoal LOA 2024;**
- **12. RCL LOA 2024.**

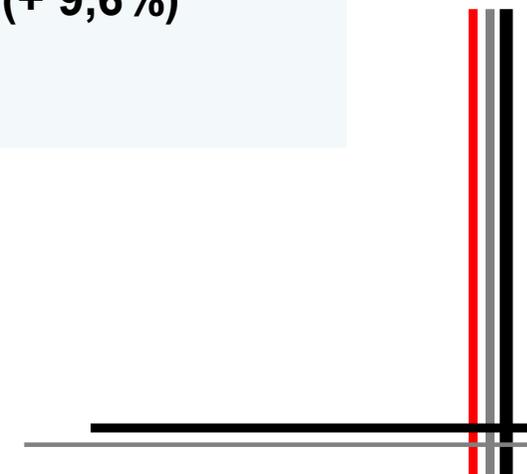




Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Proposta Orçamentária

	EXERCÍCIO 2023	EXERCÍCIO 2024
Receita Estimada	R\$ 486.000.000,00	R\$ 532.762.000,00 (+ 9,6%)
Despesa Fixada	R\$ 486.000.000,00	R\$ 532.762.000,00 (+ 9,6%)





Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Proposta Orçamentária Exercício 2024

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIA

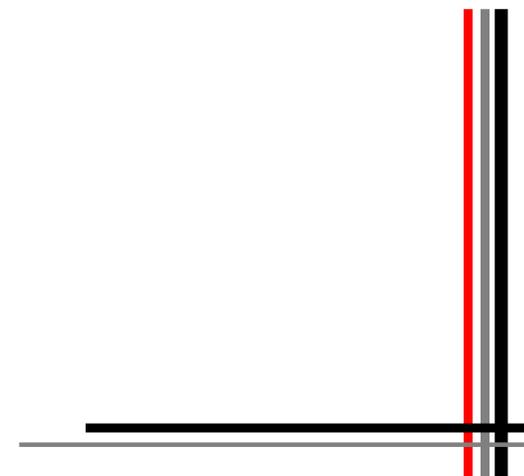
RECEITA: R\$ 532.762.000,00

DESPESA: R\$ 532.762.000,00

LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL

RECEITA: R\$ 532.762.000,00

DESPESA: R\$ 532.762.000,00





Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Receita por Categoria Econômica

EXERCÍCIO	2023	2024
Receitas Correntes	R\$ 468.815.000,00	R\$ 528.762.000,00
Receitas de Capital	R\$ 17.185.000,00	R\$ 4.000.000,00
Total	R\$ 486.000.000,00	R\$ 532.762.000,00



Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Lei Orçamentária Anual - LOA		
	Exercício	
RECEITAS	2023	2024
Receitas Correntes	R\$ 448.325.000,00	R\$ 536.232.000,00
Receita Tributária	R\$ 144.281.400,00	R\$ 167.248.000,00
Receita de Contribuições	R\$ 20.525.000,00	R\$ 21.650.000,00
Receita Patrimonial	R\$ 6.115.000,00	R\$ 10.031.800,00
Transferências Correntes	R\$ 306.601.600,00	R\$ 331.182.200,00
Outras Receitas Correntes	R\$ 5.942.000,00	R\$ 6.120.000,00
(-) Deduções da Receita Corrente	-R\$ 35.140.000,00	-R\$ 37.080.000,00
Receita Corrente Intra-Orçamentária	R\$ 20.490.000,00	R\$ 29.610.000,00
Receita Intra-Orçamentária	R\$ 20.490.000,00	R\$ 29.610.000,00
Receita de Capital	R\$ 17.185.000,00	R\$ 4.000.000,00
Operação de Crédito Interna	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Alienação de Bens	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Transferências de Capital	R\$ 17.185.000,00	R\$ 4.000.000,00
TOTAL	R\$ 486.000.000,00	R\$ 532.762.000,00



Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Receita por Órgão

ÓRGÃO	EXERCÍCIO 2023	EXERCÍCIO 2024
PREFEITURA MUNICIPAL	R\$ 450.000.000,00	R\$ 485.000.000,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL	R\$ 36.000.000,00	R\$ 47.762.000,00
TOTAL	R\$ 486.000.000,00	R\$ 532.762.000,00

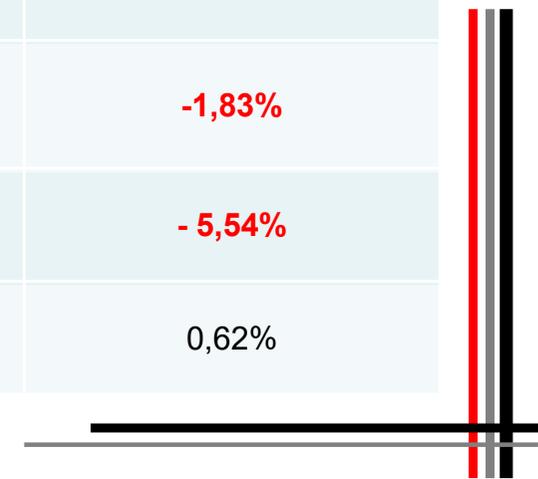




Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Evolução Receita Realizada

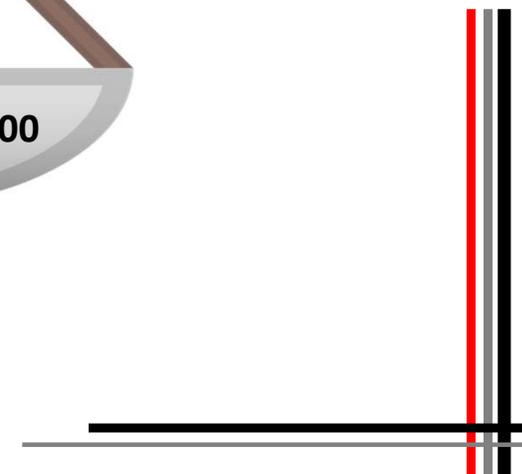
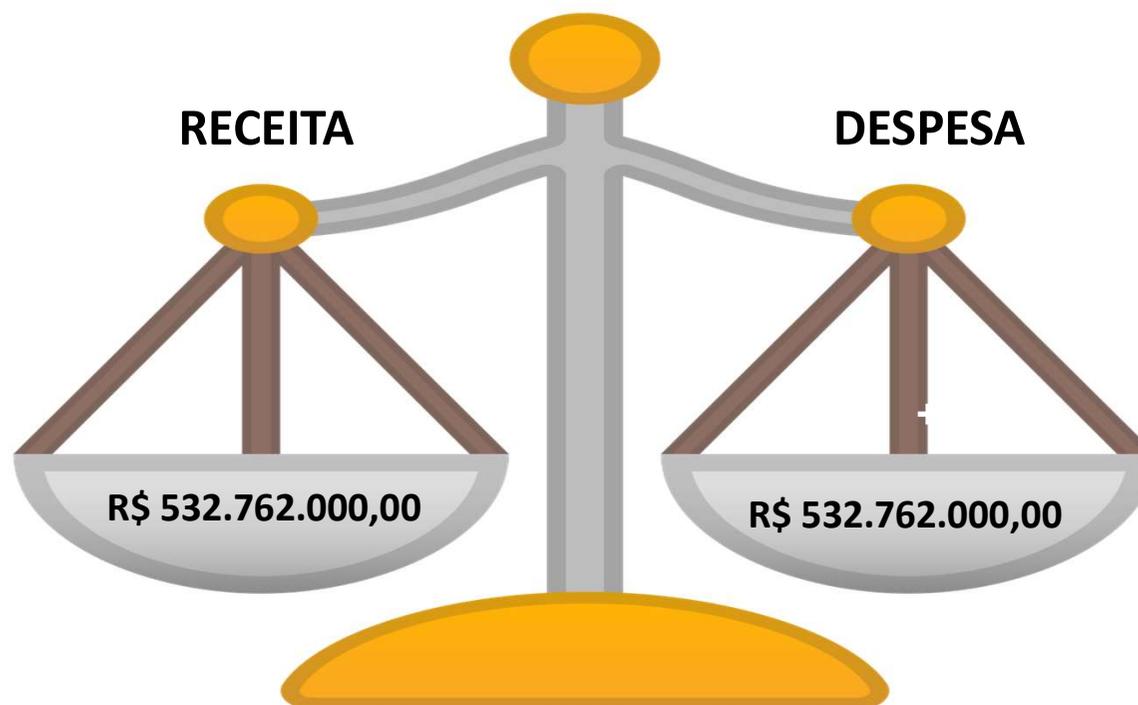
ANO	ESTIMADA	REALIZADA	RESULTADO
2023	486.000.000,00		
2022	375.615.000,00	421.370.777,88	12,18%
2021	331.215.000,00	374.743.543,54	13,14%
2020	325.200.000,00	319.238.264,87	-1,83%
2019	314.845.000,00	297.393.268,14	-5,54%
2018	264.500.000,00	266.147.762,15	0,62%





Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Fixação da Despesa

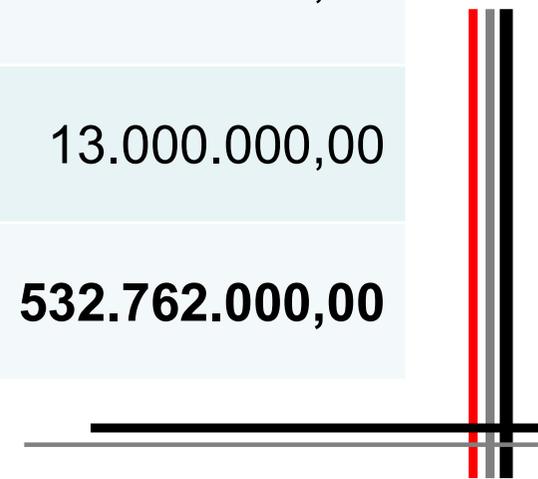




Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Despesa por Órgão

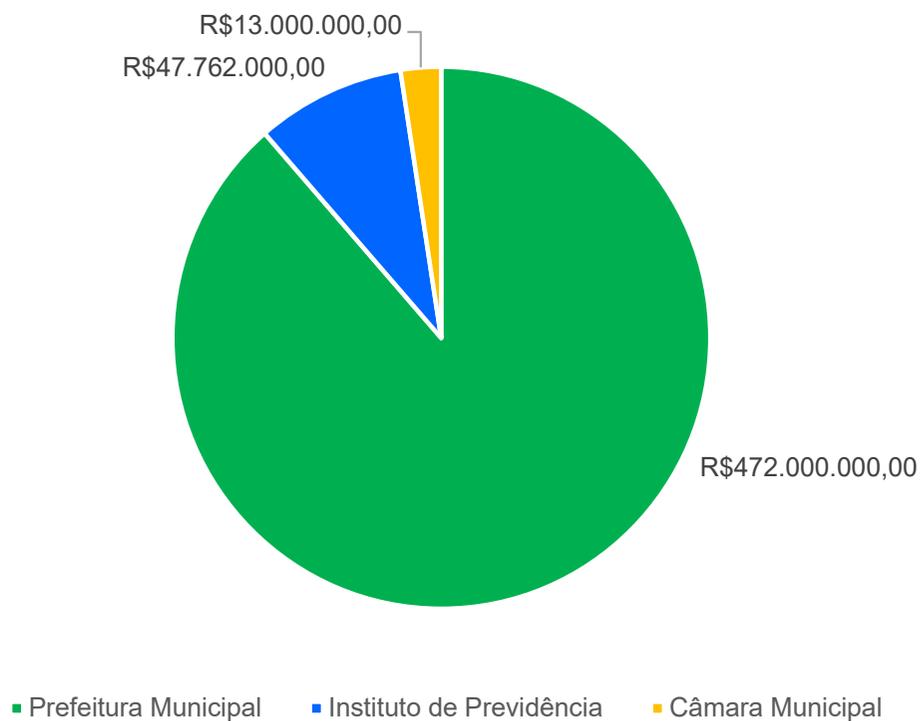
ÓRGÃO	2023	2024
Prefeitura Municipal	R\$ 440.500.000,00	R\$ 472.000.000,00
Instituto de Previdência	R\$ 36.000.000,00	R\$ 47.762.000,00
Câmara Municipal	R\$ 9.500.000,00	R\$ 13.000.000,00
TOTAL	R\$ 486.000.000,00	R\$ 532.762.000,00





Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Despesa por Órgão





Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Aplicação dos Recursos por Categoria Econômica

EXERCÍCIO	2023	2024
Despesas Correntes	R\$ 420.616.900,00	R\$ 514.275.200,00
Despesas de Capital	R\$ 57.033.100,00	R\$ 12.849.800,00
Reserva de Contingência	R\$ 8.350.000,00	R\$ 5.637.000,00 (APENAS DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA)
TOTAL	R\$ 486.000.000,00	R\$ 532.762.000,00

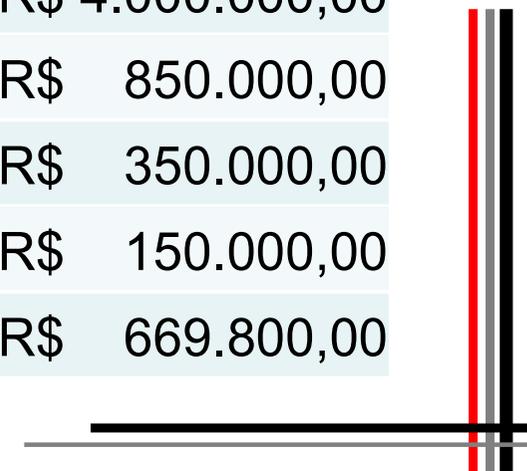




Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Despesa de Capital - Aplicação dos Recursos

Escola do Futuro Maylasky	R\$ 5.010.000,00
Revitalização da Brasital	R\$ 700.000,00
Obras e Serv. Municipal	R\$ 1.120.000,00
DADE	R\$ 4.000.000,00
Sentenças Judiciais	R\$ 850.000,00
Câmara Municipal	R\$ 350.000,00
Inst. Previdência	R\$ 150.000,00
Aplicação outros Departamentos	R\$ 669.800,00





Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Lei Orçamentária Anual - LOA

APLICAÇÃO DE RECURSOS	Exercício	
	2023	2024
Legislativa	R\$ 9.500.000,00	R\$ 13.000.000,00
Administração	R\$ 88.203.500,00	R\$ 96.173.600,00
Segurança Pública	R\$ 9.300.400,00	R\$ 11.776.300,00
Assistência Social	R\$ 4.615.000,00	R\$ 5.449.400,00
Previdência Social	R\$ 29.600.000,00	R\$ 42.125.000,00
Saúde	R\$ 94.470.500,00	R\$ 111.570.500,00
Educação	R\$ 159.010.100,00	R\$ 190.933.400,00
Cultura	R\$ 2.170.000,00	R\$ 2.192.200,00
Direitos da Cidadania	-	R\$ 35.000,00
Urbanismo	R\$ 61.534.500,00	R\$ 39.445.500,00
Agricultura	R\$ 507.000,00	R\$ 313.200,00
Comércio e Serviços	R\$ 5.326.800,00	R\$ 5.127.400,00
Transporte	R\$ 7.182.000,00	R\$ 9.000.000,00
Desporto e Lazer	R\$ 3.730.200,00	R\$ 983.500,00
Encargos Especiais	R\$ 2.500.000,00	R\$ 2.500.000,00
Reserva de Contingência	R\$ 8.350.000,00	R\$ 5.637.000,00*



Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

DISTRIBUIÇÃO DOS RECURSOS

	UNIDADE	2023	2024
01	GABINETE DO PREFEITO	R\$ 15.844.900,00	R\$ 18.311.100,00
02	SEC. DE ADMINISTRAÇÃO	R\$ 66.899.300,00	R\$ 72.596.100,00
03	SEC. DE FINANÇAS	R\$ 3.768.700,00	R\$ 1.183.700,00
04	SEC. DE EDUCAÇÃO E CULTURA	R\$ 161.940.100,00	R\$ 194.175.600,00
05	SEC. DE TURISMO, DES. ECON., ESPORTE e LAZER	R\$ 8.675.000,00	R\$ 6.424.100,00
06	SEC. PLANEJ. MEIO AMBIENTE	R\$ 22.129.500,00	R\$ 27.844.500,00
07	SEC. DE OBRAS E SERVIÇOS	R\$ 52.723.200,00	R\$ 24.649.000,00
08	SEC. DE SAÚDE	R\$ 97.570.500,00	R\$ 113.470.500,00
09	SEC. BEM ESTAR SOCIAL	R\$ 3.559.600,00	R\$ 4.813.000,00
10	SEC. JURÍDICA	R\$ 2.585.000,00	R\$ 3.111.200,00
11	SEC. INFORMÁTICA	R\$ 4.804.200,00	R\$ 5.421.200,00
12	CÂMARA MUNICIPAL	R\$ 9.500.000,00	R\$ 13.000.000,00
13	INSTITUTO DE PREVIDENCIA	R\$ 36.000.000,00	R\$ 47.762.000,00
	TOTAL DA APLICAÇÃO	R\$ 486.000.000,00	R\$ 532.765.000,00





Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Aplicações Constitucionais

EDUCAÇÃO	2023		2024	
GERAL	R\$ 159.010.100,00	32,72%	R\$ 190.933.400,00	
RECURSOS PRÓPRIOS	R\$ 81.348.100,00	29,01%	R\$ 106.859.400,00	34,07%
SAÚDE	2023		2024	
GERAL	R\$ 94.470.500,00	19,44%	R\$ 111.570.500,00	
RECURSOS PRÓPRIOS	R\$ 81.162.000,00	26,31%	R\$ 95.582.900,00	28,14%





Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Aplicações Constitucionais

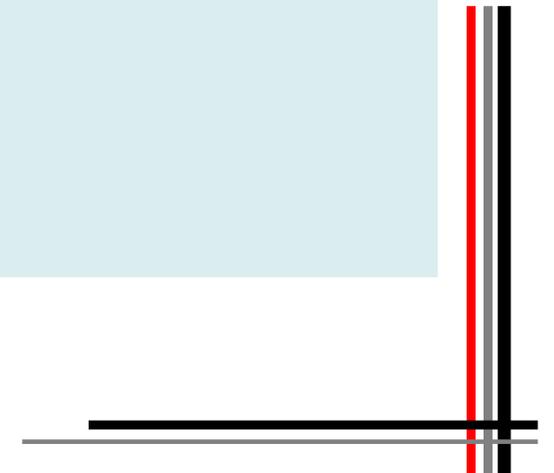
Despesa com Pessoal:

Receita Corrente Líquida: **R\$ 481.002.000,00**

Executivo: 42,99% (R\$ 206.760.500,00)

Legislativo: 1,73% (R\$ 8.336.000,00)

Total: 44,72% (R\$ 215.096.500,00)





Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

APLICAÇÃO RECURSOS – AÇÕES COMUNS

EXERCÍCIO	2023	2024
Transporte Escolar	R\$ 6.740.000,00	R\$ 8.810.000,00
Merenda	R\$ 12.807.000,00	R\$ 14.857.000,00
Limpeza Escolar+Material	R\$ 3.400.000,00	R\$ 3.300.000,00
Parcerias 3º Setor	R\$ 3.523.000,00	R\$ 4.255.000,00
Cesta Básica/VA	R\$ 24.130.000,00	R\$ 27.320.000,00
Subsídio Transporte	R\$ 7.182.000,00	R\$ 9.000.000,00
Tarifas Públicas	R\$ 5.285.000,00	R\$ 8.000.000,00
Limpeza/Varrição Púb.	R\$ 12.500.000,00	R\$ 18.000.000,00
Iluminação Púb. Manut.	R\$ 7.000.000,00	R\$ 7.000.000,00
Ilumina São Roque – Exp.	R\$ 1.350.000,00	R\$ 1.000.000,00



Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

APLICAÇÃO RECURSOS – AÇÕES COMUNS

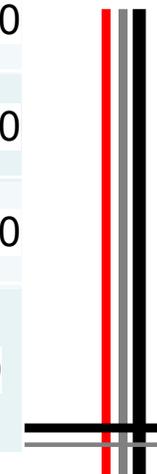
EXERCÍCIO	2023	2024
Santa Casa	R\$ 3.000.000,00	R\$ 1.900.000,00
Pró Santa Casa	R\$ 0,00	R\$ 1.458.000,00
Contrato Gestão – Hosp.SC	R\$ 38.204.000,00	R\$ 52.000.000,00
Medicamentos e Med. Jud.	R\$2.200.000,00	R\$ 2.700.000,00
Amortização da Dívida	R\$ 2.500.000,00	-
Exames Laboratoriais	R\$ 1.573.000,00	R\$ 1.500.000,00
Câmara	R\$ 9.500.000,00	R\$ 13.000.000,00
Instituto de Previdência	R\$ 29.600.000,00	R\$ 42.125.000,00
Aporte RPPS	R\$ 6.150.000,00	R\$ 9.000.000,00



Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Ações Específicas

AÇÕES 2024	VALOR
QUALIFICA SÃO ROQUE	R\$ 524.000,00
ESCOLA DO FUTURO - MAYLASKY	R\$ 5.000.000,00
CULTURA VIVA(Centro Vivo, Oficinas e Eventos Culturais)	R\$ 1.627.000,00
PROGRAMA VIDA LONGA	R\$ 270.000,00
DESENVOLVIMENTO DE ESPORTES OLIMPICOS E PARALIMPICOS	R\$ 200.000,00
SISTEMA DE ENSINO PARA EDUCAÇÃO BÁSICA	R\$ 3.500.000,00
REVITALIZAÇÃO DA BRASITAL FASE I	R\$ 700.000,00

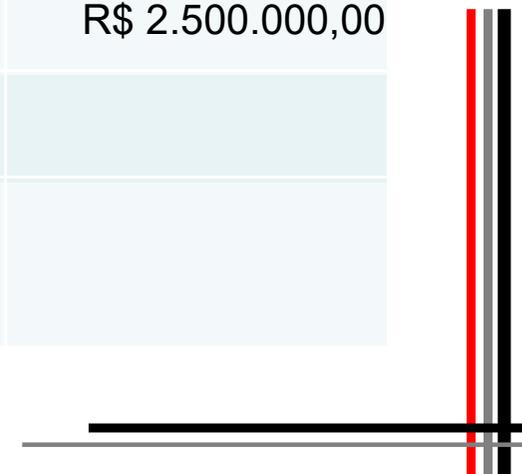




Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Ações Específicas

AÇÕES 2024	VALOR
UNIFORMES E KIT's ESCOLARES	R\$ 6.400.000,00
CAMPANHA DE CASTRAÇÃO DE CÃES E GATOS	R\$ 500.000,00
LOCAÇÃO DE CAMINHÕES	R\$ 2.500 .000,00
CONSERVAÇÃO DE RUAS, AVENIDAS ESTRADAS E LOGRADOUROS	R\$ 2.500.000,00

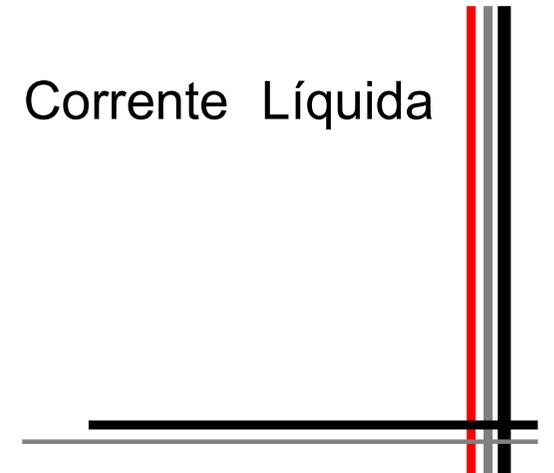




Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

EMENDAS IMPOSITIVAS

- **PRAZO PARA APRESENTAÇÃO: 09/10/2023 a 18/10/2023**
- O Projeto não traz margem orçamentária para a previsão das emendas impositivas do Poder Legislativo.
- O objeto das emendas impositivas deve constar, necessariamente, do orçamento público municipal e da respectiva legislação de regência.
- Limite de até 2% (dois por cento) da Receita Corrente Líquida realizada no exercício anterior:
 - **RCL 2022: R\$ 417.749.132,35**





Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

FIM!!!

**A todos que acompanharam,
nosso muito obrigado!**

**AUDIÊNCIA PÚBLICA
LOA - 2024**

