**MENSAGEM Nº 32**

Belo Horizonte, 29 de setembro de 2023.

Senhor Presidente,

Submeto à apreciação de Vossa Excelência e de seus ilustres pares o projeto de lei que estimaa receita e fixa a despesa do Município para o exercício financeiro de 2024, em cumprimento ao disposto no inciso X do art. 108 e no inciso III do art. 125 da Lei Orgânica.

A presente proposta orçamentária, estruturada nos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social, apresenta a estimativa da receita para 2024 e, a partir desta, define a despesa para o referido exercício.

O presente instrumento de planejamento foi elaborado em consonância com a Lei nº 11.594, de 22 de setembro de 2023, que fixou as diretrizes orçamentárias para 2024, além de estar alinhado com projeto em curso do Plano Plurianual de Ação Governamental – PPAG – para o quadriênio 2022-2025. Cumpre ressaltar que os anexos estão gravados em mídia eletrônica e acompanham este projeto de lei.

**DA ESTIMATIVA DA RECEITA**

A estimativa do crescimento da arrecadação total do Município, incluindo a receita tributária e as receitas de transferências, está lastreada nos índices de crescimento econômico do país e nos índices inflacionários indicados na Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO – para 2024, além de considerar esforços visando combater a sonegação fiscal e a redução do estoque da dívida ativa, o que resultará em maior disponibilidade de recursos para investimentos no Município.

A receita total da administração direta e indireta foi estimada para o próximo exercício em **R$19.649.997.175,00** (dezenove bilhões, seiscentos e quarenta e nove milhões, novecentos e noventa e sete mil, cento e setenta e cinco reais) conforme Quadro I a seguir:

**Quadro I**

### ESTIMATIVA DAS RECEITAS

 R$ 1,00

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **RECEITA** | **RECURSOS ORDINÁRIOS** | **RECURSOS VINCULADOS** | **PLOA 2024** |
| Receitas Correntes |  13.668.506.007  |  4.599.009.144  |  18.267.515.151  |
| Receitas de Capital |  211.585.236  |  795.989.027  |  1.007.574.263  |
| Receita Intraorçamentária Corrente |  8.571.013  |  1.138.022.341  |  1.146.593.354  |
| Receita Intraorçamentária de Capital |  6.548.554  |  -  |  6.548.554  |
| Dedução da Receita Corrente - Fundeb | - 778.234.147  |  -  | - 778.234.147  |
| **Total** |  **13.116.976.663**  |  **6.553.020.512**  |  **19.649.997.175**  |

A Receita Ordinária do Tesouro – ROT – para o próximo exercício, no montante de **R$13.116.976.663,00** (treze bilhões, cento e dezesseis milhões, novecentos e setenta e seis mil, seiscentos e sessenta e três reais), foi estimada levando-se em consideração a arrecadação nos últimos meses, o cenário macroeconômico e o comportamento sazonal dela, destacando-se as receitas de impostos diretamente arrecadadas, as taxas e as transferências constitucionais da União e do Estado.

Na categoria de recursos vinculados, no montante de **R$6.553.020.512,00** (seis bilhões, quinhentos e cinquenta e três milhões, vinte mil, quinhentos e doze reais), destacam-se as receitas orçamentárias de transferências da União e do Estado para financiamento do Sistema Único de Saúde, com valor previsto de **R$3.571.210.857,00** (três bilhões, quinhentos e setenta e um milhões, duzentos e dez mil, oitocentos e cinquenta e sete reais), as operações de crédito autorizadas por leis municipais, no montante de **R$738.116.007,00** (setecentos e trinta e oito milhões, cento e dezesseis mil e sete reais) para o financiamento de investimentos nas áreas de saneamento, urbanização, moradia e desenvolvimento institucional e as receitas previdenciárias do Fundo Financeiro – Fufin – e do BHPrev para 2024 que totalizam **R$1.263.388.823,00** (um bilhão, duzentos e sessenta e três milhões, trezentos e oitenta e oito mil, oitocentos e vinte e três reais), vinculadas aos gastos com inativos, pensionistas e benefícios previdenciários do Município.

**DA FIXAÇÃO DA DESPESA**

Os recursos da Proposta Orçamentária para 2024 foram alocados de forma a cumprir as diretrizes determinadas na LDO que priorizam os programas e as ações relacionadas às diversas áreas do Município. Tendo como referência a execução orçamentária até o mês de julho de 2023, a despesa foi fixada para o exercício de 2024 no valor de **R$19.833.327.724,00** (dezenove bilhões, oitocentos e trinta e três milhões, trezentos e vinte e sete mil, setecentos e vinte e quatro reais), com o desdobramento por função de governo, conforme Quadro II, nos termos da LDO.

