



EXPOSIÇÃO JUSTIFICATIVA

Egrégia Câmara,

Estamos encaminhando para apreciação dos Nobres Edis projeto de lei que “*orça a receita e fixa a despesa do Município de Piracicaba para o exercício financeiro de 2018 e dá outras providências*”.

Preliminarmente, importante esclarecer que o presente projeto visa atender ao disposto no inciso III, do art. 1º – Das Disposições Transitórias, da Lei Orgânica do Município de Piracicaba, com nova redação dada pela Emenda nº 22/2017, sendo elaborado em consonância com seus demais dispositivos legais, com o art. 165 da Constituição Federal de 1.988, com o art. 5º da Lei de Responsabilidade Fiscal e com os demais dispositivos constantes da Lei Federal nº 4.320/64.

Ademais, visando subsidiar a análise de seu conteúdo e a compreensão dos elementos que nortearam sua elaboração, passamos a expor o que segue:

PARÂMETROS MACROECONÔMICOS

Na elaboração do presente orçamento, foram considerados os recentes cenários divulgados para a economia para 2018, que se refletem nas estimativas da receita do Município pela projeção das expectativas de crescimento da economia brasileira, sendo que, em alguns casos, foram utilizados índices diferenciados, maiores ou menores, conforme as peculiaridades de cada receita estudada.

Apesar das particularidades, procurou-se obedecer aos parâmetros adotados e as estimativas recentes fixadas pelo Banco Central do Brasil, o qual estima que em 2018 o PIB (Produto Interno Bruto) brasileiro crescerá a 2,2% (dois vírgula dois por cento) e que a inflação será da ordem de 4,2% (quatro vírgula dois por cento), segundo o IPCA.

No âmbito municipal trabalhou-se com as projeções macroeconômicas acima citadas, com valores realizados de receitas e despesas até 30 de agosto de 2017 e com a previsão de realização até dezembro de 2017 e suas respectivas projeções para 2018.

ORÇAMENTO GLOBAL

O Orçamento Global do Município é composto por órgãos da Administração Direta e Indireta, sendo que na Administração Direta estão incluídos a Câmara Municipal, a Procuradoria Geral, a Guarda Civil e as Secretarias Municipais. Já na Administração Indireta estão incluídos o Serviço Municipal de Água e Esgoto de Piracicaba, a Fundação Municipal de Ensino de Piracicaba, o Instituto de Pesquisa e Planejamento de Piracicaba, o Instituto de Previdência e Assistência Social dos Funcionários Municipais de Piracicaba e a Empresa Municipal de Desenvolvimento Habitacional de Piracicaba.

O Orçamento Global do Município para 2018 totaliza R\$ 1.693.091.100,00 (um bilhão, seiscentos e noventa e três milhões, noventa e um mil e cem reais), onde a Prefeitura Municipal representa 74,0% do total (R\$ 1.252.170.100,00) e os demais órgãos (Administração Indireta e a Câmara Municipal), representando 26,0% (R\$ 440.921.000,00), sendo composto da seguinte forma:

MUNICÍPIO DE PIRACICABA

ORÇAMENTO MUNICIPAL - RESUMO GERAL 2018

ORÇAMENTO / DESPESAS

ÓRGÃO	2018	
	Valor em Reais	%
PREFEITURA MUNICIPAL	1.252.170.100,00	74,0%
SEMAE	223.786.000,00	13,2%



Prefeitura do Município de Piracicaba
ESTADO DE SÃO PAULO
PROCURADORIA GERAL
Procuradoria Jurídico-administrativa



IPASP	140.315.000,00	8,3%
CÂMARA MUNICIPAL	37.920.000,00	2,2%
FUMEP	29.200.000,00	1,7%
EMDHAP	8.000.000,00	0,5%
IPPLAP	1.700.000,00	0,1%
TOTAL →	1.693.091.100,00	100,0%

RECEITAS DO MUNICÍPIO

Dentre as principais fontes de arrecadação há de se dar destaque para as receitas tributárias, de competência municipal e as receitas oriundas de transferências de outros níveis de governo, tais como a quota-parte do Fundo de Participação dos Municípios (União) e a quota-parte do ICMS (Governo do Estado).

O grupamento da Receita Tributária, com valor equivalente a R\$ 429.330.000,00 representa 25,4% do total geral do orçamento. As receitas integrantes desse grupo são provenientes: do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU, do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISSQN e, também, do Imposto sobre Transmissão "Inter-Vivos" de Bens Imóveis – ITBI, dentre outras.

As receitas classificadas como Transferências Correntes, em montante equivalente a R\$ 920.602.100,00, compõem o grupo responsável por maior parcela da receita, isto é, 54,4% do total do orçamento. Embora muito dependente dessas receitas, a Prefeitura tem procurado reduzir paulatinamente sua participação relativa, mediante a adoção de ações que resultem em melhoria dos níveis de arrecadação da receita própria.

No tocante aos valores relativos ao repasse da manutenção do Sistema Único de Saúde – SUS, estes foram projetados em razão do número de atendimentos de média e alta complexidade. Acrescentando, ainda, os repasses ao Piso de Atenção Básica (PAB), os projetos como o PSF – Programa Saúde da Família e do Programa Agentes Comunitários de Saúde (PACS), Assistência Farmacêutica e outros.

Estão inseridas na proposta orçamentária as receitas do Fundo Nacional de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB), em conformidade com a Lei Federal nº 11.494, de 20/06/07, destinado ao atendimento das despesas com o ensino, regulado pela Lei de Diretrizes e Bases da Educação (Lei Federal nº 9.394/96).

Ainda há as receitas classificadas como Receitas de Capital, estas provenientes de operações de crédito, alienações de bens, amortizações de empréstimos, transferências de capital e convênios do Governo Federal e Estadual, no montante de R\$ 49.858.330,00, representando 2,3% do total.

Também foram consideradas na proposta orçamentárias, as receitas provenientes da cobrança da dívida ativa, com a manutenção de políticas ostensivas na recuperação de receitas dessa natureza.

RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA (PREFEITURA MUNICIPAL)

A Receita Total da Administração Direta (Prefeitura Municipal) para 2018 é de R\$ 1.353.248.100,00, com um crescimento nominal de 6,8% em relação à Receita Total prevista na LOA 2017.

As cinco principais receitas tributárias e de transferências (ICMS, ISSQN, IPVA, IPTU e FPM) representam o montante de R\$ 889.300.000,00, que correspondente a 65,7% de toda receita, as quais vêm apresentadas da seguinte forma:



Prefeitura do Município de Piracicaba
ESTADO DE SÃO PAULO
PROCURADORIA GERAL
Procuradoria Jurídico-administrativa



Receita	ICMS	ISSQN	IPVA	IPTU	FPM	TOTAL
2018	428.600.000	180.700.000	92.000.000	110.000.000	78.000.000	889.300.000

O Fundo Municipal de Saúde que recebe recursos vinculados do Ministério da Saúde tem sua receita estimada em R\$ 112.871.000,00, representando 8,3% do total das receitas e o Fundo de Desenvolvimento do Ensino Básico – FUNDEB tem sua receita estimada em R\$ 141.700.000,00, representando 10,4% do total das receitas previstas.

Todas as demais receitas no valor de R\$ 209.377.100,00, representa 15,4% do total geral previsto.

ANÁLISE DAS RECEITAS DA PREFEITURA - BREVE COMENTÁRIO

A arrecadação das receitas no exercício atual de 2017 vem apresentando desempenho abaixo do estimado quando da elaboração do orçamento, em setembro de 2016, principalmente em relação aos repasses federal e estadual, representados pela quota-parte do Fundo de Participação dos Municípios (União) e a quota-parte do ICMS e IPVA (Governo do Estado). As expectativas são de que as projeções das principais receitas municipais tenham pouca recuperação em 2018, conforme podemos verificar:

- a arrecadação proveniente dos repasses do ICMS deve atingir no exercício de 2018, uma arrecadação de R\$ 428,6 milhões, considerando a expectativa menor para o índice de participação do Município no Estado, como podemos verificar a seguir:

Ano Base	Valor Adicionado (R\$)	População	Receita Tributária Própria (R\$)	Área Cultivada (ha)	Área Inundada (km2)	Área Preservação (índice)	Índice Percentual de Participação
2016 (*)	12.363.636.317	364.571	285.418.411	103.783,03	49,03	0,154942	1,11396991
2015	11.860.625.101	364.571	291.002.300	103.783,03	49,03	0,161380	1,15291715
2014	12.644.942.615	364.571	274.654.228	103.783,03	49,03	0,156345	1,16955229

Fonte: <https://www10.fazenda.sp.gov.br/DIPAM/ConsultaIndice/DipamFiltroConsultaIndice.aspx>, em 21.set.2017

(*) 2016: índice provisório

- para a arrecadação de ISSQN, estima-se o montante de R\$ 180,7 milhões, com crescimento nominal de 5,3% sobre a arrecadação prevista em 2017 (R\$ 171,5 milhões);

