



## ESTADO DE SANTA CATARINA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO

### ORÇAMENTO DO MUNICÍPIO

O Orçamento do Município de São Bonifácio para o exercício financeiro de 2018, estima a Receita e fixa a Despesa em R\$ 13.678.466,00 (Treze milhões, seiscentos e setenta e oito mil, quatrocentos e sessenta e seis reais).

PODER EXECUTIVO	R\$	13.088.466,00
PODER LEGISLATIVO	R\$	590.000,00
TOTAL	R\$	13.678.466,00

Este instrumento de planejamento, que mostra a origem e a aplicação dos recursos de cada uma das Unidades Gestoras da Administração Municipal de São Bonifácio para o exercício de 2018, foi elaborado com base no que dispõe a Lei Federal 4.320/1964, Lei Complementar 101/2000, Portarias editadas pelo Governo Federal através dos Ministérios competentes, em conformidade com o Plano Plurianual e Lei de Diretrizes Orçamentárias para 2018.

Para determinação do volume de recursos que cada uma das Unidades Gestoras da Administração Municipal irá dispor em 2018, levamos em consideração a evolução da receita nos últimos três exercícios, o comportamento da arrecadação no exercício de 2017, a alteração da legislação tributária, a ampliação da base de cálculo dos tributos municipais, os incentivos fiscais autorizados, as perspectivas de crescimento da economia vigente e uma inflação anual de 6%.

As despesas foram fixadas levando-se em consideração as prioridades estabelecidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias, o volume de recursos previstos para 2018, a evolução dos custos de manutenção de cada um dos órgãos e setores da Administração, a geração de despesas oriundas da criação, expansão e aperfeiçoamento da ação governamental, os compromissos financeiros com amortização e encargos da dívida, a inflação projetada para 2018, medida pela variação do INPC e estimada em 6%,

**Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112**

Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – **SÃO BONIFÁCIO-SC**



# ESTADO DE SANTA CATARINA

## PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO

o custo unitário das diversas obras priorizadas para 2018 conforme orçamento e as metas fiscais estabelecidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

### 1. DAS RECEITAS

#### 1.1. DEMONSTRATIVO DA PARTICIPAÇÃO RELATIVA DAS FONTES DE RECEITA

##### QUADRO 01

R\$ 1,00

FONTES DE RECEITA	VALOR 2017	PARTICIPAÇÃO RELATIVA (%)
<b>Prefeitura Municipal de São Bonifácio e Fundo Municipal de Saúde de São Bonifácio</b>		
Receita Tributária	637.360,00	4,66
Receita de Contribuições	174.100,00	1,27
Receita Patrimonial	121.713,00	0,89
Receita de Serviços	199.600,00	1,46
Transferências Correntes	11.407.443,00	83,40
Outras Receitas Correntes	4.500,00	0,03
Operações de Crédito	125.000,00	0,91
Alienação de Bens	37.500,00	0,28
Transferências de Capital	971.250,00	7,10
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>13.678.466,00</b>	<b>100,00</b>

#### 1.2. DEFINIÇÃO DAS FONTES DE RECURSOS

##### RECEITA TRIBUTÁRIA

A Receita Tributária estimada para o exercício de 2018 soma R\$ 637.360,00 (seiscentos e trinta e sete mil e trezentos e sessenta reais) representando 4,66% do orçamento da Prefeitura. Esta fonte representa as receitas próprias, compostas dos impostos, inclusive IRRF e taxas.

##### RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES

Esta fonte de Receita estima para o exercício de 2018, R\$ 174.000,00 (Cento e setenta e quatro mil reais) representando 1,27% do orçamento da Prefeitura registra o

Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112

Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – SÃO BONIFÁCIO-SC



## **ESTADO DE SANTA CATARINA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO**

valor da arrecadação da contribuição de melhoria, Contribuição para Custeio dos Serviços de Iluminação Pública e outras contribuições econômicas.

### **RECEITA PATRIMONIAL**

Esta fonte de Receita estima para o exercício de 2018, R\$ 121.713,00 (cento e vinte e um mil, setecentos e treze reais), representando 0,89% do orçamento da Prefeitura e tem origem no rendimento das aplicações das disponibilidades no mercado financeiro.

### **RECEITA DE SERVIÇOS**

Esta fonte de Receita estima para o exercício de 2018, R\$ 199.600,00 (cento e noventa e nove mil e seiscentos reais), representando 1,46% do orçamento da Prefeitura e tem origem na cobrança dos serviços realizados com os equipamentos rodoviários à particulares, conforme autorização em lei.

### **TRANSFERÊNCIAS CORRENTES**

As Transferências Correntes estimadas para o exercício de 2018 somam R\$ 11.407.443,00 (onze milhões, quatrocentos e sete mil, quatrocentos e quarenta e três reais), representando 83,40% do orçamento da Prefeitura, com destaque para o Fundo de Participação dos Municípios – FPM e Imposto Sobre Circulação de Mercadorias e Serviços, que juntos somam a expressiva quantia de R\$ 8.320.000,00 (oito milhões, trezentos e vinte mil reais) já deduzido a contribuição de 20% devida ao FUNDEB.

O FPM é uma transferência da União e se constitui na participação dos Municípios (22,5%) na arrecadação do IPI e IR. O ICMS é uma transferência do Estado e se constitui na participação dos Municípios (25%) na arrecadação do ICMS. Os 85% do retorno do ICMS aos Municípios é determinado pelo valor adicionado apurado no movimento econômico e 15% do retorno do ICMS é distribuído em partes iguais a todos os Municípios. O retorno do FPM é determinado pelo nº de habitantes da cidade.

**Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112**

Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – **SÃO BONIFÁCIO-SC**



## **ESTADO DE SANTA CATARINA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO**

### **OUTRAS RECEITAS CORRENTES**

Esta fonte de Receita estima para o exercício de 2018, R\$ 4.500,00 (quatro mil, quinhentos reais), representando 0,03% do orçamento da Prefeitura e se constitui, basicamente de multas e juros de mora incidente sobre tributos recolhidos em atraso e cobrança de dívida ativa e receitas diversas.

### **OPERAÇÕES DE CRÉDITO**

Esta fonte de Receita estima para exercício de 2018, R\$ 125.000,00 (centos e vinte e cinco mil reais) representando 0,91% do orçamento do Município de São Bonifácio e se constitui de financiamentos junto as instituições financeiras oficiais.

### **ALIENAÇÃO DE BENS**

Esta fonte de receita estima para o exercício de 2018, R\$ 37.500,00 (trinta e sete mil e quinhentos reais), representando 0,28% do orçamento da prefeitura e se constitui, da alienação de bens moveis e imóveis inservíveis.

### **TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL**

Esta fonte de receita estima para exercício de 2018, R\$ 971.250,00 (novecentos e setenta e um mil, duzentos e cinquenta reais) representando 7,10% do orçamento.

**Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112**

**Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – SÃO BONIFÁCIO-SC**



## ESTADO DE SANTA CATARINA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO

### 1.2. DEMONSTRATIVO DOS TRIBUTOS LANÇADOS E NÃO ARRECADADOS

QUADRO 2

R\$ 1,00

QUADRO DEMONSTRATIVO DOS TRIBUTOS LANÇADOS E AINDA NÃO ARRECADADOS						
ESPECIFICAÇÃO	2012	2013	2014	2015	2016	TOTAL
IPTU	784,09	1.619,81	2.477,14	3.869,42	8.768,62	17.519,08
Alvará	3.051,25	3.435,98	3.758,91	4.614,62	6.517,14	21.377,90
Prestação de Serviços	3.393,32	2.798,31	10.473,45	6.149,06	24.476,80	47.290,94
TOTAIS	7.233,66	7.854,10	16.709,50	14.633,10	39.762,56	86.187,92

Este quadro demonstra a evolução da dívida ativa de 2012 até 2016, decorrente de tributos lançados e não arrecadados no período. O estoque da dívida ativa que totaliza R\$ 86.187,92, representa 0,63% do orçamento da receita da Prefeitura.

No exercício de 2017, a administração continuará a adotar as medidas judiciais cabíveis para cobrança de dívida ativa, estimada em R\$ 88.445,52.



## ESTADO DE SANTA CATARINA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO

### 2. DAS DESPESAS

#### 2.1. DEMONSTRATIVO DA EVOLUÇÃO DAS DESPESAS EM NÍVEL DE FUNÇÃO

O quadro nº 3 adiante demonstra a evolução da despesa realizada no período de 2007 a 2016 nível de função de governo, conforme a Portaria nº 9/1974 e suas atualizações. A despesa fixada para 2017 e 2018 em razão das alterações introduzidas pela Portaria SOF nº 42/1999, está apresentada no quadro 3.1 adiante:

**Quadro 3**

**R\$ 1,00**

ESPECIFICAÇÃO	REALIZADA			
	2007	2008	2009	2010
<b>U.G. : PODERES LEGISLATIVO E EXECUTIVO</b>				
01 – Legislativa	152.271,82	167.731,23	262.688,51	272.561,12
04 – Administração	714.635,91	830.857,46	970.405,11	1.488.682,48
08 – Assistência Social	89.386,12	104.849,86	316.879,31	209.610,18
10 – Saúde	1.009.008,20	1.368.778,34	1.535.234,03	1.730.097,54
12 – Educação	831.072,12	1.111.260,43	1.148.235,67	1.924.676,83
13 – Cultura	30.637,24	31.541,17	42.078,53	38.133,87
15 – Urbanismo	1.344.500,04	1.634.271,64	1.660.505,62	2.181.832,73
17 – Saneamento			0	0
18 – Gestão Ambiental			0	0
20 – Agricultura	402.344,69	422.686,51	530.411,67	705.114,21
23 – Comercio e Industria	17.906,91	21.528,92	23.571,58	25.735,23
26 – Transporte		79.067,70	0	
27 – Desporto e Lazer	185.876,28	483.185,41	110.435,65	186.870,95
28 - Encargos Especiais	51.184,22	63.473,45	68.769,38	101.618,73
99 – Reserva de Contingência			0	
<b>TOTAL</b>	<b>4.828.823,55</b>	<b>6.319.232,12</b>	<b>6.669.215,06</b>	<b>8.864.933,87</b>

**Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112**

Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – **SÃO BONIFÁCIO-SC**



## ESTADO DE SANTA CATARINA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO

**Quadro 3.1**

**R\$ 1,00**

ESPECIFICAÇÃO	Realizada em 2011	Realizada em 2012	Realizada em 2013	Realizada em 2014	Realizada em 2015	Realizada em 2016	Fixada para 2017	Fixada para 2018
UNID. GESTORAS:								
01 – Legislativa	272.561,12	307.121,66	400.284,85	402.805,73	425.407,26	411.463,40	596.000,00	590.000,00
04 – Administração	1.488.682,48	1.445.302,93	1.342.741,74	1.379.439,40	1.386.183,35	1.510.832,60	2.134.700,00	1.798.250,00
06 – Segurança Pública			0		0,00		10.000,00	10.000,00
08 – Assistência Social	209.610,18	237.119,57	215.153,92	232.364,21	268.450,29	310.906,43	698.020,00	860.550,00
10 – Saúde	1.730.097,54	2.336.618,71	2.515.000,53	2.847.760,12	2.706.845,30	2.996.043,81	3.106.150,00	3.522.917,50
12 – Educação	1.924.676,83	1.575.838,30	1.768.537,33	2.125.996,69	2.047.725,29	2.209.274,58	2.356.200,00	2.388.265,00
13 – Cultura	38.133,87	25.110,22	53.839,92	94.904,67	112.871,80	101.820,88	116.750,00	249.562,50
15 – Urbanismo	2.181.832,73	2.400.937,31	1.807.977,06	3.353.050,05	2.658.771,76	2.937.762,14	3.150.100,00	2.369.606,00
17 – Saneamento			0		0,00	5.493,47	40.000,00	40.000,00
18 – Gestão Ambiental			0		0,00		12.500,00	12.500,00
20 – Agricultura	705.114,21	835.959,31	715.532,62	910.614,04	847.981,81	772.321,67	1.138.500,00	892.250,00
23 – Comércio e Indústria	25.735,23	31.255,32	38.083,32	36.907,33	40.923,74	46.012,52	51.500,00	40.000,00
26 – Transporte		206.423,64	148.352,00	74.700,00	0,00	1.852.064,95	225.000,00	250.000,00
27 – Desporte e Lazer	186.870,95	711.344,04	417.700,06	313.295,95	1.410.987,14	324.680,28	262.000,00	519.500,00
28 – Encargos Especiais	101.618,73	99.905,40	104.879,80	115.659,21	119.046,74	133.041,63	120.000,00	120.000,00
99 – Reserva de Contingência			0		0,00		15.065,00	15.065,00
<b>TOTAL</b>	<b>8.864.933,87</b>	<b>10.212.936,41</b>	<b>9.528.083,15</b>	<b>11.887.497,40</b>	<b>12.025.194,48</b>	<b>13.611.718,36</b>	<b>14.032.485,00</b>	<b>13.678.466,00</b>

Neste nível, para o exercício de 2018, destacam-se os recursos alocados nas funções: Transporte, Urbanismo, Administração, Saúde e Educação evidenciando o significativo custo de manutenção das estradas vicinais, obras e serviços de infraestrutura urbana, e a prioridade para as ações em saúde e educação por imposição constitucional, ao exigir que se destine pelo menos 25% das receitas resultantes de impostos em manutenção e desenvolvimento do ensino e 15% da receita produto dos impostos para ações básicas de saúde.

**Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112**

Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – **SÃO BONIFÁCIO-SC**



## ESTADO DE SANTA CATARINA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO

### 2.2. DEMONSTRATIVO DA EVOLUÇÃO DAS DESPESAS POR ELEMENTO E NATUREZA DA DESPESA.

O quadro nº 4 abaixo demonstra a evolução da despesa realizada no período de 2012 a 2016 por Unidade Gestora, em nível de Elemento, conforme a Portaria SOF nº 8/1985. A despesa fixada para 2017 e 2018, segundo a sua natureza, em razão das alterações introduzidas pela Portaria Interministerial SOF/STN nº 163/2001, está apresentada no quadro 4.1 adiante.

**Quadro 4**

**R\$ 1,00**

Especificação	Realizada					Fixada	
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
DESPESAS CORRENTES	8.485.746,73	8.960.646,95	9.507.141,89	10.174.749,95	11.198.729,70	11.490.270,00	11.294.879,50
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.734.282,82	5.249.947,65	5.377.324,78	5.792.801,01	6.025.828,20	6.444.500,00	5.930.943,50
Transferências de Consórcios						6.000,00	11.000,00
Aplicações Diretas	4.734.282,82	5.249.947,65	5.377.324,78	5.792.801,01	6.025.828,20	6.438.500,00	5.919.943,50
Aposentadorias e Reformas	56.904,39						
Pensões	18.132,54						
Contratação por Tempo Determinado	361.090,65						
Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil	2.997.203,21						
Obrigações Patronais	856.451,37						
Outras Despesas Variáveis – Pessoal Civil	257.136,24						
Indenizações e Restituições Trabalhistas	187.364,42						
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	6.576,92	3.064,25	434,52		0	6.000,00	6.000,00
Aplicações Diretas		3.064,25	434,52			6.000,00	6.000,00

**Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112**

Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – **SÃO BONIFÁCIO-SC**



## ESTADO DE SANTA CATARINA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO

Juros sobre a Dívida por Contrato	6.576,92	3.064,25					
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.744.886,99	3.707.635,05	4.129.382,59	4.381.948,94	5.172.901,50	5.039.770,00	5.357.936,00
Transferências a Instituições Privadas sem fins lucrativos	419.231,00	554.527,00	563.731,00	578.441,00		658.000,00	508.000,00
Transferência a Consórcios Públicos			0			6.000,00	11.000,00
Contribuições	84.631,00						
Subvenções Sociais	334.600,00						
Aplicações Diretas	3.325.655,99	3.153.108,05	3.565.651,59	3.803.507,94	5.172.901,50	4.375.770,00	4.838.936,00
Aposentadorias e Reformas							
Contratação por Tempo Determinado							
Outros Benefícios Previdenciários							
Outros Benefícios de Natureza Social							
Diárias – Civil	37.029,22						
Diárias – Militar							
Auxílio Financeiro a Estudantes	15.315,00						
Material de Consumo	1.875.040,67						
Material de Distribuição Gratuita							
Passagens e Despesas com Locomoção							
Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física	464.487,02						
Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	742.623,32						

**Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112**

Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – **SÃO BONIFÁCIO-SC**



## ESTADO DE SANTA CATARINA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO

Material de Limpeza							
Obrigações Tributárias e Contributivas	149.314,88						
Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas	41.534,88						
Despesas de Exercícios Anteriores							
Indenizações e Restituições	311						
DESPESAS DE CAPITAL	1.727.189,68	567.436,20	2.380.355,51	1.850.444,53	2.412.988,66	2.527.150,00	2.368.521,50
INVESTIMENTOS	1.505.250,96	362.685,12	2.203.481,22	1.772.630,01	2.407.495,19	2.486.150,00	
Transferência a Consórcios Públicos							
Aplicações Diretas	1.505.250,96	362.685,12	2.203.481,22	1.772.630,01	2.407.495,19	2.486.150,00	2.322.521,50
Obras e Instalações	895.004,17						
Equipamento e Material Permanente	610.246,79						
INVERSÕES FINANCEIRAS						1.000,00	1.000,00
Aplicações Diretas						1.000,00	1.000,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	221.938,78	204.751,08	176.874,29	77.814,52	5.493,47	40.000,00	45.000,00
Aplicações Diretas	221.938,78	204.751,08	176.874,29	77.814,52	5.493,47	40.000,00	45.000,00
Principal da Dívida Contratual Resgatada	221.938,78	204.751,08	176.874,29		5.493,47		
RESERVA DE CONTINGÊNCIA						15.065,00	15.065,00
RESERVA DE CONTINGENCIA						15.065,00	15.065,00
RESERVA DE CONTINGENCIA						15.065,00	15.065,00
TOTAL GERAL	10.212.936,41	9.528.083,15	11.887.497,40	12.025.194,48	13.611.718,36	14.032.485,00	13.678.466,00

**Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112**

Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – **SÃO BONIFÁCIO-SC**



## ESTADO DE SANTA CATARINA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO

O quadro nº 4 demonstra a evolução da despesa em nível de elemento, realizada no período de 2012 a 2016 e fixada para 2017 e 2018.

Neste nível, para o exercício de 2018, destacam-se as despesas com Pessoal e Encargos Sociais de todos os órgãos da administração que somam R\$ 5.444.943,50 representando 44,07% das Receitas Correntes Líquidas e 39,81% da Despesa total.

Esta expressiva participação das despesas com Pessoal e Encargos Sociais na composição da despesa total, decorre da transferência sistemática de encargos da União e do Estado para os Municípios sem o correspondente financeiro.

### 2.3. DEMONSTRATIVO DA DESPESA PARA 2018 POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA E SUA PARTICIPAÇÃO RELATIVA

Quadro 5

R\$ 1,00

UNIDADES ORÇAMENTÁRIAS	VALOR	PARTICIPAÇÃO RELATIVA
<b>UNIDADES GESTORAS: PODERES LEGISLATIVO E EXECUTIVO</b>		
01 – Câmara Municipal	590.000,00	4,31%
02 – Gabinete do Prefeito	249.000,00	1,82%
03 – Secr. Munic. de Administração	977.000,00	7,14%
04 – Secretaria Municipal de Finanças	334.000,00	2,44%
05 – Secretaria Municipal da Educação	2.470.795,00	18,06%
07 – Secretaria Municipal da Assistência Social	866.050,00	6,33%
08 – Sec. Munic. Do Desenvol. Rural E Meio Ambiente	904.750,00	6,61%
09 – Séc. Munic. do Turismo e Cultura	435.812,50	3,19%
10 – Sec. Municipal do Desporto	405.500,00	2,96%
11 – Secretaria Munic.do Comercio e Industria	40.000,00	0,29%
12 – Sec. Munic. Transporte, Obras e Serviços Urbanos	2.597.356,00	18,99%
13 – Encargos Gerais	358.250,00	2,62%
14 – Reserva de Contingência	15.065,00	0,11%
15 – FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	3.434.887,50	25,11%
<b>TOTAL</b>	<b>13.678.466,00</b>	<b>100,00%</b>

Na apresentação da despesa por órgão em nível de unidade orçamentária, para o exercício de 2018, é importante registrar os seguintes aspectos:

**Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112**

Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – **SÃO BONIFÁCIO-SC**



## **ESTADO DE SANTA CATARINA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO**

### **UNIDADES GESTORAS: PODERES LEGISLATIVO E EXECUTIVO**

#### **CÂMARA MUNICIPAL**

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 590.000,00 (Quinhentos e noventa mil reais) representando 4,31% do Orçamento da Prefeitura e se destinam às despesas de manutenção do Legislativo Municipal para desempenho de suas funções básicas de legislar e fiscalizar, envolve a aquisição de computadores, veículo, cursos de treinamento, aquisição de mobília, fax e telefone.

#### **GABINETE DO PREFEITO**

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 249.000,00 (duzentos e quarenta e nove mil reais), representando 1,82% do Orçamento e se destinam às despesas de manutenção do Gabinete do Prefeito, Vice-Prefeito e suas assessorias, aquisição de equipamentos.

#### **SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO**

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 977.000,00 (Novecentos e setenta e sete mil reais), representando 7,14% do Orçamento e se destinam às despesas com manutenção dos serviços gerenciais de recursos humanos, patrimônio público, e implementação do projeto de ampliação e melhoria os serviços informatizados financiados pelo Governo Federal, construção, ampliação e reforma de Prédios Públicos, manutenção de repetidoras e de sinais de televisão, manutenção de Convênio com o Correio, Junta Militar e Fórum de Justiça e aquisição de veículos.

#### **SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**

Os recursos alocados nesta Unidade orçamentária somam R\$ 334.000,00 (trezentos e trinta e quatro mil reais) representando 2,44% e se destinam às despesas

**Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112**

Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – **SÃO BONIFÁCIO-SC**



## **ESTADO DE SANTA CATARINA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO**

com a manutenção dos serviços de atualização do cadastro mobiliário e econômico, lançamento e baixa de tributos, controle da Dívida Ativa, fiscalização tributária, de obras e de postura, arrecadação de tributos e outras receitas, pagamento a fornecedores, controle dos saldos e bancos, registro contábil dos atos e fatos da administração.

