



LEI 1.546/2006
Câmara Municipal de Sorriso

ESTADO DE MATO GROSSO

AUTÓGRAFO DE LEI Nº 113/2006

DATA: 12 DE DEZEMBRO DE 2006.

SÚMULA: ESTIMA A RECEITA E FIXA A DESPESA DO MUNICÍPIO DE SORRISO PARA O EXERCÍCIO DE 2007 E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.

O EXCELENTÍSSIMO SENHOR GERSON LUIZ FRANCO, PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL DE SORRISO, ESTADO DE MATO GROSSO, FAZ SABER QUE O PLENÁRIO APROVOU O SEGUINTE PROJETO DE LEI:

DO ORÇAMENTO DO MUNICÍPIO

Art. 1º. O Orçamento Geral do Município de Sorriso para o exercício financeiro de 2007, estima a Receita e fixa a Despesa em **R\$ 64.690.000,00** (sessenta e quatro milhões, seiscentos e noventa mil reais), sendo R\$ 63.000.000,00 (sessenta e três milhões de reais) da Prefeitura e R\$ 1.690.000,00 (um milhão, seiscentos e noventa mil reais) da PREVISÃO.

DO ORÇAMENTO DA PREFEITURA

Art. 2º. O Orçamento da Prefeitura para o exercício de 2007 estima a Receita e fixa a Despesa em R\$ 63.000.000,00 (Sessenta e três milhões de reais).

§ 1º A Receita da Prefeitura será realizada mediante a arrecadação de tributos, rendas e outras Receitas Correntes e de Capital, na forma da legislação em vigor, discriminada nos quadros anexos, com o seguinte desdobramento.

1.	RECEITAS CORRENTES	R\$	60.162.900,00
1.1	Receita Tributária	R\$	7.698.850,00
1.2	Receita de Contribuições	R\$	677.500,00
1.3	Receita Patrimonial	R\$	450.000,00
1.7	Transferências Correntes	R\$	48.646.550,00
1.9	Outras Receitas Correntes	R\$	2.690.000,00
2.	RECEITAS DE CAPITAL	R\$	2.837.100,00
2.1	Operações de Crédito	R\$	633.500,00
2.2	Alienação de Bens	R\$	100.000,00
2.3	Transferências de Capital	R\$	2.103.600,00
	TOTAL	R\$	63.000.000,00

§ 2º A Despesa da Prefeitura será realizada segundo a apresentação dos anexos integrantes desta Lei, obedecendo a classificação institucional, funcional-programática e natureza, distribuídas da seguinte maneira:



Câmara Municipal de Sorriso

ESTADO DE MATO GROSSO

I - CLASSIFICAÇÃO INSTITUCIONAL

01.01	CÂMARA MUNICIPAL	R\$	3.255.000,00
02.01	GABINETE DO PREFEITO	R\$	1.015.000,00
03.01	SECRETARIA DE FAZENDA	R\$	2.320.000,00
04.01	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	R\$	7.252.000,00
04.02	ENSINO MÉDIO	R\$	170.000,00
04.03	ENSINO SUPERIOR	R\$	500.000,00
04.04	EDUCAÇÃO INFANTIL	R\$	1.900.000,00
04.05	FUNDEF	R\$	7.875.000,00
04.06	EDUCAÇÃO JOVENS E ADULTOS	R\$	110.000,00
04.07	EDUCAÇÃO ESPECIAL	R\$	780.000,00
04.08	FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	R\$	462.000,00
05.01	SECRETARIA DE OBRAS, VIAÇÃO E SERVIÇOS URBANOS	R\$	7.425.000,00
06.01	SECRETARIA DE AGRICUL. MEIO AMBIENTE E INTERIOR	R\$	1.556.000,00
07.01	SECRETARIA DE SAÚDE E SANEAMENTO	R\$	3.350.000,00
07.02	FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	R\$	8.240.000,00
08.01	SECRETARIA DE AÇÃO SOCIAL	R\$	4.092.000,00
08.02	FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E ADOLESCENTE	R\$	465.000,00
08.03	FUNDO PARTILHADO DE INVESTIMENTO SOCIAL – FUMPIS	R\$	50.000,00
09.01	SECRETARIA DE IND., COMÉRCIO E TURISMO	R\$	2.542.000,00
10.01	SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO	R\$	1.750.000,00
11.01	SECRETARIA DE GOVERNO	R\$	1.013.000,00
12.01	SECRETARIA DE TRANSPORTE RODOVIÁRIO	R\$	5.454.000,00
13.01	SECRETARIA DO DESPORTO E LAZER	R\$	540.000,00
14.01	SECRETARIA DE PLANEJAMENTO	R\$	859.000,00
99.99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	R\$	25.000,00
	TOTAL GERAL	R\$	63.000.000,00

II - CLASSIFICAÇÃO POR FUNÇÃO

01	LEGISLATIVA	R\$	3.255.000,00
04	ADMINISTRAÇÃO	R\$	6.277.000,00
06	SEGURANÇA PÚBLICA	R\$	395.000,00
08	ASSISTÊNCIA SOCIAL	R\$	3.467.000,00
10	SAÚDE	R\$	11.590.000,00
11	TRABALHO	R\$	10.000,00
12	EDUCAÇÃO	R\$	18.587.000,00
13	CULTURA	R\$	462.000,00
14	DIREITOS DA CIDADANIA	R\$	80.000,00



Câmara Municipal de Sorriso

ESTADO DE MATO GROSSO

15	URBANISMO	R\$	7.425.000,00
16	HABITAÇÃO	R\$	1.060.000,00
18	GESTÃO AMBIENTAL	R\$	306.000,00
20	AGRICULTURA	R\$	1.250.000,00
22	INDÚSTRIA	R\$	2.202.000,00
23	COMÉRCIO E SERVIÇOS	R\$	330.000,00
26	TRANSPORTE	R\$	5.454.000,00
27	DESPORTE E LAZER	R\$	540.000,00
28	ENCARGOS ESPECIAIS	R\$	285.000,00
99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	R\$	25.000,00
	TOTAL GERAL	R\$	63.000.000,00

III – CLASSIFICAÇÃO POR PROGRAMA

0001	PROCESSO LEGISLATIVO	R\$	3.255.000,00
0002	GESTÃO ADMINISTRATIVA SUPERIOR	R\$	725.000,00
0003	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	R\$	2.035.000,00
0004	PREFEITURA SEM DESCULPA	R\$	859.000,00
0005	EDUCAÇÃO INFANTIL	R\$	1.400.000,00
0006	ESCOLA DO PRESENTE	R\$	11.727.000,00
0007	CONSTRUINDO EDUCAÇÃO	R\$	1.500.000,00
0008	EDUCAÇÃO ESPECIAL	R\$	680.000,00
0009	CONFRATERNEJANDO	R\$	70.000,00
0010	TRANSPORTE ESCOLAR	R\$	1.215.000,00
0011	MERENDA ESCOLAR	R\$	1.425.000,00
0014	ENSINO MÉDIO	R\$	70.000,00
0015	ENSINO SUPERIOR	R\$	500.000,00
0016	FORUM DE IDENTIDADE	R\$	462.000,00
0017	ATLETAS DO FUTURO	R\$	540.000,00
0018	TRANSITAR BEM	R\$	2.116.000,00
0019	LIXO BOM	R\$	945.000,00
0020	SORRISO CIDADE LIMPA	R\$	4.364.000,00
0021	PRODUÇÃO SEM LIMITE	R\$	1.100.000,00
0022	CHACAREIRO	R\$	150.000,00
0023	PRESERVAÇÃO DO MEIO AMBIENTE	R\$	306.000,00
0024	PROGRAMA SAÚDE DA FAMÍLIA-PSF	R\$	150.000,00
0025	SAÚDE SEM FILA	R\$	9.890.000,00
0026	SORRISO CONSTRUINDO SAÚDE	R\$	1.250.000,00
0027	VIGILÂNCIA SANITÁRIA	R\$	300.000,00
0028	PROGRAMA DA RUA PRA CASA	R\$	200.000,00
0029	SORRISO MULHER	R\$	80.000,00
0030	MORAR BEM	R\$	1.060.000,00
0031	CIDADÃO DO FUTURO	R\$	1.076.000,00
0032	PROGRAMA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	R\$	1.641.000,00
0033	GERAÇÃO DE TRABALHO E RENDA	R\$	150.000,00
0034	APOIO ADMINISTRATIVO A SEC. DE AÇÃO SOCIAL	R\$	300.000,00



Câmara Municipal de Sorriso

ESTADO DE MATO GROSSO

0035	CIDADÃO PRESENTE	R\$	100.000,00
0036	CAMINHANDO PARA O SUCESSO EMPRESARIAL	R\$	1.080.000,00
0037	EMPREGO DEZ	R\$	180.000,00
0038	ADMINISTRANDO COM SERIEDADE	R\$	1.052.000,00
0039	EVENTOS E FESTAS	R\$	210.000,00
0040	CIDADE SEM MEDO	R\$	290.000,00
0041	TURISMO SORRISO	R\$	20.000,00
0042	ORGANIZAÇÃO E MODERNIZAÇÃO ADMINISTRATIVA	R\$	1.750.000,00
0043	GOVERNO TRANSPARENTE	R\$	1.013.000,00
0044	ESTRADAS VICINAS	R\$	5.454.000,00
0000	ENCARGOS ESPECIAIS	R\$	285.000,00
9999	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	R\$	25.000,00
	TOTAL GERAL	R\$	63.000.000,00

IV - CLASSIFICAÇÃO SEGUNDO A NATUREZA

	DESPESAS CORRENTES	R\$	49.059.000,00
3.1.00.00.00.00	Pessoal e Encargos Sociais	R\$	19.102.000,00
3.2.00.00.00.00	Juros e Encargos da Dívida	R\$	85.000,00
3.3.00.00.00.00	Outras Despesas Correntes	R\$	29.872.000,00
	DESPESAS DE CAPITAL	R\$	13.916.000,00
4.4.00.00.00.00	Investimentos	R\$	13.716.000,00
4.6.00.00.00.00	Amortização da Dívida	R\$	200.000,00
9.9.99.00.00.00	Reserva de Contingência	R\$	25.000,00
	TOTAL GERAL	R\$	63.000.000,00

DO ORÇAMENTO DO PREVISÓ

Art. 3º. O Orçamento do Fundo Municipal de Previdência social dos Servidores de Sorriso – PREVISÓ, para o exercício de 2007 estima a receita em R\$ 1.690.000,00 (um milhão, seiscentos e noventa mil reais) e fixa a Despesa em R\$ 1.320.000,00 (um milhão, trezentos e vinte mil reais) proporcionando um superávit de R\$ 370.000,00 (trezentos e setenta mil reais).

§ 1º. A Receita será realizada mediante arrecadação de rendas e contribuições e do superávit financeiro estimado para 2007, discriminado nos quadros anexo, com o seguinte desdobramento:

1.	RECEITAS CORRENTES	R\$	1.690.000,00
1.2	Receita de Contribuições	R\$	750.000,00
1.3	Receita Patrimonial	R\$	910.000,00
1.9	Outras Receitas Correntes	R\$	30.000,00
	TOTAL	R\$	1.690.000,00



Câmara Municipal de Sorriso

ESTADO DE MATO GROSSO

§ 2º. A Despesa do PREVISO será realizada segundo a apresentação dos anexos integrantes desta lei, obedecendo a classificação funcional programática e natureza, distribuída da seguinte maneira:

I - CLASSIFICAÇÃO POR FUNÇÃO

09	PREVIDÊNCIA SOCIAL	R\$	1.320.000,00
99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	R\$	370.000,00
	TOTAL GERAL	R\$	1.690.000,00

II - CLASSIFICAÇÃO SEGUNDO A NATUREZA

	DESPESAS CORRENTES	R\$	940.000,00
3.1.00.00.00.00	Pessoal e Encargos Sociais	R\$	490.000,00
3.3.00.00.00.00	Outras Despesas Correntes	R\$	450.000,00
	DESPESAS DE CAPITAL	R\$	380.000,00
4.4.00.00.00.00	Investimentos	R\$	380.000,00
7.7.99.00.00.00	Reserva de Contingência	R\$	370.000,00
	TOTAL GERAL	R\$	1.690.000,00

Art. 4º. Os recursos da Reserva de Contingência são destinados ao atendimento dos passivos contingentes, intempéries, outros riscos e eventos fiscais imprevistos, superávit orçamentário, conforme abaixo:

UNIDADE GESTORA: PREFEITURA

I	Passivos Contingentes		5.000,00
II	Intempéries		10.000,00
III	Outros Riscos e Eventos Fiscais Imprevistos	R\$	10.000,00
	TOTAL	R\$	25.000,00

UNIDADE GESTORA: PREVISO

I	Passivos Contingentes	R\$	13.000,00
II	Outros Riscos e Eventos Fiscais Imprevistos	R\$	10.000,00
III	Superávit Orçamentário	R\$	347.000,00
	TOTAL	R\$	370.000,00

§ 1º A utilização dos recursos da Reserva de Contingência será feita por ato do Chefe do Poder Executivo Municipal, observado o limite para cada evento de riscos fiscais especificados neste artigo.

§ 2º Para efeito desta Lei entende-se como "Outros Riscos e Eventos Fiscais Imprevistos", as despesas diretamente relacionadas ao funcionamento e manutenção dos serviços

M.A.



Câmara Municipal de Sorriso

ESTADO DE MATO GROSSO

de competência de cada uma das unidades gestoras não orçados ou orçados a menor.

§ 3º. Não se efetivando até o dia 10/12/2007 os riscos fiscais relacionados a passivos contingentes e intempéries previstas neste artigo, os recursos a eles reservados poderão ser utilizados por ato do Chefe do poder Executivo Municipal para atender “Outros Riscos e Eventos Fiscais Imprevistos”, conforme definido no § 2º. deste artigo, desde que o Orçamento para 2008 tenha reservado recursos para os mesmos riscos fiscais.

Art. 5º. O Executivo está autorizado, nos termos do Art. 7º. da Lei Federal nº 4.320/64, a abrir créditos adicionais suplementares, até o limite de 18% da Receita estimada para o orçamento de cada uma das unidades gestoras, utilizando como fonte de recursos quaisquer um dos incisos do parágrafo 1º. do Art. 43 da Lei Federal 4.320/64.

Parágrafo Único – Excluem-se desse limite, os créditos adicionais suplementares, decorrentes de leis municipais específicas aprovadas no exercício.

Art. 6º. Fica o Executivo Municipal autorizado a remanejar dotações de um elemento de despesa para outro, dentro de cada projeto, atividade ou operações especiais. Independente do limite fixado no artigo anterior.

Art. 7º. As despesas por conta de dotações vinculadas a convênios, operações de créditos e outras receitas de realização extraordinária só serão executadas ou utilizadas de alguma forma, se estiver assegurado o seu ingresso no fluxo de caixa.

Art. 8º. Os recursos oriundos de convênios não previstos no orçamento da Receita, ou o seu excesso poderão ser utilizados como fontes de recursos para abertura de créditos adicionais suplementares de projetos, atividades ou operações especiais, mediante Lei Específica.

Art. 9º. As receitas de realização extraordinária, oriundas de convênios, operações de crédito e outras, não serão consideradas para efeito de apuração do excesso de arrecadação para fins de abertura de créditos adicionais suplementares e especiais.

Art. 10. Durante o exercício de 2007 o Executivo Municipal poderá realizar Operações de Crédito para financiamento de programas priorizados nesta Lei.

Art. 11. Comprovado o interesse público municipal e mediante convênio, acordo ou ajuste, o Executivo Municipal poderá assumir custeio de competência de outros entes da Federação.

Art. 12. Fica o Executivo Municipal autorizado a firmar convênio com os governos Federal, Estadual e Municipal, diretamente ou através de seus órgãos da administração direta ou indireta, autarquia ou fundação.

Mh.



Câmara Municipal de Sorriso

ESTADO DE MATO GROSSO

Art. 13. Fica o Executivo Municipal autorizado a firmar convenio com associações comunitárias, APMs, e Consórcio Intermunicipal de Saúde, visando a manutenção dos serviços públicos.