- a respeito do IPTU, estima-se uma arrecadação para 2018 de R\$ 110,0 milhões, considerando a correção inflacionária do período anterior, revisão do valor venal proposto, ampliação no número de lançamentos e revisão do cadastro imobiliário de contribuintes;

- em relação ao IPVA, estima-se uma arrecadação para 2018 de R\$ 92,0 milhões, contra receita de R\$ 90,0 milhões previstos para 2017, justificados através do aumento no número de licenciamento de veículos e da correção do valor do imposto;

- em relação ao FPM, a previsão é do montante de R\$ 78,0 milhões, para 2018, em face da recuperação da economia e da correção inflacionária prevista.

Destaca-se, também, o esforço que a Administração vem realizando para manter a cobrança dos débitos inscritos em dívida ativa, inclusive dos maiores devedores do município, com a estimativa de arrecadação para 2018 da ordem de R\$ 41,0 milhões.



DESPEAS DO MUNICÍPIO

As Despesas Totais do Município são distribuídas entre Despesas Correntes e Despesas de Capital e contém gastos, tais como: Pessoal e Encargos Sociais, Serviço da Dívida, Outras Despesas Correntes (custeio) e Investimentos em obras e equipamentos, alocados entre os diversos programas do governo municipal.

DESPEAS DA PREFEITURA

O Total Geral das Despesas da Prefeitura Municipal para 2018 é de R\$ 1.252.170.100,00, significando um aumento de 6,7% em relação ao ano anterior.

As despesas públicas englobam todas as saídas de recursos para a aquisição de bens e o custeio de serviços colocados à disposição da sociedade, tais como o pagamento dos servidores, a compra de material de consumo e de equipamentos, a construção e manutenção de imóveis e de vias públicas, pagamento de dívidas contraídas, investimentos, entre outros.

Tradicionalmente, as despesas com pessoal e custeio consomem a maior parte dos recursos em uma administração pública. Na Prefeitura de Piracicaba, esses gastos representam, respectivamente, 45,6% e 47,9% do total dos gastos previstos para 2018.

Os dados apresentados relativos aos gastos com pessoal estão diretamente relacionados à quantidade de funcionários lotados nos respectivos setores para o atendimento de serviços e demandas da população.

Já as despesas com custeio englobam todos os gastos empenhados na manutenção dos serviços públicos em funcionamento, bem como as obras de conservação, adaptação e manutenção do patrimônio público.

Outro grupo de despesa importante é o grupo Investimentos, que inclui as despesas empenhadas com obras e instalações, equipamentos e material permanente e aquisições de imóveis. É nesse grupo, que são atendidas grande parte das novas demandas apresentadas pela população (novas escolas, creches, postos de saúde, asfaltamento de ruas e avenidas, recapeamento, novas intervenções viárias, construções de pontes, praças, áreas de lazer e outros). Em 2018, ele representa 5,0% das despesas totais previstas.

Em relação às secretarias municipais, não podemos deixar de destacar os orçamentos da Saúde e Educação, onde somente elas representam 60,5% do total das despesas da Prefeitura. O orçamento da Secretaria de Saúde representará, em 2018, cerca de 1/3 do Total Geral das Despesas da Prefeitura. A seguir, relação do orçamento previsto em cada órgão/secretaria:

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PIRACICABA

ORÇAMENTO INICIAL - PARTICIPAÇÃO % - 2018

ÓRGÃO / SECRETARIA	VALOR EM REAIS	%
140100 – Secretaria Municipal de Saúde	400.518.000,00	32,0%
070100 - Secretaria Municipal de Educação	357.185.000,00	28,5%
110100 – Secretaria Municipal de Defesa do Meio Ambiente	128.280.000,00	10,2%
060100 – Secretaria Municipal de Finanças	66.701.000,00	5,3%
080100 - Secretaria Municipal de Obras	51.812.500,00	4,1%
170100 - Secretaria Municipal de Trânsito e Transportes	48.780.000,00	3,9%
090100 - Secretaria Municipal de Desenvolvimento Social	43.588.600,00	3,5%



Prefeitura do Município de Piracicaba
ESTADO DE SÃO PAULO
PROCURADORIA GERAL
Procuradoria Jurídico-administrativa