**Quadro II**

### SUMÁRIO DAS DESPESAS POR FUNÇÕES DE GOVERNO

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FUNÇÃO DE GOVERNO** | **PLOA 2024** | **% TOTAL** |
| Legislativa | 435.942.000 | 2,20% |
| Administração | 889.713.074 | 4,49% |
| Segurança Pública | 385.085.657 | 1,94% |
| Assistência Social | 412.293.306 | 2,08% |
| Previdência Social | 1.998.570.459 | 10,08% |
| Saúde | 6.333.047.402 | 31,93% |
| Trabalho | 5.470.606 | 0,03% |
| Educação | 3.431.338.443 | 17,30% |
| Cultura | 125.757.581 | 0,63% |
| Direitos da Cidadania | 68.711.941 | 0,35% |
| Urbanismo | 1.038.928.869 | 5,24% |
| Habitação | 343.290.767 | 1,73% |
| Saneamento | 917.403.893 | 4,63% |
| Gestão Ambiental | 222.110.861 | 1,12% |
| Ciência e Tecnologia | 193.327.551 | 0,97% |
| Agricultura | 4.704.284 | 0,02% |
| Comércio e Serviços | 133.398.904 | 0,67% |
| Transporte | 828.373.432 | 4,18% |
| Desporto e Lazer | 38.041.095 | 0,19% |
| Encargos Especiais | 1.339.680.945 | 6,75% |
| Reserva de Contingência | 688.136.654 | 3,47% |
| **TOTAL** | **19.833.327.724** | **100,00%** |

A seguir apresenta-se o Quadro III com os valores fixados para a despesa orçamentária de 2024, destacando-se a aplicação com recursos ordinários e vinculados.

**Quadro III**

**DESPESAS POR CATEGORIA ECONÔMICA E FONTE DE RECURSOS**

R$ 1,00

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **DESPESA** | **RECURSOS ORDINÁRIOS** | **RECURSOS VINCULADOS** | **PLOA 2024** |
| **Despesas Correntes** | **11.921.227.627** | **5.148.373.209** | **17.069.600.836** |
| Pessoal e Encargos Sociais | 6.400.352.226 | 1.232.722.158 | 7.633.074.384 |
| Juros e Encargos da Dívida | 432.001.727 | 2.280.928 | 434.282.655 |
| Outras Despesas Correntes | 5.088.873.674 | 3.913.370.123 | 9.002.243.797 |
| **Despesas de Capital** | **1.191.638.984** | **883.951.250** | **2.075.590.234** |
| Investimentos | 657.486.998 | 881.229.206 | 1.538.716.204 |
| Inversões Financeiras | 17.206.098 | 2.721.044 | 19.927.142 |
| Amortização da Dívida | 516.945.888 | 1.000 | 516.946.888 |
| **Reserva de Contingência** | **187.440.601** | **500.696.053** | **688.136.654** |
| **Total** | **13.300.307.212** | **6.533.020.512** | **19.833.327.724** |

Em consonância com o PPAG para o quadriênio 2022-2025, o Quadro IV evidencia, por área de resultado, a alocação de recursos contida na presente proposta orçamentária com destaque para saúde, educação, sustentabilidade ambiental e atendimento ao cidadão.

**Quadro IV**

**DESPESA FIXADA POR ÁREA DE RESULTADO**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ÁREA DE RESULTADO** | **PLOA 2024** | **% TOTAL** |
| Saúde | 6.333.047.402 | 31,93% |
| Eixo Administração Geral | 4.272.834.424 | 21,54% |
| Educação | 3.327.120.375 | 16,78% |
| Atendimento ao Cidadão e Melhoria da Gestão Pública | 1.284.875.743 | 6,48% |
| Habitação, Urbanização, Regulação e Ambiente Urbano | 1.189.879.090 | 6,00% |
| Mobilidade Urbana | 1.144.908.538 | 5,77% |
| Sustentabilidade Ambiental | 1.030.963.636 | 5,20% |
| Proteção Social, Segurança Alimentar e Esportes | 661.534.204 | 3,34% |
| Segurança | 356.432.475 | 1,80% |
| Cultura | 126.823.638 | 0,64% |
| Desenvolvimento Econômico e Turismo | 104.908.199 | 0,53% |
| **TOTAL** | **19.833.327.724** | **100,00%** |

**Gastos com Pessoal e Encargos Sociais**

Em obediência à Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000, segue, anexo a este projeto de lei, o “Quadro Demonstrativo da Aplicação de Recursos com Despesas de Pessoal”, no qual se demonstra **41,34%** (quarenta e um vírgula trinta e quatro por cento) da Receita Corrente Líquida, receita esta que inclui as transferências vinculadas para as diversas áreas fins da Prefeitura. O Quadro V apresenta uma síntese dessa despesa.