Art. 14. Fica o Executivo Municipal autorizado a firmar convenio com instituições privadas de caráter assistencial ou cultural, sem finalidade lucrativa, desde que devidamente constituídas e cadastradas junto ao conselho de assistência social do Município.

Art. 15. A presente Lei vigorará durante o exercício de 2007, a partir de 1º de janeiro, revogadas as disposições em contrário.

Câmara Municipal de Sorriso, estado de Mato Grosso, em 12 de dezembro de 2006.


Gerson Luiz Francio
Presidente



Lido na Sessão

23 -10- 2006

Gilberto E. Possamai
1º Secretário

ENCAMINHADO AS COMISSÕES:

Justiça e Redação
Finanças, Educação
Obras, Ecologia

DATA: 23 OUT. 2006

PROJETO DE LEI Nº 101/2006 DE 11 DE OUTUBRO DE 2006.

ESTIMA A RECEITA E FIXA A DESPESA DO MUNICÍPIO DE SORRISO PARA O EXERCÍCIO DE 2007 E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.

O SENHOR DILCEU ROSSATO, PREFEITO MUNICIPAL DE SORRISO, ESTADO DE MATO GROSSO, ENCAMINHA PARA DELIBERAÇÃO DA CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES O SEGUINTE PROJETO DE LEI:

Aprovado (a)	Votos	
	() Fav. () Contra () abst	() Fav. () Contra () abst
	() Fav. () Contra () abst	() Fav. () Contra () abst
	() Fav. () Contra () abst	() Fav. () Contra () abst
1ª Votação	Votação unânime	
2ª Votação	Votação unânime	
3ª Votação	Votação unânime	
Gilberto E. Possamai 1º Secretário		

DO ORÇAMENTO DO MUNICÍPIO



Art. 1º. O Orçamento Geral do Município de Sorriso para o exercício financeiro de 2007, estima a Receita e fixa a Despesa em **R\$ 64.690.000,00** (sessenta e quatro milhões, seiscentos e noventa mil reais), sendo R\$ 63.000.000,00 (sessenta e três milhões de reais) da Prefeitura e R\$ 1.690.000,00 (um milhão, seiscentos e noventa mil reais) da PREVISÃO.

DO ORÇAMENTO DA PREFEITURA

Art. 2º. O Orçamento da Prefeitura para o exercício de 2007 estima a Receita e fixa a Despesa em R\$ 63.000.000,00 (Sessenta e três milhões de reais)

§ 1º A Receita da Prefeitura será realizada mediante a arrecadação de tributos, rendas e outras Receitas Correntes e de Capital, na forma da legislação em vigor, discriminada nos quadros anexos, com o seguinte desdobramento.

1.	RECEITAS CORRENTES	R\$	60.162.900,00
1.1	Receita Tributária	R\$	7.698.850,00
1.2	Receita de Contribuições	R\$	677.500,00
1.3	Receita Patrimonial	R\$	450.000,00
1.7	Transferências Correntes	R\$	48.646.550,00
1.9	Outras Receitas Correntes	R\$	2.690.000,00
2.	RECEITAS DE CAPITAL	R\$	2.837.100,00
2.1	Operações de Crédito	R\$	633.500,00
2.2	Alienação de Bens	R\$	100.000,00

2.3	Transferências de Capital	R\$	2.103.600,00
	TOTAL	R\$	63.000.000,00

§ 2º A Despesa da Prefeitura será realizada segundo a apresentação dos anexos integrantes desta Lei, obedecendo a classificação institucional, funcional-programática e natureza, distribuídas da seguinte maneira:

I - CLASSIFICAÇÃO INSTITUCIONAL

01.01	CÂMARA MUNICIPAL	R\$	3.255.000,00
02.01	GABINETE DO PREFEITO	R\$	1.015.000,00
03.01	SECRETARIA DE FAZENDA	R\$	2.320.000,00
04.01	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	R\$	7.252.000,00
04.02	ENSINO MÉDIO	R\$	170.000,00
04.03	ENSINO SUPERIOR	R\$	400.000,00
04.04	EDUCAÇÃO INFANTIL	R\$	1.900.000,00
04.05	FUNDEF	R\$	7.875.000,00
04.06	EDUCAÇÃO JOVENS E ADULTOS	R\$	110.000,00
04.07	EDUCAÇÃO ESPECIAL	R\$	630.000,00
04.08.	FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	R\$	462.000,00
05.01	SECRETARIA DE OBRAS, VIAÇÃO E SERVIÇOS URBANOS	R\$	7.329.000,00
06.01	SECRETARIA DE AGRICUL. MEIO AMBIENTE E INTERIOR	R\$	1.556.000,00
07.01	SECRETARIA DE SAÚDE E SANEAMENTO	R\$	3.350.000,00
07.02	FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	R\$	8.240.000,00
08.01	SECRETARIA DE AÇÃO SOCIAL	R\$	4.006.000,00
08.02	FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E ADOLESCENTE	R\$	465.000,00
08.03	FUNDO PARTILHADO DE INVESTIMENTO SOCIAL – FUMPIS	R\$	50.000,00
09.01	SECRETARIA DE IND., COMÉRCIO E TURISMO	R\$	2.542.000,00
10.01	SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO	R\$	1.820.000,00
11.01	SECRETARIA DE GOVERNO	R\$	1.093.000,00
12.01	SECRETARIA DE TRANSPORTE RODOVIÁRIO	R\$	5.640.000,00
13.01	SECRETARIA DO DESPORTO E LAZER	R\$	540.000,00
14.01	SECRETARIA DE PLANEJAMENTO	R\$	955.000,00
99.99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	R\$	25.000,00
	TOTAL GERAL	R\$	63.000.000,00

II - CLASSIFICAÇÃO POR FUNÇÃO

01	LEGISLATIVA	R\$	3.255.000,00
----	-------------	-----	--------------

04	ADMINISTRAÇÃO	R\$	6.523.000,00
06	SEGURANÇA PÚBLICA	R\$	395.000,00
08	ASSISTÊNCIA SOCIAL	R\$	3.381.000,00
10	SAÚDE	R\$	11.590.000,00
11	TRABALHO	R\$	10.000,00
12	EDUCAÇÃO	R\$	18.337.000,00
13	CULTURA	R\$	462.000,00
14	DIREITOS DA CIDADANIA	R\$	80.000,00
15	URBANISMO	R\$	7.329.000,00
16	HABITAÇÃO	R\$	1.060.000,00
18	GESTÃO AMBIENTAL	R\$	306.000,00
20	AGRICULTURA	R\$	1.250.000,00
22	INDÚSTRIA	R\$	2.162.000,00
23	COMÉRCIO E SERVIÇOS	R\$	370.000,00
26	TRANSPORTE	R\$	5.640.000,00
27	DESPORTE E LAZER	R\$	540.000,00
28	ENCARGOS ESPECIAIS	R\$	285.000,00
99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	R\$	25.000,00
	TOTAL GERAL	R\$	63.000.000,00

III – CLASSIFICAÇÃO POR PROGRAMA

0001	PROCESSO LEGISLATIVO	R\$	3.255.000,00
0002	GESTÃO ADMINISTRATIVA SUPERIOR	R\$	725.000,00
0003	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	R\$	2.035.000,00
0004	PREFEITURA SEM DESCULPA	R\$	955.000,00
0005	EDUCAÇÃO INFANTIL	R\$	1.400.000,00
0006	ESCOLA DO PRESENTE	R\$	11.727.000,00
0007	CONSTRUINDO EDUCAÇÃO	R\$	1.500.000,00
0008	EDUCAÇÃO ESPECIAL	R\$	530.000,00
0009	CONFRATERNEJANDO	R\$	70.000,00
0010	TRANSPORTE ESCOLAR	R\$	1.215.000,00
0011	MERENDA ESCOLAR	R\$	1.425.000,00
0014	ENSINO MÉDIO	R\$	70.000,00
0015	ENSINO SUPERIOR	R\$	400.000,00
0016	FORUM DE IDENTIDADE	R\$	462.000,00
0017	ATLETAS DO FUTURO	R\$	540.000,00
0018	TRANSITAR BEM	R\$	2.020.000,00
0019	LIXO BOM	R\$	945.000,00
0020	SORRISO CIDADE LIMPA	R\$	4.364.000,00
0021	PRODUÇÃO SEM LIMITE	R\$	1.100.000,00
0022	CHACAREIRO	R\$	150.000,00
0023	PRESERVAÇÃO DO MEIO AMBIENTE	R\$	306.000,00
0024	PROGRAMA SAÚDE DA FAMÍLIA-PSF	R\$	150.000,00
0025	SAÚDE SEM FILA	R\$	9.890.000,00

0026	SORRISO CONSTRUINDO SAÚDE	R\$	1.250.000,00
0027	VIGILÂNCIA SANITÁRIA	R\$	300.000,00
0028	PROGRAMA DA RUA PRA CASA	R\$	200.000,00
0029	SORRISO MULHER	R\$	80.000,00
0030	MORAR BEM	R\$	1.060.000,00
0031	CIDADÃO DO FUTURO	R\$	1.076.000,00
0032	PROGRAMA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	R\$	1.555.000,00
0033	GERAÇÃO DE TRABALHO E RENDA	R\$	150.000,00
0034	APOIO ADMINISTRATIVO A SEC. DE AÇÃO SOCIAL	R\$	300.000,00
0035	CIDADÃO PRESENTE	R\$	100.000,00
0036	CAMINHANDO PARA O SUCESSO EMPRESARIAL	R\$	1.040.000,00
0037	EMPREGO DEZ	R\$	180.000,00
0038	ADMINISTRANDO COM SERIEDADE	R\$	1.052.000,00
0039	EVENTOS E FESTAS	R\$	250.000,00
0040	CIDADE SEM MEDO	R\$	290.000,00
0041	TURISMO SORRISO	R\$	20.000,00
0042	ORGANIZAÇÃO E MODERNIZAÇÃO ADMINISTRATIVA	R\$	1.820.000,00
0043	GOVERNO TRANSPARENTE	R\$	1.093.000,00
0044	ESTRADAS VICINAS	R\$	5.640.000,00
0000	ENCARGOS ESPECIAIS	R\$	285.000,00
9999	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	R\$	25.000,00
	TOTAL GERAL	R\$	63.000.000,00

IV - CLASSIFICAÇÃO SEGUNDO A NATUREZA

	DESPESAS CORRENTES	R\$	49.044.000,00
3.1.00.00.00.00	Pessoal e Encargos Sociais	R\$	19.143.000,00
3.2.00.00.00.00	Juros e Encargos da Dívida	R\$	85.000,00
3.3.00.00.00.00	Outras Despesas Correntes	R\$	29.816.000,00
	DESPESAS DE CAPITAL	R\$	13.931.000,00
4.4.00.00.00.00	Investimentos	R\$	13.731.000,00
4.6.00.00.00.00	Amortização da Dívida	R\$	200.000,00
9.9.99.00.00.00	Reserva de Contingência	R\$	25.000,00
	TOTAL GERAL	R\$	63.000.000,00

DO ORÇAMENTO DO PREVISÓ

Art. 3º. O Orçamento do Fundo Municipal de Previdência social dos Servidores de Sorriso – PREVISÓ, para o exercício de 2007 estima a receita em R\$ 1.690.000,00 (um milhão, seiscentos e noventa mil reais) e fixa a Despesa em R\$ 1.320.000,00 (um milhão, trezentos e vinte

mil reais) proporcionando um superávit de R\$ 370.000,00 (trezentos e setenta mil reais).

§ 1º. A Receita será realizada mediante arrecadação de rendas e contribuições e do superávit financeiro estimado para 2007, discriminado nos quadros anexo, com o seguinte desdobramento:

1.	RECEITAS CORRENTES	R\$	1.690.000,00
1.2	Receita de Contribuições	R\$	750.000,00
1.3	Receita Patrimonial	R\$	910.000,00
1.9	Outras Receitas Correntes	R\$	30.000,00
	TOTAL	R\$	1.690.000,00

§ 2º. A Despesa do PREVISÃO será realizada segundo a apresentação dos anexos integrantes desta lei, obedecendo a classificação funcional programática e natureza, distribuída da seguinte maneira:

I - CLASSIFICAÇÃO POR FUNÇÃO

09	PREVIDÊNCIA SOCIAL	R\$	1.320.000,00
99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	R\$	370.000,00
	TOTAL GERAL	R\$	1.690.000,00

II - CLASSIFICAÇÃO SEGUNDO A NATUREZA

	DESPESAS CORRENTES	R\$	940.000,00
3.1.00.00.00.00	Pessoal e Encargos Sociais	R\$	490.000,00
3.3.00.00.00.00	Outras Despesas Correntes	R\$	450.000,00
	DESPESAS DE CAPITAL	R\$	380.000,00
4.4.00.00.00.00	Investimentos	R\$	380.000,00
7.7.99.00.00.00	Reserva de Contingência	R\$	370.000,00
	TOTAL GERAL	R\$	1.690.000,00

Art. 4º. Os recursos da Reserva de Contingência são destinados ao atendimento dos passivos contingentes, intempéries, outros riscos e eventos fiscais imprevistos, superávit orçamentário, conforme abaixo:

UNIDADE GESTORA: PREFEITURA

0000

I	Passivos Contingentes		5.000,00
II	Intempéries		10.000,00
III	Outros Riscos e Eventos Fiscais Imprevistos	R\$	10.000,00
	TOTAL	R\$	25.000,00

UNIDADE GESTORA: PREVISÃO

I	Passivos Contingentes	R\$	13.000,00
II	Outros Riscos e Eventos Fiscais Imprevistos	R\$	10.000,00
III	Superávit Orçamentário	R\$	347.000,00
	TOTAL	R\$	370.000,00

§ 1º A utilização dos recursos da Reserva de Contingência será feita por ato do Chefe do Poder Executivo Municipal, observado o limite para cada evento de riscos fiscais especificados neste artigo.

§ 2º Para efeito desta Lei entende-se como “Outros Riscos e Eventos Fiscais Imprevistos”, as despesas diretamente relacionadas ao funcionamento e manutenção dos serviços de competência de cada uma das unidades gestoras não orçados ou orçados a menor.

§ 3º. Não se efetivando até o dia 10/12/2007 os riscos fiscais relacionados a passivos contingentes e intempéries previstas neste artigo, os recursos a eles reservados poderão ser utilizados por ato do Chefe do poder Executivo Municipal para atender “Outros Riscos e Eventos Fiscais Imprevistos”, conforme definido no § 2º. deste artigo, desde que o Orçamento para 2008 tenha reservado recursos para os mesmos riscos fiscais.

Art. 5º. O Executivo está autorizado, nos termos do Art. 7º. da Lei Federal nº 4.320/64, a abrir créditos adicionais suplementares, até o limite de 18% da Receita estimada para o orçamento de cada uma das unidades gestoras, utilizando como fonte de recursos quaisquer um dos incisos do parágrafo 1º. do Art. 43 da Lei Federal 4.320/64.

Parágrafo Único – Excluem-se desse limite, os créditos adicionais suplementares, decorrentes de leis municipais específicas aprovadas no exercício.

0000

Art. 6º. Fica o Executivo Municipal autorizado a remanejar dotações de um elemento de despesa para outro, dentro de cada projeto, atividade ou operações especiais. Independente do limite fixado no artigo anterior.

Art. 7º. As despesas por conta de dotações vinculadas a convênios, operações de créditos e outras receitas de realização extraordinária só serão executadas ou utilizadas de alguma forma, se estiver assegurado o seu ingresso no fluxo de caixa.

Art. 8º. Os recursos oriundos de convênios não previstos no orçamento da Receita, ou o seu excesso poderão ser utilizados como fontes de recursos para abertura de créditos adicionais suplementares de projetos, atividades ou operações especiais, mediante Lei Específica.

Art. 9º. As receitas de realização extraordinária, oriundas de convênios, operações de crédito e outras, não serão consideradas para efeito de apuração do excesso de arrecadação para fins de abertura de créditos adicionais suplementares e especiais.

Art. 10. Durante o exercício de 2007 o Executivo Municipal poderá realizar Operações de Crédito para financiamento de programas priorizados nesta Lei.

Art. 11. Comprovado o interesse público municipal e mediante convênio, acordo ou ajuste, o Executivo Municipal poderá assumir custeio de competência de outros entes da Federação.