160100 - Guarda Civil	41.080.000,00	3,3%
050100 - Secretaria Municipal de Administração	28.425.000,00	2,3%
030100 - Procuradoria Geral	19.475.000,00	1,6%
190100 - Secretaria Municipal de Esportes, Lazer e Atividades Motoras	17.035.000,00	1,4%
120100 - Secretaria Municipal da Ação Cultural e Turismo	15.825.000,00	1,3%
150100 - Secretaria Municipal de Transportes Internos	11.060.000,00	0,9%
100100 - Secretaria Municipal de Agricultura e Abastecimento	9.520.000,00	0,8%
020100 - Secretaria Municipal de Governo e Desenvolvimento Econômico	8.340.000,00	0,7%
200100 - Secretaria Municipal do Trabalho e Renda	4.545.000,00	0,4%
TOTAL PMP →	1.252.170.100,00	100,0%

Além das Secretarias Municipais, há de se destacar também que a Administração Direta (Prefeitura) transfere recursos financeiros da Fonte Tesouro, no montante de R\$ 101,0 milhões, para os seguintes órgãos:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS - 2018

ÓRGÃO	VALOR EM REAIS
010100 - Câmara de Vereadores	37.920.000,00
335100 - Empresa Municipal de Desenvolvimento Habitacional de Piracicaba – EMDHAP	5.900.000,00
347100 - Fundo de Repasse Previdenciário	55.588.000,00
353100 - Instituto de Pesquisa e Planejamento de Piracicaba – IPPLAP	1.670.000,00
TOTAL TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS →	101.078.000,00

PARTICIPAÇÃO POPULAR

A população teve importante participação na elaboração do presente orçamento. A Administração Municipal realizou reuniões e audiências com entidades, diretorias de centros comunitários, associações de moradores, comissões de bairros, clubes de serviços, sindicatos, entidades de classes, dentre outros. Nessas audiências, foram apresentadas e debatidas as mais diversas reivindicações, que depois de estudada sua viabilidade técnica, muitas foram incorporadas ao orçamento. O mesmo aconteceu com as reivindicações apresentadas nas assembleias de bairros e junto ao Orçamento Participativo.

Cabe ainda destacar que o Poder Executivo, também incorporou novas proposituras apresentadas e discutidas em audiência pública ao plano plurianual para o período de 2018 a 2021, o qual foi discutido e aprovado no dia 28 de junho de 2017, através das ações: 2517 – Casa Abrigo à Mulher Vítima de Violência, ação 2061 – Desenvolvimento, Capacitação e Apoio aos Produtores, Associações e Cooperativas Rurais, ação 2516 – Pagamento por Serviços Ambientais – PSA Preservando o Futuro, ação 2392 – Ações de Combate as Drogas e a ação 2487 – Parcerias para o Controle da População Animal.

ALTERAÇÕES E ADEQUAÇÕES

O Poder Executivo adequou as metas físicas e financeiras das ações orçamentárias, bem como as metas fiscais, de forma a assegurar o permanente equilíbrio das contas públicas, em virtude da conjuntura do momento. As revisões do Plano Plurianual 2018-2021 – Lei nº 8.663/17 e das Diretrizes Orçamentárias para 2018 – Lei nº 8.721, de 20 de setembro de 2017 estão sendo encaminhadas ao Legislativo Municipal, juntamente com o projeto de Lei Orçamentária Anual de 2018 para compatibilização das peças.



AUSTERIDADE E COMPROMISSOS

É compromisso da Administração Municipal a busca incessante da austeridade nos gastos públicos e a obtenção do equilíbrio financeiro e orçamentário das contas públicas. Visando este objetivo, partimos do princípio, como em qualquer planejamento, que é função da administração pública mobilizar os recursos financeiros, humanos e materiais para que possa melhor cumprir suas finalidades.

Seguindo as diretrizes traçadas no Plano Plurianual de 2018 a 2021, a Administração Municipal procurou reunir as demandas e necessidades da população, realizadas por meio de assembleias e reuniões com os movimentos sociais e com a sociedade civil organizada. Para 2018, primeiro ano do PPA vigente, daremos continuidade nos avanços alcançados na área social (saúde, educação, promoção social, habitação, meio ambiente, saneamento básico, cultura, lazer, esportes e segurança) e na infraestrutura e a mobilidade urbana do município.

Nesse sentido, a Lei Orçamentária de 2018, prevê a manutenção de todas as despesas de custeios, encargos, pagamento de obrigações e salários de servidores necessários para o perfeito funcionamento da máquina pública, bem como, a previsão para fazer frente às despesas advindas de novas contratações de servidores (para as áreas de educação e saúde – principalmente) e do aumento da manutenção de áreas públicas, serviços de limpeza, recapeamento asfáltico, melhoria da iluminação pública, aquisição de merenda, medicamentos e outros, sem qualquer prejuízo nos projetos sociais em andamento no Município.

Dentre os principais projetos de maior relevância para 2018, apesar da diminuição significativa da capacidade de investimento do Município, reflexo direto da crise econômica que passamos, na Saúde, o principal projeto é colocar em funcionamento o Hospital Regional, iniciar a construção da nova unidade do pronto socorro da Vila Cristina, reestruturação da rede de atendimento à Saúde Mental e reformas e ampliação de unidades de saúde. Na Educação, manter a continuidade da política de expansão na oferta de vagas no ensino infantil e fundamental, com previsão de construção de novas escolas e reformas e ampliações. No Trânsito, dar continuidade aos projetos de mobilidade urbana, com intervenções importantes na área de transporte urbano do Município.

A título de ilustração apresentamos a seguir, a relação dos principais projetos previstos pela Administração Direta e Indireta e que concentra a maior parte dos recursos destinados aos investimentos elencados no orçamento do exercício de 2018:

MUNICÍPIO DE PIRACICABA
PRINCIPAIS PROJETOS DE INVESTIMENTOS

PROJETOS	FONTES DE RECURSO		TOTAL GERAL
	1 - TESOURO	2 - OUTRAS FONTES	
1239 - modernização dos terminais de transporte coletivo		12.000.000,00	12.000.000,00
1513 - projetos e obras de infr. e drenagem de combate a inundações		10.000.000,00	10.000.000,00
1254 - pavimentação de vias públicas	750.000,00	6.000.000,00	6.750.000,00
1205 - unidades de saúde - recuperação e implantação		4.200.000,00	4.200.000,00
1279 - construção de escola de educação infantil	720.000,00	2.800.000,00	3.520.000,00
1281 - construção de escola de ensino fundamental	800.000,00	2.700.000,00	3.500.000,00
1238 - reestruturação operacional das linhas de ônibus		2.880.000,00	2.880.000,00
1422 - reforma e ampliação das estações de tratamento de água - etas		2.264.000,00	2.264.000,00
1421 - extensão e reforço de rede de água e instalação de adutoras		1.300.000,00	1.300.000,00
1420 - construção e ampliação de reservatórios e estações elevatórias		1.265.000,00	1.265.000,00
1466 - regularização fundiária		1.200.000,00	1.200.000,00
1192 - construção de centro de especialidades odontológicas	1.000.000,00		1.000.000,00
1489 - intervenções físicas - UPA Vila Cristina	1.000.000,00		1.000.000,00
1334 - revitalização de espaços verdes e de lazer	910.000,00		910.000,00



Prefeitura do Município de Piracicaba
ESTADO DE SÃO PAULO
PROCURADORIA GERAL
Procuradoria Jurídico-administrativa



1166 - ginásio poliesportivo - recuperação e implantação	100.000,00	800.000,00	900.000,00
1258 - recuperação e construção de obras de arte especiais	800.000,00		800.000,00
1044 - tecnologia da informação - CI	750.000,00		750.000,00
1485 - unidades de saúde - recuperação e implantação	700.000,00		700.000,00
1252 - extensão e adequação da rede de iluminação pública	600.000,00		600.000,00
1381 - estruturação da rede de proteção social - CASE	600.000,00		600.000,00
1235 - remodelação de sistemas viários	100.000,00	500.000,00	600.000,00
1280 - ampliação, reforma e adaptação de escola de educação infantil	550.000,00		550.000,00
1377 - readaptação/ampl/reforma imóveis e espaços de uso da Câmara	503.000,00		503.000,00
1162 - espaços esportivos - recuperação e implantação	400.000,00		400.000,00
1331 - implantação de praças e centros de lazer	360.000,00		360.000,00
1282 - ampliação, ref. e adaptação de escola de ensino fundamental	350.000,00		350.000,00
1260 - melhoria da acessibilidade de passeios públicos	300.000,00		300.000,00
1332 - implantação de academias ao ar livre	300.000,00		300.000,00
1234 - duplicação e alargamento de vias públicas	300.000,00		300.000,00

Assim, diante de todo o acima exposto e da grande importância da peça orçamentária na administração do Município de Piracicaba é que apresentamos o presente Projeto de Lei, contando com o beneplácito dos Nobres Vereadores para sua aprovação por UNANIMIDADE!

Piracicaba, 29 de setembro de 2017.

BARJAS NEGRI
Prefeito Municipal