### **SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO**

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária, somam R\$ 2.470.795,00 (dois milhões, quatrocentos e setenta mil, setecentos e noventa e cinco reais) representando 18,06% do Orçamento e se destinam às despesas de manutenção da ação merenda escolar, ampliação rede física do ensino fundamental, manutenção do ensino fundamental, infantil e educação especial, manutenção do transporte escolar, construção de creche, reforma e ampliação da rede física do ensino infantil, implantação da educação de jovens e adultos, aquisição de material e apoio pedagógico, implantação do acervo bibliotecário nas escolas, transferência a instituições (casa familiar e APPs), aquisição de veículo para transporte escolar, aquisição de veículos, apoio aos estudantes do ensino superior, aquisição de terreno, construção de Escolas e Equipamentos esportivos para as escolas.

### **SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE**

#### **FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**

Os recursos alocados para o Fundo Municipal de Saúde, somam R\$ 3.434.887,50 (Três milhões, quatrocentos e trinta e quatro mil e oitocentos e oitenta e sete reais e cinquenta centavos), representando 25,11% do orçamento e se destinam a manutenção das despesas com o atendimento básico de saúde a população, aquisição de equipamentos e mobiliários, farmácia básica e vigilância sanitária, convenio com a Fundação Medica do Trabalhador Rural e Consorcio Intermunicipais.

**Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112**

**Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – SÃO BONIFÁCIO-SC**



## **ESTADO DE SANTA CATARINA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO**

### **SECRETARIA MUNICIPAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL**

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 866.050,00 (oitocentos e sessenta e seis mil, cinquenta reais), representando 6,33% do orçamento e se destinam as despesas com atenção a famílias carentes, apoio e integração dos idosos à sociedade e apoio aos clubes de mães, construção de um Centro de Convivência do Idoso, aquisição de veículos, aquisição de equipamentos de informática e apoio a ações socioeducativas as famílias e as suas Crianças.

### **SECRETARIA MUNICIPAL DO DESENVOLVIMENTO RURAL E MEIO AMBIENTE.**

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 904.750,00 (novecentos e quatro mil, setecentos e cinquenta reais) representando 6,61% do Orçamento e se destinam às despesas com assistência ao pequeno produtor rural, realização de eventos promocionais e viagens de intercambio, apoio a implantação de telefonia e eletrificação rural, recuperação da mata ciliar, limpeza de rios, cursos profissionalizantes, viagens de estudos, melhorar a genética animal, patrulha agrícola, piscicultura, agroindústria, manutenção de convênios com a EPAGRI e CIDASC, apoiar o laboratório de medicina veterinária, aquisição de equipamentos de informática e implementos agrícolas.

### **SECRETARIA MUNICIPAL DO TURISMO e CULTURA**

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 435.812,50 (Quatrocentos e trinta e cinco mil, oitocentos e doze reais e cinquenta centavos), representando 3,19% do orçamento e se destinam as despesas com a manutenção e informatização da biblioteca pública, contratação de uma bibliotecária, ampliação do acervo bibliográfico, aquisição de moveis e equipamentos, incentivo ao Grupo Folclórico, coral Santa Cecilia e apoio a Associação Caminhos da Imigração Alemã, criação da fanfarra, conclusão da construção do museu e manutenção da casa da cultura, criação de escolas

**Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112**

Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – **SÃO BONIFÁCIO-SC**



## **ESTADO DE SANTA CATARINA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO**

de dança e oficina de artesanato, despesas com a promoção de eventos, apoio a fontes termais, agregação de valores, apoio a empreendimentos turísticos, arborização de vias públicas, apoio a pousadas rurais, cafés coloniais e restaurante com comidas típicas, preservação e desenvolvimento do patrimônio cultural.

### **SECRETARIA MUNICIPAL DO DESPORTO**

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 405.500,00 (Quatrocentos e cinco mil e quinhentos reais), representando 2,96% do orçamento e se destinam a manutenção do esporte amador e olímpico, aquisição de material esportivo, apoio a campeonatos municipais e futsal, futebol de campo e voleibol, apoio ao esporte amador, reforma de campo de futebol e quadras, criação de escolas de futebol, aquisição de equipamentos esportivos e cobertura de quadras de esporte.

### **SECRETARIA MUNICIPAL DO COMERCIO E INDUSTRIA**

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 40.000,00 (Quarenta mil reais) representando 0,29% do orçamento e se destinam as despesas com divulgação e promoção de eventos ligados ao comercio, criação de empresas visando a expansão industrial e comercial, campanha do ICMS, manutenção de convenio.

### **SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE, OBRAS E SERVIÇOS URBANOS.**

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 2.597.356,00 (Dois milhões, quinhentos e noventa e sete mil e trezentos e cinquenta e seis reais), representando 18,99% do Orçamento e se destinam a pavimentação de ruas e passeios, construção e melhoria de praças e jardins, despesas com manutenção e melhoria da iluminação pública, limpeza pública, sinalização de ruas e avenidas, ampliação e manutenção de redes de água potável, instalação de fossa e filtro nas residências, execução de obras de drenagem, construção de pontes e bueiros e abertura e conservação das estradas vicinais, construção de casa populares, garagem do DMER,

**Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112**

Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – **SÃO BONIFÁCIO-SC**



## **ESTADO DE SANTA CATARINA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO**

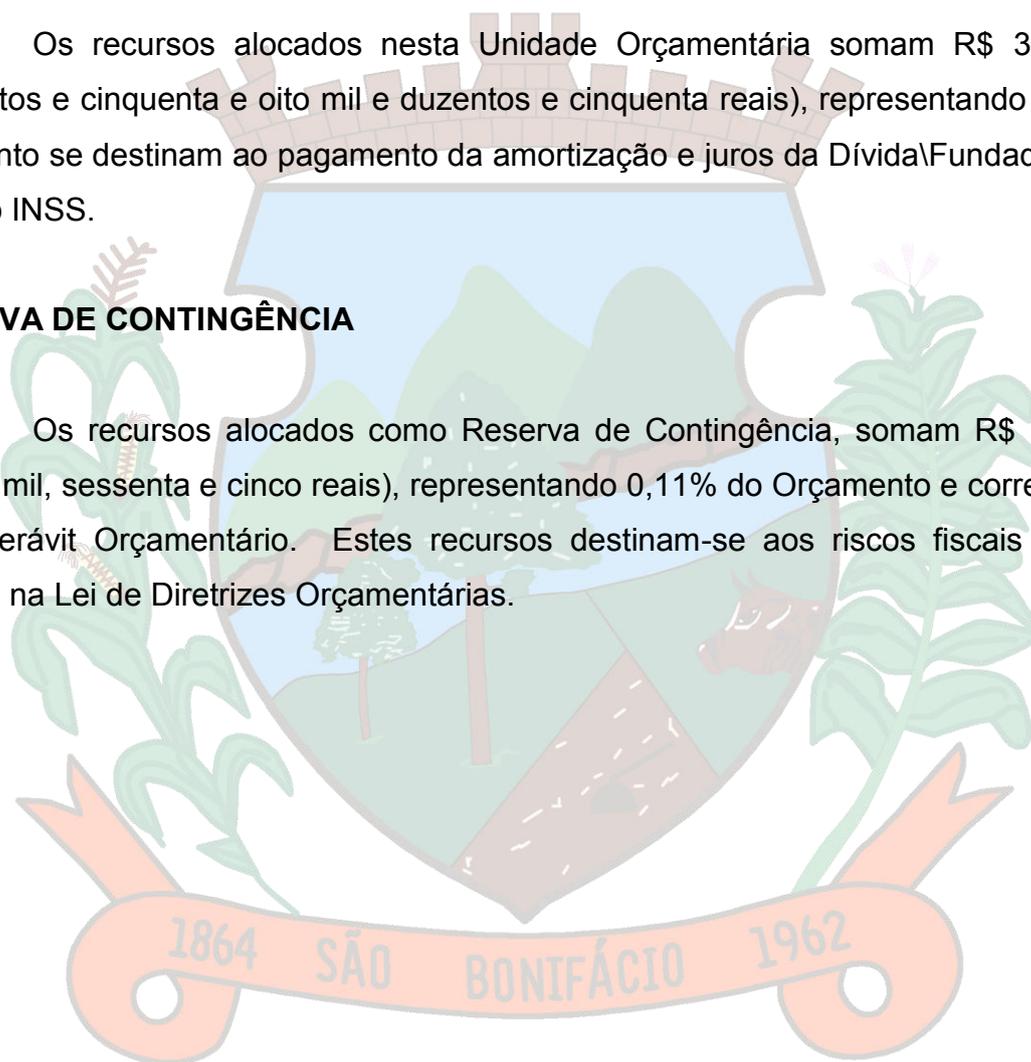
convênio com o Estado para manutenção das estradas, serviço de coleta e destinação final do lixo, instalação de fossa e filtro anaeróbio e aquisição de Equipamentos Esportivos.

### **ENCARGOS GERAIS**

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 358.250,00 (Trezentos e cinquenta e oito mil e duzentos e cinquenta reais), representando 2,62% do orçamento se destinam ao pagamento da amortização e juros da Dívida\Fundada Interna, junto ao INSS.

### **RESERVA DE CONTINGÊNCIA**

Os recursos alocados como Reserva de Contingência, somam R\$ 15.065,00 (quinze mil, sessenta e cinco reais), representando 0,11% do Orçamento e correspondem ao Superávit Orçamentário. Estes recursos destinam-se aos riscos fiscais conforme definido na Lei de Diretrizes Orçamentárias.



**Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112**

Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – **SÃO BONIFÁCIO-SC**



## ESTADO DE SANTA CATARINA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO

### 2.4 DEMONSTRATIVO DA EVOLUÇÃO DAS RCL E DESPESAS COM PESSOAL – QUADRO Nº 6

R\$ 1,00

QUADRO DEMONSTRATIVO DA EVOLUÇÃO DAS R.C.L E DESPESAS COM PESSOAL									
ESPECIFICAÇÃO DAS RCL	REALIZADA		FIXADA		DESPESA COM PESSOAL	REALIZADA		FIXADA	
	2015	2016	2017	2018		2015	2016	2017	2018
Receita Tributária	462.143,39	560.221,04	544.730,00	637.380,00	PODER LEGISLATIVO				
Receita de Contribuições	6.858,78	170.579,34	76.000,00	174.100,00	Pessoal Ativo	398.249,57	371.103,14	410.000,00	390.000,00
Receita Patrimonial	144.608,83	236.370,55	139.030,00	121.713,00	Pessoal Inativo e Pens.				
Receita Agropecuária	0	0	500,00	0	(+) Precatórios do Período de apuração				
Receita de Serviços	100.124,08	158.276,78	121.400,00	199.600,00					
Transferências Correntes	9.894.484,04	10.864.608,31	11.388.345,00	11.407.443,00	(-) Inativos c/ Rec. Vinculação				
Outras Receitas Correntes	54.516,10	67.266,86	44.980,00	4.500,00	(-) Ind. Por Demissão				
					(-) Convocação Extraordinária				
					SOMA PODER EXECUTIVO	398.249,57	371.103,14	410.000,00	390.000,00
					Pessoal Ativo	5.329.860,47	5.528.141,77	6.034.500,00	5.540.943,50
					Pessoal Inativo e Pens.				
					(+) Precatórios do Período de apuração				
					(+) Outras Despesas com Pessoal				
					SOMA	5.329.860,47	5.528.141,77	6.034.500,00	5.540.943,50
TOTAIS	10.662.735,22	12.057.322,88	12.314.985,00	12.544.716,00	TOTAIS	5.728.110,04	5.899.244,91	6.444.500,00	5.930.943,50
% DE COMPROMETIMENTO DAS RCL C/ DP. LEGISLATIVO						3,73%	3,08%	3,33%	3,11%
% DE COMPROMETIMENTO DAS RCL C/DP. EXECUTIVO						49,99%	45,85%	49,00%	44,17%
% DE COMPROMETIMENTO DAS RCL C/DP. TOTAL						53,72%	48,93%	52,33%	47,28%

Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112

Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – SÃO BONIFÁCIO-SC



## ESTADO DE SANTA CATARINA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO

O quadro nº 6 demonstra a evolução das Receitas Correntes Líquidas – RCL realizada em 2015 e 2016 e prevista para 2017 e 2018, a evolução das Despesas com pessoal realizada em 2015 e 2016 e fixada para 2017 e 2018, e o percentual de comprometimento das receitas correntes líquidas com despesas de pessoal.

### 2.5. DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM SERVIÇOS DE TERCEIROS E SEU COMPROMETIMENTO DAS RECEITAS CORRENTES LÍQUIDAS

Quadro 7

R\$ 1,00

QUADRO DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM SERVIÇOS DE TERCEIROS E SEU % DE COMPROMETIMENTO DA RCL				
ESPECIFICAÇÃO	2015	2016	2017	2018
<b>PODER LEGISLATIVO</b>				
Serviços de Terceiros e Encargos	15.706,29	17.839,68	23.100,00	24.255,00
Percentual de Comprometimento da RCL	0,15%	0,15%	0,18%	0,19%
<b>PODER EXECUTIVO</b>				
Serviços de Terceiros e Encargos	1.587.329,57	1.859.713,36	1.680.000,00	1.764.000,00
Percentual de Comprometimento da RCL	14,88%	15,42%	13,64%	14,06%
<b>TOTAIS DAS DESPESAS</b>	<b>1.603.035,86</b>	<b>1.877.553,04</b>	<b>1.703.100,00</b>	<b>1.788.255,00</b>
<b>Receitas Correntes Líquidas</b>	<b>10.662.735,22</b>	<b>12.057.322,88</b>	<b>12.314.985,00</b>	<b>12.544.716,00</b>
<b>TOTAIS EM %</b>	<b>15,03%</b>	<b>15,57%</b>	<b>13,82%</b>	<b>14,25%</b>

Este quadro mostra as despesas com serviços de Terceiros dos Poderes realizada em 2015 e 2016 e fixada para 2017 e 2018, e o seu percentual de comprometimento das RCL.

Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112

Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – SÃO BONIFÁCIO-SC



**ESTADO DE SANTA CATARINA**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO**

**2.6. DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS VINCULADOS À MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO**

Quadro 8

R\$ 1,00

<b>QUADRO DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS VINCULADOS A MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO</b>	
<b>1. BASE DE CÁLCULO DA ORIGEM DOS RECURSOS</b>	<b>PREVISÃO PARA 2018</b>
<b>RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS – ESPECIFICAÇÃO</b>	
1.1 – IPTU	187.500,00
1.2 – ITBI	40.000,00
1.4 – FPM	7.100.000,00
1.5 – IRRF	152.000,00
1.6 – ITR	1.000,00
1.7 – Cota Parte ICMS EXPORTAÇÃO	12.200,00
1.8 – ICMS	3.300.000,00
1.9 – IPVA	278.000,00
1.10 – IPI – EXPORTAÇÃO	53.000,00
1.11 – Receita de Dívida Ativa de Impostos	4.200,00
1.12 – Multas e Juros de Impostos	2.630,00
1.13 – ISS	200.000,00
1.14 - 1% FPM	400.000,00
<b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS</b>	<b>11.730.530,00</b>

<b>2. ORIGEM DOS RECURSOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	<b>PREVISÃO PARA 2018</b>
2.1 – DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	973.750,00
2.2 – Transferência do FUNDEB	780.000,00
2.3 – Rendimentos Transferências FUNDEB	6.000,00
2.4 – Convênios vinculados ao Ensino	491.660,00
2.5 – Dedução FUNDEB	2.161.440,00
2.6 – Despesas com Ensino Médio e Merenda Escolar	176.625,00
<b>TOTAL</b>	<b>4.589.475,00</b>

Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112

Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – SÃO BONIFÁCIO-SC



## ESTADO DE SANTA CATARINA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO

O quadro 8 mostra a origem e aplicação dos recursos vinculados à manutenção e desenvolvimento do ensino, previstos e fixados no orçamento de 2018, em cumprimento às exigências constitucionais contidas no Artigo 212 e Artigo 60 dos Atos das Disposições Constitucionais Transitórias.

Evidencia na sua parte 2, que os recursos vinculados à manutenção e desenvolvimento do ensino, no exercício de 2018, somam R\$ 4.589.475,00, sendo R\$ 973.750,00, representando 8,3% das receitas resultantes de impostos, R\$ 2.161.440,00 representando 18,43% referente as parcelas retidas em favor do FUNDEB, R\$ 786.000,00 recursos oriundos do FUNDEF mais rendimentos do valor aplicado, R\$ 644.660,00 oriundos de convênios firmados com o governo federal e estadual (sendo: R\$ 81.300,00, recebidos a título do salário Educação, R\$ 500,00 do PDDE, R\$ 17.910,00 do PNAE, R\$ 40.950,00 do PNATE, R\$ 504.000,00 do Estado para transporte estadual) e R\$ 176.625,00 recursos próprios para oferta da merenda escolar e auxílio a estudantes do ensino médio. O percentual aplicado na manutenção do Ensino soma 39,12% da Receita Resultantes de Impostos e o percentual aplicado em educação básica representa 26,73% da Receita Resultantes de Impostos.

