



Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

AUDIÊNCIA PÚBLICA



CÂMARA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE SÃO ROQUE



AUDIÊNCIA PÚBLICA
LDO - 2025



Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

MESA DIRETORA

RAFAEL TANZI DE ARAÚJO
Presidente

THIAGO VIEIRA NUNES
1º Vice-Presidente

**WILLIAM DA SILVA
ALBUQUERQUE**
2º Vice-Presidente

DIEGO GOUVEIA DA COSTA
1º Secretário

ANTONIO JOSÉ A MIRANDA
2º Secretário

SÃO ROQUE, 13 DE JUNHO DE 2024



Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

COMISSÃO DE ORÇAMENTO, FINANÇAS E CONTABILIDADE

THIAGO VIEIRA NUNES
PRESIDENTE CPOFC

NEWTON DIAS BASTOS
VICE-PRESIDENTE CPOFC

GUILHERME ARAÚJO NUNES
SECRETARIO CPOFC

**ISRAEL FRANCISO DE
OLIVEIRA**
MEMBRO CPOFC

**JOSÉ ALEXANDRE PIERRONE
DIAS**
MEMBRO CPOFC



Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

AUDIÊNCIA PÚBLICA

**PROJETO:
LEI DE DIRETRIZES
ORÇAMENTÁRIAS PARA O
EXERCÍCIO DE 2025**



Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

AUDIÊNCIA PÚBLICA FUNDAMENTO LEGAL

PARÁGRAFO ÚNICO DO ARTIGO 48 DA LEI COMPLEMENTAR Nº. 101/00 – LRF

“Art. 48.

[...]

§ Único: *A transparência será assegurada também mediante incentivo à participação popular e realização de audiências públicas, durante os processos de elaboração e de discussão dos planos, lei de diretrizes orçamentárias e orçamentos” (grifo nosso).*



Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

PROCESSO ORÇAMENTÁRIO

PLANO PLURIANUAL (PPA)
4 ANOS

LEI DAS DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
(LDO) - ANUAL

LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL
(LOA)



Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

A Lei de Diretrizes Orçamentárias é quem reúne os detalhes sobre o **uso dos recursos públicos no curto prazo**, definindo as ações para o ano seguinte. É através desta lei que se estabelece as diretrizes para elaboração da Lei Orçamentaria.



Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

PROJETO Nº

44/2024

Disponíveis na íntegra:
www.camaraoroque.sp.gov.br



DELIBERAÇÃO

- **29/05/2024 – RECEBIMENTO DO PROJETO**
- **03/06/2024 – LEITURA**
- **07/06/2024 – PUBLICAÇÃO E DISPONIBILIZAÇÃO PARA CONSULTA**
- **10/06/2024 – PRAZO PARA APRESENTAÇÃO DE EMENDAS**
- **17/06/2024 – AUDIÊNCIA PÚBLICA**
- **27/06/2024 – PARECER COMISSÃO DE ORÇAMENTO**
- **1º TURNO DE VOTAÇÃO: 02/07/2024**
- **2º TURNO DE VOTAÇÃO: 10/07/2024**



Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Está contemplado no Projeto:

- **Mensagem ao Legislativo, com breve análise do planejamento que está sendo encaminhado;**
- **As diretrizes para elaboração e execução do orçamento para 2025 (LOA), sua estrutura e organização;**
- **As prioridades e metas da Administração;**
- **As disposições sobre alterações tributárias;**
- **Disposições relativas às despesas com pessoal e encargos sociais;**
- **A identificação dos Programas e Ações;**
- **Os critérios para transferência de recursos a Entidades Privadas;**



Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

Está contemplado no Projeto:

- **Previsão da Receita;**
- **Estimativa da Despesa;**
- **Critérios e formas de limitação de empenhos;**
- **Definição do montante e forma de utilização da reserva de contingência;**
- **A programação financeira e o cronograma de execução mensal de desembolso;**
- **A demonstração do equilíbrio entre a receita e a despesa.**



Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

PROJETO LDO

RECURSOS PREVISTOS E SUA ORIGEM





Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

PROJETO DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIA EXERCÍCIO 2025

- **RECEITA ESTIMADA:
R\$ 566.486.000,00**
- **DESPESA PREVISTA:
R\$ 566.486.000,00**



PROPOSTA DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIA EXERCÍCIO 2024

EXERCÍCIO 2024

- **RECEITA: R\$ 532.762.000,00**
- **DESPESA: R\$ 532.762.000,00**

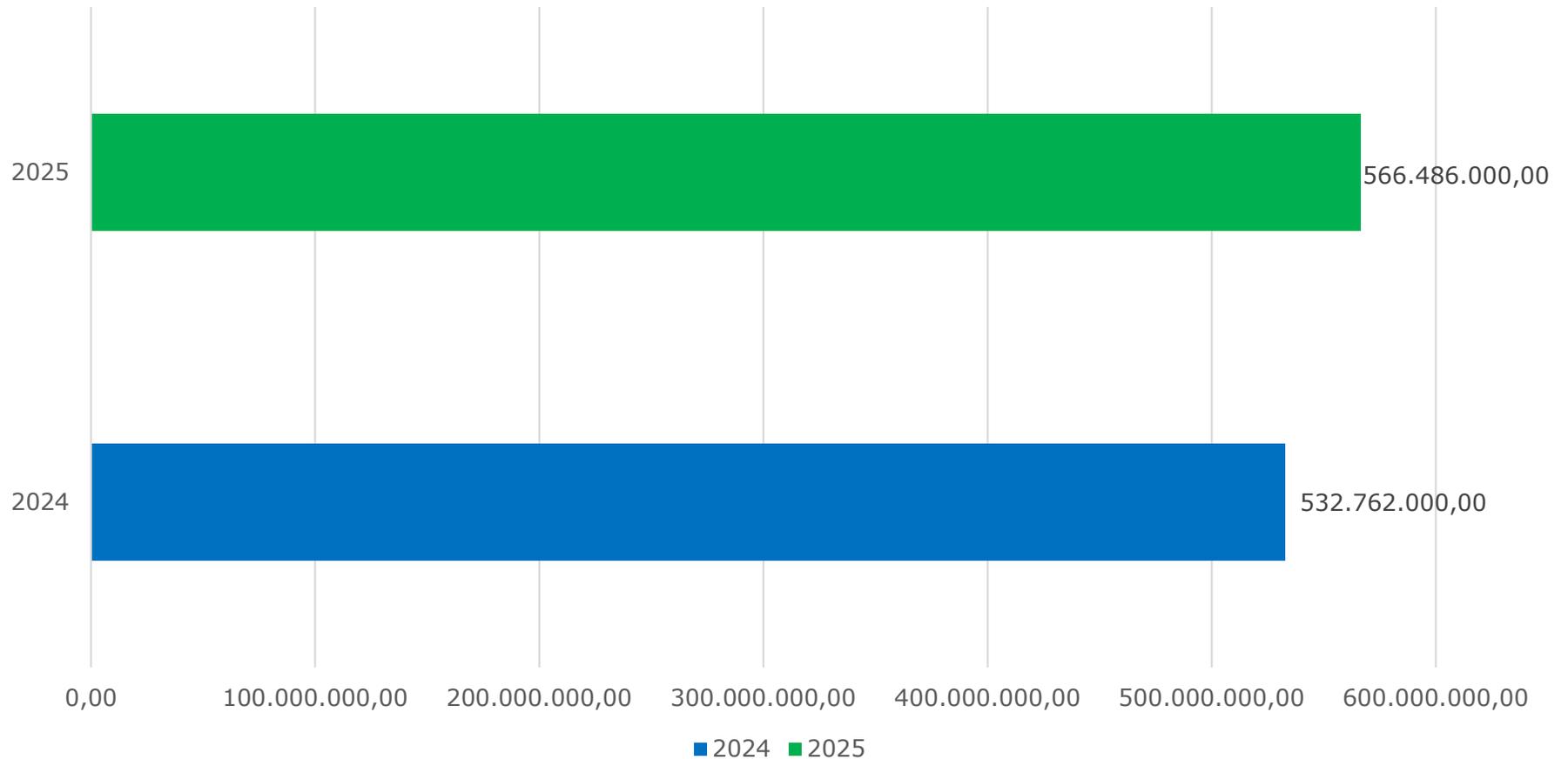
EXERCÍCIO 2025

- **RECEITA ESTIMADA: R\$ 566.486.000,00
(+6,33%)**
- **DESPESA ESTIMADA: R\$ 566.486.000,00
(+6,33%)**



ESTIMATIVA RECEITA - LDO

Evolução da receita





ESTIMATIVA RECEITA - LDO

| ESPECIFICAÇÃO DA RECEITA | 2024 | 2025 |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| RECEITAS CORRENTES | 536.232.000,00 | 579.832.000,00 |
| REC. COR. INTRA-ORÇAMENTARIAS | 29.610.000,00 | 21.134.000,00 |
| RECEITAS DE CAPITAL | 4.000.000,00 | 4.000.000,00 |
| TOTAL DE RECEITAS | | |
| DEDUÇÃO DA RECEITA | 37.080.000,00 | 38.480.000,00 |

| | | |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| TOTAL LÍQUIDO RECEITA | 532.762.000,00 | 566.486.000,00 |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|



