

# MUNICÍPIO DE MISSAL

AUDIÊNCIA - LOA 2024 - EM 26/09/2023

Em cumprimento ao Art. 48 Parágrafo Único da Lei Complementar 101/2000 – LRF.

LEI DO ORÇAMENTO ANUAL – 2024

### **PROJEÇÃO DA META DA RECEITA - LOA – 2024**

<b>Meta da Receita Total</b>	<b>R\$ 102.149.780,00</b>
<b>Meta da Receita Corrente Líquida</b>	<b>R\$ 97.094.780,00</b>
<b>Meta da Receita e Transferências Impostos</b>	<b>R\$ 63.095.000,00</b>

## 1 – DOS PODERES QUE INTEGRAM A PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA

<b>Poderes do Município</b>	<b>Receita (R\$)</b>	<b>Despesa (R\$)</b>
0100 - Poder Legislativo	0,00	3.458.000,00
0200 – Poder Executivo	102.149.780,00	98.691.780,00
<b>TOTAL</b>	<b>102.149.780,00</b>	<b>102.149.780,00</b>

## 2 – ORIGENS DAS RECEITAS

Fonte de Receitas	Previsão (R\$)	%
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>97.964.780,00</b>	<b>95,90</b>
Impostos, Taxas e Contribuição de Melhoria	11.217.000,00	10,98
Receitas de Contribuições	985.000,00	0,96
Receita Patrimonial	28.136.000,00	27,54
Receita de Serviços	80.000,00	0,08
Transferências Correntes	57.489.940,00	56,28
Outras Receitas Correntes	56.840,00	0,06
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>4.185.000,00</b>	<b>4,10</b>
Operações de Créditos	3.500.000,00	3,43
Alienação de Bens	155.000,00	0,15
Amortização de Empréstimos	400.000,00	0,39
Transferências de Capital	130.000,00	0,13
<b>TOTAL</b>	<b>102.149.780,00</b>	<b>100%</b>

### 3 – DISTRIBUIÇÃO DOS RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS

Órgãos	Previsão (R\$)	%
Poder Legislativo	3.458.000,00	3,39
Poder Executivo	98.691.780,00	96,61
<b>TOTAL DA DESPESA</b>	<b>102.149.780,00</b>	<b>100%</b>

#### 4 – DESPESAS POR CATEGORIA ECONÔMICA E POR NATUREZA

NATUREZA DE DESPESA	PREVISÃO (R\$)	%
DESPESAS CORRENTES	<b>93.299.780,00</b>	<b>91,34</b>
Pessoal e Encargos Sociais	50.807.880,00	49,74
Juros e Encargos da Dívida	2.745.000,00	2,69
Outras Despesas Correntes	39.746.900,00	38,91
DESPESAS DE CAPITAL	<b>8.300.000,00</b>	<b>8,13</b>
Investimentos	5.780.000,00	5,66
Inversões Financeiras	500.000,00	0,50
Amortização da Dívida	2.020.000,00	1,98
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	<b>550.000,00</b>	<b>0,54</b>
<b>TOTAL DA DESPESA</b>	<b>102.149.780,00</b>	<b>100,00</b>

## 5 – DA DESPESA POR ÓRGÃO DE GOVERNO

DESPESA POR ÓRGÃO/UNIDADE	ORÇADA (R\$)	%
CÂMARA MUNICIPAL	3.458.000,00	3,39
GOVERNO MUNICIPAL	2.738.500,00	2,68
SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO	5.924.000,00	5,80
SECRETARIA DE FINANÇAS	8.467.700,00	8,29
SECRETARIA DE PLANEJAMENTO	1.185.000,00	1,16
SECRETARIA AGRICULTURA	5.388.000,00	5,27
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO, CULTURA E ESPORTE	23.812.500,00	23,31
SECRETARIA DE SAÚDE	25.058.080,00	24,53
SECRETARIA DE OBRAS, URBANISMO E TRANSPORTE	18.166.800,00	17,78
SECRETARIA DE INDÚSTRIA, COMÉRCIO E TURISMO	2.741.000,00	2,68
SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	3.639.200,00	3,56
SECRETARIA DE MEIO AMBIENTE	1.571.000,00	1,54
<b>TOTAL DA DESPESA</b>	<b>102.149.780,00</b>	<b>100,00</b>