Art. 12. Fica o Executivo Municipal autorizado a firmar convênio com os governos Federal, Estadual e Municipal, diretamente ou através de seus órgãos da administração direta ou indireta, autarquia ou fundação.

Art. 13. Fica o Executivo Municipal autorizado a firmar convenio com associações comunitárias, APMs, e Consórcio Intermunicipal de Saúde, visando a manutenção dos serviços públicos.

0087

Art. 14. Fica o Executivo Municipal autorizado a firmar convenio com instituições privadas de caráter assistencial ou cultural, sem finalidade lucrativa, desde que devidamente constituídas e cadastradas junto ao conselho de assistência social do Município.

Art. 15. A presente Lei vigorará durante o exercício de 2007, a partir de 1º de janeiro, revogadas as disposições em contrário.

Sorriso, 11 de outubro de 2006.


DILCEU ROSSATO
Prefeito Municipal

0008

MENSAGEM Nº 101/2006

Excelentíssimos Senhores

Vereadores da Câmara Municipal de Sorriso

ORÇAMENTO DO MUNICÍPIO

O Orçamento do Município de Sorriso para o exercício financeiro de 2007, estima a Receita e fixa a Despesa em **R\$ 64.690.000,00** (sessenta e quatro milhões, seiscentos e noventa mil reais), sendo R\$ 63.000.000,00 (sessenta e três milhões de reais) da Prefeitura e R\$ 1.690.000,00 (um milhão, seiscentos e noventa mil reais) da PREVISÃO.

Este instrumento de planejamento, que mostra a origem e a aplicação dos recursos na Unidade Gestora da Administração Municipal de Sorriso, para o exercício de 2007, 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 determinação do volume de recursos da Unidade Gestora da Administração Municipal irá dispor em 2007, levamos em consideração a evolução da receita nos últimos três exercícios, o comportamento da arrecadação no exercício de 2006, a alteração da legislação tributária, as perspectivas de crescimento da economia, alteração dos índices do FPM e ICMS e os índices de inflação vigentes.

As despesas foram fixadas levando-se em consideração a evolução dos custos de manutenção de cada um dos órgãos e setores da Administração, a expansão dos serviços, os compromissos financeiros com amortização e encargos da dívida e as metas fiscais estabelecidas na Lei de Diretrizes orçamentárias.

1. DAS RECEITAS

O quadro nº 01 adiante demonstra a evolução da receita de cada uma das Unidades Gestoras da Administração Municipal, identificando o volume de recursos arrecadados de 2003 à 2005, a receita prevista para os exercícios de 2006 e 2007 e a receita projetada para 2008 e 2009.

1.1. DEMONSTRATIVO DA EVOLUÇÃO DA RECEITA

QUADRO DEMONSTRATIVO DA EVOLUÇÃO DA RECEITA							
ESPECIFICAÇÃO	REALIZADA			PREVISTA		PROJETADA	
	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
UNIDADE GESTORA: PREFEITURA							
RECEITAS CORRENTES	39.419.794,51	50.013.798,30	52.572.182,73	55.593.000,00	60.162.900,00	63.264.404	66.427.624
RECEITA TRIBUTÁRIA	7.374.912,18	8.573.438,37	7.350.857,58	6.812.000,00	7.698.850,00	8.160.781	8.568.820
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0	0	518.997,31	650.000,00	677.500,00	718.150	754.058
RECEITA PATRIMONIAL	101.876,34	322.582,49	392.579,09	450.000,00	450.000,00	477.000	500.850
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	30.461.519,45	39.904.120,97	43.534.490,79	45.111.000,00	48.646.550,00	51.057.073	53.609.927
Participação na Receita da União	4.639.314,32	5.175.107,13	6.860.758,48	7.490.000,00	7.400.000,00	7.844.000	8.236.200
Outras Transferências da União	472.491,06	1.233.872,85	1.128.937,60	975.000,00	1.002.500,00	1.062.650	1.115.783
Transf.da Comp.Finan.de Recursos Minerais	-	64.360,41	85.800,17	92.000,00	99.500,00	105.470	110.744
Transf. De Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	1.155.976,25	1.882.389,81	2.617.854,98	2.341.000,00	2.485.550,00	2.634.683	2.766.417
Transf. De Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social	48.025,92	34.757,58	95.230,24	50.000,00	164.500,00	174.370	183.089
Transf. De Recursos do Fundo Nacional de Des. Educação	351.540,95	510.213,08	804.208,22	843.000,00	892.500,00	946.050	993.353
Participação na Receita dos Estados	18.026.673,04	23.355.605,55	22.439.414,21	24.050.000,00	26.817.500,00	28.426.550	29.847.878
Outras Transferências dos Estados	330.117,87	-	0	0	-	0	0
Transferências de Recursos do FUNDEF	4.951.715,57	6.823.738,36	8.343.221,75	7.500.000,00	7.875.000,00	8.347.500	8.764.875
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	485.664,47	824.076,20	1.159.065,14	1.320.000,00	1.430.000,00	1.515.800	1.591.590
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.481.486,54	1.213.656,47	775.257,96	2.570.000,00	2.690.000,00	2.851.400	2.993.970
RECEITAS DE CAPITAL	1.093.340,23	4.437.835,19	2.294.347,69	4.380.000,00	2.837.100,00	2.335.816	2.452.607
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0	0	0	830.000,00	633.500,00	-	0
ALIENAÇÕES DE BENS	291.190,68	258.495,98	25.900,00	100.000,00	100.000,00	106.000	111.300
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	802.149,55	4.179.339,21	2.268.447,69	3.450.000,00	2.103.600,00	2.229.816	2.341.307
Transferências da União	-	621.412,00	477.000,00	1.000.000,00	500.000,00	530.000	556.500
Transferência de Conv. Da União e suas Entidades	802.149,55	-	-	-	-	0	0
Transferência de Conv. Dos Estados DF e s/Entidades	-	3.557.927,21	1.791.447,69	2.450.000,00	1.603.600,00	1.699.816	1.784.807
SOMA	40.513.134,74	54.451.633,49	54.866.530,42	59.973.000,00	63.000.000,00	65.600.220	68.880.231
UNIDADE GESTORA: PREVISÃO							
RECEITAS CORRENTES	1.556.945,78	2.781.141,81	2.104.942,92	1.613.000,00	1.690.000,00	1.812.366	
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	745.042,11	1.956.263,78	917.849,09	703.000,00	750.000,00	787.500	826.875
RECEITA PATRIMONIAL	798.842,87	727.208,50	1.186.944,27	790.000,00	910.000,00	955.500	1.003.275
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	13.060,80	97.669,53	149,56	27.000,00	30.000,00	31.500	33.075
SOMAS	1.556.945,78	2.781.141,81	2.104.942,92	1.613.000,00	1.690.000,00	1.774.500	1.863.225
TOTAL GERAL	42.070.080,42	57.232.775,30	56.971.473,34	61.586.000,00	64.690.000,00	67.374.720	70.743.456

1.2. DEMONSTRATIVO DA PARTICIPAÇÃO RELATIVA DAS FONTES DE RECEITA

QUADRO 02

R\$ 1,00

FONTES DE RECEITA	VALOR 2007	PARTICIPAÇÃO RELATIVA (%)
<u>UNIDADE GESTORA: PREFEITURA</u>		
Receita Tributária	7.698.850	12,22
Receita de Contribuições	677.500	1,07
Receita Patrimonial	450.000	0,71
Transferências Correntes	48.646.550	77,22
Outras Receitas Correntes	2.690.000	4,27
Operações de Crédito	633.500	1,01
Alienação de Bens	100.000	0,16
Transferências de Capital	2.103.600	3,34
SOMA	63.000.000	100,00
<u>UNIDADE GESTORA: PREVISÃO</u>		
Receita de Contribuições	750.000	44,38
Receita Patrimonial	910.000	53,85
Outras Receitas Correntes	30.000	1,77
SOMA	1.690.000	100,00
TOTAL GERAL	64.690.000	

1.3. DEFINIÇÃO DAS FONTES DE RECURSOS

1.3.1 – UNIDADE GESTORA: PREFEITURA

RECEITA TRIBUTÁRIA

A Receita Tributária estimada para o exercício de 2007 soma R\$ 7.698.850,00 (sete milhões, seiscentos e noventa e oito mil, oitocentos e cinquenta reais) representando 12,22% do orçamento da Prefeitura. Esta fonte representa as receitas próprias, compostas dos impostos, IPTU, ISSQN, ITBI, IRRF, das taxas e contribuição de melhoria.

RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES

Esta fonte de Receita estima para o exercício de 2007, R\$ 677.500,00 (seiscentos e setenta e sete mil e quinhentos reais), representando 1,07% do orçamento da Prefeitura e têm origem recursos relativos a CIP e o recurso repassado pela Bunge Alimentos através da contribuição econômica.

RECEITA PATRIMONIAL

Esta fonte de Receita estima para o exercício de 2007 R\$ 450.000,00 (quatrocentos e cinquenta mil reais), representando 0,71% do orçamento da Prefeitura e tem origem no rendimento das aplicações das disponibilidades no mercado financeiro.

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

As Transferências Correntes estimadas para o exercício de 2007 somam R\$ 48.646.550,00 (quarenta e oito milhões, seiscentos e quarenta e seis mil e quinhentos e cinquenta reais), representando 77,22% do orçamento da Prefeitura, com destaque para o Fundo de Participação dos Municípios – FPM e Imposto Sobre Circulação de Mercadorias e Serviços, ICMS, que juntos somam a expressiva quantia de R\$ 29.112.500,00 (vinte e nove milhões, cento e doze mil e quinhentos reais).

O FPM é uma transferência da União e se constitui na participação dos Municípios (22,5%) na arrecadação do IPI e IR. O retorno do FPM é determinado pelo número de habitantes do Município, segundo o IBGE o número de habitantes de Sorriso para o Ano de 2006 é de 50.613, permanecendo com o índice de 2.0 do FPM. O ICMS é uma transferência do Estado e se constitui na participação dos Municípios (25%) na arrecadação do ICMS. 75% do retorno do ICMS aos Municípios é determinado pelo valor adicionado apurado no movimento econômico e 25% do retorno do ICMS é distribuído da seguinte forma: 5% ICMS Ecológico; 4% Arrecadação Própria; 4% População; 1% Pela Área Geográfica e 11% ICMS Social através do IDH do Município, inversamente proporcional, ou seja, quanto melhor o IDH menor o retorno. Para o ano de 2007 o IPM provisório de Sorriso é de 3,405772, um acréscimo sobre 2006 de 4,27%.

OUTRAS RECEITAS CORRENTES

Esta fonte de Receita estima para o exercício de 2007 R\$ 2.690.000,00 (dois milhões, seiscentos e noventa mil reais), representando 4,27% 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.

OPERACÕES DE CRÉDITO

Esta fonte de receita estima para o exercício de 2007, R\$ 633.500,00 (seiscentos e trinta e três mil e quinhentos reais), representando 1,01% do orçamento da Prefeitura e se refere ao financiamento junto ao BNDES, através do Programa de Modernização da Administração Tributária PMAT, recurso a ser utilizado na modernização do setor de tributação do município.

ALIENACÃO DE BENS

Esta fonte de receita estima para o exercício de 2007, R\$ 100.000,00 (cem mil reais), representando 0,16% do orçamento da Prefeitura e se refere a venda de bens do município, recursos estes que só poderão ser utilizado na compra de novos bens.

TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL

Esta fonte de receita estima para o exercício de 2007, R\$ 2.103.600,00 (Dois milhões, cento e três mil e seiscentos reais), representando 3,34% do orçamento da Prefeitura e se refere aos convênios com o Estado e União para execução de obras.

1.3.2 – UNIDADE GESTORA: PREVISÓ

RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES

Esta fonte de Receita estima para o exercício de 2007, R\$ 750.000,00 (setecentos e cinquenta mil reais), representando 44,38% do orçamento da Previsó e têm origem recursos relativos a contribuição dos servidores ativos e inativos da Prefeitura e da Câmara Municipal.

RECEITA PATRIMONIAL

Esta fonte de Receita estima para o exercício de 2007, R\$ 910.000,00 (novecentos e dez mil reais), representando 53,85% do orçamento da Previsó e tem origem no rendimento das aplicações das disponibilidades no mercado financeiro.

OUTRAS RECEITAS CORRENTES

Esta fonte de Receita estima para o exercício de 2007 R\$ 30.000,00 (trinta mil reais), representando 1,77% do orçamento da Previsó e se constitui basicamente de multas e juros de mora incidente sobre contribuições, e outras receitas da Previsó.

1.4. ESTIMATIVA DE RENÚNCIA DE RECEITA

QUADRO 03

R\$ 1,00

EVENTO	2003	2004	2005	2006
1. Isenção do IPTU Lei 625/97 aposentados.	214.000,	214.000,	267.930,	309.641,
2. Desconto Pagamento à Vista 20%	235.000,	235.000,	324.469,	690.428,
TOTAL	449.000,	449.000,	592.399,	1.000.069,

1.4.1. PREMISSAS E METODOLOGIA DE CÁLCULO

1.4.1.1. PREMISSAS

O Município tem registrado 21.250 unidades cadastrais objetos de lançamento de IPTU e outras taxas. O valor lançado para o exercício de 2.006 foi R\$ 4.256.751,56, para o exercício de 2.007, com o ingresso de novos loteamentos, estima-se um acréscimo em torno de 15% no lançamento do IPTU, o que resultaria num valor aproximado de R\$ 4.800.000,00. Levantamento feito nos últimos anos indicam que em torno de 20% do valor lançado não é arrecadado, se constituindo em dívida ativa e, 8,00% do valor lançado refere-se a isenção concedida a aposentados, de acordo com a Lei 625/97.

1.4.1.2. METODOLOGIA DE CÁLCULO

EVENTOS 1 e 2

+ Valor do IPTU a ser lançado	R\$ 4.800.000,00
- Inadimplência estimada de 20%	R\$ 960.000,00
- Isenções a aposentados carentes 8,00%	<u>R\$ 384.000,00</u>
Previsão de Arrecadação em 2006	R\$ 3.456.000,00
Previsão de Pagamento Cota única 55%	R\$ 1.900.800,00
Desconto 20% - Renúncia de Receita	<u>R\$ 380.160,00</u>
Previsão de Arrecadação líquida em 2007 (3.456.000,00 – 380.160,00)	R\$ 3.075.840,00

1.4.2. DEMONSTRATIVO QUE A RENÚNCIA DE RECEITA FOI CONSIDERADA NA ESTIMATIVA DA LOA E QUE, PORTANTO NÃO AFETARÁ AS METAS DE RESULTADOS FISCAIS PREVISTAS NA LDO.

Especificação	Arrecadação 2003	Arrecadação 2004	%	Arrecadação 2005	%	Previsão 2006	Previsão 2007
IPTU	1.562.627,41	1.704.232,18	9	1.332.617,53	-22	1.800.000,00	1.890.000,00
ISSQN	920.780,52	1.391.660,15	51	2.560.035,86	84	2.500.000,00	2.625.000,00

A arrecadação do IPTU apresentou um desempenho irregular no exercício de 2005, ficando abaixo da tendência indicada com relação ao exercício de 2004. Talvez em razão de ter sido um ano eleitoral. Em 2006 a arrecadação desses tributos voltará aos níveis da tendência histórica. A

arrecadação de ISSQN está com crescimento considerável, motivado pela execução de obras no município nos últimos anos, pois sobre as determinados obras são cobrado ISSQN sobre a mão de obra e também pelo fato de novas empresas prestadoras de serviços virem se estabelecer em nosso município. O município a partir de 2007 estará implantando um sistema de controle On Line de nota fiscal, através do qual será possível uma melhor cobrança do ISSQN, de forma que a emissão da Nota Fiscal de Prestação de serviço será através da internet, dificultando a fraude e a evasão fiscal. Pelo exposto, fica evidenciado que a renúncia de receita prevista está considerada na previsão para 2007 e não afetará as metas fiscais.

1.5.DEMONSTRATIVO DOS TRIBUTOS LANÇADOS E NÃO ARRECADADOS

QUADRO 04

QUADRO DEMONSTRATIVO DOS TRIBUTOS LANÇADOS E NÃO ARRECADADOS						
ESPECIFICAÇÃO	2001	2002	2003	2004	2005	TOTAL
IPTU	207.851,09	222.097,77	343.377,01	697.352,91	871.210,58	2.588.877,74
ISSQN	72.282,49	218.819,06	207.396,06	540.264,97	521.383,80	1.487.863,89
ALVARÁ	48.021,96	106.728,09	185.326,94	170.133,60	187.740,00	734.991,41
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA	89.417,39	238.417,88	454.307,59	172.137,08	45.194,87	1.030.022,26
TOTAIS	417.572,93	786.062,80	1.190.407,60	1.579.888,56	659.867,09	5.841.755,30

Este quadro demonstra a evolução da dívida ativa de 2001 até 2005, decorrente de tributos lançados e não arrecadados no período. O estoque da dívida ativa até 31/12/2005 que totaliza R\$ 7.570.161,16 (sete milhões, quinhentos e setenta mil, cento e sessenta e um reais e dezesseis centavos), representa 12,02% do orçamento da receita da Prefeitura.

No exercício de 2007, a administração continuará adotar as medidas cabíveis para cobrança de dívida ativa.

2. DAS DESPESAS

2.1.DEMONSTRATIVO DA EVOLUÇÃO DAS DESPESAS A NÍVEL DE FUNÇÃO

O quadro nº 5 adiante demonstra a evolução da despesa realizada no período de 2003 a 2005 e fixada para 2006, de cada uma das Unidades Gestoras, em nível de função de governo, conforme a Portaria nº 9/74 e suas atualizações. A despesa fixada para 2007, em razão das alterações introduzidas pela Portaria nº 42/99, está apresentada no quadro 5.1 adiante.

QUADRO 05

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	REALIZADA			FIXADA
	2003	2004	2005	2006
UNIDADE GESTORA: PREFEITURA				
01 - LEGISLATIVA	1.431.615	2.592.988	2.037.508,35	3.100.000
02- JUDICIÁRIA	0	351.150	278.338	0
04 - ADMINISTRAÇÃO E PLANEJAMENTO	5.114.572	5.383.354	7.283.198	5.638.600
06 - SEGURANÇA PÚBLICA	151.165	2.685	142.735	465.000
08 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	449.848	927.298	528.650	2.836.000
10 - SAÚDE	7.019.310	9.929.356	11.374.860	10.564.000
12 - EDUCAÇÃO	10.915.845	17.254.565	18.175.696	17.484.400
13 - CULTURA	115.781	314.195	60.404	449.000
14 - DIREITO DA CIDADANIA	184.691	63.033	4.746	130.000
15 - URBANISMO	6.973.636	5.716.303	6.735.899	6.828.000
16 - HABITAÇÃO	872.320	4.053.531	308.699	1.170.000
17 - SANEAMENTO	87.372	142.768	0	0
18 - GESTÃO AMBIENTAL	92.180	161.998	0	302.000
19 - CIÊNCIA E TECNOLOGIA	0	3.220	1.441	0
20 - AGRICULTURA	635.942	1.082.946	1.120.124	1.254.000
22 - INDÚSTRIA	52.101	0	0	1.872.000
23 - COMÉRCIO E SERVIÇOS	108.937	188.747	158.403	655.000
25 - ENERGIA	1.356.124	1.458.103	773.138	0
26 - TRANSPORTE	2.632.040	3.752.549	3.733.018	6.470.000
27 - DESPORTO E LAZER	391.557	483.900	559.577	510.000
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	460.312	720.773	545.842	220.000
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	0	0	25.000
SOMA	39.045.348	54.583.462	53.822.286,34	59.973.000
UNIDADE GESTORA: PREVISÃO				
09-PREVIDENCIA SOCIAL	408.362	577.948	669.960,37	1.613.000
SOMA	408.362	577.948	669.960,37	1.613,000
TOTAL GERAL	39.453.710	55.161.410	54.492.246,71	61.586.000

QUADRO 5.1

QUADRO DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNÇÃO – PORT. 42/99	
ESPECIFICAÇÃO	FIXADA P/2007
UNIDADE GESTORA: PREFEITURA	
01 – LEGISLATIVA	3.255.000,00
04 – ADMINISTRAÇÃO	6.523.000,00
06 – SEGURANÇA PÚBLICA	395.000,00
08 – ASSISTÊNCIA SOCIAL	3.381.000,00
10 – SAÚDE	11.590.000,00
11 - TRABALHO	10.000,00
12 – EDUCAÇÃO	18.337.000,00
13 – CULTURA	462.000,00
14 – DIREITOS DA CIDADANIA	80.000,00
15 – URBANISMO	7.329.000,00
16 – HABITAÇÃO	1.060.000,00
18 – GESTÃO AMBIENTAL	306.000,00
20 – AGRICULTURA	1.250.000,00
22 – INDÚSTRIA	2.162.000,00
23 – COMÉRCIO E SERVIÇOS	370.000,00
26 – TRANSPORTE	5.640.000,00
27 – DESPORTO E LAZER	540.000,00
28 – ENCARGOS ESPECIAIS	285.000,00
99 – RESERVA DE CONTINGÊNCIA	25.000,00
SOMA	63.000.000,00
UNIDADE GESTORA: PREVISÃO	
09 – PREVIDÊNCIA SOCIAL	1.690.000,00
SOMA	1.690.000,00
TOTAL GERAL	64.690.000,00

Neste nível, para o exercício de 2007, 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 infra-estrutura urbana, e a prioridade para as ações em saúde e educação por imposição constitucional, ao exigir que se destine pelo menos 25% das receitas de impostos em manutenção e desenvolvimento do ensino e 15% para saúde básica.

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

O quadro nº 6 abaixo demonstra a evolução da despesa realizada no período de 2003 a 2005 e fixada para 2006, por Unidade Gestora, em nível de Elemento, conforme a Portaria SOF nº 8/85. A despesa fixada para 2006, segundo a sua natureza, em razão das alterações introduzidas pela Portaria Interministerial nº 163/2002, está apresentada no quadro 6.1 adiante.

QUADRO Nº 6

R\$ 1,00

QUADRO DEMONSTRATIVO DA EVOLUÇÃO DA DESPESA POR CATEGORIA ECONÔMICA	ESPECIFICAÇÃO		
	2003	2004	2005
UNIDADE GESTORA: PREFEITURA	DEPESAS CORRENTES		
	28.410,591,52	36.519,432,22	45.165,616,86
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	13.124,260,71	17.658,412,77	22.145,553,38
	2.000,00	0,00	0,00
Contratação Por Tempo Determinado	26.327,00	38.574,08	0,00
	0	0	0,00
Vencimentos e Vantagens Fixas-Pessoal Civil	10.438,873,44	14.368,565,36	18.089,519,77
	1.576,340,64	1.952,855,71	1.886,135,02
Out.Desp.Pessoal Decorr.Contr.Terceirização	1.082,719,63	1.298,417,62	2.169,898,59
	134,66	0,00	0,00
Juros sobre a Dívida por Contrato	134,66	0,00	0,00
	134,66	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	15.286,196,15	18.861,019,45	23.020,063,48
	93.821,00	35.000,00	558,568,83
Contribuições	190.000,00	200.000,00	296.000,00
	1.499,585,53	2.894,270,87	3.515,674,96
Diárias Civil	135.731,40	82.529,80	200.323,58
	5.696,857,26	7.009,879,51	6.802,176,45
Material de Consumo	5.696,857,26	7.009,879,51	6.802,176,45
	7.260.000,00	7.260.000,00	7.260.000,00
Material de Distribuição Gratuita	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	1.000.000,00	150.000,00	150.000,00
Serviços de Consultoria	161.560,00	147.545,00	127.561,00
	528.313,77	576.395,35	900.538,96
Outros Serviços de Terceiros-Pessoa Física	6.656,653,34	7.345,670,14	10.164,178,28
	306,078,68	562,246,21	383,661,17
Obrigações Tributárias e Contributivas	1.739,00	440,00	760,00
	7.684,85	5.495,76	70.620,25
Despesas de Exercícios Anteriores	8.171,32	1.546,81	0,00
	10.634,766,14	18.064,036,58	8.656,669,48
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	1.864,562,80	905.308,00
	8.125,034,19	13.769,529,86	5.779,236,89
Equipamentos e Material Permanente	2.079,260,12	2.121,488,76	1.809,942,85
	189.000,00	7.160,00	0,00
Principal da Dívida Contratual Resgatada	241.471,83	301.295,16	162.181,74
	25.000,00	170.000,00	170.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	39.045,357,66	54.583,468,80	53.822,286,34
	59.973,000,00	59.973,000,00	59.973,000,00
SOMA			

UNIDADE GESTORA: PREVISO	2003	2004	2005	2006
DESPESAS CORRENTES	401.800,36	570.640,67	660.880,37	940.000,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	245.489,67	321.809,83	380.258,79	490.000,00
Aposentadoria dos Inativos	122.180,18	175.920,98	209.608,10	240.000,00
Pensões	30.070,78	42.706,87	65.727,28	80.000,00
Salário Família	9.876,54	0	0	5.000,00
Vencimentos e Vantagens Fixas-Pessoal Civil	71.681,77	89.415,45	93.637,96	150.000,00
Obrigações Patronais	11.680,40	13.766,53	11.285,45	15.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	156.310,69	248.830,84	280.621,58	450.000,00
Diversos Benefícios Previdenciários	61.087,30	109.002,54	170.511,77	190.000,00
Diárias Civil	2.820,00	960,00	480,00	20.000,00
Material de Consumo	20.826,29	9.959,83	3.018,14	25.000,00
Serviços de Consultoria	0	0	48.300,00	80.000,00
Outros Serviços de Terceiros-Pessoa Física	6.708,00	16.484,00	2.585,00	20.000,00
Outros Serviços de Terceiros-Pessoa Jurídica	59.131,05	105.762,67	44.476,91	80.000,00
Obrigações Tributárias e Contributivas	0	6.661,80	11.249,76	25.000,00
Indenizações e Restituições	5.38,05	0	0	10.000,00
DESPESAS DE CAPITAL	6.562,24	7.307,42	9.080,00	380.000,00
INVESTIMENTOS	6.562,24	7.307,42	9.080,00	380.000,00
Obras e Instalações	0	0	0	300.000,00
Equipamentos e Material Permanente	6.562,24	7.307,42	9.080,00	80.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	0	0	293.000,00
SOMA	408.362,60	577.948,09	669.960,37	1.613.000,00
TOTAL GERAL	39.453.720,26	55.161.416,89	54.492.246,71	61.586.000,00

QUADRO Nº 6.1

QUADRO DEMONSTRATIVO DA DESPESA SEGUNDO SUA NATUREZA	
UNIDADE GESTORA: PREFEITURA	
DESPESAS CORRENTES	49.044.000,00
Pessoal e Encargos Sociais	19.143.000,00
Juros e Encargos da Dívida	85.000,00
Outras Despesas Correntes	29.816.000,00
DESPESAS DE CAPITAL	13.931.000,00
Investimentos	13.731.000,00
Amortização da Dívida	200.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	25.000,00
SOMA	63.000.000,00
UNIDADE GESTORA: PREVISO	
DESPESAS CORRENTES	940.000,00
Pessoal e Encargos Sociais	490.000,00
Outras Despesas Correntes	450.000,00
DESPESAS DE CAPITAL	380.000,00
Investimentos	380.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	370.000,00
SOMA	1.690.000,00
TOTAL	64.690.000,00

O quadro número 6 demonstra a evolução da despesa em nível de elemento, realizada no período de 2003 a 2005 e fixada para 2006 e 2007.

Neste nível, para o exercício de 2007, destacam-se as despesas com Pessoal e Encargos Sociais de todos os órgãos da administração que somam R\$ 19.143.000,00 representando 35,90% das Receitas Correntes Líquidas.

Esta significativa 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 EVOLUÇÃO DA DESPESA POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA

QUADRO Nº 07

R\$ 1,00

QUADRO DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA.					
ESPECIFICAÇÃO	REALIZADA			FIXADA	
	2003	2004	2005	2006	2007
UNIDADE GESTORA: PREFEITURA					
Câmara Municipal	1.431.615	2.592.988	2.037.508	3.100.000	3.255.000
Gabinete do Prefeito	506.400	436.018	655.362	1.065.000	1.015.000
Secretaria de Fazenda	1.899.341	2.471.970	2.633.698	3.213.600	2.320.000
Secretaria de Educação e Cultura	11.423.184	18.052.661	18.795.678	18.293.400	18.799.000
Secretaria de Obras, Viação Serv. Urbanos	8.063.288	7.177.092	7.631.700	6.778.000	7.329.000
Secretaria de Agricultura e Meio Ambiente	1.145.760	1.244.944	1.120.124	1.556.000	1.556.000
Secretaria de Saúde e Saneamento	7.106.682	10.072.124	11.374.860	10.454.000	11.590.000
Secretaria de Ação Social	2.345.868	6.305.880	2.340.017	3.951.000	4.521.000
Secretaria de Indústria, Comércio Turismo	356.541	400.760	532.852	2.577.000	2.542.000
Secretaria de Administração	2.037.889	1.684.196	1.919.696	1.990.000	1.820.000
Secretaria de Governo	96.743	432.280	1.118.709	350.000	1.093.000
Secretaria de Transporte Rodoviário	2.632.040	3.712.549	3.662.077	6.620.000	5.640.000
Secretaria do Desporto e Lazer	0	0	0	0	540.000
Secretaria de Planejamento	0	0	0	0	955.000
Reserva de Contingência	0	0	0	25.000	25.000
SOMA	39.045.351	54.583.462	53.822.286	59.973.000	63.000.000
PREVISO	408.362	577.948	669.960	1.613.000	1.690.000
SOMA	408.362	577.948	669.960	1.613.000	1.690.000
TOTAL	39.453.720	55.161.410	54.492.246	61.586.000	64.690.000

O quadro nº 7 demonstra a evolução da Despesa por órgão em nível de unidade orçamentária, realizada em 2003, 2004 e 2005 e fixada para 2006 e 2007. Para 2007, destacam-se o

volume de recursos alocados nas Secretarias Municipais de Educação, Saúde, Obras e Serviços Urbanos e Transporte Rodoviário, que juntas representam 68,82% do orçamento do Município.

2.4. DEMONSTRATIVO DA DESPESA PARA 2007 POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA E SUA PARTICIPAÇÃO RELATIVA

QUADRO Nº 8

UNIDADES ORÇAMENTÁRIAS	VALOR	PARTICIPAÇÃO RELATIVA
UNIDADE GESTORA: PREFEITURA	RS	%
01.01 – CÂMARA MUNICIPAL	3.255.000,00	5,16
02.01 – GABINETE DO PREFEITO	1.015.000,00	1,61
03.01 – SECRETARIA DE FAZENDA	2.320.000,00	3,68
04.01 – FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	7.252.000,00	11,52
04.02 – ENSINO MÉDIO	170.000,00	0,27
04.03 – ENSINO SUPERIOR	400.000,00	0,63
04.04 – EDUCAÇÃO INFANTIL	1.900.000,00	3,02
04.05 – FUNDEF	7.875.000,00	12,50
04.06 – EDUCAÇÃO JOVENS E ADULTOS	110.000,00	0,18
04.07 – EDUCAÇÃO ESPECIAL	630.000,00	1,00
04.08 – FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	462.000,00	0,74
05.01 – SECRETARIA DE OBRAS, VIAÇÃO SERV.URB.	7.329.000,00	11,63
06.01 – SECRETARIA DE AGRICULTURA E MEIO AMB.	1.556.000,00	2,47
07.01 – SECRETARIA DE SAÚDE E SANEAMENTO	3.350.000,00	5,31
07.02 – FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	8.240.000,00	13,08
08.01 – SECRETARIA DE AÇÃO SOCIAL	4.006.000,00	6,35
08.02 – FUNDO MUNIC. DE ASSISTENCIA SOCIAL	465.000,00	0,73
08.02 – FUNDO PARTILHADO DE INVESTIM. SOCIAL	50.000,00	0,09
09.01 – SECRETARIA DE INDUSTRIA COM.eTURISMO	2.542.000,00	4,04
10.01 – SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO	1.820.000,00	2,89
11.01 – SECRETARIA DE GOVERNO	1.093.000,00	1,73
12.01 – SECRETARIA DE TRANSPORTE RODOVIÁRIO	5.640.000,00	8,95
13.01 – SECRETARIA DO DESPORTO E LAZER	540.000,00	0,87
14.01 – SECRETARIA DE PLANEJAMENTO	955.000,00	1,51
99 – RESERVA DE CONTINGÊNCIA	25.000,00	0,04

SOMA	63.000.000,00	100,00%
UNIDADE GESTORA: PREVISÃO		
01.01 – PREVISÃO	1.690.000,00	100
SOMA	1.690.000,00	100,00%
TOTAL GERAL	64.690.000,00	100,00%

Na apresentação da despesa por órgão em nível de unidade orçamentária, para o exercício de 2007, é importante registrar os seguintes aspectos:

UNIDADE GESTORA: PREFEITURA

CÂMARA MUNICIPAL

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 3.255.000,00 (três milhões duzentos e cinquenta e cinco mil reais) representando 5,16% do Orçamento da Prefeitura e se destinam às despesas de manutenção do Legislativo Municipal para desempenho de suas funções básicas de legislar e fiscalizar.

