Imprensa Oficial da Estância de Atibaia

Sábado, 12 de outubro de 2013 - nº 1534 - Ano XVII - Caderno B www.atibaia.sp.gov.br

esta edição tem 20 páginas

**A CÂMARA MUNICIPAL PUBLICA** nesta edição o **Projeto de Lei nº 123/2013**, de autoria do Senhor Prefeito, **QUE ESTIMA A RECEITA E FIXA A DESPESA DO MUNICÍPIO DE ATIBAIA, PARA O EXERCÍCIO DE 2014, NO VALOR DE R$362.000.000,00 (Trezentos e sessenta dois milhões de reais)**. A partir da data da publicação, o projeto estará à disposição dos Senhores vereadores e da comunidade para apresentação de ***EMENDAS***, pelo prazo de 20 dias úteis.

**Proc. nº 33958/2013**

**Projeto de Lei nº 022**
**de 27 de setembro de 2013**

Estima a Receita e fixa a Despesa do Município de Atibaia, para o exercício de 2014, no valor de R$ 362.000.000,00 (trezentos e sessenta e dois milhões).

**A CÂMARA MUNICIPAL DA ESTANCIA DE ATIBAIA** aprova, e o **PREFEITO MUNICIPAL**, usando das atribuições legais que lhe são conferidas pelo artigo 73, inciso IV e VI da Lei Orgânica do Município, sanciona, promulga e manda publicar a seguinte Lei:

**Art. 1º** O Orçamento Geral do Município, para o exercício financeiro de 2014 estima a Receita e fixa a Despesa em **R$ 362.000.000,00 (trezentos e sessenta e dois milhões).**

**Art. 2º** A Receita será realizada mediante arrecadação de Tributos, Rendas e outras Receitas Correntes e de Capital, na forma da Legislação em vigor, das especificações constantes no anexo 2 da Lei nº 4.320/64, atualizada pelas Portarias nºs 828/11; 437/12 da STN e Conjuntas nºs 01 e 02 de 13/07/2012 da STN/SOF, com o seguinte desdobramento:

**Receitas do Órgão da Administração Direta**

| | | |
|---|---|---|
| **2.1.0 - Receitas Correntes** | **R$** | **358.925.500,00** |
| 2.1.1 - Receita Tributária | R$ | 117.103.600,00 |
| 2.1.2 - Receitas de Contribuições | R$ | 4.563.600,00 |
| 2.1.3 - Receita Patrimonial | R$ | 2.834.900,00 |
| 2.1.7 - Transferências Correntes | R$ | 223.223.800,00 |
| 2.1.9 - Outras Receitas Correntes | R$ | 11.199.600,00 |
| **2.9.0 - Deduções de Receitas** | **R$** | **- 29.523.400,00** |
| **2.2.0 - Receitas de Capital** | **R$** | **32.597.900,00** |
| 2.2.1 - Operações de Crédito | R$ | 20.510.000,00 |
| 2.2.2 - Alienação de Bens | R$ | 50.000,00 |
| 2.2.4 - Transferências de Capital | R$ | 12.037.900,00 |
| **Total da Receita Administração Direta** | **R$** | **362.000.000,0** |

**Art. 3º** As despesas dos Poderes Executivo e Legislativo serão realizadas segundo a apresentação dos anexos integrantes desta Lei, obedecendo a classificação institucional, funcional – programática e natureza econômica, na forma da Legislação em vigor, das especificações constantes do anexo 8 da Lei nº 4.320, atualizada através das Portarias 828/11; 437/12 da STN e Conjuntas nºs 01 e 02 de 13/07/2012 da STN/SOF , distribuídas da seguinte maneira:

**I - POR FUNÇÕES DE GOVERNO:**
**ADMINISTRAÇÃO DIRETA**

| | | |
|---|---|---|
| **01 – Legislativa** | **R$** | **11.000.000,00** |
| **02 - Executivo** | | |
| 02 – Judiciária | R$ | 4.823.800,00 |
| 04 – Administração | R$ | 42.464.130,00 |
| 06 – Segurança Pública | R$ | 5.970.200,00 |

# Poder Legislativo

| | | |
|---|---|---|
| 08 – Assistência Social | R$ | 10.263.800,00 |
| 09 – Previdência Social | **R$** | 2.417.700,00 |
| 10 – Saúde | **R$** | 80.987.200,00 |
| 11- Trabalho | R$ | 5.000,00 |
| 12 – Educação | R$ | 97.192.800,00 |
| 13 – Cultura | R$ | 4.813.100,00 |
| 14 – Direitos da Cidadania | R$ | 902.600,00 |
| 15 – Urbanismo | R$ | 55.564.960,00 |
| 17 – Habitação | **R$** | 1.436.000,00 |
| 18 – Gestão Ambiental | R$ | 97.000,00 |
| 20 – Agricultura | R$ | 4.636.600,00 |
| 23 – Comércio e Serviços / Turismo | R$ | 12.965.600,00 |
| 24 – Comunicações | R$ | 3.323.810,00 |
| 26 – Transporte | R$ | 7.834.400,00 |
| 27 – Desporto / Lazer | R$ | 4.202.700,00 |
| 28 – Encargos Especiais | **R$** | 7.804.600,00 |
| 99 – Reserva de Contingência | **R$** | 3.294.000,00 |
| **TOTAL** | R$ | **351.000.000,00** |
| **TOTAL DA DESPESA POR FUNÇÃO DO MUNICÍPIO** | R$ | **362.000.000,00** |

**II - POR CATEGORIAS ECONÔMICAS:**
**ADMINISTRAÇÃO DIRETA**

| | | |
|---|---|---|
| 3.0 – Despesas Correntes | R$ | 309.604.500,00 |
| 4.0 – Despesas de Capital | R$ | 49.101.500,00 |
| 9.0 – Reserva de Contingência | R$ | 3.294.000,00 |
| **TOTAL** | **R$** | **362.000.000,00** |

**III - POR ÓRGÃOS E UNIDADES ORÇAMENTÁRIAS DA ADMINISTRAÇÃO:**
**PODER, LEGISLATIVO E EXECUTIVO**

**01- Legislativo**

| | | |
|---|---|---|
| 1 - Câmara Municipal | R$ | 11.000.000,00 |
| **Total** | **R$** | **11.000.000,00** |

**02 - Executivo**

| | | |
|---|---|---|
| 10.000 – Prefeito | R$ | 1.567.090,00 |
| 11.000 – Gabinete do Prefeito | R$ | 22.856.000,00 |
| 12.000 – Secretaria de Assistência e Desenvolvimento Social | R$ | 10.299.400,00 |
| 13.000 – Secretaria da Administração | R$ | 6.889.700,00 |
| 14.000 – Secretaria de Agropecuária e Abastecimento | R$ | 4.636.600,00 |
| 15.000 – Secretaria de Assuntos Jurídicos e da Cidadania | R$ | 5.101.700,00 |
| 16.000 – Secretaria de Cultura e Eventos | R$ | 4.813.100,00 |
| 17.000 – Secretaria de Desenvolvimento Econômico | R$ | 6.126.600,00 |
| 18.000 – Secretaria da Educação | R$ | 97.192.800,00 |
| 19.000 – Secretaria de Esportes e Lazer | R$ | 4.202.700,00 |
| 20.000 – Secretaria de Governo | R$ | 368.600,00 |

# Poder Legislativo

| | | |
|---|---|---|
| 21.000 – Secretaria de Infraestrutura | R$ | 21.544.960,00 |
| 22.000 – Secretaria de Planejamento e Finanças | R$ | 14.148.000,00 |
| 23.000 – Secretaria de Recursos Humanos | R$ | 13.761.140,00 |
| 24.000 – Secretaria de Saúde | R$ | 80.987.200,00 |
| 25.000 – Secretaria de Segurança Pública | R$ | 5.960.200,00 |
| 26.000 – Secretaria de Turismo | R$ | 6.839.000,00 |
| 27.000 – Secretaria de Urbanismo e Meio Ambiente | R$ | 17.240.700,00 |
| 28.000 – Secretaria de Comunicação | R$ | 3.323.810,00 |
| 29.000 – Secretaria de Transportes e Trânsito | R$ | 7.844.400,00 |
| 30.000 – Encargos Gerais do Município | R$ | 12.002.300,00 |
| **Total** | **R$** | **351.000.000,00** |
| **TOTAL DA DESPESA DO MUNICÍPIO** | **R$** | **362.000.000,00** |

**Art. 4º** Os Programas de Governo priorizados na **Lei nº 4.154 de 10/07/2013** (LDO) estão contemplados no Anexo 7 – Programa de Trabalho por Projeto e Atividade, que fica fazendo parte integrante desta Lei.

**Art. 5º** Fica o Poder Executivo autorizado a:
**I -** Realizar operações de crédito por Antecipação da Receita, nos termos da legislação em vigor;
**II –** Realizar Operações de Crédito até o limite estabelecido pela legislação em vigor;
**III** - Abrir créditos suplementares, até os limites estabelecidos nos incisos III e IV do artigo 10 da **Lei nº 4.154 de 10/07/2013 , publicada em 17/07/2013;**
**IV** – Contingenciar parte das dotações, quando a evolução da receita, comprometer os resultados previstos, através de critérios a serem estabelecidos por Decreto Municipal, nos termos da Lei Complementar 101/00;
**V –** Promover a compatibilização no sistema contábil das ações previstas nos Programas de Governo estabelecidas nas Diretrizes Orçamentárias e Plano Plurianual de Investimentos.
**Parágrafo Único** Os créditos suplementares abertos de acordo com o inciso IV, do artigo 10, da **Lei nº 4.154 de 10/07/2013,** das despesas para transferências não compulsórias do Estado e da União, através de convênios e recursos vinculados, que vierem a ser repassados durante a execução, poderão ser criadas as rubricas orçamentárias próprias, bem como, suas fontes de recursos.
**Art. 6º** Fica o Poder Executivo autorizado a conceder subvenções, bem como, repassar recursos financeiros à instituições privadas sem fins lucrativos, mediante convênio, ajuste ou congênere, em conformidades com os artigos 4º, I, "f", e 26 da Lei Complementar nº 101/00.
**Art. 7º** Os programas e projetos contidos na proposta orçamentária do Município, relativos à Execução do OCA – Orçamento da Criança e do Adolescente, ficam contemplados no Anexo VIII, que também faz parte integrante desta Lei.
**Art. 8º** Esta Lei entra em vigor em 1º de janeiro de 2014.
**Art. 9º** Revogam-se as disposições em contrário.

**PREFEITURA DA ESTÂNCIA DE ATIBAIA, PALÁCIO "JERÔNIMO DE CAMARGO", aos 27 de setembro de 2013.**

**- Saulo Pedroso de Souza -**
**PREFEITO MUNICIPAL**

# Poder Legislativo

## *ANEXO I*

## *ESTRUTURA ORÇAMENTÁRIA - 2014*

**Órgão 1 LEGISLATIVO**

**Unidade Orçamentária 01 CÂMARA MUNICIPAL DE ATIBAIA**
01 SECRETARIA DA CÂMARA

**Órgão 2 EXECUTIVO**

**Unidade Orçamentária 10 GABINETE DO PREFEITO**
010 SECRETARIA DO PREFEITO
020 OUVIDORIA GERAL DO MUNICÍPIO

**Unidade Orçamentária 11 CHEFIA DE GABINETE DO PREFEITO**
001 GABINETE E ASSESSORIAS
100 COORDENADORIA ESPECIAL DE CIDADANIA
102 FUMREAD-FUNDO MUNICIPAL DE REC. P/ POLÍTICAS SOBRE ÁLCOOL E OUTRAS DROGAS
200 COORDENADORIA ESPECIAL DE PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO
300 COORDENADORIA ESPECIAL DE CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA
301 FUNDO ESPECÍFICO DE INVESTIMENTOS EM OBRAS DE MELHORIA E INFRAESTRUTURA
400 COORDENADORIA ESPECIAL DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO
500 COORDENADORIA ESPECIAL DE SEGURANÇA ALIMENTAR E NUTRICIONAL
600 COORDENADORIA ESPECIAL DE RELAÇÕES INSTITUCIONAIS
700 COORDENADORIA ESPECIAL DE SOLIDARIEDADE
701 FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE-FSS

**Unidade Orçamentária 12 SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA E DESENVOLVIMENTO SOCIAL**
101 SECRETARIA E DEPENDÊNCIAS DA SADS
201 FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
301 FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE
400 CONSELHO TUTELAR
500 FUNDO DE COMBATE AO DESEMPREGO
600 FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO
700 FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DA PESSOA PORTADORA DE NECESSIDADES ESPECIAIS

**Unidade Orçamentária 13 SECRETARIA DA ADMINISTRAÇÃO**
101 SECRETARIA E DEPENDÊNCIAS DA ADMINISTRAÇÃO

**Unidade Orçamentária 14 SECRETARIA DE AGROPECUÁRIA E ABASTECIMENTO**
101 SECRETARIA E DEPENDÊNCIAS AGROPECUÁRIA E ABASTECIMENTO
102 FUNDO DE DESENVOLVIMENTO RURAL

**Unidade Orçamentária 15 SECRETARIA DOS ASSUNTOS JURÍDICOS E DA CIDADANIA**
101 SECRETARIA E DEPENDÊNCIAS DA SAJC
201 FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DIFUSOS

**Unidade Orçamentária 16 SECRETARIA DE CULTURA E EVENTOS**
102 SECRETARIA DE CULTURA
200 DEPARTAMENTO DE EVENTOS
300 FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

**Unidade Orçamentária 17 SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO**
101 SECRETARIA E DEPENDÊNCIAS DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO

# Poder Legislativo

## ***ANEXO I***

## ***ESTRUTURA ORÇAMENTÁRIA - 2014***

**Unidade Orçamentária 18 SECRETARIA DA EDUCAÇÃO**
100 DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE EDUCAÇÃO
200 DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO
213 ENSINO PROFISSIONALIZANTE
300 FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENV. DA EDUCAÇÃO BÁSICA/FUNDEB
400 FUNDO DE CAPACITAÇÃO DA EDUCAÇÃO

**Unidade Orçamentária 19 SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER**
101 SECRETARIA E DEPENDÊNCIAS ESPORTES E LAZER

**Unidade Orçamentária 20 SECRETARIA DE GOVERNO**
101 SECRETARIA E DEPENDÊNCIAS GOVERNO

**Unidade Orçamentária 21 SECRETARIA DE INFRAESTRUTURA**
101 SECRETARIA E DEPENDÊNCIAS INFRAESTRUTURA

**Unidade Orçamentária 22 SECRETARIA DE PLANEJAMENTO E FINANÇAS**
101 SECRETARIA E DEPENDÊNCIAS PLANEJAMENTO E FINANÇAS
102 FUNDO MUNICIPAL DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA

**Unidade Orçamentária 23 SECRETARIA DE RECURSOS HUMANOS**
101 SECRETARIA E DEPENDÊNCIAS RECURSOS HUMANOS

**Unidade Orçamentária 24 SECRETARIA DE SAÚDE**
400 FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

**Unidade Orçamentária 25 SECRETARIA DE SEGURANÇA PÚBLICA**
101 SECRETARIA E DEPENDÊNCIAS SEGURANÇA PÚBLICA E CORPO DE BOMBEIROS

**Unidade Orçamentária 26 SECRETARIA DE TURISMO**
101 SECRETARIA E DEPENDÊNCIAS TURISMO
201 FUMTUR-FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO

**Unidade Orçamentária 27 SECRETARIA DE URBANISMO E MEIO AMBIENTE**
101 SECRETARIA E DEPENDÊNCIAS URBANISMO E MEIO AMBIENTE
202 FUNDO MUNICIPAL DE MELHORAMENTO URBANO
301 FUMDEMA-FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE

**Unidade Orçamentária 28 SECRETARIA DE COMUNICAÇÃO**
101 SECRETARIA E DEPENDÊNCIAS COMUNICAÇÃO

**Unidade Orçamentária 29 SECRETARIA DE TRANSPORTES E TRÂNSITO**
101 SECRETARIA E DEPENDÊNCIAS TRANSPORTE E TRÂNSITO
201 FUNDO DE ASSISTÊNCIA AO TRÂNSITO

**Unidade Orçamentária 30 ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO**
100 DESPESAS DIVERSAS DA ADMINISTRAÇÃO

**Unidade Orçamentária 99 RESERVA DE CONTINGÊNCIA**
999 RESERVA DE CONTINGÊNCIA

## ANEXO II
## MEMÓRIA DE CÁLCULO DA RECEITA E DA DESPESA

*Valores expressos em R$*

| RECEITAS | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---|---|---|---|
| **Receitas Correntes** | **329.402.100,00** | **354.462.000,00** | **376.442.000,00** | **399.442.000,00** |
| Receita Tributária | 117.103.600,00 | 128.476.400,00 | 136.807.400,00 | 145.351.200,00 |
| Receita de Contribuições | 4.563.600,00 | 4.859.300,00 | 5.174.800,00 | 5.510.400,00 |
| Receita Patrimonial | 2.834.900,00 | 3.017.200,00 | 3.210.400,00 | 3.415.800,00 |
| Transferências Correntes | 176.223.800,00 | 187.491.300,00 | 198.665.500,00 | 210.486.100,00 |
| Transferências Multigovernamentais | 47.000.000,00 | 50.055.000,00 | 53.308.000,00 | 56.773.000,00 |
| Outras Receitas Correntes | 11.199.600,00 | 12.004.600,00 | 12.763.700,00 | 13.569.700,00 |
| **Deduções de Transferências Correntes** | **(29.523.400,00)** | **(31.441.800,00)** | **(33.487.800,00)** | **(35.664.200,00)** |
| **Receitas de Capital** | **32.597.900,00** | **28.538.000,00** | **18.958.000,00** | **18.558.000,00** |
| Operações de Crédito | 20.510.000,00 | 20.640.000,00 | 11.640.000,00 | 11.640.000,00 |
| Alienação de Bens | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| Transferências de Capital | 12.037.900,00 | 7.848.000,00 | 7.268.000,00 | 6.868.000,00 |
| **Receita Total** | **362.000.000,00** | **383.000.000,00** | **395.400.000,00** | **418.000.000,00** |

| DESPESAS | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---|---|---|---|
| **Despesas Correntes** | **309.604.500,00** | **334.772.600,00** | **357.050.400,00** | **379.607.800,00** |
| Pessoal e Encargos | 162.626.040,00 | 178.391.649,00 | 191.126.977,00 | 204.076.300,00 |
| Juros e Encargos da Dívida | 3.064.600,00 | 4.232.400,00 | 4.998.400,00 | 5.762.300,00 |
| Outras Despesas Correntes | 143.913.860,00 | 152.148.551,00 | 160.925.023,00 | 169.769.200,00 |
| **Despesas de Capital** | **49.101.500,00** | **44.682.200,00** | **34.584.600,00** | **34.397.200,00** |
| Investimentos | 33.371.500,00 | 28.589.400,00 | 28.170.800,00 | 27.861.200,00 |
| Inversões Financeiras | 11.000.000,00 | 11.143.000,00 | 1.343.000,00 | 1.343.000,00 |
| Amortização da Dívida | 4.730.000,00 | 4.949.800,00 | 5.070.800,00 | 5.193.000,00 |
| **Reserva de Contingência** | **3.294.000,00** | **3.545.200,00** | **3.765.000,00** | **3.995.000,00** |
| **Despesa Total** | **362.000.000,00** | **383.000.000,00** | **395.400.000,00** | **418.000.000,00** |

***ANEXO II***

***RECEITA CORRENTE LÍQUIDA***

| Discriminação | Realizada | | | Previsão | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **2.010** | **2.011** | **2.012** | **2.013** | **2.014** | **2.015** | **2.016** |
| Receita Tributária | 76.499.971,47 | 88.099.124,51 | 95.026.213,23 | 98.750.800,00 | 117.103.600,00 | 128.476.400,00 | 136.807.400,00 |
| Receita de Contribuições | 3.438.058,92 | 3.799.275,14 | 3.971.087,46 | 3.890.000,00 | 4.563.600,00 | 4.859.300,00 | 5.174.800,00 |
| Receita Patrimonial | 3.384.084,47 | 4.374.026,01 | 2.860.508,54 | 5.465.500,00 | 2.834.900,00 | 3.017.200,00 | 3.210.400,00 |
| Transferências Correntes | 142.661.100,97 | 166.546.113,16 | 186.900.835,50 | 186.043.150,00 | 223.223.800,00 | 237.546.300,00 | 251.973.500,00 |
| Outras Receitas Correntes | 12.596.766,29 | 11.891.527,89 | 13.732.756,72 | 20.969.150,00 | 11.199.600,00 | 12.004.600,00 | 12.763.700,00 |
| (-) DEDUÇÕES DO FUNDEB | (19.731.295,85) | (21.957.519,65) | (24.288.229,60) | (24.791.600,00) | (29.523.400,00) | (31.441.800,00) | (33.487.800,00) |
| **SUBTOTAL** | **218.848.686,27** | **252.752.547,06** | **278.203.171,85** | **290.327.000,00** | **329.402.100,00** | **354.462.000,00** | **376.442.000,00** |
| SAAE | 26.894.475,89 | 30.362.898,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **TOTAL GERAL** | **245.743.162,16** | **283.115.445,96** | **278.203.171,85** | **290.327.000,00** | **329.402.100,00** | **354.462.000,00** | **376.442.000,00** |

* 2010 e 2011 Contemplam valores de receita pertencentes do SAAE / Autarquia

## ANEXO II

## METODOLOGIA DE CÁLCULO DA RECEITA

**RECEITA TRIBUTÁRIA** - Abrange os impostos IPTU, ISS, ITBI e IRRF e as taxas pelo poder de polícia e pela prestação de serviços de competência do Município.

**IPTU** - Estimativa de arrecadação de exercícios anteriores, com reajuste decorrentes da revisão da planta genérica.

**ISS** - Imposto que se reflete ao crescimento econômico.

**ITBI**- Base realizado em 2.012 sem considerar a planta genérica.

**TAXAS**- Base realizado em 2.012, mais crescimento histórico de 6,5% inflação e 1,5% IPCM ao ano.

**CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIAS** - Baseado nos lançamentos referente ao custo das obras públicas a serem realizadas

**RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES**- Base realizado em 2.012, mais crescimento histórico de 6,5% inflação e 1,5% IPCM ao ano.

**RECEITAS PATRIMONIAIS**- Base realizado em 2.012, mais crescimento histórico de 6,5% inflação e 1,5% IPCM ao ano.

**TRANSFERÊNCIAS CORRENTES**- Compreendem os recursos transferidos ao Município provenientes do Estado e da União, de natureza constitucional, legal ou voluntária dos convênios firmados com o Poder Público ou iniciativa privada e ainda as Transferências Intergovernamentais do FUNDEB. Destacam-se neste grupo:

**FPM** - Previsão de crescimento econômico e índice de participação do município.

**ICMS** - A estimativa da receita a ser arrecadada considerou o nível de crescimento econômico.

**IPVA** - A estimativa da receita a ser arrecada considerou o aumento de frota com isso o aumento de veículos licenciados no município.

**FUNDEB** - Previsão com base no número de alunos atendidos.

**OUTRAS RECEITAS CORRENTES -** As principais receitas deste grupo decorrem das multas de trânsito e da dívida ativa. As multas de trânsito foi calculada de acordo com base no comportamento histórico da receita e para a dívida ativa a projeção foi baseado no crescimento médio 6,5% referente inflação e 1,5% IPCM ao ano.

**OPERAÇÕES DE CRÉDITO -** Referem-se a financiamentos para programas de investimento em andamento e a contratar.

**ALIENAÇÃO DE BENS-** Compreende de recursos provenientes da alienação de imóveis foi calculado baseado no exercício de 2.012.

**TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL-** Previsão com base no convênios em andamento ou a serem concretizados

## METODOLOGIA DE CÁLCULO DA DESPESA

**DESPESA DE PESSOAL** - Crescimento de 6,5% ao ano.

**JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA -** Conforme cronograma de desembolso.

**OUTRAS DESPESAS CORRENTES -** Crescimento de 3,5% ref. IPCA, mais 1,5% PIB.

**INVESTIMENTOS -** Compreendem os investimentos custeados com recursos próprios; as transferências de capital dos governos Federal e Estadual e Operações de Crédito.

**AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA -** Conforme cronograma de desembolso.

# Poder Legislativo

**ANEXO II**

**MEMÓRIA DE CÁLCULO DO RESULTADO PRIMÁRIO**

**(Artigo 5º, Inciso I da Lei Complementar 101/2000)**

*Valores expressos em R$*

| RECEITAS | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---|---|---|---|
| **Receitas Correntes** | **329.402.100,00** | **354.462.000,00** | **376.442.000,00** | **399.442.000,00** |
| (-) Aplicações Financeiras | (2.614.900,00) | (2.785.200,00) | (2.965.400,00) | (3.156.800,00) |
| **Receitas Primárias Correntes (A)** | **326.787.200,00** | **351.676.800,00** | **373.476.600,00** | **396.285.200,00** |
| **+ Receitas de Capital** | **32.597.900,00** | **28.538.000,00** | **18.958.000,00** | **18.558.000,00** |
| (-) Operações de Crédito | (20.510.000,00) | (20.640.000,00) | (11.640.000,00) | (11.640.000,00) |
| (-) Alienação de Bens | (50.000,00) | (50.000,00) | (50.000,00) | (50.000,00) |
| (-) Amortização de Empréstimos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Receitas Primárias de Capital (B)** | **12.037.900,00** | **7.848.000,00** | **7.268.000,00** | **6.868.000,00** |
| | | | | |
| **I - RECEITAS PRIMÁRIAS (A) + (B)** | **338.825.100,00** | **359.524.800,00** | **380.744.600,00** | **403.153.200,00** |
| | | | | |
| **DESPESAS** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| **Despesas Correntes** | **309.604.500,00** | **334.772.600,00** | **357.050.400,00** | **379.607.800,00** |
| (-) Juros e Encargos da Dívida | (3.064.600,00) | (4.232.400,00) | (4.998.400,00) | (5.762.300,00) |
| **Despesas Primárias Correntes (C)** | **306.539.900,00** | **330.540.200,00** | **352.052.000,00** | **373.845.500,00** |
| **+ Despesas de Capital** | **49.101.500,00** | **44.682.200,00** | **34.584.600,00** | **34.397.200,00** |
| (-) Amortização da Dívida | (4.730.000,00) | (4.949.800,00) | (5.070.800,00) | (5.193.000,00) |
| **Despesas Primárias de Capital (D)** | **44.371.500,00** | **39.732.400,00** | **29.513.800,00** | **29.204.200,00** |
| | | | | |
| **Reserva de Contingência (E)** | **3.294.000,00** | **3.545.200,00** | **3.765.000,00** | **3.995.000,00** |
| | | | | |
| **II - DESPESAS PRIMÁRIAS (C) + (D) + (E)** | **354.205.400,00** | **373.817.800,00** | **385.330.800,00** | **407.044.700,00** |
| | | | | |
| **III - RESULTADO PRIMÁRIO (I - II)** | **(15.380.300,00)** | **(14.293.000,00)** | **(4.586.200,00)** | **(3.891.500,00)** |

# Poder Legislativo

**ANEXO II**

**MEMÓRIA DE CÁLCULO DA DÍVIDA PÚBLICA E RESULTADO NOMINAL**

**(Artigo 5, Inciso I da Lei Complementar 101/2000**

| Especificação | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---|---|---|---|
| Dívida Pública Consolidada | 48.612.586,25 | 67.972.586,25 | 79.173.586,25 | 90.976.586,25 |
| | | | | |
| **Deduções** | **26.942.000,00** | **31.900.000,00** | **37.045.000,00** | **42.496.000,00** |
| Ativo Disponível | 34.630.000,00 | 40.087.000,00 | 45.765.000,00 | 51.782.000,00 |
| Haveres Financeiros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (-) Restos a Pagar Processados | 7.688.000,00 | 8.187.000,00 | 8.720.000,00 | 9.286.000,00 |
| **Dívida Consolidada Líquida** | **21.670.586,25** | **36.072.586,25** | **42.128.586,25** | **48.480.586,25** |
| Receita Privatizações | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (-) Passivos Reconhecidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Dívida Fiscal Líquida** | **21.670.586,25** | **36.072.586,25** | **42.128.586,25** | **48.480.586,25** |
| **Resultado Nominal** | **18.582.000,00** | **14.402.000,00** | **6.056.000,00** | **6.352.000,00** |

**ANEXO II**

**AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR**

**(Artigo 5º, Inciso I da Lei Complementar 101/2000)**

*Valores expressos em R$*

| ESPECIFICAÇÃO | Metas Previstas em 2012 (a) | * Metas Realizadas em 2012 (b) | Variação | |
|---|---|---|---|---|
| | | | Valor (C ) = (b-a) | % (c/a) x 100 |
| Receita Total | 321.905.467,06 | 292.979.108,25 | (28.926.358,81) | (8,99) |
| Receitas Primárias (I) | 297.327.045,19 | 283.634.974,12 | (13.692.071,07) | (4,61) |
| Despesa Total | 346.706.780,20 | 284.612.607,47 | (62.094.172,73) | (17,91) |
| Despesas Primárias (II) | 339.785.580,58 | 278.899.716,48 | (60.885.864,10) | (17,92) |
| **Resultdo Primário (I-II)** | **(42.458.535,39)** | **4.735.257,64** | **47.193.793,03** | **(111,15)** |
| **Resultado Nominal** | **4.569.000,00** | **3.556.763,93** | (1.012.236,07) | (22,15) |
| Dívida Pública Consolidada | 36.959.127,67 | 23.826.586,25 | (13.132.541,42) | (35,53) |
| Dívida Consolidada Líquida | - | (14.122.194,47) | (14.122.194,47) | - |

* Despesas Liquidadas

***ANEXO II***

***EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO***

***(Art. 5º, Inciso I, da Lei Complementar nº 101/00)***

| | Valores Realizados | | | Valores Previstos | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Patrimônio Líquido** | **2010** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** |
| Patrimônio/Capital | 148.000.434,05 | 167.900.415,37 | 168.941.449,93 | 209.000.000,00 | 222.500.000,00 | 237.000.000,00 | 252.500.000,00 |
| Reservas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Resultado Acumulado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Total** | **148.000.434,05** | **167.900.415,37** | **168.941.449,93** | **209.000.000,00** | **222.500.000,00** | **237.000.000,00** | **252.500.000,00** |

***ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS***

| | Valores Realizados | | | Valores Previstos | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **RECEITAS REALIZADAS** | **2010** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** |
| RECEITA DE CAPITAL | | | | | | | |
| Alienação de Ativos | | | | | | | |
| Alienação de Bens Móveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Alienação de Bens Imóveis | 640.614,39 | 570.234,99 | 29.300,00 | 30.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| **Total** | **640.614,39** | **570.234,99** | **29.300,00** | **30.000,00** | **50.000,00** | **50.000,00** | **50.000,00** |

| | Valores Realizados | | | Valores Previstos | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **DESPESAS LIQUIDADAS** | **2010** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** |
| Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos | | | | | | | |
| Despesas de Capital | | | | | | | |
| Investimentos | 611.408,50 | 530.082,50 | 127.885,93 | 30.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| Inversões Financeiras | | | | | | | |
| Amortização da Dívida | | | | | | | |
| Despesas Correntes dos Regimes de Previdência | | | | | | | |
| Regimes Próprios dos Servidores Públicos | | | | | | | |
| **Total** | **611.408,50** | **530.082,50** | **127.885,93** | **30.000,00** | **50.000,00** | **50.000,00** | **50.000,00** |
| **SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR** | **3.779,95** | **41.891,62** | **98.995,61** | **4.612,63** | **4.612,63** | **4.612,63** | **4.612,63** |
| **SALDO A APLICAR** | **32.985,84** | **82.044,11** | **409,68** | **4.612,63** | **4.612,63** | **4.612,63** | **4.612,63** |
| **SALDO C/C VINCULADA À APLICAÇÃO** | **41.891,62** | **98.995,61** | **4.612,63** | **4.612,63** | **4.612,63** | **4.612,63** | **4.612,63** |

# Poder Legislativo

***ANEXO II***

***PREVISÃO DA RENÚNCIA DA RECEITA***

***(Art.5º, Inciso II da Lei Complementar Nº 101/00)***

*Valores Expressos em R$*

| DISCRIMINAÇÃO | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---|---|---|---|
| IPTU | 57.450.000,00 | 60.532.300,00 | 64.782.100,00 | 68.982.900,00 |
| ISS | 33.062.000,00 | 37.666.000,00 | 40.113.000,00 | 42.719.000,00 |
| **TOTAL** | **90.512.000,00** | **98.198.300,00** | **104.895.100,00** | **111.701.900,00** |
| **RESERVA PARA INCENTIVOS** | **3.620.480,00** | **3.927.932,00** | **4.195.804,00** | **4.468.076,00** |
| **RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS** | **86.891.520,00** | **94.270.368,00** | **100.699.296,00** | **107.233.824,00** |

# Poder Legislativo

**ANEXO V**

**DESPESAS COM PESSOAL**

| Receita Corrente Líquida | 329.402.100,00 |
|---|---|

| | Em R$ | Em % |
|---|---|---|
| Despesas Totais com Pessoal | 154.925.990,00 | 47,03% |
| Limite Prudencial 95% (par.ún.art.22 LRF) | 168.983.277,30 | 51,30% |
| Limite Legal (art. 20 LRF) | 177.877.134,00 | 54,00% |

# Poder Legislativo

## ANEXO V

## DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÃO EM SAÚDE

| RECEITAS PREVISTAS | 2014 |
|---|---|
| Impostos | 116.388.000,00 |
| Transferências Constitucionais Legais | 147.617.000,00 |
| **TOTAL** | **264.005.000,00** |
| | |
| **A) APLIC. MÍN. OBRIGATÓRIA (15%)** | **39.600.750,00** |
| | |
| **ADICIONAIS** | **2014** |
| Transferências do SUS | 14.978.000,00 |
| Outras | 1.350.900,00 |
| **B) CONVÊNIOS E TRANSFERÊNCIAS VINCULADAS** | **16.328.900,00** |
| | |
| **TOTAL PARA APLICAÇÃO (A + B)** | **55.929.650,00** |

| RESUMO DA APLICAÇÃO | 2014 |
|---|---|
| **Previsão de aplicação** | **64.658.300,00** |
| | **24,49%** |
| | |
| **Previsão Total da Saúde (incluindo rec. de conv.)** | **80.987.200,00** |
| | |

# Poder Legislativo

## ANEXO V

### DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO

| RECEITAS PREVISTAS | 2014 |
|---|---|
| Impostos | 116.388.000,00 |
| Transferências Constitucionais Legais | 147.617.000,00 |
| **TOTAL** | **264.005.000,00** |
| | |
| **A) APLIC. MÍN. OBRIGATÓRIA (25%)** | **66.001.250,00** |
| | |
| **ADICIONAIS** | **2014** |
| | |
| **B) CONVÊNIOS E TRANSFERÊNCIAS VINCULADAS** | 10.036.000,00 |
| | **10.036.000,00** |
| | |
| **TOTAL PARA APLICAÇÃO (A + B)** | **76.037.250,00** |

| RESUMO DA APLICAÇÃO | 2014 |
|---|---|
| **Previsão de Aplicação Final (Art. 212 da CF)** | **66.166.300,00** |
| | **25,06%** |
| | |
| **Valor Aplicado da Educação (incluindo rec. de conv.)** | **93.678.900,00** |
| **(-) Plus Aplicado - Ganho Líquido** | **17.476.600,00** |
| **Total** | **76.202.300,00** |

# Poder Legislativo

## ANEXO V

## Apuração Repasse Legislativo

**Base Receita Orçamento/2012**

| | |
|---|---|
| Receita Tributária | 95.026.213,23 |
| (-) Taxa de Fiscalização Vigilância Sanitária | 498.184,23 |
| (-) Taxa de Alvará Sanitário-Exerc. Anteriores | 42.987,46 |
| (-) Contribuição de Melhorias | 468.003,02 |
| | |
| Multas e Juros de Impostos | 3.298.590,07 |
| | |
| Dívida Ativa Tributária | 4.160.079,16 |
| (-) Dívida Ativa Fiscalização Vigilância Sanitária | 24.084,14 |
| (-) Dívida Ativa Contribuição de Melhorias | 65.313,84 |
| | |
| FPM | 26.303.631,35 |
| ITR | 58.696,20 |
| ICMS Adiantamento União | 306.666,48 |
| ICMS Estado | 54.018.770,12 |
| IPVA | 17.847.455,56 |
| IPI | 425.624,02 |
| CIDE | 164.831,93 |
| **Total Geral** | **200.511.985,43** |
| **Total do Repasse ao Poder Legislativo** | **11.000.000,00** |

# Poder Legislativo

## ANEXO VI

## MEMÓRIA DE CÁLCULO DA RECEITA E DA DESPESA

| | *Receita Realizada* | | |
|---|---|---|---|
| **RECEITAS** | **2010** | **2011** | **2012** |
| **Receitas Correntes** | **245.743.162,16** | **283.115.445,96** | **278.203.171,85** |
| Receita Tributária | 86.128.442,87 | 99.657.544,84 | 95.026.213,23 |
| Receita de Contribuições | 3.438.058,92 | 3.799.275,14 | 3.971.087,46 |
| Receita Patrimonial | 3.611.675,97 | 4.566.044,84 | 2.860.508,54 |
| Receita de Serviços | 13.670.847,30 | 15.522.352,92 | 0,00 |
| Transferências Correntes | 142.661.100,97 | 134.060.150,74 | 149.792.371,67 |
| Transferências Multigovernamentais | | 32.485.962,42 | 37.108.463,83 |
| Outras Receitas Correntes | 14.802.798,43 | 14.981.634,71 | 13.732.756,72 |
| **Deduções de Transferências Correntes** | **(18.569.762,30)** | **(21.957.519,65)** | **(24.288.229,60)** |
| **Receitas de Capital** | **14.451.235,91** | **7.053.886,60** | **14.775.936,40** |
| Operações de Crédito | 7.104.487,40 | 837.932,09 | 6.648.955,93 |
| Alienação de Bens | 640.614,39 | 570.234,99 | 29.300,00 |
| Transferências de Capital | 6.706.134,12 | 5.645.719,52 | 8.097.680,47 |
| **Receita Total** | **260.194.398,07** | **290.169.332,56** | **292.979.108,25** |

* 2010 E 2011 Contempla valores de receita pertencentes do SAAE / Autarquia

| | *Despesa Realizada* | | |
|---|---|---|---|
| **DESPESAS** | **2010** | **2011** | **2012** |
| **Despesas Correntes** | **228.400.247,26** | **253.644.049,34** | **253.424.766,54** |
| Pessoal e Encargos | 114.289.445,79 | 132.767.064,16 | 133.266.233,17 |
| Juros e Encargos da Dívida | 1.188.058,07 | 1.373.981,11 | 1.305.665,58 |
| Outras Despesas Correntes | 112.922.743,40 | 119.503.004,07 | 118.852.867,79 |
| **Despesas de Capital** | **38.120.241,97** | **29.082.024,57** | **47.754.528,97** |
| **Investimentos** | **35.880.648,83** | **24.972.825,56** | **43.347.303,56** |
| Amortização da Dívida | 2.239.593,14 | 4.109.199,01 | 4.407.225,41 |
| **Despesa Total** | **266.520.489,23** | **282.726.073,91** | **301.179.295,51** |

* 2010 e 2011 Contempla valores de despesa pertencentes do SAAE / Autarquia

ANEXO VIII

OCA - ORÇAMENTO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

| ***Ações Prioritárias e Funções Governamentais - 2014*** | ***R$*** | ***%*** |
|---|---|---|
| **Despesas Totais com Saúde** | 26.993.033,76 | 20,72 |
| Saúde | 26.993.033,76 | 20,72 |
| ***Acesso à Educação de Qualidade*** | | |
| **Despesas Totais com Educação, Cultura, Esporte e Lazer** | 101.034.690,00 | 77,54 |
| Educação | 97.192.800,00 | 74,59 |
| Cultura | 900.000,00 | 0,69 |
| Desporto e Lazer | 2.941.890,00 | 2,26 |
| ***Promoção de Direitos e Proteção Integral*** | | |
| **Despesas Totais com Proteção Social** | 2.270.500,00 | 1,74 |
| Assistência Social | 2.270.500,00 | 1,74 |
| Direitos de Cidadania | - | 0,00 |
| Habitação | - | 0,00 |
| ***Valor Total do*** **Orçamento Criança *( OCA)*** | **130.298.223,76** | **100%** |
| **Valor Total do Orçamento Inicial** | **362.000.000,00** | |
| **Participação do *OCA* em Relação ao Orçamento Inicial** | | 35,99% |
| Do valor acima (FMCA) informar o recurso disponibilizado: | | |
| Recursos próprios | | 64.683.666,56 |
| Outras Fontes de Recursos | | 90.333,30 |
| Recursos do Estado | | 52.546.621,00 |
| Recursos da União | | 12.977.602,90 |
| *** População Estimada (IBGE) | | 134.567 |
| *** População Estimada na Faixa de 0 a 18 anos (IBGE) | | 37.840 |