

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURO PRETO



AUDIÊNCIA PÚBLICA LOA 2013

SEPLAG – Secretaria Municipal de Planejamento e Gestão

Ouro Preto, Outubro de 2013

- Base legal
- Metodologia de cálculo da receita
- Dados gerais da Receita Pública
- Dados gerais da Despesa Pública

Base Legal

1 - Constituição Federal de 1988:

Artigo 165, incisos e parágrafos.
ADCT Artigo 35, I; II, III.

2 - Lei Complementar 101 de 05 de maio de 2000:

Capítulo II - do Planejamento;
Regulamenta o conteúdo da LDO;
Anexos de metas e riscos fiscais;
Resultados nominal e primário;
Regulamenta conteúdos da LOA;
Capítulo III – da Receita Pública;
Capítulo IV – da despesa pública;
Artigo 19 dos limites da despesa com pessoal;

3 - Constituição Estadual:

Artigo 162, incisos e parágrafos;

4 - Lei de Diretrizes Orçamentárias

Metodologia de cálculo da receita

A Receita Pública de RECURSOS PRÓPRIOS do Município de Ouro Preto é realizada com base em dois métodos de previsão:

01 - Previsão das receitas tributárias, com ênfase no IPTU e ISSQN.

02 - Previsão das receitas não tributárias e demais receitas do tesouro.

IPTU 2012			
PROJETADO PARA 2012	ACUMULADO ATÉ JUNHO/12	MÉDIA	PROJEÇÃO 2013
2.200.000,00	1.402.844,01	-	2.400.000,00
Fonte balancete da receita de Ouro Preto – fechado até junho/2012.			

IRRF 2012			
PROJETADO PARA 2012	ACUMULADO ATÉ JUNHO/12	MÉDIA	PROJEÇÃO 2013
2.700.000,00	1.844.806,25	307.467,71	4.152.484,00
Fonte balancete da receita de Ouro Preto – fechado até Junho/2012.			



**OURO
PRETO**

PATRIMÔNIO
CIDADÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURO PRETO

ITBI 2012			
PROJETADO PARA 2012	ACUMULADO ATÉ JUNHO/12	MÉDIA	PROJEÇÃO 2013
800.000,00	504.268,45		941.000,00
Fonte balancete da receita de Ouro Preto – fechado até Junho/2012.			



**OURO
PRETO**

PATRIMÔNIO
CIDADÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURO PRETO

ISSQN 2012			
PROJETADO PARA 2012	ACUMULADO ATÉ JUNHO/11	MÉDIA	PROJEÇÃO 2012
22.000.000,00	18.470.596,12	3.078.432,69	39.000.000,00
Fonte balancete da receita de Ouro Preto – fechado até junho/2012.			

DÍVIDA ATIVA ISSQN 2012

PROJETADO PARA 2012	ACUMULADO ATÉ JUNHO/12	MÉDIA	PROJEÇÃO 2013
650.000,00	30.874,41	5.145,74	60.000,00
Fonte balancete da receita de Ouro Preto – fechado até Junho/2012.			



**OURO
PRETO**

PATRIMÔNIO
CIDADÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURO PRETO

DÍVIDA ATIVA DE IPTU 2012

PROJETADO PARA 2012	ACUMULADO ATÉ JUNHO/12	MÉDIA	PROJEÇÃO 2013
100.000,00	368.652,07	61.442,01	767.922,00
Fonte balancete da receita de Ouro Preto – fechado até Junho/2012.			



**OURO
PRETO**

PATRIMÔNIO
CIDADÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURO PRETO

MULTA E JUROS IPTU 2012			
PROJETADO PARA 2012	ACUMULADO ATÉ JUNHO/12	MÉDIA	PROJEÇÃO 2013
10.000,00	33.324,72	5.554,12	25.000,00
Fonte balancete da receita de Ouro Preto – fechado até Junho/2012.			