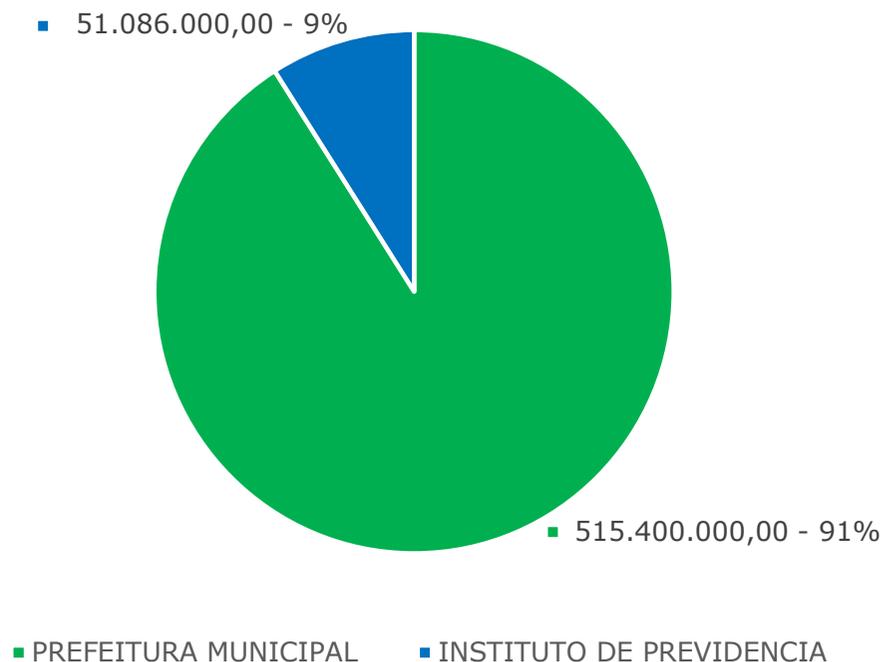
Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

RECEITA POR ÓRGÃO

| EXERCÍCIO | PREFEITURA MUNICIPAL | INSTITUTO DE PREVIDENCIA | TOTAL |
|------------------|-----------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| 2024 | 485.000.000,00 | 47.762.000,00 | 532.762.000,00 |
| 2025 | 515.400.000,00 | 51.086.000,00 | 566.486.000,00 |



RECEITA TOTAL POR ÓRGÃO





EVOLUÇÃO RECEITA REALIZADA

| ANO | ESTIMADA | REALIZADA | RESULTADO |
|-------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| 2024 | 532.762.000,00 | | |
| 2023 | 486.000.000,00 | 506.473.972,90 | 4,21% |
| 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 | 319.238.264,90 | -1,83% |



Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA 2025

APLICAÇÃO DOS RECURSOS





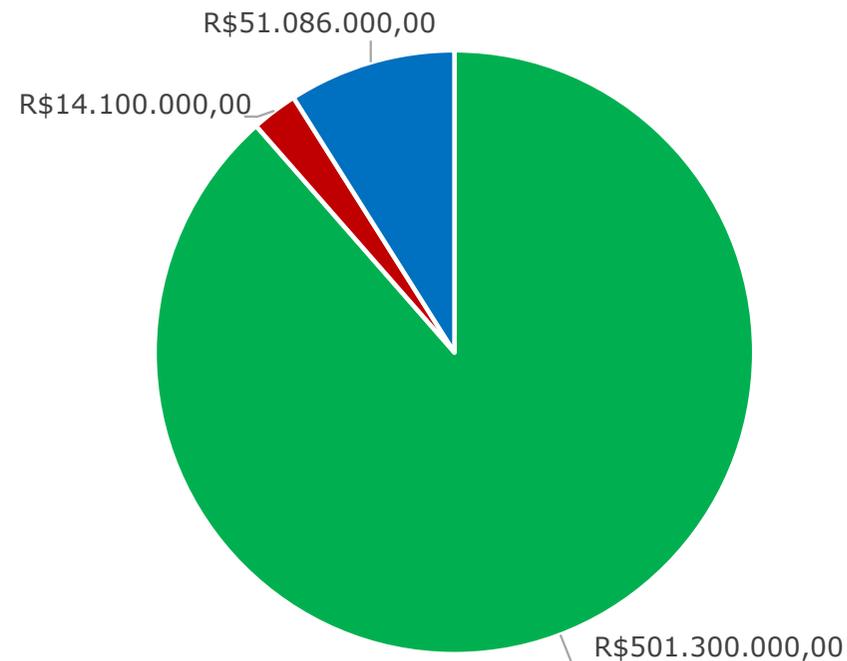
Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