### 2.7. DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE.

Quadro 9

R\$ 1,00

QUADRO DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS VINCULADOS A SAÚDE	
1. BASE DE CÁLCULO DA ORIGEM DOS RECURSOS	PREVISÃO PARA 2018
<b>RECEITAS PRODUTO DE IMPOSTOS – ESPECIFICAÇÃO</b>	
1.1 – IPTU	187.500,00
1.2 – ITBI	40.000,00
1.4 – FPM	7.100.000,00
1.5 – IRRF	152.000,00
1.6 – ITR	1.000,00
1.7 – Cota Parte ICMS EXPORTAÇÃO	12.200,00
1.8 – ICMS	3.300.000,00
1.9 – IPVA	278.000,00

Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112

Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – SÃO BONIFÁCIO-SC



## ESTADO DE SANTA CATARINA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO

1.10 – IPI – EXPORTAÇÃO	53.000,00
1.11 – Receita de Dívida Ativa de Impostos	4.200,00
1.12 – Multas e Juros de Impostos	2.630,00
1.13 – ISS	200.000,00
<b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS</b>	<b>11.330.530,00</b>

<b>2. ORIGEM DOS RECURSOS VINCULADOS A SAÚDE</b>	<b>PREVISÃO PARA 2018</b>
2.1 – DAS RECEITAS PRODUTO DE IMPOSTOS	2.483.317,50
2.2 – Convênios vinculados a Ações Básicas de Saúde	951.570,00
<b>TOTAL</b>	<b>3.434.887,50</b>

O quadro 9 mostra a origem e aplicação dos recursos destinados à saúde, evidenciando que 21,92% dos gastos na saúde são financiados com recursos próprios do Município. Portanto, 6,92% Pontos percentuais acima do mínimo exigido pelo artigo 77 dos ADCT para o exercício de 2018.

As transferências recebidas somam a importância de R\$ 951.570,00 provenientes de R\$ 78.033,00 convenio com o Estado; R\$ 49.707,00 dos rendimentos, R\$ 1.060,00 transferência do Programa Plano Cegonha; R\$ 258.750,00 SAMU; 83.500,00 PAB; R\$ 96.000,00 NASF; R\$ 85.560,00 PSF; R\$ 72.000,00 PMAQ; R\$ 97.500,00 PACS; R\$ 16.700,00 Farmácia Básica, R\$ 5.000,00 Taxa de Vigilância Sanitária; R\$ 26.760,00 Saúde Bucal; R\$ 15.000,00 MAC; R\$ 38.500,00 Vigilância, R\$ 3.000,00 Outras Transferências da União e Transferência de Capital no Valor de R\$ 24.500,00.

**Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112**

Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – **SÃO BONIFÁCIO-SC**



**ESTADO DE SANTA CATARINA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO**

**3. DOS COMPROMISSOS E DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS EM 31/10/2017.**

**3.1. ATIVO FINANCEIRO**

**QUADRO 10**

**R\$1,00**

<b>QUADRO DEMONSTRATIVO DA COMPOSIÇÃO DO ATIVO FINANCEIRO</b>	
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>SALDO EM 31/10/2017</b>
<b>UNIDADE GESTORA: PODER EXECUTIVO</b>	
Caixa	12.542,79
Bancos	2.340.152,11
Aplicações no Mercado Financeiro	10.660,10
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>2.363.355,00</b>

O quadro 10 evidencia as disponibilidades financeiras da Prefeitura e da autarquia, em 31/10/2017, e que totaliza R\$ 2.363.355,00.

**3.2.PASSIVO FINANCEIRO**

**QUADRO 11**

**R\$ 1,00**

<b>QUADRO DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE</b>	
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>SALDO EM 31/10/2017</b>
<b>UNIDADE GESTORA: PODER EXECUTIVO</b>	
Depósitos Diversas Origens	55.982,58
Outras Obrigações a Pagar	1.689.389,49
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>1.745.372,07</b>

O quadro 11 mostra os compromissos financeiros de curto prazo, posição em 31/10/2017, da Prefeitura, sendo que a autarquia nada deve.

Relacionando as disponibilidades com os compromissos financeiros mostrados nos quadros 10 e 11, tem-se que para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo a Prefeitura dispõe de R\$ 1,35.

**Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112**

**Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – SÃO BONIFÁCIO-SC**



## ESTADO DE SANTA CATARINA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BONIFÁCIO

### 4. DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA

#### QUADRO 12

R\$ 1,00

QUADRO DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA			
IDENTIFICAÇÃO	SALDO EM 31/12/2016	EVOLUÇÃO DO SALDO	
		2017	2018
COHAB	2.342,60	2.342,60	2.342,60
INSS	10.633,70	4.785,85	0,00
<b>TOTAIS</b>	<b>12.976,30</b>	<b>7.128,45</b>	<b>2.342,60</b>

O quadro 12 mostra o estoque da dívida fundada, posição em 31/12/2016 e a sua evolução até 2018, considerando os novos financiamentos e o desembolso do principal de cada um dos contratos programados para os exercícios de 2017 a 2018.

Eram estas as considerações que julgamos necessárias na mensagem de encaminhamento da Proposta Orçamentária para 2018.

**Ricardo de Souza Carvalho**  
Prefeito Municipal

1864 SÃO BONIFÁCIO 1962

Fones: (48) 3252-0111 / 3252-0112

Avenida 29 de Dezembro, 12 – Centro – CEP 88485-000 – SÃO BONIFÁCIO-SC