**OURO
PRETO**

PATRIMÔNIO
CIDADÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURO PRETO

FPM			
PROJETADO PARA 2012	ACUMULADO ATÉ JUNHO/12	MÉDIA	PROJEÇÃO 2013
22.500.000,00	12.496.823,95	2.082.803,99	26.000.000,00
Fonte balancete da receita de Ouro Preto – fechado até Junho/2012.			

ITR- IMPOSTO TERRITORIAL RURAL 2012			
PROJETADO PARA 2012	ACUMULADO ATÉ JUNHO/12	MÉDIA	PROJEÇÃO 2013
150.000,00	252.912,44	42.152,07	1.761.400,00
Fonte balancete da receita de Ouro Preto – fechado até Junho/2012.			

É um imposto cuja arrecadação se efetiva especificamente no 2º. Semestre. A arrecadação no mês de julho foi de 637.842,71 e no mês de setembro 720.989,03. Após o convênio para fins de fiscalização e cobrança do imposto sobre a propriedade Territorial Rural (ITR) junto a Receita Federal do Brasil, o Município tem 100% desse imposto.



**OURO
PRETO**

PATRIMÔNIO
CIDADÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURO PRETO

CFEM 2012			
PROJETADO PARA 2012	ACUMULADO ATÉ JUNHO/12	MÉDIA	PROJEÇÃO 2013
23.000.000,00	9.582.601,08	1.597.100,18	26.850.000,00
Fonte balancete da receita de Ouro Preto – fechado até Junho/2012.			

A queda do preço do minério de ferro no mercado internacional reflete diretamente na base de cálculo da CFEM. Contudo, não haverá uma perda substancial nessa receita para 2013. Havendo a mudança na legislação através da proposta do novo marco regulatório da CFEM que altera a base de cálculo e a alíquota, teremos em 2013, 2 (duas) vezes e meia o valor arrecadado em 2012. Não projetamos essa situação no momento visto que o PL do Executivo Federal ainda não foi apreciado pelo Congresso Nacional.

ICMS			
PROJETADO PARA 2012	ACUMULADO ATÉ JUNHO/12	MÉDIA	PROJEÇÃO 2013
110.000.000,00	47.942.046,27	7.990.341,05	106.000.000,00
Fonte balancete da receita de Ouro Preto – fechado até Junho/2012.			

O Estado de Minas Gerais projetou arrecadação de **R\$ 35.013.000. 000,00** (trinta e cinco bilhões e treze milhões de reais) aumento **11,05%** em relação ao projetado para arrecadar no ano vigente. O índice de participação do município é aplicado em **25%** da arrecadação do Estado diretamente ao município. Ainda estamos recebendo o retorno dos arquivos para fechamento desse índice. Portanto pela ausência de índice provisório mas com sinalização de crescimento de mais de **10%** no índice do município projetamos em torno de **R\$ 9.600.000,00** de aumento para 2013.

IPVA 2012			
PROJETADO PARA 2012	ACUMULADO ATÉ JUNHO/12	MÉDIA	PROJEÇÃO 2013
4.400.000,00	4.181.093,05	---	5.000.000,00
Fonte balancete da receita de Ouro Preto – fechado até Junho/2012.			

Cada município recebe 50% do imposto arrecadado com os veículos emplacados em seu território



**OURO
PRETO**

PATRIMÔNIO
CIDADÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURO PRETO

IPI EXPORTAÇÃO 2012			
PROJETADO PARA 2012	ACUMULADO ATÉ JUNHO/12	MÉDIA	PROJEÇÃO 2013
1.100.000,00	958.438,54	159.739,76	1.920.000,00
Fonte balancete da receita de Ouro Preto – fechado até Junho/2012.			

Com a possível retração nas exportações, acreditamos que o repasse em 2013 do IPI-EXPORTAÇÃO deve ter uma retração ou continuar com a mesma arrecadação.

LEI KANDIR 2012			
PROJETADO PARA 2011	ACUMULADO ATÉ JUNHO/11	MÉDIA	PROJEÇÃO 2012
780.000,00	396.435,54	66.072,59	820.000,00
Fonte balancete da receita de Ouro Preto – fechado até junho/2012.			