APLICAÇÃO DE RECURSOS POR ÓRGÃO

| EXERCÍCIO | PREFEITURA MUNICIPAL | CÂMARA MUNICIPAL | INSTITUTO DE PREVIDENCIA | TOTAL |
|------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| 2023 | 440.500.000,00 | 9.500.000,00 | 36.000.000,00 | 486.000.000,00 |
| 2024 | 472.000.000,00 | 13.000.000,00 | 47.762.000,00 | 532.762.000,00 |
| 2025 | 501.300.000,00 | 14.100.000,00 | 51.086.000,00 | 566.486.000,00 |



APLICAÇÃO DE RECURSOS TOTAL POR ÓRGÃO



■ PREFEITURA MUNICIPAL ■ CÂMARA MUNICIPAL ■ INSTITUTO DE PREVIDENCIA



Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

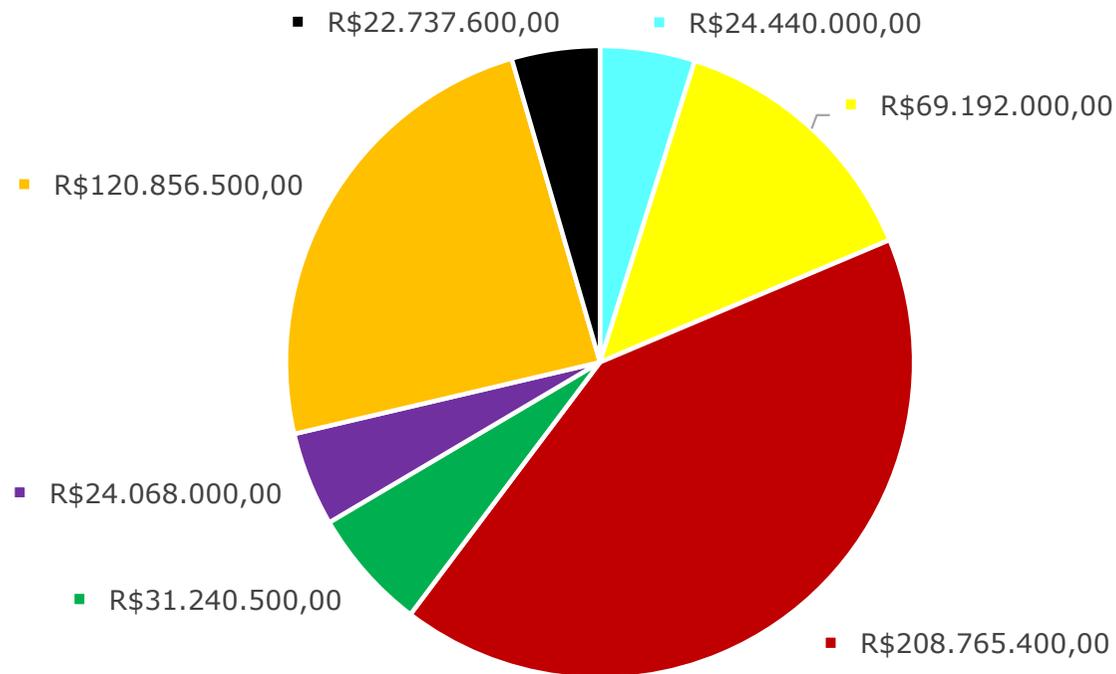
APLICAÇÃO DOS RECURSOS

| | UNIDADE | 2024 | 2025 |
|------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | GABINETE PREFEITO | 18.311.100,00 | 24.440.000,00 |
| 2 | SEC. DE ADMINISTRAÇÃO | 72.596.100,00 | 69.192.000,00 |
| 3 | SEC. DE FINANÇAS | 1.183.700,00 | 3.597.000,00 |
| 4 | SEC. DE EDUCAÇÃO E CULTURA | 194.175.600,00 | 208.765.400,00 |
| 5 | SEC. DE TURISMO, DES. ECONOMICO, ESPORTE LAZER | 6.424.100,00 | 6.313.100,00 |
| 6 | SEC. PLANEJ. MEIO AMBIENTE | 27.844.500,00 | 31.240.500,00 |
| 8 | SEC. DE OBRAS E SERVIÇOS | 24.649.000,00 | 24.068.000,00 |
| 9 | SEC. DE SAÚDE | 113.470.500,00 | 120.856.500,00 |
| 10 | SEC. BEM ESTAR SOCIAL | 4.813.000,00 | 5.245.500,00 |
| 11 | SEC. JURÍDICA | 3.111.200,00 | 1.861.000,00 |
| 12 | SEC. INFORMÁTICA | 5.421.200,00 | 5.721.000,00 |
| 02 | CÂMARA MUNICIPAL | 13.000.000,00 | 14.100.000,00 |
| 03 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA | 47.762.000,00 | 51.086.000,00 |
| TOTAL APLICAÇÃO | | 532.762.000,00 | 566.486.000,00 |

| | | |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| RECEITA ESTIMADA | 532.762.000,00 | 566.486.000,00 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|



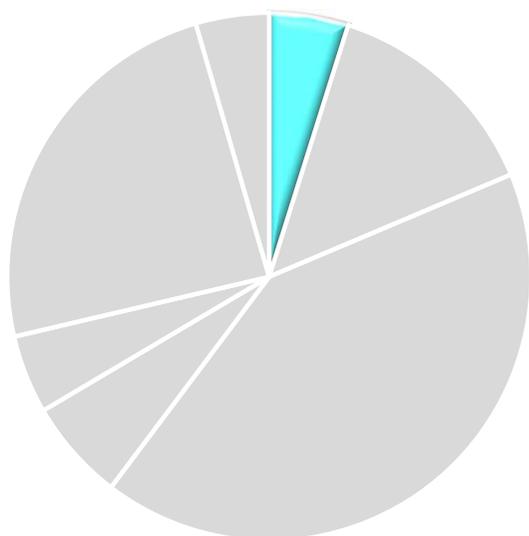
APLICAÇÃO DOS RECURSOS



- GABINETE PREFEITO
- SEC. DE ADMINISTRAÇÃO
- SEC. DE EDUCAÇÃO E CULTURA
- SEC. PLANEJ. MEIO AMBIENTE
- SEC. DE OBRAS E SERVIÇOS
- SEC. DE SAÚDE
- OUTROS



APLICAÇÃO DOS RECURSOS

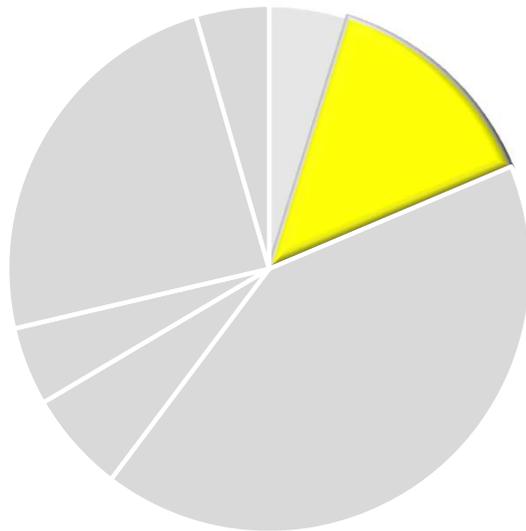


- GABINETE PREFEITO
- SEC. DE ADMINISTRAÇÃO
- SEC. DE EDUCAÇÃO E CULTURA
- SEC. PLANEJ. MEIO AMBIENTE
- SEC. DE OBRAS E SERVIÇOS
- SEC. DE SAÚDE
- OUTROS

| | |
|-------------------------------------------------------|----------------------|
| GABINETE DO PREFEITO | 24.440.000,00 |
| GABINETE DO PREFEITO | 432.800,00 |
| FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE | 140.000,00 |
| FUNDO MUNICIPAL DE TRÂNSITO | 7.820.000,00 |
| GUARDA MUNICIPAL | 15.271.000,00 |
| FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E ADOLESCENTE | 148.200,00 |
| CONSELHO TUTELAR | 510.000,00 |
| FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO | 17.000,00 |
| DEFESA CIVIL | 101.000,00 |



APLICAÇÃO DOS RECURSOS

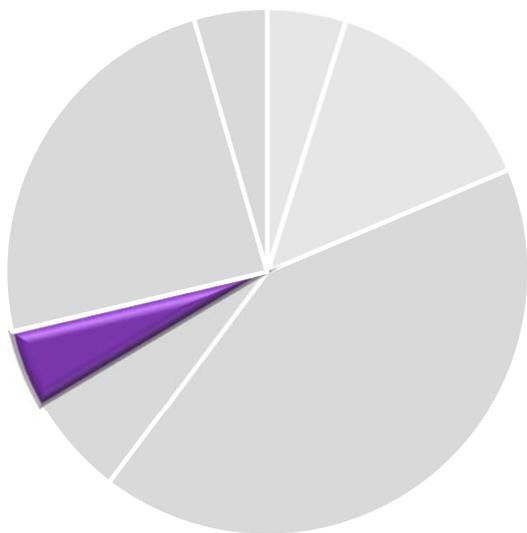


- GABINETE PREFEITO
- SEC. DE ADMINISTRAÇÃO
- SEC. DE EDUCAÇÃO E CULTURA
- SEC. PLANEJ. MEIO AMBIENTE
- SEC. DE OBRAS E SERVIÇOS
- SEC. DE SAÚDE
- OUTROS

| | |
|-------------------------------------------------------|----------------------|
| SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO | 69.192.000,00 |
| ENCARGOS COM INATIVOS E PENSIONISTAS | 1.800.000,00 |
| SALÁRIOS, ENCARGOS SOCIAIS E BENEFÍCIOS COM PESSOAL | 39.500.000,00 |
| APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS | 6.000.000,00 |
| PROGRAMA DE FORMAÇÃO DO SERVIDOR PÚBLICO - PASEP | 4.800.000,00 |
| TARIFAS PÚBLICAS | 1.800.000,00 |
| CESTA BÁSICA E VALE ALIMENTAÇÃO - SERVIDORES PÚBLICOS | 9.400.000,00 |
| FUNDO MUNICIPAL BOMBEIROS | 712.000,00 |
| OUTROS | 4.180.000,00 |



APLICAÇÃO DOS RECURSOS

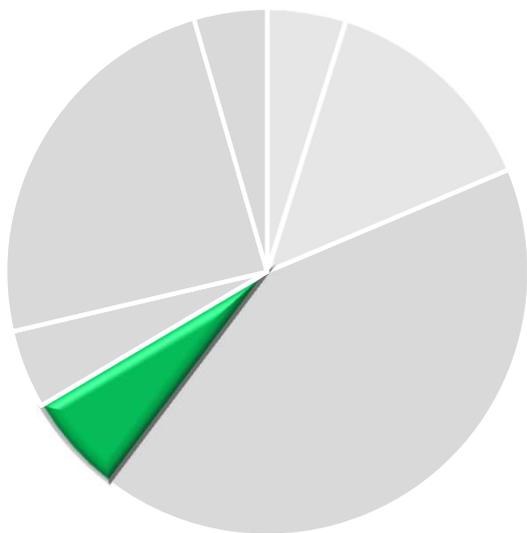


- GABINETE PREFEITO
- SEC. DE ADMINISTRAÇÃO
- SEC. DE EDUCAÇÃO E CULTURA
- SEC. PLANEJ. MEIO AMBIENTE
- SEC. DE OBRAS E SERVIÇOS
- SEC. DE SAÚDE
- OUTROS

| | |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| SECRETARIA DE OBRAS E SERVIÇOS | 24.068.000,00 |
| MANUTENÇÃO SERVIÇOS DE ASSIST. AGRICULTOR, ARBORIZAÇÃO, ABASTECIMENTO E PAISAGISMO | 3.151.000,00 |
| COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES | 2.000.000,00 |
| PROGRAMA FRENTE EMERGENCIAL DE TRABALHO TEMPORÁRIO | 2.200.000,00 |
| LOCAÇÃO DE CAMINHÕES, MAQUINAS E EQUIPAMENTOS | 2.200.000,00 |
| CONSERVAÇÃO DE RUAS, AVENIDAS, ESTRADAS E LOGRADOUROS PÚB. | 2.800.000,00 |
| ILUMINA SÃO ROQUE | 7.600.000,00 |
| OUTROS | 4.117.000,00 |



APLICAÇÃO DOS RECURSOS

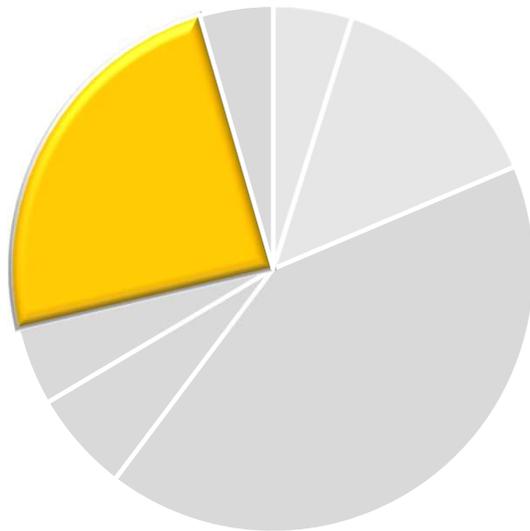


- GABINETE PREFEITO
- SEC. DE ADMINISTRAÇÃO
- SEC. DE EDUCAÇÃO E CULTURA
- SEC. PLANEJ. MEIO AMBIENTE
- SEC. DE OBRAS E SERVIÇOS
- SEC. DE SAÚDE
- OUTROS

| | |
|-----------------------------------------------------|----------------------|
| SECRETARIA DE PLANEJAMENTO E MEIO AMBIENTE | 31.240.500,00 |
| MANUTENÇÃO E EXPANSÃO DA LIMPEZA E VARRIÇÃO PÚBLICA | 21.000.000,00 |
| SUBSIDIO AO TRANSPORTE PÚBLICO MUNICIPAL | 9.600.000,00 |
| OUTROS | 640.500,00 |



APLICAÇÃO DOS RECURSOS

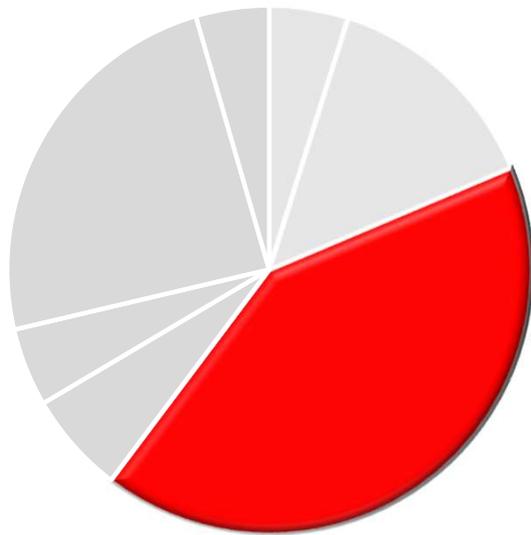


- GABINETE PREFEITO
- SEC. DE ADMINISTRAÇÃO
- SEC. DE EDUCAÇÃO E CULTURA
- SEC. PLANEJ. MEIO AMBIENTE
- SEC. DE OBRAS E SERVIÇOS
- SEC. DE SAÚDE
- OUTROS

| | |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|
| SECRETARIA DE SAÚDE | 120.856.500,00 |
| COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES | 1.200.000,00 |
| INTERVENÇÃO IRMANDADE SANTA CASA DE MIS. SÃO ROQUE | 1.450.000,00 |
| MEDICAMENTOS E MEDICAMENTOS JUDICIAIS E ADMINISTRATIVOS | 3.600.000,00 |
| PARCERIAS COM O TERCEIRO SETOR | 2.800.000,00 |
| DESPESAS COM PESSOAL (SALÁRIOS, ENCARGOS, VA, CB, VT) | 34.010.000,00 |
| SAUDE PARA TODOS - CONTRATO DE GESTÃO | 55.700.000,00 |
| OUTROS | 22.096.500,00 |



APLICAÇÃO DOS RECURSOS



- GABINETE PREFEITO
- SEC. DE ADMINISTRAÇÃO
- SEC. DE EDUCAÇÃO E CULTURA
- SEC. PLANEJ. MEIO AMBIENTE
- SEC. DE OBRAS E SERVIÇOS
- SEC. DE SAÚDE
- OUTROS

| | |
|------------------------------------------------------------|-----------------------|
| SECRETARIA DE EDUCAÇÃO E CULTURA | 208.765.400,00 |
| SALÁRIOS, ENCARGOS SOCIAIS E BENEF. COM PESSOAL, CB.VA.VT | 44.252.000,00 |
| TRANSPORTE ESCOLAR TERCEIRIZADO | 15.000.000,00 |
| SISTEMA DE ENSINO PARA A EDUCAÇÃO BÁSICA MUNICIPAL | 3.500.000,00 |
| UNIFORMES E KIT ESCOLARES | 4.500.000,00 |
| ESCOLA DO FUTURO - MAYLASKY | 100.000,00 |
| MERENDA ESCOLAR | 8.857.000,00 |
| ENSINO SUPERIOR | 600.000,00 |
| ENSINO MÉDIO | 5.910.000,00 |
| FUNDEB | 96.500.000,00 |
| • SALÁRIOS, ENCARGOS SOCIAIS E BENEFÍCIOS | 96.400.000,00 |
| • MANUTENÇÃO DO FUNDEB | 100.000,00 |
| CULTURA E FMC | 2.192.200,00 |
| • DIFUSÃO DA CULTURA | 265.200,00 |
| • CULTURA VIVA (EVENTOS CULTURAIS, OFICINAS E CENTRO VIVO) | 1.627.000,00 |
| • FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA | 300.000,00 |
| OUTROS | 27.354.200,00 |



Câmara Municipal da Estância Turística de São Roque

APLICAÇÃO DOS RECURSOS

| | |
|--------------------------------------------------------------|----------------------|
| CAMARA MUNICIPAL | 14.100.000,00 |
| MANUTENÇÃO DO PROCESSO LEGISLATIVO | 2.723.000,00 |
| GESTÃO DOS RECURSOS HUMANOS DO LEGISLATIVO | 7.489.000,00 |
| MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DE APOIO AO PROCESSO LEGISLATIVO | 3.888.000,00 |
| INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL | 51.086.000,00 |
| MANUTENÇÃO DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA | 2.725.000,00 |
| INATIVOS E PENSIONISTAS | 44.900.000,00 |
| SALÁRIOS, ENCARGOS SOCIAIS E BENEFÍCIOS COM PESSOAL - SRPREV | 1.920.000,00 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA - SRPREV | 1.541.000,00 |



AÇÕES ESSENCIAS

AS AÇÕES ESSENCIAS, DE ATENDIMENTO OBRIGÁTORIO, TAMBÉM ESTÃO PRESENTES NO PROJETO, COMO:

- PAGAMENTO DE PESSOAL E ENCARGOS;
- MANUT. ILUMINAÇÃO PÚBLICA;
- LIMPEZA E VARRIÇÃO;
- PARCERIA 3º SETOR;
- MERENDA ESCOLAR;
- TRANSPORTE ESCOLAR;
- PAGAMENTO DE TARIFAS PÚBLICAS;
- CONTRATAÇÃO DE ESTAGIÁRIOS, CESTA BÁSICA E VALE ALIMENTAÇÃO DOS SERVIDORES ETC.



AÇÕES ESPECÍFICAS

| AÇÕES ESPECÍFICAS | 2024 |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|
| QUALIFICA SÃO ROQUE | R\$ 462.000,00 |
| CULTURA VIVA (Centro Vivo, Oficinas e Eventos Culturais) | R\$ 2.112.000,00 |
| DESENVOLVIMENTO DE ESPORTES OLIMPICOS E PARALIMPICOS | R\$ 230.000,00 |
| PROGRAMA VIDA LONGA | R\$ 220.000,00 |
| SÃO ROQUE MAIS SEGURA | R\$ 5.251.000,00 |
| PROGRAMA MELHOR EM CASA | R\$ 680.000,00 |



AÇÕES ESPECÍFICAS

| AÇÕES ESPECÍFICAS | 2024 |
|-----------------------------------------------|------------------|
| SISTEMA DE ENSINO PARA EDUCAÇÃO BÁSICA | R\$ 3.500.000,00 |
| ESCOLA DO FUTURO - MAYLASKY | R\$ 100.000,00 |
| UNIFORMES E KIT's ESCOLARES | R\$ 7.300.000,00 |
| ILUMINA SÃO ROQUE | R\$ 7.600.000,00 |
| CAMPANHA DE CASTRAÇÃO DE CÃES E GATOS | R\$ 600.000,00 |



CÂMARA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE SÃO ROQUE

FIM!

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

**AUDIÊNCIA PÚBLICA
LDO - 2025**