**Quadro V**

**APLICAÇÃO DE RECURSOS COM DESPESAS DE PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS**

R$ 1,00

|  |  |
| --- | --- |
| **SETOR** | **PLOA 2024** |
| Administração Direta | 5.419.648.791 |
| Administração Indireta/Empresas | 880.082.809 |
| Câmara Municipal | 251.169.000 |
| Outras Despesas de Pessoal - Contratos de Terceirização | 411.813.872 |
| Total | 6.962.714.472 |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal | 16.840.920.146 |
| **% RCL Ajustada** | **41,34%** |

**Gastos com Ensino**

O “Demonstrativo da Estimativa da Aplicação de Recursos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino”, anexo a este projeto de lei, indica os recursos aplicados de **R$2.616.665.787,00** (dois bilhões, seiscentos e dezesseis milhões, seiscentos e sessenta e cinco mil, setecentos e oitenta e sete reais) correspondentes a **25,00%** (vinte e cinco por cento) da receita de impostos e transferências constitucionais, atendendo às determinações legais, conforme demonstra o Quadro VI.

**Quadro VI**

**DEMONSTRATIVO DO GASTO COM ENSINO**

 R$ 1,00

|  |  |
| --- | --- |
| **ENSINO** | **PLOA 2024** |
| Receita de Impostos e Transferências Constitucionais | 10.466.663.148 |
| Gastos com Ensino | 2.616.665.787 |
| **% Aplicação** | **25,00%** |

Ressaltamos que, incluindo os recursos vinculados, foram destinados **R$3.431.338.443** (três bilhões, quatrocentos e trinta e um milhões, trezentos e trinta e oito mil, quatrocentos e quarenta e três reais) na função Educação, correspondente a **17,30%** (dezessete vírgula trinta por cento) do total do orçamento.

**Gastos com Saúde**

O “Quadro Demonstrativo da Aplicação de Recursos no Financiamento das Ações e Serviços Públicos de Saúde” anexo a este projeto de lei indica que o Município aplicará **R$2.167.910.580,00** (dois bilhões, cento e sessenta e sete milhões, novecentos e dez mil, quinhentos e oitenta reais) com recursos do tesouro, ou seja, **20,90%** (vinte vírgula noventa por cento) das receitas de impostos, mais transferências constitucionais na manutenção e desenvolvimento da saúde, percentual esse acima do mínimo constitucional estabelecido de 15% (quinze por cento), conforme demonstra o Quadro VII. Incluindo os recursos vinculados, foram destinados **R$6.333.047.402,00** (seis bilhões, trezentos e trinta e três milhões, quarenta e sete mil e quatrocentos e dois reais) na Função Saúde, que correspondem a **31,93%** (trinta e um vírgula noventa e três por cento) da despesa total fixada no orçamento para 2024.

**Quadro VII**

**DEMONSTRATIVO DO GASTO COM SAÚDE**

 R$ 1,00

|  |  |
| --- | --- |
| **SAÚDE** | **PLOA 2024** |
| Receita de Impostos e Transferências Constitucionais | 10.371.454.037 |
| Gastos com Saúde | 2.167.910.580 |
| **% Aplicação** | **20,90%** |

**Gastos com o Poder Legislativo Municipal**

O financiamento da Câmara Municipal de Belo Horizonte que seguiu os termos da Emenda Constitucional nº 58, de 23 de setembro de 2009, considerando a Receita Tributária e as Transferências Constitucionais previstas para 2023, está apresentado no Quadro VIII.

**Quadro VIII**

### DESPESA DO PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL

 R$1,00

|  |  |
| --- | --- |
| **CÂMARA LEGISLATIVA MUNICIPAL** | **PLOA 2024** |
| Pessoal e Encargos (Exclusive Inativos) | 229.750.000 |
| Outras Despesas Correntes | 177.446.000 |
| Despesa de Capital | 28.746.000 |
| Total | 435.942.000 |
| Previsão de Tributária e Transf. Constitucionais em 2023 | 9.687.588.033 |
| **% Aplicação** | **4,50%** |

##### Gastos com Obras

Estão previstos para o próximo exercício recursos de **R$1.161.727.872,00** (um bilhão, cento e sessenta e um milhões, setecentos e vinte e sete mil, oitocentos e setenta e dois reais) para gastos com obras, estando este valor concentrado nas áreas de Urbanização de Vilas e Aglomerados, Saneamento/Drenagem e Manutenção da Cidade, priorizando obras nas regiões de maior vulnerabilidade social.

Alguns desses investimentos estão condicionados à realização de operações de crédito internas e externas, bem como às perspectivas de estabelecimento de convênios com a União e com o Estado. O detalhamento é apresentado no Quadro IX.

**Quadro IX**

### INVESTIMENTOS EM OBRAS PARA 2024

R$1,00

|  |  |
| --- | --- |
| **ÁREA DE RESULTADO** | **PLOA 2024** |
| Habitação, Urbanização, Regulação e Ambiente Urbano | 448.800.299 |
| Mobilidade Urbana | 319.061.382 |
| Sustentabilidade Ambiental | 287.403.597 |
| Saúde | 42.499.391 |
| Atendimento ao Cidadão e Melhoria da Gestão Pública | 25.254.639 |
| Eixo Administração Geral | 23.268.000 |
| Cultura | 8.813.075 |
| Educação | 5.433.489 |
| Proteção Social, Segurança Alimentar e Esportes | 1.194.000 |
| **TOTAL** |  **1.161.727.872**  |

##### Orçamento Participativo

A proposta orçamentária de 2024 prevê o montante total de recursos de **R$107.497.903,00** (cento e sete milhões, quatrocentos e noventa e sete mil, novecentos e três reais) para a continuidade da execução dos investimentos aprovados no Orçamento Participativo, em atendimento ao disposto no art. 21 da Lei nº 11.594, de 22 de setembro de 2023 e no § 1º do art. 130-A da LOMBH.

**Quadro X**

### ORÇAMENTO PARTICIPATIVO PARA 2024

 R$ 1,00

|  |  |
| --- | --- |
| **FUNÇÃO DE GOVERNO** | **PLOA 2024** |
| Saneamento | 60.431.842 |
| Habitação | 28.443.606 |
| Urbanismo | 11.481.634 |
| Gestão Ambiental | 6.061.891 |
| Administração | 1.078.930 |
| **TOTAL** |  **107.497.903**  |

##### Orçamentos Temáticos

Apresenta-se ainda, neste projeto de lei, os demonstrativos de orçamentos temáticos, conforme quadros a seguir.

**Quadro XI**

### ORÇAMENTO CRIANÇA E ADOLESCENTE – OCA – 2024

R$ 1,00

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Eixo** | **Sub-Eixo** | **PLOA 2024** |
| Acesso à Educação de Qualidade | Cultura |  20.369.303  |
| Desporto e Lazer |  13.264.150  |
| Educação |  3.423.946.039  |
| **Total Eixo** |  **3.457.579.492**  |
| Promoção de Direitos e Proteção Integral | Assistência Social |  144.375.335  |
| Direitos da Cidadania |  11.776.774  |
| **Total Eixo** |  **156.152.109**  |
| Promovendo Vidas Saudáveis | Habitação |  63.599.221  |
| Saneamento |  172.288.785  |
| Saúde |  1.359.133.253  |
| **Total Eixo** |  **1.595.021.259**  |
| **Total Geral** |  **5.208.752.859**  |

**Quadro XII**

### ORÇAMENTO TEMÁTICO DO IDOSO – 2024

R$ 1,00

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Eixo** | **Sub-Eixo** | **PLOA 2024** |
| Promovendo Vidas Saudáveis | Saúde |  1.569.742.906  |
| Abastecimento e Segurança Alimentar |  10.143.001  |
| Esporte e Lazer |  2.398.735  |
| Habitação e Infraestrutura Urbana |  59.603.221  |
| Saneamento e Limpeza Urbana |  88.308.152  |
| **Total Eixo** |  **1.730.196.015**  |
| Direitos Humanos, Cidadania, Segurança e Proteção Social | Assistência Social |  57.317.696  |
| Garantia de Direitos, Protagonismo e Movimentos Sociais |  39.982.057  |
| Segurança Pública |  42.694.586  |
| **Total Eixo** |  **139.994.338**  |
| Educação, Qualificação, Geração de Trabalho e Renda | Cultura |  5.068.918  |
| Educação |  8.822.252  |
| Qualificação Profissional, Geração Trabalho e Renda |  623.938  |
| **Total Eixo** | **14.515.108**  |
| **Total Geral** |  **1.884.705.462**  |

**Quadro XIII**

### ORÇAMENTO TEMÁTICO DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA – 2024

R$ 1,00

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Eixo** | **Sub-Eixo** | **PLOA 2024** |
| Promovendo Vidas Saudáveis | Saúde |  1.421.386.488  |
| