



Prefeitura Municipal de Novo Hamburgo
Estado do Rio Grande do Sul
Secretaria Municipal de Administração – SEMAD
NOVO HAMBURGO – CAPITAL NACIONAL DO CALÇADO

MENSAGEM EXPOSITIVA

As informações a seguir permitem uma avaliação mais precisa do comportamento da execução orçamentária do corrente ano e da proposta orçamentária para o exercício de 2019.

A fim de possibilitar aos nobres vereadores condições de avaliar o comportamento da execução orçamentária do corrente ano e melhor apreciar as razões dos valores da proposta orçamentária para o exercício de 2019, passamos a expor o que segue:

1. Situação Econômico-Financeira.

1.1 - Execução Orçamentária do exercício de 2018.

A Lei Municipal nº 3.085/2017, de 29 de dezembro de 2017, estimou a Receita para o exercício de 2018 em R\$ 1.313.658.890,00 (Um bilhão, trezentos e treze milhões, seiscentos e cinquenta e oito mil, oitocentos e noventa reais). Desse total foram efetivamente arrecadados até 31 de agosto último, R\$ 656.616.489,94 (seiscentos e cinquenta e sei milhões, seiscentos e dezesseis mil, quatrocentos e oitenta e nove reais e noventa e quatro centavos), o que corresponde a 49,98% do total previsto.

Do total das receitas correntes, na ordem de R\$ 992.562.789,00 (novecentos e noventa e dois milhões, quinhentos e sessenta e dois mil, setecentos e oitenta e nove reais), foram efetivamente arrecadados até 31 de agosto de 2018, R\$ 564.986.532,84 (quinhentos e sessenta e quatro milhões, novecentos e oitenta e seis mil, quinhentos e trinta e dois reais e oitenta e quatro centavos), representando 54,20% do total previsto.

Houve previsão para receita de capital em R\$ R\$ 209.099.301,00 (duzentos e nove milhões, noventa e nove mil, trezentos e um reais). Foram arrecadados até 31 de agosto de 2018, R\$ 43.245.323,19 (quarenta e três milhões, duzentos e quarenta e cinco mil, trezentos e vinte e três reais e dezenove centavos), representando 20,68% do previsto.

A Despesa fixada para o exercício de 2018 foi de R\$ 1.313.658.890,00 (Um bilhão, trezentos e treze milhões, seiscentos e cinquenta e oito mil, oitocentos e noventa reais), assim distribuída segundo as categorias econômicas:

- Despesas Correntes	R\$ 982.344.058,00
- Despesas de Capital	R\$ 305.953.012,00
- Reserva de Contingência e Reserva do RPPS.....	R\$ 25.361.820,00



Prefeitura Municipal de Novo Hamburgo
Estado do Rio Grande do Sul
Secretaria Municipal de Administração – SEMAD
NOVO HAMBURGO – CAPITAL NACIONAL DO CALÇADO

Até 31 de agosto do corrente exercício foi empenhada a importância de R\$759.318.933,92 (setecentos e cinquenta e nove milhões, trezentos e dezoito mil, novecentos e trinta e três reais e noventa e dois centavos), que corresponde a 57,80% do total da despesa fixada.

As despesas de capital alcançaram R\$ 91.522.796,17 (noventa e um milhões, quinhentos e vinte e dois mil, setecentos e noventa e seis reais e dezessete centavos), que corresponde a 29,91% do total previsto para as despesas de capital no exercício.

As Despesas Correntes alcançaram R\$ 667.796.137,75 (seiscentos e sessenta e sete milhões, setecentos e noventa e seis mil, cento e trinta e sete reais e setenta e cinco centavos), correspondente a 67,98% do total previsto para as despesas correntes no exercício.

1.2 - Posição do Passivo Circulante.

O Total do Passivo Circulante, em 31 de agosto de 2018 era de R\$142.019.637,62 (cento e quarenta e dois milhões, dezenove mil, seiscentos e trinta e sete reais e sessenta e dois centavos), assim distribuído:

Depósitos.....	R\$	98.756.778,16
Empréstimos e Financiamentos - CP	R\$	2.333.201,87
Fornecedores e Contas a pagar - CP.....	R\$	29.496.454,13
Obrigações Fiscais - CP	R\$	560.635,64
Provisões Riscos Cíveis - CP	R\$	
Demais obrigações - CP	R\$	10.872.567,82
TOTAL	R\$	142.019.637,62

1.3 - Posição do Passivo Não Circulante.

O Passivo Não Circulante se apresentou em 31 de agosto do corrente, com a importância de R\$ 1.499.734.066,22 (um bilhão, quatrocentos e noventa e nove milhões, setecentos e trinta e quatro mil, sessenta e seis reais e vinte e dois centavos), da seguinte forma:

Saldo em 31/12/2017	R\$	1.400.178.884,68
Inscrições Até 31/08/2018.....	R\$	248.030.798,65
(-) Amortização até 31/08/2018.....	R\$	347.585.980,19
Posição em 31/08/2018	R\$	1.499.734.066,22

O saldo está assim distribuído, por instituição financeira/ não financeira.