## 10 – DO ORÇAMENTO DE CAPITAL

<b>RECEITA DE CAPITAL</b>	<b>PREVISTA</b>	<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>ORÇADA</b>
Operações de Crédito	3.500.000,00	Investimentos	5.780.000,00
Alienação de Bens	155.000,00	Inversões Financeiras	500.000,00
Amortização Empréstimo	400.000,00	Amortização da Dívida	2.020.000,00
Transferência de Capital	130.000,00		
<b>Soma</b>	<b>4.185.000,00</b>	<b>Soma</b>	<b>8.300.000,00</b>
Superávit Corrente	4.665.000,00	Reserva Contingência	550.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>8.850.000,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>8.850.000,00</b>

**1 – CÂMARA MUNICIPAL R\$ 3.458.000,00**

**REEQUIPAR A CÂMARA MUNICIPAL  
ATIVIDADES DA GESTÃO LEGISLATIVA**

**R\$: 50.000,00**

**R\$: 3.408.000,00**

**2 - GOVERNO MUNICIPAL R\$ 2.738.500,00**

**CONTRIBUIÇÃO A ENTIDADES MUNICIPALISTAS**

**R\$: 152.000,00**

**PUBLICAÇÕES E DIVULGAÇÕES OFICIAIS**

**R\$: 310.000,00**

**GESTÃO DO GABINETE DO PREFEITO**

**R\$: 1.325.500,00**

**SEGURANÇA PÚBLICA**

**R\$: 225.000,00**

**CONTROLADORIA E ASSESSORIAS DIRETAS**

**R\$: 454.000,00**

**CONTROLADORIA E ASSESSORIAS DIRETAS**

**R\$: 272.000,00**

**3 – ADMINISTRAÇÃO R\$ 5.924.000,00**

**REEQUIPAR O PAÇO MUNICIPAL**

**R\$: 140.000,00**

**GESTÃO DA ADMINISTRAÇÃO, MATERIAL E PATRIMÔNIO**

**R\$: 4.294.000,00**

**INATIVOS E PENSIONISTAS**

**R\$: 240.000,00**

**PRECATÓRIOS JUDICIAIS**

**R\$: 1.250.000,00**

**4 – FINANÇAS R\$ 8.467.700,00**

<b>GESTÃO DA SECRETARIA DE FINANÇAS</b>	<b>R\$: 2.072.500,00</b>
<b>NOTA MISSALENSE</b>	<b>R\$: 40.000,00</b>
<b>DÍVIDA FUNDADA</b>	<b>R\$: 4.765.000,00</b>
<b>RESTITUIÇÕES E DEVOLOÇÕES DE VALORES</b>	<b>R\$: 30.000,00</b>
<b>CONTRIBUIÇÃO PARA FORMAÇÃO DO PASEP</b>	<b>R\$: 1.010.200,00</b>
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>R\$: 550.000,00</b>

**5 - PLANEJAMENTO R\$ 1.185.000,00**

<b>GESTÃO DA SECRETARIA DE PLANEJAMENTO</b>	<b>R\$: 1.185.000,00</b>
---	--------------------------

**6 – AGRICULTURA R\$ 5.388.000,00**

REEQUIPAR A SECRETARIA E O FUMDAMAM	R\$: 160.000,00
HABITAÇÃO RURAL	R\$: 300.000,00
CAPACITAÇÃO DO HOMEM DO CAMPO	R\$: 20.000,00
APOIO A SUINOCULTURA	R\$: 120.000,00
APOIO A BACIA LEITEIRA	R\$: 185.000,00
DESENVOLVIMENTO DO AGRO	R\$: 375.500,00
GESTÃO DA SECRETARIA DE AGRICULTURA E DO FUMDAMAM	R\$: 3.070.500,00
APOIO A PISCICULTURA	R\$: 57.000,00
AGROINDUSTRIALIZAÇÃO FAMILIAR (PRODAMIS)	R\$: 90.000,00
PAVIMENTAÇÃO POLIÉDRICA E ASFÁLTICA - RURAL	R\$: 1.010.000,00

**12 – SECRETARIA DE MEIO AMBIENTE R\$ 1.571.000,00**

PROTEÇÃO DAS ÁGUAS	R\$: 10.000,00
CONSTRUÇÃO DE ABASTECEDOUROS COMUNITÁRIOS	R\$: 20.000,00
ABASTECEDOUROS COMUNITÁRIOS	R\$: 240.000,00
GESTÃO DA SECRETARIA DE MEIO AMBIENTE	R\$: 851.000,00
COLETA SELETIVA - LIXO QUE NÃO É LIXO	R\$: 435.000,00
CONTROLE DE FORMIGAS CORTADEIRAS	R\$: 15.000,00

<b>7 - EDUCAÇÃO</b>	<b>R\$ 21.455.000,00</b>
AQUISIÇÃO DE VEÍCULOS - EDUCAÇÃO	R\$: 20.000,00
CONSTRUÇÃO/AMPLIAÇÃO DAS ESCOLAS E CMEIS	R\$: 50.000,00
GESTÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL	R\$: 11.056.000,00
TRANSPORTE ESCOLAR MUNICIPAL E ESTADUAL	R\$: 2.346.000,00
MERENDA ESCOLAR	R\$: 395.000,00
CAPACITAÇÃO/FORMAÇÃO CONTINUADA	R\$: 45.000,00
REEQUIPAR A REDE DE ENSINO	R\$: 70.000,00
PROJETO GUARDA MIRIM	R\$: 7.000,00
TRANSPORTE ESCOLAR UNIVERSITÁRIO	R\$: 1.250.000,00
CONSTRUÇÃO/AMPLIAÇÃO DAS ESCOLAS E CMEIS	R\$: 50.000,00
MERENDA ESCOLAR	R\$: 240.000,00
REEQUIPAR A REDE DE ENSINO	R\$: 70.000,00
GESTÃO DA EDUCAÇÃO INFANTIL	R\$: 5.362.000,00
ALFABETIZAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	R\$: 1.000,00
GESTÃO DA EDUCAÇÃO ESPECIAL	R\$: 493.000,00
<b>8 – CULTURA</b>	<b>R\$ 810.500,00</b>
REEQUIPAR A CASA DA CULTURA E BIBLIOTECA MUNICIPAL	R\$: 10.000,00
APOIAR EVENTOS CULTURAIS	R\$: 25.000,00
GESTÃO DO DEPARTAMENTO DE CULTURA	R\$: 615.500,00
DESENVOLVENDO TALENTOS COM CRIANÇAS E ADOLESCENTES	R\$: 160.000,00

**9 – ESPORTE** **R\$ 1.547.000,00**

<b>PROGRAMA INCENTIVO BOLSA ATLETA</b>	<b>R\$: 115.000,00</b>
<b>CONSTRUÇÃO E AMPLIAÇÃO DE ESPAÇOS ESPORTIVOS</b>	<b>R\$: 50.000,00</b>
<b>REEQUIPAR O DEPARTAMENTO DE ESPORTE</b>	<b>R\$: 30.000,00</b>
<b>EVENTOS ESPORTIVOS E DE LAZER</b>	<b>R\$: 260.000,00</b>
<b>GESTÃO DO DEPARTAMENTO DE ESPORTES</b>	<b>R\$: 1.012.000,00</b>
<b>DESPERTANDO O ESPORTE NAS CRIANÇAS E ADOLESCENTES</b>	<b>R\$: 80.000,00</b>

**10 – SAÚDE** **R\$ 25.058.080,00**

<b>REEQUIPAR A SECRETARIA DE SAÚDE</b>	<b>R\$: 149.000,00</b>
<b>REESTRUTURAR OS PRÉDIOS DA SAÚDE</b>	<b>R\$: 40.000,00</b>
<b>ENFRENTAMENTO DE SITUAÇÕES DE EMERGÊNCIA EM SAÚDE</b>	<b>R\$: 10.000,00</b>
<b>GESTÃO DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE</b>	<b>R\$: 14.494.250,00</b>
<b>LABORATÓRIO MUNICIPAL</b>	<b>R\$: 136.500,00</b>
<b>ASSISTÊNCIA FARMACEUTICA</b>	<b>R\$: 800.000,00</b>
<b>ASSISTÊNCIA HOSPITALAR</b>	<b>R\$: 4.780.000,00</b>
<b>SERVIÇO DE ATENDIMENTOS MÓVEL DE URGÊNCIA</b>	<b>R\$: 1.067.000,00</b>
<b>ASSISTÊNCIA HOSPITALAR</b>	<b>R\$: 1.450.000,00</b>
<b>CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE IGUAÇU - CISI</b>	<b>R\$: 1.108.000,00</b>
<b>VIGILÂNCIA EM SAÚDE</b>	<b>R\$: 1.023.330,00</b>

**11 – OBRAS, URBANISMO E TRANSPORTE R\$ 18.166.800,00**

<b>GESTÃO DA SECRETARIA DE OBRAS, URBANISMO E TRANSPORTE</b>	<b>R\$: 9.650.000,00</b>
<b>AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS</b>	<b>R\$: 10.000,00</b>
<b>REVITALIZAÇÃO DE RUAS, PASSEIOS E AVENIDAS</b>	<b>R\$: 50.000,00</b>
<b>EXTENSÃO REDE ELÉTRICA E MELHORIAS REDE ILUMINAÇÃO</b>	<b>R\$: 90.000,00</b>
<b>PRÉDIOS E ESPAÇOS PÚBLICOS</b>	<b>R\$: 50.000,00</b>
<b>REDES DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA</b>	<b>R\$: 970.000,00</b>
<b>SISTEMA DE GALERIAS PLUVIAIS</b>	<b>R\$: 200.000,00</b>
<b>POÇOS ARTESIANOS</b>	<b>R\$: 40.000,00</b>
<b>MICRO SISTEMA DE ÁGUA</b>	<b>R\$: 576.000,00</b>
<b>SISTEMA DE ESGOTO</b>	<b>R\$: 10.000,00</b>
<b>PAVIMENTAÇÃO POLIÉDRICA E ASFÁLTICA</b>	<b>R\$: 2.950.000,00</b>
<b>REEQUIPAR A FROTA MUNICIPAL</b>	<b>R\$: 200.000,00</b>
<b>PONTES E PASSADORES</b>	<b>R\$: 50.000,00</b>
<b>MANUTENÇÃO DA FROTA MUNICIPAL</b>	<b>R\$: 2.605.000,00</b>
<b>MANUTENÇÃO DA MALHA VIÁRIA</b>	<b>R\$: 715.800,00</b>

**12 - INDÚSTRIA, COMÉRCIO E TURISMO R\$ 2.741.000,00**

---

<b>EVENTOS OFICIAIS</b>	<b>R\$: 565.000,00</b>
<b>FOMENTO INDUSTRIAL E COMERCIAL</b>	<b>R\$: 55.000,00</b>
<b>GESTÃO DA SECRETARIA DE INDÚSTRIA, COMÉRCIO E TURISMO</b>	<b>R\$: 1.026.000,00</b>
<b>INCENTIVO COMERCIAL</b>	<b>R\$: 20.000,00</b>
<b>GESTÃO DO FUMDEMIS</b>	<b>R\$: 500.000,00</b>
<b>CAPACITAR PESSOAS E EMPRESAS</b>	<b>R\$: 35.000,00</b>
<b>OBRAS DE INFRAESTRUTURA TURÍSTICA</b>	<b>R\$: 30.000,00</b>
<b>PARQUE MUNICIPAL ECOLÓGICO DE ESPORTE E LAZER</b>	<b>R\$: 60.000,00</b>
<b>CIRCUITO DE TURISMO RURAL</b>	<b>R\$: 10.000,00</b>
<b>CENTRO DE EVENTOS</b>	<b>R\$: 170.000,00</b>
<b>TERMINAL TURÍSTICO</b>	<b>R\$: 270.000,00</b>

**11 - ASSISTÊNCIA SOCIAL****R\$ 3.639.200,00**

<b>SERVIÇO DE ACOLHIMENTO INSTITUCIONAL A PESSOA IDOSA</b>	<b>R\$: 270.000,00</b>
<b>SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS</b>	<b>R\$: 35.000,00</b>
<b>BENEFÍCIOS EVENTUAIS E SOCIAIS</b>	<b>R\$: 405.000,00</b>
<b>SERVIÇO DE ATENDIMENTO INTEGRAL A FAMÍLIA-PAIF</b>	<b>R\$: 255.000,00</b>
<b>SERVIÇO DE ACOLHIMENTO DE CRIANÇAS E ADOLESCENTES</b>	<b>R\$: 300.000,00</b>
<b>CRIANÇA FELIZ</b>	<b>R\$: 55.000,00</b>
<b>CONSELHO TUTELAR</b>	<b>R\$: 344.200,00</b>
<b>REESTRUTURAR A SECRETARIA E O CRASS</b>	<b>R\$: 23.000,00</b>
<b>CAPACITAÇÕES DE SERVIDORES E CONSELHEIROS</b>	<b>R\$: 8.000,00</b>
<b>GESTÃO DA SECRETARIA DA ASSISTENCIA SOCIAL</b>	<b>R\$: 1.944.000,00</b>

## 6 – MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

ESPECIFICAÇÃO	PREVISÃO (R\$)
<b>Receita</b>	
<b>Receita de Impostos (Próprias e Transferidas)</b>	<b>63.095.000,00</b>
Valor correspondente a 25%	15.773.750,00
(+) Ganho do FUNDEB	
<b>Soma da Receita (= 25%)</b>	<b>15.773.750,00</b>
<b>Despesa</b>	
<b>Fonte – FUNDEB</b>	8.247.000,00
<b>Fonte – 5% de Transferências de Impostos</b>	2.559.935,00
<b>Fonte – 25% Demais Impostos</b>	2.974.250,00
<b>Fonte – Outras Fontes</b>	7.673.815,00
<b>Total Despesa</b>	<b>21.455.000,00</b>
<b>(+) Perda Estimada do FUNDEB</b>	1.936.380,00
<b>(-) Despesas com ensino superior</b>	(1.250.000,00)
<b>(-) Despesas vinculadas com recursos de programas</b>	(1.421.000,00)
<b>Despesa vinculada ao MDE</b>	<b>20.720.380,00</b>
<b>Percentual Estimado</b>	<b>32,84%</b>

## 8 – PREVISÃO DE APLICAÇÃO NA SAÚDE

ESPECIFICAÇÃO	PREVISÃO (R\$)
<b>Receita</b>	
<b>Receita de Impostos (Próprias e Transferidas)</b>	<b>63.095.000,00</b>
<b>Receita Vinculada a Saúde sobre Impostos (= 15%)</b>	<b>9.464.250,00</b>
<b>Despesa</b>	
<b>Despesa Vinculada a Saúde</b>	<b>25.058.080,00</b>
(-) Despesas vinculadas com fontes de programas	(3.444.980,00)
<b>Despesa Líquida Vinculada a Saúde</b>	<b>21.613.100,00</b>
<b>Percentual Estimado</b>	<b>34,25%</b>

## 9 – PREVISÃO DE GASTO COM PESSOAL

ESPECIFICAÇÃO	PREVISÃO (R\$) PERCENTUAL (%)
<b>1 - Receita Corrente</b>	
Receita Corrente da Administração Direta (Prefeitura)	97.964.780,00
<b>2 – Deduções</b>	
(-) Convênios e Programas Federais e Estaduais	870.000,00
<b>3 – Receita Corrente Líquida (1-2=3).</b>	<b>97.094.780,00</b>
<b>4 – Poder Legislativo:</b>	
Despesa com Pessoal e Encargos	2.425.000,00
Percentual	2,49
<b>5 – Poder Executivo:</b>	
Despesa com Pessoal e Encargos	48.382.880,00
Percentual	49,83
<b>6 – Total do Município:</b>	
Despesas com Pessoal e Encargos	50.807.880,00
Percentual	52,32
<b>7 – Precatórios</b>	<b>1.250.000,00</b>
Percentual	1,28

## 9 – PREVISÃO DE APLICAÇÃO NA ÁREA DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

ESPECIFICAÇÃO	PREVISÃO (R\$)
<b>Receita</b>	
Cota do FPM (2% de R\$ 22.116.900,00)	442.338,00
<b>Total da Receita Vinculada ao OCA</b>	<b>442.338,00</b>
<b>Despesa</b>	
<b>Despesa Vinculada ao OCA</b>	<b>734.200,00</b>
<b>Percentual Estimado .....</b>	<b>3,32%</b>

**FIM DA AUDIÊNCIA**  
**26/09/2023**