GABINETE DO PREFEITO

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 1.015.000,00 (um milhão e quinze mil e reais), representando 1,61 % do Orçamento e se destinam às despesas de manutenção do Gabinete do Prefeito, Vice-Prefeito, JSM, PROCON, FUMREBOM FUNSEPS e suas assessorias.

SECRETARIA DE FAZENDA

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 2.320.000,00 (dois milhões, trezentos e vinte mil reais), representando 3,68 % do Orçamento e se destinam às despesas com manutenção dos serviços de cadastro e tributação, arrecadação e pagamentos, registros contábeis; contribuição às entidades municipalistas; contribuições sociais e controle do cadastro imobiliário e econômico, pagamentos judiciais e da Dívida Interna.

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 7.252.000,00 (sete milhões, duzentos e cinquenta e dois mil reais), representando 11.52% do Orçamento e se destinam às despesas com manutenção da ação merenda escolar, ampliação e melhoria da rede física do ensino fundamental, construção de escolas, ginásios e quadras cobertas, manutenção do transporte escolar para o ensino fundamental, manutenção do programa do PDDE, PROERD, capacitação de

docentes, pagamento de vencimentos e encargos sociais , aquisição de material didático, escolar e de consumo para as escolas da rede municipal de ensino, manutenção dos prédios e dos veículos da Secretaria.

ENSINO MÉDIO

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 170.000,00 (cento e setenta mil reais), representando 0,27% do Orçamento e se destinam às despesas com manutenção do transporte escolar para o ensino médio capacitação de docentes, concessão de bolsas de estudo para o ensino médio.

EDUCAÇÃO SUPERIOR

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 400.000,00 (quatrocentos mil reais), representando 0,63% do Orçamento e se destinam às despesas com manutenção de Convênios com Universidades e Faculdades, através de bolsas de estudos, aquisição de equipamentos para instalação de novos cursos de ensino superior, manutenção de convênios com associações de alunos para estudo fora do município de Sorriso.

EDUCAÇÃO INFANTIL

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 1.900.000,00 (um milhão e novecentos mil reais), representando 3,02% do Orçamento e se destinam às despesas de manutenção do ensino infantil, através de construção e reformas de unidades de educação infantil, manutenção dos CEMEIS, transporte escolar e merenda escolar, assim como manutenção das unidades com material didático pedagógico e escolar.

FUNDEF

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária, somam R\$ 7.875.000,00 (sete milhões, oitocentos e setenta e cinco mil reais), representando 12,50 % do Orçamento e se destinam às despesas com manutenção do ensino fundamental, através dos recursos do FUNDEF, sendo 60% destinados ao pagamento de salários e encargos e 40% para manutenção de outras despesas destinadas ao ensino fundamental e manutenção do convenio com as APMs e APS do município, recursos para manutenção do Método Apostilado do Positivo. Construção de Unidades Escolares, assim como manutenção das unidades com material didático pedagógico e escolar.

EDUCAÇÃO JOVENS E ADULTOS

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária, somam R\$ 110.000,00 (cento e dez mil reais), representando 0,18% do Orçamento e se destinam às despesas com manutenção da Educação de Jovens e Adultos, através do programa confraternEJAndo, distribuição de material didático pedagógico e escolar.

EDUCAÇÃO ESPECIAL

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 630.000,00 (seiscentos e trinta mil reais), representando 1,00% do Orçamento e se destinam às despesas com manutenção da APAE, através de convenio de repasse de recursos, manutenção do transporte e merenda e destinação de Pessoal.

FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 462.000,00 (quatrocentos e sessenta e dois mil reais), representando 0,74% do Orçamento e se destinam às despesas com manutenção das ações culturais do município e da manutenção do Fundo Municipal de Cultura.

SECRETARIA DE OBRAS, VIACÃO E SERVIÇOS URBANOS

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 7.329.000,00 (sete milhões, trezentos e vinte e nove mil reais), representando 11,63% 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 através da coleta do lixo e limpeza das vias urbanas, sinalização de transito e conservação de ruas e avenidas, execução de obras de drenagem para escoamento das águas fluviais, Convênios para construção de asfalto comunitário, construção de obras e manutenção da Infra Estrutura Urbana, convênios com associações comunitárias para manutenção dos serviços urbanos nos distritos.

SECRETARIA DA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 1.556.000,00 (um milhão, quinhentos e cinquenta e seis mil reais), representando 2,47% do Orçamento e se destinam às despesas com assistência ao pequeno chacareiro, realização de festas e eventos agropecuários, manutenção do horto florestal, manutenção da patrulha mecanizada rural, ações na preservação do meio ambiente, instalação de estação meteorológica e manutenção dos serviços administrativos da secretaria da agricultura.

SECRETARIA DA SAÚDE E SANEAMENTO

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 3.350.000,00 (três milhões, trezentos e cinquenta mil reais), representando 5,31% do Orçamento e se destinam às despesas com construção e ampliação de unidades de saúde, aquisição de veículos, equipamentos odontológicos e de saúde, treinamento de pessoal, reformas das unidades de saúde e do prédio da secretaria e pagamento de pessoal da área administrativa, Ações de Vigilância sanitária, manutenção dos convênios PACS, PASCAR, CAPS, manutenção do CTA, apoio ao Consórcio Intermunicipal de Saúde e da Casa de Apoio Santa Maria.

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Os recursos alocados para o Fundo Municipal de Saúde, somam R\$ 8.240.000,00 (oito milhões, duzentos e quarenta mil reais), representando 13,08% do orçamento e se destinam a manutenção das despesas com o atendimento básico de saúde a população, aquisição de equipamentos e mobiliários, farmácia básica programa PSF, assim como contratação de profissionais das áreas médica e odontológica, distribuição de medicamentos a população, manutenção do centro de referencia e das unidades de Saúde Básica, através dos PSFs.

SECRETARIA DE AÇÃO SOCIAL

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 4.006.000,00 (quatro milhões e seis mil reais), representando 6,35% do Orçamento e se destinam às despesas com manutenção das atividades de caráter social, voltadas ao amparo e bem estar social do cidadão, especialmente o menos favorecidos, equipar centro profissionalizante, apoio e integração dos idosos à sociedade e apoio aos clubes de mães, construção e ampliação da casa do idoso e aquisição de veículos, manutenção do ganha tempo, manutenção da casa da mulher, apoio a construção de unidades habitacional através de programas do Governo Federal e Estadual, construção e manutenção dos CASECs, manutenção de programas de atendimento a criança e ao adolescente, programas de geração de emprego e renda.

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 465.000,00 (quatrocentos e sessenta e cinco mil reais) representando 0,73% do orçamento e se destinam as despesas com manutenção dos serviços de assistência a criança e ao adolescente em suas necessidades básicas de forma a integrá-los na sociedade, manutenção do conselho tutelar e da casa da cidadania, atender as despesas com atenção à famílias carentes.

FUNDO PARTILHADO DE INVESTIMENTO SOCIAL

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais) representando 0,09% do orçamento e se destinam as despesas com manutenção dos serviços do Fundo Partilhado de Investimento Social – FUMPIS.

SECRETARIA DE INDUSTRIA, COMERCIO E TURISMO

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 2.542.000,00 (dois milhões, quinhentos e quarenta e dois mil reais), representando 4,04% do Orçamento e se destinam às despesas com apoio a exploração do potencial turístico, apoio a instalação de indústrias e comércio, apoio e manutenção da incubadora de empresas, apoio a construção de indústrias comunitárias, aquisição de área de terra para implantação do distrito industrial, construção do aeroporto municipal, incentivo ao turismo rural, apoio a festas e eventos municipais e manutenção do banco do povo.

SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 1.820.000,00 (um milhão, oitocentos e vinte mil reais), representando 2,89% do Orçamento e se destinam às despesas com manutenção dos serviços gerenciais de recursos humanos, patrimônio público, controle dos processos, controle da frota e elaboração dos processos licitatórios, implantação da escola permanente do servidor, reestruturação do paço municipal.

SECRETARIA DE GOVERNO

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 1.093.000,00 (um milhão e noventa e três mil reais), representando 1,73% do Orçamento e se destinam às despesas com manutenção dos gastos com outras esferas de governo, através de convênios e/ou acordos, a manutenção da imprensa do município.

SECRETARIA DE TRANSPORTE RODOVIÁRIO

Os recursos alocados nesta Unidade Orçamentária, somam R\$ 5.640.000,00 (cinco milhões, seiscentos e quarenta mil reais), representando 8,95 % do Orçamento e se destinam a construção de pontes e bueiros e reformas das estradas municipais, reestruturação e manutenção da garagem municipal, aquisição da patrulha rodoviária e abertura e conservação da malha rodoviária municipal, convênios para construção de agro estradas, através dos consórcios municipais.

SECRETARIA DO DESPORTO E LAZER

Os Recursos alocados nesta Unidade Orçamentária somam R\$ 540.000,00 (quinhentos e quarenta mil reais), representando 0,87 % do Orçamento e se destinam às despesas com manutenção do desporto e lazer do município.

SECRETARIA DE PLANEJAMENTO

Os Recursos alocados nesta Unidade Orçamentária, somam R\$ 955.000,00 (novecentos e cinquenta e cinco mil reais), representando 1,51 % do Orçamento e se destinam às despesas com manutenção dos serviços de implementação do projeto de ampliação e melhoria dos serviços informatizados financiados pelo Governo Federal, prestações de contas e confecção dos planos, LDO e Orçamentos.

RESERVA DE CONTINGÊNCIA

Os recursos alocados como Reserva de Contingência, somam R\$ 25.000,00 (vinte e cinco mil reais), representando 0,04% do Orçamento e correspondem ao Superávit Orçamentário. Estes recursos destinam-se a outros riscos e eventos fiscais imprevistos, intempéries e suplementação de dotações não orçadas ou orçadas a menor, conforme definido na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

2.5. DEMONSTRATIVO DA EVOLUÇÃO DAS RCL E DESPESAS COM PESSOAL

QUADRO Nº 9

RS 1.000,00

QUADRO DEMONSTRATIVO DA EVOLUÇÃO DAS R.C.L E DESPESAS COM PESSOAL									
ESPECIFICAÇÃO DAS RCL	REALIZADA		FIXADA		DESPESA COM PESSOAL	REALIZADA		FIXADA	
	2004	2005	2006	2007		2004	2005	2006	2007
Receita Tributária	7.088	6.950	6.207	7.104	PODER LEGISLATIVO				
Receita de Contribuições	1.220	519	650	677	Pessoal Ativo	886,	1.130,	1.352,	1.352,
Transferências Correntes	41.242	43.530	45.122	48.563	(+) Precatórios do Período de apuração				
Outras Receitas Correntes	989	580	2.390	2.390	(+) Outras Despesas /pessoal.				
(-) Transf.Intragovernamental	0	0	0	0	(-) Diárias	34,	100,	100,	100,
(-) Dedução para Formação do FUNDEF	4.651	4.625	5.085	5.423	(-) Convocação Extraordinária				
(-) Estorno de R.P.	0	0	0	0	SOMA	852,	1.030,	1.252,	1.252,
					PODER EXECUTIVO				
					Pessoal Ativo	17.740,	21.015,	16.970,	17.791,
					Pessoal Inativo e Pensionistas				
					(+) Precatórios Período apuração	5,	81,	40,	40,
					(-) Diárias	82,	100,	110,	140
					SOMA	17.633,	20.996,	16.900,	17.691,
TOTAIS	45.888	46.954	49.284	53.311	TOTAIS	18.515,	22.026,	18.152,	18.943,
% DE COMPROMETIMENTO DAS RCL C/PESSOAL DO LEGISLATIVO						1,86%	2,19%	2,54%	2,35%
% DE COMPROMETIMENTO DAS RCL C/PESSOAL DO EXECUTIVO						38,43%	44,72%	34,29%	33,18%
% DE COMPROMETIMENTO DAS RCL C/PESSOAL DO TOTAL						40,35%	46,91%	36,86%	35,53%

O quadro nº 9 demonstra a evolução das Receitas Correntes Líquidas – RCL realizada em 2004 e 2005 e prevista para 2006 e 2007, a evolução das Despesas com pessoal realizada em 2004 e 2005 e fixada para 2006 e 2007, e o percentual de comprometimento das receitas correntes líquidas com despesas de pessoal.

Em 2005 o comprometimento das receitas correntes líquidas com despesas de pessoal do Legislativo atingiu 2,19% e do Executivo atingiu 44,72%, sendo estes, portanto, os limites de gastos com pessoal, em relação as RCL, para 2005, acrescida de até 10%, conforme disposto no Art. 71 da LRF, observado os limites prudenciais. A mesma regra deve ser aplicada para determinar o limite de gastos com pessoal para o exercício de 2007.

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

QUADRO 10

RS 1,00

QUADRO DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM SERVIÇOS DE TERCEIROS E SEU % DE COMPROMETIMENTO DA RCL				
ESPECIFICAÇÃO	2004	2005	2006	2007
PODER LEGISLATIVO				
Serviços de Terceiros e Encargos	633.197,	524.342,	640.000,	750.000,
Percentual de Comprometimento da RCL	1,38%	1,12%	1,30%	1,41%
PODER EXECUTIVO				
Serviços de Terceiros e Encargos	7.288.867,	9.639.836,	9.969.000,	10.659.000,
Percentual de Comprometimento da RCL	15,88%	20,53%	20,23%	19,99%
TOTAIS DAS DESPESAS	7.922.064,	10.164.178,	10.609.000,	11.409.000,
TOTAIS EM %	17,56%	21,65%	21,53%	21,41%

Este quadro mostra as despesas com serviços de Terceiros dos Poderes, realizadas em 2004 e 2005 e fixada para 2006 e 2007, e o seu percentual de comprometimento das RCL.

Em 2004 o comprometimento das Receitas Correntes Líquidas atingiu 17,56%, sendo este, portanto, o limite de gastos dos Poderes com serviços de terceiros, em relação a RCL, de 2005 a 2007, conforme disposto no Art. 72 da LRF.

**2.7. DEMONSTRATIVO DO RECURSOS VINCULADOS A MANUTENÇÃO E
DESENVOLVIMENTO DO ENSINO**

QUADRO 12

QUADRO DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS VINCULADOS A MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	
1. BASE DE CÁLCULO DA ORIGEM DOS RECURSOS 25%	PREVISÃO PARA 2007
RECEITAS ORIUNDAS DE IMPOSTOS – ESPECIFICAÇÃO	
1.1 – Imposto S/Propriedade Predial e Territorial Urbana	1.890.000,00
1.2 – IRRF s/os Rendimentos do Trabalho	840.000,00
1.3 – IRRF s/Outros Rendimentos	600.000,00
1.4 – Imposto S/Transm. Inter Vivos de Bens imóveis e Direitos	598.500,00
1.5 – Imposto Sobre Serviços de Qualquer Natureza	2.625.000,00
1.6 – Cota-Parte do Imposto s/a Propriedade Territorial Rural	600.000,00
1.7 – Cota-Parte do IPVA	3.000.000,00
1.8 – Multas e juros de Mora s/o IPTU	200.000,00
1.9 – Multas e juros de Mora s/o ISSQN	50.000,00
1.10 – Multas e juros de Mora s/outros Tributos	80.000,00
1.11 – Receita Divida Ativa do IPTU	800.000,00
1.12 – Receita Divida Ativa do ISSQN	800.000,00
1.13 – Receita Divida Ativa de Outros Tributos	350.000,00
1.14 – Cota-parte do Fundo de Participação dos Municípios FPM	8.000.000,00
1.15 – Cota-parte do IPI	1.400.000,00
1.16 – Transf. Financ. ICMS – Desoneração – L.C. 87/96	500.000,00
1.17 – Cota-parte do ICMS	26.250.000,00
RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS	48.583.500,00
25% A SER APLICADO EM EDUCAÇÃO	12.145.875,00
2. BASE DE CÁLCULO DA ORIGEM DOS RECURSOS 100%	
2.1 – Transf. Do Salário Educação	420.000,00
2.2 – Transf. FNDE – PDDE	1.000,00
2.3 – Transf. FNDE – PNAE	336.000,00
2.4 – Transf. FNDE – PNATE	52.500,00
2.5 – Transf. PNAE – CRECHE	10.500,00
2.6 – Transf. PEJA	20.000,00
2.7 – Outras Transf. Diretas do FNDE	52.500,00

2.8 – Transf. Convênio Estado – Transporte Escolar	200.000,00
RECEITA BRUTA DE CONVÊNIOS	1.092.500,00
100% A SER APLICADO EM EDUCAÇÃO	1.092.500,00
3. RECURSOS VINCULADOS FUNDEF 100%	
3.1 – Transf. Do Recursos do FUNDEF	7.875.000,00
3.2 – Dedução de Receita P/Formação do FUNDEF – FPM	-1.200.000,00
3.3 – Dedução de Receita P/Formação do FUNDEF – IPI Exp.	-210.000,00
3.4 – Dedução de Receita P/Formação do FUNDEF – LC 87/96	-75.000,00
3.5 – Dedução de Receita P/Formação do FUNDEF – ICMS	-3.937.500,00
RECEITA LÍQUIDA DO FUNDEF	2.452.500,00
100% A SER APLICADO EM EDUCAÇÃO	2.452.500,00
TOTAL A SER APLICADO NA EDUCAÇÃO	15.690.875,00

QUADRO DEMONSTRATIVO DA APLICAÇÃO E MANUTENÇÃO EM DESENVOLVIMENTO DO ENSINO FUNDAMENTAL	
DESPESAS APLICADAS NA MDEF – ESPECIFICAÇÃO	PREVISÃO PARA 2007
04.01 – Fundo Municipal de Educação	7.252.000,00
04.04 – Educação Infantil	1.900.000,00
04.05 – FUNDEF	7.875.000,00
04.06 – EDUCAÇÃO JOVENS E ADULTOS	110.000,00
04.07 – EDUCAÇÃO ESPECIAL	630.000,00
TOTAL DA DESPESA APLICADA NA MDEF	17.767.000,00
% APLICADO NA MAN. E DESENV. DO ENSINO FUNDAM.	28,20%

O quadro 12 mostra a origem e aplicação dos recursos vinculados à manutenção e desenvolvimento do ensino previstos e fixados no orçamento de 2007, em cumprimento às exigências constitucionais contidas no Artigo 212 e Art. 60 dos Atos das Disposições Constitucionais Transitórias.

Evidencia no primeiro quadro, que os recursos vinculados à Manutenção e Desenvolvimento do Ensino Fundamental, no exercício de 2007, somam R\$ 15.690.875,00, sendo R\$ 12.145.875,00 oriundos dos 25% das receitas de impostos, R\$ 2.452.500,00 oriundos do FUNDEF e R\$ 1.092.500,00 oriundos de convênios.

No segundo quadro, evidencia a aplicação dos recursos de acordo com a exigência legal, e a aplicação de acordo com o fixado na Lei Orçamentária para 2007, que somam R\$

17.767.000,00. Este valor indica que o Município no exercício de 2007 estará destinando 28,20% das receitas oriundas de impostos para Manutenção e Desenvolvimento do Ensino Fundamental, portanto, 3,20% acima do mínimo exigido pelo artigo 212 da Constituição Federal.

2.8. DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS VINCULADOS A SAÚDE

QUADRO 13

QUADRO DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS VINCULADOS A SAÚDE	
1. BASE DE CÁLCULO DA ORIGEM DOS RECURSOS 15%	PREVISÃO PARA 2007
RECEITAS ORIUNDAS DE IMPOSTOS – ESPECIFICAÇÃO	
1.1 – Imposto S/Propriedade Predial e Territorial Urbana	1.890.000,00
1.2 – IRRF s/os Rendimentos do Trabalho	840.000,00
1.3 – IRRF s/Outros Rendimentos	600.000,00
1.4 – Imposto S/Transm. Inter Vivos de Bens imóveis e Direitos	598.500,00
1.5 – Imposto Sobre Serviços de Qualquer Natureza	2.625.000,00
1.6 – Cota-Parte do Imposto s/a Propriedade Territorial Rural	600.000,00
1.7 – Cota-Parte do IPVA	3.000.000,00
1.8 – Multas e juros de Mora s/o IPTU	200.000,00
1.9 – Multas e juros de Mora s/o ISSQN	50.000,00
1.10 – Multas e juros de Mora s/outros Tributos	80.000,00
1.11 – Receita Divida Ativa do IPTU	800.000,00
1.12 – Receita Divida Ativa do ISSQN	800.000,00
1.13 – Receita Divida Ativa de Outros Tributos	350.000,00
1.14 – Cota-parte do Fundo de Participação dos Municípios FPM	8.000.000,00
1.15 – Cota-parte do IPI	1.400.000,00
1.16 – Transf. Financ. ICMS – Desoneração – L.C. 87/96	500.000,00
1.17 – Cota-parte do ICMS	26.250.000,00
RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS	48.583.500,00
CONTRIBUIÇÃO AO FUNDEF	5.422.500,00
RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS	43.161.000,00
15% A SER APLICADO EM SAÚDE	6.474.150,00
2. BASE DE CÁLCULO DA ORIGEM DOS RECURSOS 100%	
2.1 – Transf. Programa de Controle de Endemias – ECD	304.500,00
2.2 – Transf. Programa de Atenção Básica – PAB	630.000,00
2.3 – Transf. Programa de Farmácia Básica – PFB	80.000,00
2.4 – Transf. Programa de Saúde Básica – PSB	236.250,00

2.5 – Transf. Programa de Vigilância Sanitária – VISA	27.300,00
2.6 – Transf. Programa de Saúde da Família – PSF	945.000,00
2.7 – Transf. Programa Agente Comunitário de Saúde – PACS	262.500,00
2.8 – Transf. Programa PASCAR	31.500,00
2.9 – Transf. Programa CAPS	100.000,00
2.10 – Transf. Programa PACIS	348.000,00
RECEITA BRUTA DE CONVÊNIOS	2.965.050,00
100% A SER APLICADO EM SAÚDE	2.965.050,00
TOTAL A SER APLICADO EM SAÚDE	9.439.200,00

QUADRO DEMONSTRATIVO DA APLICAÇÃO EM SAÚDE	
DESPESAS APLICADAS EM SAÚDE – ESPECIFICAÇÃO	PREVISÃO PARA 2007
07.01 – Secretaria de Saúde e Saneamento	3.350.000,00
07.02 – Fundo Municipal de Saúde	8.240.000,00
TOTAL DA DESPESA APLICADA EM SAÚDE	11.590.000,00
% APLICADO EM SAÚDE	18,39%

O quadro 13 mostra a origem e aplicação dos recursos destinados à saúde, evidenciando que 74,42% dos gastos na saúde são financiados com recursos próprios do Município, representando 18,39% das receitas oriundas de impostos. Portanto, 3,39% pontos percentuais acima do mínimo exigido pelo artigo 77 dos ADCT para o exercício de 2007.

3. DOS COMPROMISSOS E DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS EM 30/09/2005

3.5.ATIVO FINANCEIRO

QUADRO 14

QUADRO DEMONSTRATIVO DA COMPOSIÇÃO DO ATIVO FINANCEIRO	
ESPECIFICAÇÃO	SALDO EM
	30/09/2006
UNIDADE GESTORA: PREFEITURA	
Caixa	0,00
Bancos Contas Movimento	4.740.029,69
Bancos Contas Vinculadas	2.642.657,03
Realizável	36.488,80
TOTAL GERAL	7.419.175,52

O quadro 14 evidencia as disponibilidades financeiras da Prefeitura e do Fundo de Saúde, em 30/09/2006, e que totaliza R\$ 7.419.175,52.

3.2. PASSIVO FINANCEIRO

QUADRO 15

QUADRO DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE	
ESPECIFICAÇÃO	SALDO EM 30/09/2006
UNIDADE GESTORA: PREFEITURA	
Restos a Pagar	42.867,92
Despesas Empenhadas a Pagar	7.960.422,30
Depósitos de Diversas Origens	265.670,12
TOTAL GERAL	8.268.960,34

O quadro 15 mostra os compromissos financeiros de curto prazo, posição em 30/09/2006, da Prefeitura.

Relacionando as disponibilidades com os compromissos financeiros mostrados nos quadros 14 e 15, tem-se que para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo a Prefeitura dispõe de R\$ 0,90.

4. DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA

QUADRO 16

QUADRO DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA					
IDENTIFICAÇÃO	SALDO EM 31/12/2005	EVOLUÇÃO DO SALDO EM 31/12...			
		2006	2007	2008	2009
PRODURB	753.612,23	593.410,19	433.208,15	273.006,11	112.804,07
TOTAIS	753.612,23	593.410,19	433.208,15	273.006,11	112.804,07

O quadro 16 mostra o estoque da dívida fundada, posição em 31/12/2005 e a sua evolução até 2009, considerando o desembolso do principal de cada um dos contratos programados para os exercícios de 2006 a 2009.

O baixo nível de endividamento da Prefeitura está relacionado a dificuldade de acesso a novos financiamentos, seja pela ausência de linhas de financiamentos, seja pelos rigores da legislação vigente.

5. - DO RESULTADO PRIMÁRIO E NOMINAL

LRF ART. 4º § 1º

EXERCÍCIO: 2007

QUADRO 17							
RESULTADO PRIMÁRIO E RESULTADO NOMINAL							
Discriminação	Exercício de 2003	Exercício de 2004	Exercício de 2005	Exercício 2006	Exercício 2007	Exercício 2008	Exercício 2009
Receita Total (estimada no orçamento)	34.000.000,00	45.600.000,00	56.500.000,00	59.973.000,00	63.000.000,00	66.150.000,00	69.457.500,00
Despesa Total (fixada no orçamento)	34.000.000,00	45.600.000,00	56.500.000,00	59.970.000,00	63.000.000,00	66.150.000,00	69.457.500,00
Receita Total (realizada)	40.513.134,74	54.451.633,49	54.866.530,42				
(-) Aplicações Financeiras - Anexo 10	108.124,62	322.582,49	392.579,09	450.000,00	450.000,00	472.500,00	496.125,00
(-) Operações de Crédito - Anexo 16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Receitas de Privatização	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Receita Fiscal (I) ver obs. 1	40.405.010,12	54.129.051,00	54.473.951,33	59.523.000,00	62.550.000,00	65.677.500,00	68.961.375,00
Despesa Total (realizada)	39.045.357,66	54.583.468,80	51.784.777,99				
(-) Amortização da Dívida - Anexo 16	256.281,78	301.295,16	162.181,74	220.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
(-) Concessão de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Títulos de capital já integralizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Despesa Fiscal (II) ver obs. 2	38.789.075,88	54.282.173,64	51.622.596,25	59.750.000,00	62.800.000,00	65.950.000,00	69.257.500,00
Resultado Primário (I - II)	1.615.934,24	(153.122,64)	2.851.355,08	(227.000,00)	(250.000,00)	(272.500,00)	(296.125,00)
Dívida Consolidada - Anexo 16	1.196.882,44	913.814,27	828.327,79	593.410,19	593.410,19	433.208,13	273.006,11
(-) Total do Ativo Financeiro Anexo 14	1.817.782,04	1.166.013,45	3.057.580,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Consolidada Líquida	(620.899,60)	(252.199,18)	(2.229.253,14)	593.410,19	593.410,19	433.208,13	273.006,11
Dívida Fiscal Líquida ver obs.3	(620.899,60)	(252.199,18)	(2.229.253,14)	593.410,19	593.410,19	433.208,13	273.006,11
Resultado Nominal		368.700,42	(1.977.053,96)	2.822.663,33	0,00	(160.202,06)	(160.202,02)

(1) Para o exercício atual e os seguintes, utilizar a receita total prevista no orçamento

(2) Para o exercício atual e os seguintes, utilizar a despesa total fixada no orçamento

(3) Dívida fiscal líquida = Dívida consolidada líquida + receitas de privatização

Resultado primário positivo é condição básica para que o Município tenha acesso a linhas de financiamentos. O cálculo do resultado primário obedece às regras estabelecidas na Portaria STN nº 471/2004. Como se pode observar no quadro acima, para obtenção de resultado primário positivo, há necessidade de economia orçamentária no exercício de 2007.

Para o Município de Sorriso o Resultado Primário é negativo pelo fato de não ter dívida expressiva e ter uma estimativa de arrecadação de rendimentos de aplicação de R\$ 450.000,00 e só irá pagar de dívida no ano de 2007 em torno de R\$ 220.000,00, outro fato é o empréstimo junto ao BNDES para o PMAT, sendo este o motivo de não ter resultado primário positivo. Mesmo assim não afetará as finanças do município.

Eram estas as considerações que julgamos necessárias na mensagem de encaminhamento da Proposta Orçamentária para 2007.

DILCEU ROSSATO
Prefeito Municipal

PREFEITURA MUNICIPAL DE SORRISO

Exercício de 2007

Demonstrativo da Receita e Despesa Segundo as Categorias Econômicas - Anexo 1

Administração Direta

Município: SORRISO

Receitas		Despesas	
Títulos	Valor	Títulos	Valor
RECEITAS CORRENTES	60.162.900,00	DESPESAS CORRENTES	49.044.000,00
RECEITA TRIBUTARIA	7.698.850,00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	19.143.000,00
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	677.500,00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	85.000,00
RECEITA PATRIMONIAL	450.000,00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	29.816.000,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	48.646.550,00		
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.690.000,00		
		Superavit	11.118.900,00
Total	60.162.900,00	Total	60.162.900,00
Superavit do Orçamento Corrente	11.118.900,00		
RECEITAS DE CAPITAL	2.837.100,00	DESPESAS DE CAPITAL	13.931.000,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	633.500,00	INVESTIMENTOS	13.731.000,00
ALIENAÇÃO DE BENS	100.000,00	AMORTIZACAO DA DIVIDA	200.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.103.600,00		
		Superavit	25.000,00
Total	13.956.000,00	Total	13.956.000,00

Resumo

RECEITAS CORRENTES	60.162.900,00	95,50 %	DESPESAS CORRENTES	49.044.000,00	77,85 %
RECEITAS DE CAPITAL	2.837.100,00	4,50 %	DESPESAS DE CAPITAL	13.931.000,00	22,11 %
			RESERVA DE CONTINGENCIA	25.000,00	0,04 %
Total:	63.000.000,00	100,00 %	Total:	63.000.000,00	100,00 %

PREFEITURA MUNICIPAL DE SORRISO

Exercício de 2007

Receitas Segundo a Categoria Econômica - Anexo 2 - Administração Direta

Município: SORRISO

Código	Especificação	Desdobramento	Fonte	Categoria econômica
1.0.0.0.00.00.00	RECEITAS CORRENTES			60.162.900,00
1.1.0.0.00.00.00	RECEITA TRIBUTARIA		7.698.850,00	
1.1.1.0.00.00.00	IMPOSTOS		6.553.500,00	
1.1.1.2.00.00.00	Impostos s/ o Patrimônio e a Renda	3.928.500,00		
1.1.1.2.02.00.00	Imposto s/ Propriedade Predial e Territ. Urbana	1.890.000,00		
1.1.1.2.04.00.00	Imposto s/ Renda e Proventos de Qualquer Natureza	1.440.000,00		
1.1.1.2.04.31.00	IRRF s/ os Rendimentos do Trabalho	840.000,00		
1.1.1.2.04.34.00	IRRF s/ Outros Rendimentos	600.000,00		
1.1.1.2.08.00.00	Imposto s/Transm Inter Vivos de Bens Imoveis e Dir	598.500,00		
1.1.1.3.00.00.00	Imposto s/ a Produção e a Circulação	2.625.000,00		
1.1.1.3.05.00.00	Imposto s/ Servicos de Qualquer Natureza	2.625.000,00		
1.1.2.0.00.00.00	TAXAS		1.113.850,00	
1.1.2.1.00.00.00	Tx p/ Exercício do Poder de Policia	506.350,00		
1.1.2.1.18.00.00	FUNREBOM	100.000,00		
1.1.2.1.25.00.00	Tx de Funcionamento Estab Comerc/Indúst/Prest Serv	367.500,00		
1.1.2.1.29.00.00	Tx de Licença para Execução de Obras	12.600,00		
1.1.2.1.99.00.00	Outras Tx pelo Exercício do Poder da Policia	26.250,00		
1.1.2.2.00.00.00	Tx pela Prestacao de Servicos	607.500,00		
1.1.2.2.04.00.00	TX de Avaliação do Ensino Superior	30.000,00		
1.1.2.2.90.00.00	Tx de Limpeza Pública	577.500,00		
1.1.3.0.00.00.00	CONTRIBUICAO DE MELHORIA		31.500,00	
1.1.3.0.04.00.00	Contrib p/ Pavimentação e Obras Complementares	31.500,00		
1.2.0.0.00.00.00	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES		677.500,00	
1.2.2.0.00.00.00	CONTRIBUICOES ECONÔMICAS		677.500,00	
1.2.2.0.29.00.00	Contrib p/ Custeio do Serviço de Iluminação Públic	577.500,00		
1.2.2.0.99.00.00	Outras Contribuições Econômicas	100.000,00		
1.2.2.0.99.01.00	Outras Contribuições Econômicas - Principal	100.000,00		
1.3.0.0.00.00.00	RECEITA PATRIMONIAL		450.000,00	
1.3.9.0.00.00.00	Outras Rec. Patrimoniais		450.000,00	
1.7.0.0.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		48.646.550,00	
1.7.2.0.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS		47.216.550,00	
1.7.2.1.00.00.00	Transferências da União	12.044.550,00		
1.7.2.1.01.00.00	Participação na Rec. da União	7.400.000,00		
1.7.2.1.01.02.00	Cota-Parte do Fundo de Participacao dos Municipios	8.000.000,00		
9.7.2.1.01.02.00	Dedução de Receita p/ Formação FUNDEF - FPM	-1.200.000,00		
1.7.2.1.01.05.00	Cota-Parte do Imp. s/ a Propr. Territorial Rural	600.000,00		
1.7.2.1.09.00.00	Outras Transferencias da União	1.002.500,00		
1.7.2.1.09.01.00	Transf. Finac. - L.C. nº 87/96	500.000,00		
9.7.2.1.09.01.00	Dedução da Receita Corrente p/ Formação do Fundef	-75.000,00		
1.7.2.1.09.02.00	CEX- Compensação Financeira Esforço Exportação	577.500,00		
1.7.2.1.22.00.00	Transf. da Compen. Finan. pela Exploração Rec.Nat	99.500,00		
1.7.2.1.22.20.00	Cota-Parte da Compen. Finan. de Recursos Minerais	5.000,00		
1.7.2.1.22.70.00	Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo - FEP	94.500,00		
1.7.2.1.33.00.00	Transf. de Recursos do Sistema Único Saúde - SUS	2.485.550,00		
1.7.2.1.33.01.00	Transf. Programa de Controle de Epidemias - ECD	304.500,00		
1.7.2.1.33.02.00	Transf. Programa de Atenção Básica - PAB	630.000,00		
1.7.2.1.33.03.00	Transf. Programa de Farmácia Básica -PFB	80.000,00		
1.7.2.1.33.04.00	transf. Programa de Saúde Bucal- PSB	236.250,00		
1.7.2.1.33.05.00	Transf. Programa de Vigilância Sanitária- VISA	27.300,00		
1.7.2.1.33.06.00	Transf. Programa de Saúde da Família	945.000,00		
1.7.2.1.33.07.00	Transf. Prog. Agente Comunitário de Saúde - PACS	262.500,00		
1.7.2.1.34.00.00	Transf. de Recursos do Fund. Nac. As.Social - FNAS	164.500,00		
1.7.2.1.34.01.00	Serviço de ação Continuada - API	5.250,00		
1.7.2.1.34.02.00	Serviço de Ação Continuada- Creche	21.000,00		
1.7.2.1.34.03.00	Convênio de Ação Continuada	26.250,00		
1.7.2.1.34.04.00	PETI- Prog. Erradicação do Trab. Infantil	100.000,00		
1.7.2.1.34.05.00	Bolsa Família	12.000,00		
1.7.2.1.35.00.00	Transf. de Recursos do Fund.Nac.Des.Educação -FDNE	892.500,00		
1.7.2.1.35.01.00	Transf. do Salário-Educação	420.000,00		
1.7.2.1.35.02.00	Transf Diretas do FNDE referentes ao PDDE	1.000,00		
1.7.2.1.35.03.00	Transf Diretas do FNDE referentes ao PNAE	336.000,00		
1.7.2.1.35.04.00	Transf Diretas do FNDE referentes ao PNATE	52.500,00		
1.7.2.1.35.05.00	Programa Nac. de Alimentação Escolar - PNAE- Crech	10.500,00		
1.7.2.1.35.06.00	Transf.Programa Educação Jovens e Adultos- PEJA	20.000,00		

PREFEITURA MUNICIPAL DE SORRISO

Exercício de 2007

Receitas Segundo a Categoria Econômica - Anexo 2 - Administração Direta

Município: SORRISO

Código	Especificação	Desdobramento	Fonte	Categoria econômica
1.7.2.1.35.99.00.00	Outras Transf Diretas do FNDE	52.500,00		
1.7.2.2.00.00.00.00	Transferências dos Estados	27.297.000,00		
1.7.2.2.01.00.00.00	Participação na Rec. dos Estados	26.817.500,00		
1.7.2.2.01.01.00.00	Cota-Parte do ICMS	26.250.000,00		
9.7.2.2.01.01.00.00	Dedução de Receita p/Formação do FUNDEF - ICMS	-3.937.500,00		
1.7.2.2.01.02.00.00	Cota-Parte do IPVA	3.000.000,00		
1.7.2.2.01.04.00.00	Cota-Parte do IPI sobre Exportação	1.400.000,00		
9.7.2.2.01.04.00.00	Dedução de Receita p/Formação do FUNDEF - IPI Exp.	-210.000,00		
1.7.2.2.01.13.00.00	Cota-Parte da Contrib. de Intervenção no Dom. Econ	315.000,00		
1.7.2.2.33.00.00.00	Transf. de Recursos do Estado p/ Programas Saúde	479.500,00		
1.7.2.2.33.01.00.00	Transf. Programa PASCAR	31.500,00		
1.7.2.2.33.02.00.00	Transf. Programa CAPS	100.000,00		
1.7.2.2.33.03.00.00	Transf. Programa PACIS	348.000,00		
1.7.2.4.00.00.00.00	TRANSFERENCIAS MULTIGOVERNAMENTAIS	7.875.000,00		
1.7.2.4.01.00.00.00	Transf. de Recursos do FUNDEF	7.875.000,00		
1.7.6.0.00.00.00.00	Transf. de Conv.		1.430.000,00	
1.7.6.1.00.00.00.00	Transf. de Conv. da União e de suas Entidades	210.000,00		
1.7.6.1.01.00.00.00	Transf. de Conv. da União para o SUS	210.000,00		
1.7.6.1.01.01.00.00	Transf. de Conv. da União para o SUS SAI/SUS	200.000,00		
1.7.6.1.01.99.00.00	Transf. de Conv. da União- Outros Convênios	10.000,00		
1.7.6.2.00.00.00.00	Transf. Conv. Estados Distr.Fed. e suas Entid.	1.220.000,00		
1.7.6.2.01.00.00.00	Transf. Conv. Estados p/ SUS	765.000,00		
1.7.6.2.01.01.00.00	Transf. Conv. Estados p/SUS - FEMAB - PSF	600.000,00		
1.7.6.2.01.02.00.00	Transf. Conv. Estados p/SUS - PIM	15.000,00		
1.7.6.2.01.03.00.00	Transf. Conv. Estados p/SUS- Saúde Bucal	150.000,00		
1.7.6.2.02.00.00.00	Transf. Conv. Estados Destin Programas de Educação	350.000,00		
1.7.6.2.02.01.00.00	Transf.Conv.Est.Destin Prog Educ- Transp.Escolar	200.000,00		
1.7.6.2.02.02.00.00	Transf.Conv.Est.Destin Prog Educ - Esportes	150.000,00		
1.7.6.2.03.00.00.00	Transf.Conv.Estados Dest. Prog de Assit. Social	65.000,00		
1.7.6.2.03.01.00.00	Transf.Conv. A Social A Port. Deficiência -APD	7.000,00		
1.7.6.2.03.02.00.00	Transf.Conv. Assist. Social - API	30.000,00		
1.7.6.2.03.03.00.00	Transf. Conv. Assist. Social -Creche	5.000,00		
1.7.6.2.03.04.00.00	Transf.Conv. Assist. Social- Prosol	1.000,00		
1.7.6.2.03.05.00.00	Transf.Conv. Assist. Social- VER BPV - 5ª Etapa	2.000,00		
1.7.6.2.03.06.00.00	Fundo Partilhado de Investimento Social - FUMPIS	20.000,00		
1.7.6.2.99.00.00.00	Outras Transf. de Conv. dos Estados	40.000,00		
1.9.0.0.00.00.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES		2.690.000,00	
1.9.1.0.00.00.00.00	Multas e Juros de Mora		430.000,00	
1.9.1.1.00.00.00.00	Multas/Juros de Mora dos Tributos	330.000,00		
1.9.1.1.38.00.00.00	Multas/Juros de Mora s/ o IPTU	200.000,00		
1.9.1.1.40.00.00.00	Multas/Juros de Mora s/ o ISS	50.000,00		
1.9.1.1.99.00.00.00	Multas/Juros de Mora de Outros Tributos	80.000,00		
1.9.1.1.99.01.00.00	Multas e Juros de Mora de Outros Tributos	80.000,00		
1.9.1.9.00.00.00.00	Multas de Outras Origens	100.000,00		
1.9.1.9.15.00.00.00	Multas Previstas na Legislação de Trânsito	100.000,00		
1.9.2.0.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		10.000,00	
1.9.2.2.00.00.00.00	RESTITUIÇÕES	10.000,00		
1.9.2.2.99.00.00.00	Outras Restituicoes	10.000,00		
1.9.3.0.00.00.00.00	RECEITA DA DIVIDA ATIVA		1.950.000,00	
1.9.3.1.00.00.00.00	Rec. Div. Ativ. Tributaria	1.950.000,00		
1.9.3.1.11.00.00.00	Rec. Div. Ativ. do IPTU	800.000,00		
1.9.3.1.13.00.00.00	Rec. Div. Ativ. do ISS	800.000,00		
1.9.3.1.99.00.00.00	Rec. Div. Ativ. de Outros Tributos	350.000,00		
1.9.3.1.99.01.00.00	Receita da Divida Ativa de Outros Tributos - Princ	350.000,00		
1.9.9.0.00.00.00.00	RECEITAS DIVERSAS		300.000,00	
1.9.9.0.01.00.00.00	Rec.Prog.Rec Fiscal Parc. Esp - Outras Receitas	50.000,00		
1.9.9.0.99.00.00.00	Outras Receitas	250.000,00		
2.0.0.0.00.00.00.00	RECEITAS DE CAPITAL			2.837.100,00
2.1.0.0.00.00.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO		633.500,00	
2.1.1.0.00.00.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS		633.500,00	
2.1.1.4.00.00.00.00	Operações de Crédito Internas - Contraluais	633.500,00		
2.1.1.4.05.00.00.00	Oper de Créd. Internas p/ Prog. de Modern.Adm Públ	633.500,00		
2.2.0.0.00.00.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS		100.000,00	

Receitas Segundo a Categoria Econômica - Anexo 2 - Administração Direta

Município: SORRISO

Código	Especificação	Desdobramento	Fonte	Categoria econômica
2.2.1.0.00.00.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS		100.000,00	
2.2.1.9.00.00.00.00	Alien. de Outros Bens Móveis	100.000,00		
2.4.0.0.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		2.103.600,00	
2.4.2.0.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS		2.103.600,00	
2.4.2.1.00.00.00.00	Transf. da União	500.000,00		
2.4.2.1.99.00.00.00	Outras Transf. da União	500.000,00		
2.4.2.2.00.00.00.00	Transf. dos Estados	1.603.600,00		
2.4.2.2.99.00.00.00	Outras Transf. dos Estados	1.603.600,00		
			Subtotal:	63.000.000,00
			Total Geral:	63.000.000,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE SORRISO

Exercício de 2007

Resumo Geral da Despesa (Consolidação) - Anexo 2 - Administração Direta

Município: SORRISO

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria econômica
3.0.00.00.00.00.00.00	DESPESAS CORRENTES			49.044.000,00
3.1.00.00.00.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		19.143.000,00	
3.1.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		19.143.000,00	
3.1.90.04.00.00.00.00	Contratacao por Tempo Determinado		1.975.000,00	
3.1.90.09.00.00.00.00	Salario-Familia		2.000,00	
3.1.90.11.00.00.00.00	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil		15.856.000,00	
3.1.90.13.00.00.00.00	Obrigacoes Patronais		1.310.000,00	
3.2.00.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA		85.000,00	
3.2.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		85.000,00	
3.2.90.21.00.00.00.00	Juros sobre a Divida por Contrato		85.000,00	
3.3.00.00.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		29.816.000,00	
3.3.50.00.00.00.00.00	Transferencias a Instituicoes Privadas sem Fins Lu		2.008.000,00	
3.3.50.41.00.00.00.00	Contribuicoes		1.120.000,00	
3.3.50.43.00.00.00.00	Subvencoes Sociais		888.000,00	
3.3.70.00.00.00.00.00	Transf. a Instituicoes Multigovernament. Nacionais		3.170.000,00	
3.3.70.41.00.00.00.00	Contribuicoes		3.170.000,00	
3.3.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		24.638.000,00	
3.3.90.14.00.00.00.00	Diarias - Civil		240.000,00	
3.3.90.30.00.00.00.00	Material de Consumo		9.115.000,00	
3.3.90.31.00.00.00.00	Premiacoes Culturais,Artist.Cientif.Despor. e Out.		10.000,00	
3.3.90.32.00.00.00.00	Material de Distribuicao Gratuita		800.000,00	
3.3.90.35.00.00.00.00	Servicos de Consultoria		185.000,00	
3.3.90.36.00.00.00.00	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Fisica		1.912.000,00	
3.3.90.39.00.00.00.00	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Juridica		11.659.000,00	
3.3.90.47.00.00.00.00	Obrigacoes Tributarias e Contributivas		630.000,00	
3.3.90.48.00.00.00.00	Outros Auxilios Financeiros a Pessoas Fisicas		20.000,00	
3.3.90.91.00.00.00.00	Sentencas Judiciais		40.000,00	
3.3.90.92.00.00.00.00	Despesas de Exercicios Anteriores		7.000,00	
3.3.90.93.00.00.00.00	Indenizacoes e Restituicoes		20.000,00	
4.0.00.00.00.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL			13.931.000,00
4.4.00.00.00.00.00.00	INVESTIMENTOS		13.731.000,00	
4.4.70.00.00.00.00.00	Transf a Instituicoes Multigovernament. Nacionais		1.000.000,00	
4.4.70.41.00.00.00.00	Contribuicoes		1.000.000,00	
4.4.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		12.731.000,00	
4.4.90.51.00.00.00.00	Obras e Instalacoes		8.840.000,00	
4.4.90.52.00.00.00.00	Equipamentos e Material Permanente		2.991.000,00	
4.4.90.61.00.00.00.00	Aquisicao de Imoveis		900.000,00	
4.6.00.00.00.00.00.00	AMORTIZACAO DA DIVIDA		200.000,00	
4.6.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		200.000,00	
4.6.90.71.00.00.00.00	Principal da Divida Contratual Resgatado		200.000,00	
9.0.00.00.00.00.00.00	RESERVA DE CONTINGENCIA			25.000,00
9.9.00.00.00.00.00.00	RESERVA DE CONTINGENCIA		25.000,00	
9.9.99.00.00.00.00.00	RESERVA DE CONTINGENCIA		25.000,00	
9.9.99.99.00.00.00.00	Reserva de Contingencia		25.000,00	
			Subtotal:	63.000.000,00
			Total Geral:	63.000.000,00