Prefeitura Municipal de Novo Hamburgo
Estado do Rio Grande do Sul
Secretaria Municipal de Administração – SEMAD
NOVO HAMBURGO – CAPITAL NACIONAL DO CALÇADO

Financeiro:

- Financiamento Luiz Rau	R\$ 3.887.278,23
- CEF Macro drenagem –	R\$ 16.841.739,43
- CEF – Abastecimento de Água	R\$ 15.384.249,82
- CEF – Pró-Transporte	R\$ 7.858.430,88
- CEF – Pró-Moradia.....	R\$ 1.578.535,39
- CEF SES – Sistema de Esgoto Sanitário Luiz Rau.....	R\$ 7.182.798,84
- BB – Caminhos da Escola.....	R\$ 64.860,76
- CEF - VILA PALMEIRA.....	R\$ 3.503.646,08
- CEF - PAC LOMBA GRANDE.....	R\$ 1.324.199,52
- CEF - PAC NORTE	R\$ 854.375,88
- CEF - PAC CANUDOS	R\$ 2.216.420,01
- Financiamentos não repassados	R\$ 3.118.023,23
- BID	R\$ 11.881.956,33

Não Financeiro:

- INSS – Lei 2.084/2009	R\$ 117.369,97
- IPASEM – Lei 1543/2007	R\$ 217.480.978,51
- IPASEM – Lei 2560/2013 – Assistência.....	R\$ 50.745.407,28
- IPASEM – Lei 2858/2015 – Assistência.....	R\$ 11.812.646,22
- IPASEM – Lei 2922/2016 – Assistência.....	R\$ 2.669.785,46
- IPASEM – Lei 3083/2017 – Assistência.....	R\$ 7.201.527,25
- IPASEM – Lei 3125/2018 – Assistência.....	R\$ 14.052.983,23
- IPASEM – Lei 3083/2017 – Previdência.....	R\$ 32.696.694,51
- IPASEM – Lei 2858/2015 – Previdência.....	R\$ 94.803.428,65
- IPASEM – Lei 3125/2018 – Previdência.....	R\$ 18.355.236,10
- AES SUL – DISTRIB. Gaúcha de Energia S/A	R\$ 8.357.101,06
- Obrigações decorrentes de depósitos Judiciais	R\$ 3.152.841,32
- Provisões Matemáticas Previdenciárias	R\$ 701.933.933,09
- Fornecedores e Contas a Pagar	R\$ 218.313.338,22
- Pessoal a pagar.....	R\$ 6.870.402,07

2. Orçamento-Programa para 2019

Para o exercício de 2019 está previsto um orçamento de R\$ 1.409.175.663,00 (Um bilhão, quatrocentos e nove milhões, cento e setenta e cinco mil, seiscentos e sessenta e três reais), assim distribuídos segundo as categorias econômicas:

Receitas Correntes

R\$ 1.130.581.477,00

Centro Administrativo Leopoldo Petry – Rua Guia Lopes, nº 4201, Bairro Canudos – 93548-013

Novo Hamburgo/RS - Telefone (51) 3594.9999

www.novohamburgo.rs.gov.br

"Contribua com o Fundo Municipal da Criança e Adolescente" "Doe Sangue, Doe Órgãos, Doe Medula Óssea, SALVE UMA VIDA"



Prefeitura Municipal de Novo Hamburgo
Estado do Rio Grande do Sul
Secretaria Municipal de Administração – SEMAD
NOVO HAMBURGO – CAPITAL NACIONAL DO CALÇADO

Receitas de Capital	R\$ 218.545.422,00
Rec. Correntes Intra-Orçamentárias	R\$ 121.299.900,00
Rec. Capital Intra-Orçamentárias	R\$ 2.000.000,00
Dedução Receita Corrente (-)	R\$ 63.251.136,00
Despesas Correntes	R\$ 1.065.772.639,00
Despesas de Capital	R\$ 319.216.199,00
Reserva de Contingência e Reserva do RPPS	R\$ 24.186.825,00
Total de Receitas Orçamentárias	R\$ 1.409.175.663,00

2.1 - Análise da Receita

As Receitas Correntes representam 84,35% da Receita total prevista, as de Capital 15,65%.

Analisando os valores contidos no Demonstrativo da Evolução da Receita, constatamos que a Receita de Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria representam 16,84% do total da Receita Prevista.

O IPTU participa com 4,89% do total da Receita Prevista.

Destacamos também a participação do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISSQN representando 5,54% da receita total prevista.

As Transferências da união e de suas entidades correspondem a 17,80% do total da Receita Previstas, sendo que a Cota-parte do fundo de participação dos municípios – FPM participa com 6,39%.

Salientamos ainda, as Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades que representam 16,81% do total da Receita Prevista, sendo a de maior expressão o retorno do Imposto Sobre Operações Relativas a Circulação de Mercadorias e Sobre Prestações de Serviços de Transporte Intermunicipal, Interestadual e de Comunicação - ICMS, com participação de 10,25%.