Ressarcimento de perdas acarretadas pela desoneração do ICMS dos produtos exportados

RECEITAS CORRENTES

RECEITA TRIBUTÁRIA	47.758.684,00
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	2.205.500,00
RECEITA PATRIMONIAL	393.145,00
RECEITA DE SERVIÇOS	1.469.400,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	225.978.896,90
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.438.813,00

DEDUÇÕES CORRENTES (-)	28.488.000,00
------------------------	----------------------

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA: **251.756.438,90**

RECEITAS DE CAPITAL

Operação De Crédito (PMAT):	2.000.000,00
------------------------------	---------------------

TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL

UBS - Santa Rita:	250.000,00
UBS - Glaura:	150.000,00
Reforma CAPS I:	568.000,00
UBS Serra do Siqueira:	102.000,00
UBS - Antônio Pereira:	239.334,00
Informatização do SUS Ouro Preto	1.100.000,00

Projeto Maracujá Água (Semaef)	424.179,26
Convenio antiga Fábrica de Tecidos	1.660.000,00
Casas Populares	8.390.737,13
Programa minha casa minha vida	2.700.000,00
PAC Cidades Históricas	2.750.000,00
Equipamento - Atenção básica	200.000,00
Equipamento - Atenção básica Conv. 953/08	146.389,00
FHIDRO (Semaef)	2.212.921,71

TOTAL RECEITAS DE CAPITAL **22.893.561,10**

RECEITA TOTAL: **274.650.000,00**



**OURO
PRETO**

PATRIMÔNIO
CIDADÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURO PRETO

DADOS GERAIS DA DESPESA

PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		% SOBRE A RCL
----------------------------	--	---------------

PMOP	99.586.622,96	40%
SEMAE	4.000.000,00	1,6%
Câmara	7.842.796,99	3,1%
TOTAL:	111.429.419,95	44%

DESPESAS VINCULADAS CONSTITUCIONALMENTE

MÍNIMO EXIGIDO

PROPOSTO NA LOA 2013

SAÚDE	15%	23,04%
--------------	-----	--------

EDUCAÇÃO	25%	26,00%
-----------------	-----	--------



**OURO
PRETO**

PATRIMÔNIO
CIDADÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURO PRETO

ALGUMAS DESPESAS CONTÍNUAS

AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	2.000.000,00
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	7.450.000,00
AUXÍLIOS ASSISTENCIAIS (Moradia, Funeral e outros)	525.000,00
CAIXAS ESCOLARES	700.000,00
CONSULTORIA	1.750.000,00
CONTRIBUIÇÃO AO PASEP	2.000.000,00
DIÁRIAS DE VIAGENS	100.000,00
DIVULGAÇÃO DE ATOS DO GOVERNO	1.910.000,00
ENERGIA ELÉTRICA	1.600.000,00
FESTIVIDADES CÍVICAS, CULTURAIS E POPULARES	1.810.000,00
MANUTENÇÃO /ATUALIZAÇÃO /SISTEMA ÁGUA	5.300.000,00
MANUTENÇÃO DA FROTA	850.000,00
MANUTENÇÃO DA LIMPEZA PÚBLICA	5.650.000,00
MANUTENÇÃO DE ESTRADAS MUNICIPAIS	2.200.000,00
MANUTENÇÃO DE LOGRADOUROS	1.980.000,00
MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE ESGOTO	803.000,00
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS	7.200.000,00
TRANSPORTE ADMINISTRATIVO	6.486.900,00

TOTAL 40.864.900,00

INVESTIMENTOS /OBRAS E INSTALAÇÕES

ORÇAMENTO PARTICIPATIVO:	800.000,00
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E REFORMA DE UNIDADES DE ENSINO FUNDAMENTAL	4.900.000,00
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E REFORMA DE CRECHES E PRÉ-ESCOLAS	342.000,00
PRESERVAÇÃO E VALORIZAÇÃO DO PATRIMONIO HISTORICO/ARQUITETÔNICO/CULTURAL	4.830.000,00
REFORMA/AMPLIAÇÃO DOS PRÉDIOS PÚBLICOS MUNICIPAIS	200.000,00
CONSTRUÇÃO E AMPLIAÇÃO DE REDE PLUVIAL	600.000,00
CONSTRUÇÃO E AMPLIAÇÃO DE LOGRADOUROS PÚBLICOS	800.000,00
CONSTRUÇÃO / AMPLIAÇÃO DE INFRA ESTRUTURA DE ÁREAS PÚBLICAS	400.000,00
CONSTR/ AMPL. DE MUROS ARRIMOS, GALERIAS PLUVIAIS E INFRAESTRUT. DE ESCOAMENTO	200.000,00
CONSTRUÇÃO DO CENTRO DE CONVENÇÕES FÁBRICA DE TECIDOS	1.180.000,00
CONSTRUÇÃO DE TERMINAL RODOVIÁRIO E PRAÇA DO ARTESÃO EM CACHOEIRA DO CAMPO	1.390.000,00
CONSTR./AMPLIAÇÃO REDE DE ENERGIA URBANA	400.000,00
CONSTR./AMPLIAÇÃO REDE DE ENERGIA RURAL	285.000,00

INVESTIMENTOS / OBRAS E INSTALAÇÕES

CONSTRUÇÃO DE PONTES	150.000,00
CONSTRUÇÃO DE BUEIROS E DRENAGEM PLUVIAL	100.000,00
UBS - SANTA RITA	250.000,00
UBS - GLAURA	150.000,00
UBS - SERRA DO SIQUEIRA	102.000,00
UBS - ANTÔNIO PEREIRA	239.334,00
REFORMA CAPS i	568.000,00
CONSTRUÇÃO/AMPLIAÇÃO DE ESTRADAS MUNICIPAIS E VICINAIS	2.135.000,00
REFORMAS DE UNIDADES HABITACIONAIS	870.000,00
CONSTRUÇÃO DE UNIDADES HABITACIONAIS	100.000,00
URBANIZAÇÃO E REGULARIZAÇÃO DE ASSENTAMENTOS PRECÁRIOS (PROGRAMA UM TETO É TU)	13.790.000,00
IMPLANTAÇÃO DE UNID.ATENÇÃO BÁSICA (ASSISTÊNCIA SOCIAL)	380.000,00
IMPLANTAÇÃO DE UNIDADES DE ATENÇÃO ESPECIAL (ASSISTÊNCIA SOCIAL)	380.000,00
CONSTRUÇÃO DO COMPLEXO ESPORTIVO DA ÁGUA LIMPA	400.000,00
CONSTR./AMPLIAÇ.SIST.ESGOTO SANITARIO	525.000,00
CONSTR.AMPLIAÇ.SIST.DE ÁGUA POTÁVEL	3.537.000,00

TOTAL 40.003.334,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURO PRETO

EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	
AQUISIÇÃO VEÍCULOS PARA O MUNICÍPIO	320.000,00
AQUISIÇÃO DE MÓVEIS P/O MUNICÍPIO	230.000,00
IMPLANTAÇÃO DA GESTÃO DE ARQUIVO NA PMOP	100.000,00
AQUISIÇÃO DE PEÇAS E FERRAMENTAS DE INFORMÁTICA	50.000,00
IMPLANTAÇÃO DE INFRAESTRUTURA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	690.000,00
EQUIPAMENTOS PARA AS ESCOLAS E CRECHAS	370.000,00
MANUTENÇÃO DA BIBLIOTECA PÚBLICA	20.000,00
APOIO A EVENTOS CULTURAIS E TURÍSTICOS	100.000,00
INCENTIVO À PRODUÇÃO DE LEITE	60.000,00
GESTÃO DE RESÍDUOS SÓLIDOS	100.000,00
IMPLANTAÇÃO DO RESTAURANTE ESCOLA	40.000,00
ABRIGO PARA CRIANÇA E ADOLESCENTE (ALTA COMPLEXIDADE)	50.000,00
INFORMATIZAÇÃO DO SUS OURO PRETO	1.100.000,00
EQUIPAMENTOS PARA A ATENÇÃO BÁSICA	346.389,00
TOTAL	3.576.389,00

RECURSOS PRÓPRIOS	RECURSOS VINCULADOS	TOTAL	% SOBRE O ORÇAMENTO
-------------------	---------------------	-------	---------------------

LEGISLATIVO	12.829.298,49	-	12.829.298,49	4,7%
--------------------	---------------	---	---------------	------

GABINETE DO PREFEITO	2.882.132,90	-	2.882.132,90	1,0%
-----------------------------	--------------	---	--------------	------

SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA	7.016.878,68	80.000,00	7.096.878,68	2,6%
--	--------------	-----------	--------------	------

SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E GESTÃO	19.746.309,09	3.520.000,00	23.266.309,09	8,5%
--	---------------	--------------	---------------	------

FUMOP	1.690.336,43	-	1.690.336,43	0,6%
--------------	--------------	---	--------------	------

SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO	2.307.286,86	-	2.307.286,86	0,8%
--	--------------	---	--------------	------

FUNDO MUNICIPAL DE TRÂNSITO	30.000,00	305.891,00	335.891,00	0,1%
------------------------------------	-----------	------------	------------	------

FUNDO MUNICIPAL DE TRANSPORTE	106.000,00	-	106.000,00	0,0%
--------------------------------------	------------	---	------------	------

PROCURADORIA JURÍDICA DO MUNICÍPIO	2.713.213,93	-	2.713.213,93	1,0%
---	--------------	---	--------------	------

SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	31.019.290,26	3.109.496,28	34.128.786,54	12,4%
---	---------------	--------------	---------------	-------

FUNDEB		25.250.709,56	25.250.709,56	9,2%
---------------	--	---------------	---------------	------

SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA E TURISMO	4.172.023,69	-	4.172.023,69	1,5%
--	--------------	---	--------------	------

FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	1.380.000,00	-	1.380.000,00	0,5%
-----------------------------------	--------------	---	--------------	------

FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO	690.000,00	-	690.000,00	0,3%
-----------------------------------	------------	---	------------	------

	RECURSOS PRÓPRIOS	RECURSOS VINCULADOS	TOTAL	% SOBRE O ORÇAMENTO
--	-------------------	---------------------	-------	---------------------

SEC. MUN. DE PATRIMÔNIO E DESENV. URBANO	4.736.283,85	2.750.000,00	7.486.283,85	2,7%
--	--------------	--------------	--------------	------

SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	43.761.000,00	29.402.717,00	73.163.717,00	26,6%
-------------------------------	---------------	---------------	---------------	-------

SECRETARIA MUNICIPAL DE AGROPECUÁRIA	2.675.263,04	-	2.675.263,04	1,0%
--------------------------------------	--------------	---	--------------	------

SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	3.555.836,17	370.000,00	3.925.836,17	1,4%
---------------------------------------	--------------	------------	--------------	------

SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS	22.053.888,83	2.380.000,00	24.433.888,83	8,9%
-------------------------------	---------------	--------------	---------------	------

SEC. MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E CIDADANIA	4.203.209,64	21.500,00	4.224.709,64	1,5%
---	--------------	-----------	--------------	------

FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO	4.342.737,13	11.090.737,13	15.433.474,26	5,6%
------------------------------	--------------	---------------	---------------	------

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE	240.500,00	209.000,00	449.500,00	0,2%
---	------------	------------	------------	------

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.311.500,00	2.097.848,06	4.409.348,06	1,6%
---------------------------------------	--------------	--------------	--------------	------

SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTE, LAZER E PARQUES	2.015.560,41	-	2.015.560,41	0,7%
--	--------------	---	--------------	------

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO	334.550,60	-	334.550,60	0,1%
----------------------------------	------------	---	------------	------

SEMAE	13.186.900,00	4.062.100,97	17.249.000,97	6,3%
-------	---------------	--------------	---------------	------

190.000.000,00	84.650.000,00	274.650.000,00		
----------------	---------------	----------------	--	--