MATO GROSSO

PREFEITURA MUNICIPAL DE SORRISO

Demonstrativo da Evolução da Despesa (Pelo Pago) - Anexo 2

Município: SORRISO

Betha Sistemas

Exercício de 2007

Código	Especificação	Realizado			Fixado	
		2003	2004	2005	2006	2007
Portaria: 163						
3.0.00.00.00.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	28.410.591,52	36.519.432,22	42.065.204,34	43.499.600,00	49.044.000,00
3.1.00.00.00.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	13.124.260,71	17.658.412,77	20.850.718,38	18.322.000,00	19.143.000,00
3.1.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas	13.124.260,71	17.658.412,77	20.850.718,38	18.322.000,00	19.143.000,00
3.1.90.04.00.00.00.00	Contratacao por Tempo Determinado	0,00	0,00	0,00	3.339.000,00	1.975.000,00
3.1.90.09.00.00.00.00	Salario-Familia	26.327,00	38.574,08	0,00	2.000,00	2.000,00
3.1.90.11.00.00.00.00	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	10.438.873,44	14.368.565,36	17.035.134,05	13.251.000,00	15.856.000,00
3.1.90.13.00.00.00.00	Obrigacoes Patronais	1.576.340,64	1.952.855,71	1.645.685,74	1.730.000,00	1.310.000,00
3.1.90.34.00.00.00.00	Outras Despesas de Pessoal decorr.de Contr.de Terc	1.082.719,63	1.298.417,62	2.169.898,59	0,00	0,00
3.2.00.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	134,66	0,00	0,00	50.000,00	85.000,00
3.2.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas	134,66	0,00	0,00	50.000,00	85.000,00
3.2.90.21.00.00.00.00	Juros sobre a Divida por Contrato	134,66	0,00	0,00	50.000,00	85.000,00
3.3.00.00.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	15.286.196,15	18.861.019,45	21.214.485,96	25.127.600,00	29.816.000,00
3.3.50.00.00.00.00.00	Transferencias a Instituicoes Privadas sem Fins Lu	283.821,00	235.000,00	736.303,60	1.420.000,00	2.008.000,00
3.3.50.41.00.00.00.00	Contribuicoes	93.821,00	35.000,00	440.303,60	570.000,00	1.120.000,00
3.3.50.43.00.00.00.00	Subvencoes Sociais	190.000,00	200.000,00	296.000,00	850.000,00	888.000,00
3.3.70.00.00.00.00.00	Transf. a Instituicoes Multigovernment. Nacionais	1.499.585,53	2.894.270,87	3.405.674,96	2.535.000,00	3.170.000,00
3.3.70.41.00.00.00.00	Contribuicoes	1.499.585,53	2.894.270,87	3.405.674,96	2.535.000,00	3.170.000,00
3.3.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas	13.502.789,62	15.731.748,58	17.072.507,40	21.172.600,00	24.638.000,00
3.3.90.14.00.00.00.00	Diarias - Civil	135.731,40	82.529,80	100.452,38	210.000,00	240.000,00
3.3.90.30.00.00.00.00	Material de Consumo	5.696.857,26	7.009.879,51	6.435.439,46	7.260.000,00	9.115.000,00
3.3.90.31.00.00.00.00	Premiacoes Culturais, Artist, Cientif. Despor. e Out.	0,00	0,00	0,00	50.000,00	10.000,00
3.3.90.32.00.00.00.00	Material de Distribuicao Gratuita	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	800.000,00
3.3.90.35.00.00.00.00	Servicos de Consultoria	161.560,00	147.545,00	81.000,00	150.000,00	185.000,00
3.3.90.36.00.00.00.00	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Fisica	528.313,77	576.395,35	898.088,96	1.162.000,00	1.912.000,00
3.3.90.39.00.00.00.00	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Juridica	6.656.653,34	7.345.670,14	9.129.803,95	10.609.000,00	11.659.000,00
3.3.90.47.00.00.00.00	Obrigacoes Tributarias e Contributivas	306.078,68	562.246,21	356.342,40	604.430,00	630.000,00
3.3.90.48.00.00.00.00	Outros Auxilios Financeiros a Pessoas Fisicas	1.739,00	440,00	760,00	50.000,00	20.000,00
3.3.90.91.00.00.00.00	Sentencas Judiciais	7.684,85	5.495,76	70.620,25	40.000,00	40.000,00
3.3.90.92.00.00.00.00	Despesas de Exercicios Anteriores	8.171,32	1.546,81	0,00	17.170,00	7.000,00
3.3.90.93.00.00.00.00	Indenizacoes e Restituicoes	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
4.0.00.00.00.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	10.634.766,14	18.064.036,58	7.681.987,55	16.448.400,00	13.931.000,00
4.4.00.00.00.00.00.00	INVESTIMENTOS	10.393.294,31	17.762.741,42	7.519.805,81	16.278.400,00	13.731.000,00
4.4.70.00.00.00.00.00	Transf a Instituicoes Multigovernment. Nacionais	0,00	1.864.562,80	905.308,00	1.900.000,00	1.000.000,00

MATO GROSSO

PREFEITURA MUNICIPAL DE SORRISO

Demonstrativo da Evolução da Despesa (Pelo Pago) - Anexo 2

Município: SORRISO

Betha Sistemas

Exercício de 2007

Código	Especificação	Realizado			Fixado	
		2003	2004	2005	2006	2007
Portaria: 163						
4.4.70.41.00.00.00.00	Contribuicoes	0,00	1.864.562,80	905.308,00	1.900.000,00	1.000.000,00
4.4.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas	10.393.294,31	15.898.178,62	6.614.497,81	14.378.400,00	12.731.000,00
4.4.90.51.00.00.00.00	Obras e Instalacoes	8.125.034,19	13.769.529,86	4.909.072,16	10.495.000,00	8.840.000,00
4.4.90.52.00.00.00.00	Equipamentos e Material Permanente	2.079.260,12	2.121.488,76	1.705.425,65	3.223.400,00	2.991.000,00
4.4.90.61.00.00.00.00	Aquisicao de Imoveis	189.000,00	7.160,00	0,00	660.000,00	900.000,00
4.6.00.00.00.00.00.00	AMORTIZACAO DA DIVIDA	241.471,83	301.295,16	162.181,74	170.000,00	200.000,00
4.6.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas	241.471,83	301.295,16	162.181,74	170.000,00	200.000,00
4.6.90.71.00.00.00.00	Principal da Divida Contratual Resgatado	241.471,83	301.295,16	162.181,74	170.000,00	200.000,00
9.0.00.00.00.00.00.00	RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
9.9.00.00.00.00.00.00	RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
9.9.99.00.00.00.00.00	RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
9.9.99.99.00.00.00.00	Reserva de Contingencia	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
	Total Geral:	39.045.357,66	54.583.468,80	49.747.191,89	59.973.000,00	R\$ 63.000.000,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE SORRISO

Exercício de 2007

Natureza da Despesa segundo a categoria econômica - Anexo 2 - Consolidada

Município: SORRISO

Órgão: 01 Câmara Municipal

Unidade: 01 Câmara Municipal

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
5.0.00.00.00.00.00.00	DESPESAS CORRENTES			2.554.000,00
3.1.00.00.00.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		1.352.000,00	
3.1.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		1.352.000,00	
3.1.90.09.00.00.00.00	Salario-Familia		2.000,00	
3.1.90.11.00.00.00.00	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil		1.200.000,00	
3.1.90.13.00.00.00.00	Obrigacoes Patronais		150.000,00	
3.3.00.00.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		1.202.000,00	
3.3.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		1.202.000,00	
3.3.90.14.00.00.00.00	Diarias - Civil		100.000,00	
3.3.90.30.00.00.00.00	Material de Consumo		200.000,00	
3.3.90.35.00.00.00.00	Servicos de Consultoria		100.000,00	
3.3.90.36.00.00.00.00	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Fisica		50.000,00	
3.3.90.39.00.00.00.00	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Juridica		750.000,00	
3.3.90.92.00.00.00.00	Despesas de Exercicios Anteriores		2.000,00	
4.0.00.00.00.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL			701.000,00
4.4.00.00.00.00.00.00	INVESTIMENTOS		701.000,00	
4.4.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		701.000,00	
4.4.90.51.00.00.00.00	Obras e Instalacoes		500.000,00	
4.4.90.52.00.00.00.00	Equipamentos e Material Permanente		201.000,00	
		Total da Unidade:		3.255.000,00
		Total do Órgão:		3.255.000,00

Natureza da Despesa segundo a categoria econômica - Anexo 2 - Consolidada

Município: SORRISO

Órgão: 02 Gabinete do Prefeito

Unidade: 01 Gabinete do Prefeito

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
3.0.00.00.00.00.00.00	DESPESAS CORRENTES			855.000,00
3.1.00.00.00.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		420.000,00	
3.1.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		420.000,00	
3.1.90.11.00.00.00.00	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil		420.000,00	
3.3.00.00.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		435.000,00	
3.3.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		435.000,00	
3.3.90.14.00.00.00.00	Diarias - Civil		20.000,00	
3.3.90.30.00.00.00.00	Material de Consumo		160.000,00	
3.3.90.36.00.00.00.00	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Fisica		65.000,00	
3.3.90.39.00.00.00.00	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Juridica		190.000,00	
4.0.00.00.00.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL			160.000,00
4.4.00.00.00.00.00.00	INVESTIMENTOS		160.000,00	
4.4.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		160.000,00	
4.4.90.52.00.00.00.00	Equipamentos e Material Permanente		160.000,00	
		Total da Unidade:		1.015.000,00
		Total do Órgão:		1.015.000,00

Natureza da Despesa segundo a categoria econômica - Anexo 2 - Consolidada

Município: SORRISO

Órgão: 03 Secretaria de Fazenda

Unidade: 01 Gabinete do Secretário

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
3.0.00.00.00.00.00.00	DESPESAS CORRENTES			2.070.000,00
3.1.00.00.00.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		900.000,00	
3.1.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		900.000,00	
3.1.90.11.00.00.00.00	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil		450.000,00	
3.1.90.13.00.00.00.00	Obrigacoes Patronais		450.000,00	
3.2.00.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA		85.000,00	
3.2.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		85.000,00	
3.2.90.21.00.00.00.00	Juros sobre a Divida por Contrato		85.000,00	
3.3.00.00.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		1.085.000,00	
3.3.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		1.085.000,00	
3.3.90.14.00.00.00.00	Diárias - Civil		10.000,00	
3.3.90.30.00.00.00.00	Material de Consumo		120.000,00	
3.3.90.36.00.00.00.00	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Fisica		60.000,00	
3.3.90.39.00.00.00.00	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Juridica		200.000,00	
3.3.90.47.00.00.00.00	Obrigacoes Tributarias e Contributivas		630.000,00	
3.3.90.91.00.00.00.00	Sentencas Judiciais		40.000,00	
3.3.90.92.00.00.00.00	Despesas de Exercicios Anteriores		5.000,00	
3.3.90.93.00.00.00.00	Indenizacoes e Restituicoes		20.000,00	
4.0.00.00.00.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL			250.000,00
4.4.00.00.00.00.00.00	INVESTIMENTOS		50.000,00	
4.4.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		50.000,00	
4.4.90.52.00.00.00.00	Equipamentos e Material Permanente		50.000,00	
4.6.00.00.00.00.00.00	AMORTIZACAO DA DIVIDA		200.000,00	
4.6.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		200.000,00	
4.6.90.71.00.00.00.00	Principal da Divida Contratual Resgatado		200.000,00	
		Total da Unidade:		2.320.000,00
		Total do Órgão:		2.320.000,00

Natureza da Despesa segundo a categoria econômica - Anexo 2 - Consolidada

Município: SORRISO

Órgão: 04 Secretaria de Educação e Cultura

Unidade: 01 Fundo Municipal de Educação

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
6.0.00.00.00.00.00.00	DESPESAS CORRENTES			5.702.000,00
3.1.00.00.00.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		1.892.000,00	
3.1.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		1.892.000,00	
3.1.90.04.00.00.00.00	Contratacao por Tempo Determinado		300.000,00	
3.1.90.11.00.00.00.00	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil		1.492.000,00	
3.1.90.13.00.00.00.00	Obrigacoes Patronais		100.000,00	
3.3.00.00.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		3.810.000,00	
3.3.50.00.00.00.00.00	Transferencias a Instituicoes Privadas sem Fins Lu		50.000,00	
3.3.50.41.00.00.00.00	Contribuicoes		50.000,00	
3.3.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		3.760.000,00	
3.3.90.14.00.00.00.00	Diarias - Civil		10.000,00	
3.3.90.30.00.00.00.00	Material de Consumo		2.020.000,00	
3.3.90.36.00.00.00.00	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Fisica		220.000,00	
3.3.90.39.00.00.00.00	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Juridica		1.510.000,00	
4.0.00.00.00.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL			1.550.000,00
4.4.00.00.00.00.00.00	INVESTIMENTOS		1.550.000,00	
4.4.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		1.550.000,00	
4.4.90.51.00.00.00.00	Obras e Instalacoes		1.000.000,00	
4.4.90.52.00.00.00.00	Equipamentos e Material Permanente		550.000,00	
		Total da Unidade:		7.252.000,00

Natureza da Despesa segundo a categoria econômica - Anexo 2 - Consolidada

Município: SORRISO

Órgão: 04 Secretaria de Educação e Cultura

Unidade: 02 Ensino Médio

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
3.0.00.00.00.00.00.00	DESPESAS CORRENTES			165.000,00
3.3.00.00.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		165.000,00	
3.3.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		165.000,00	
3.3.90.30.00.00.00.00	Material de Consumo		45.000,00	
3.3.90.36.00.00.00.00	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Fisica		5.000,00	
3.3.90.39.00.00.00.00	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Juridica		105.000,00	
3.3.90.48.00.00.00.00	Outros Auxilios Financeiros a Pessoas Fisicas		10.000,00	
4.0.00.00.00.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL			5.000,00
4.4.00.00.00.00.00.00	INVESTIMENTOS		5.000,00	
4.4.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		5.000,00	
4.4.90.52.00.00.00.00	Equipamentos e Material Permanente		5.000,00	
			Total da Unidade:	170.000,00

Natureza da Despesa segundo a categoria econômica - Anexo 2 - Consolidada

Município: SORRISO

Órgão: 04 Secretaria de Educação e Cultura

Unidade: 03 Ensino Superior

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
3.0.00.00.00.00.00.00	DESPEAS CORRENTES			380.000,00
3.3.00.00.00.00.00.00	OUTRAS DESPEAS CORRENTES		380.000,00	
3.3.50.00.00.00.00.00	Transferencias a Instituicoes Privadas sem Fins Lu		350.000,00	
3.3.50.41.00.00.00.00	Contribuicoes		200.000,00	
3.3.50.43.00.00.00.00	Subvencoes Sociais		150.000,00	
3.3.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		30.000,00	
3.3.90.30.00.00.00.00	Material de Consumo		5.000,00	
3.3.90.36.00.00.00.00	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Fisica		5.000,00	
3.3.90.39.00.00.00.00	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Juridica		15.000,00	
3.3.90.48.00.00.00.00	Outros Auxilios Financeiros a Pessoas Fisicas		5.000,00	
4.0.00.00.00.00.00.00	DESPEAS DE CAPITAL			20.000,00
4.4.00.00.00.00.00.00	INVESTIMENTOS		20.000,00	
4.4.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas		20.000,00	
4.4.90.52.00.00.00.00	Equipamentos e Material Permanente		20.000,00	
			Total da Unidade:	400.000,00