2.2 - Análise da Despesa.

As Despesas Correntes representam 75,63% da Despesa fixada e as Despesas de Capital 22,65%. A Reserva de Contingência representa 1,72%.

Centro Administrativo Leopoldo Petry – Rua Guia Lopes, nº 4201, Bairro Canudos – 93548-013
Novo Hamburgo/RS - Telefone (51) 3594.9999

www.novohamburgo.rs.gov.br

“Contribua com o Fundo Municipal da Criança e Adolescente” “Doe Sangue, Doe Órgãos, Doe Medula Óssea, SALVE UMA VIDA”



Prefeitura Municipal de Novo Hamburgo
Estado do Rio Grande do Sul
Secretaria Municipal de Administração – SEMAD
NOVO HAMBURGO – CAPITAL NACIONAL DO CALÇADO

As Despesas com Pessoal (Ativos, Inativos e Pensionistas), com os respectivos encargos sociais, para o exercício de 2019 representam 36,14%; juros e encargos da dívida 1,10%; as demais despesas correntes 38,39%; as despesas de investimentos 18,63%; amortização da dívida 4,02% e a reserva de contingência 1,72%.

O quadro "Despesas por Órgãos e Categorias Econômicas" demonstra a distribuição das Despesas Correntes e de Capital nos diversos órgãos. Verificamos que as Secretarias de Educação com 16,42%, da Saúde 17,76% e Instituto de Previdência e Assistência Municipal com 15,92% concentram as maiores parcelas.

2.3 - Disposições Gerais

2.3.1 - Orçamento IPASEM – Instituto de Previdência e Assistência dos Servidores Municipais de Novo Hamburgo

O IPASEM-NH tem sua finalidade, precípua, orientada para realização da previdência e assistência aos seus segurados. Sobressaem-se pela maior mobilização de recursos, os planos mais desenvolvidos como aposentadorias, pensões e assistência à saúde.

O orçamento total do IPASEM-NH para o exercício de 2019 é de R\$224.309.000,00 (duzentos e vinte e quatro milhões, trezentos e nove mil reais).

2.3.2 – Orçamento COMUSA – Serviços de Água e Esgoto de Novo Hamburgo

O orçamento total da COMUSA é de R\$ 106.495.000,00 (cento e seis milhões, quatrocentos e noventa e cinco mil reais).

Na receita a distribuição desse valor ocorre da seguinte forma: serão R\$106.395.000,00 (cento e seis milhões, trezentos e noventa e cinco mil reais) arrecadados diretamente pela Autarquia, em conformidade com os demonstrativos que fazem parte desse Projeto de Lei e R\$ 100.000,00 (cem mil reais), que terão ingresso através do orçamento da Prefeitura e transferidos para aplicação nas obras de Implantação do SES Roselândia.

Já na despesa a execução própria será de R\$ 106.495.000,00 (cento e seis milhões, quatrocentos e noventa e cinco mil reais).

3. Conclusão

Senhora Presidente e nobres Vereadores, essas são as considerações que julgamos necessárias serem apresentadas a Vossas Senhorias, em relação à análise da Receita

Centro Administrativo Leopoldo Petry – Rua Guia Lopes, nº 4201, Bairro Canudos – 93548-013
Novo Hamburgo/RS - Telefone (51) 3594.9999

www.novohamburgo.rs.gov.br

"Contribua com o Fundo Municipal da Criança e Adolescente" "Doe Sangue, Doe Órgãos, Doe Medula Óssea, SALVE UMA VIDA"

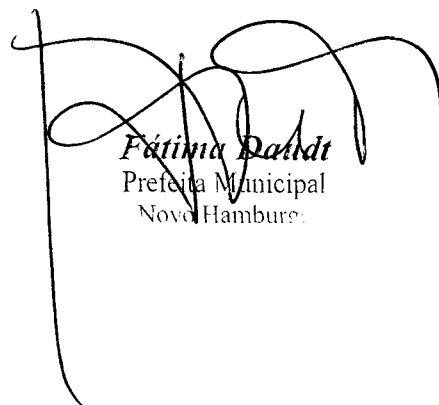


Prefeitura Municipal de Novo Hamburgo
Estado do Rio Grande do Sul
Secretaria Municipal de Administração – SEMAD
NOVO HAMBURGO – CAPITAL NACIONAL DO CALÇADO

e Despesa, bem como a situação econômico-financeira da Prefeitura Municipal de Novo Hamburgo.

E de acordo com o que estabelece a Lei Orgânica Municipal, encaminhamos a essa egrégia Câmara de Vereadores a proposta orçamentária para o exercício de 2019, submetendo-a à apreciação e aprovação do Legislativo.

Aproveitamos o ensejo para reiterar a Vossas Senhorias nossos protestos de elevada consideração e distinto apreço.



Fátima Dalldt
Prefeita Municipal
Novo Hamburgo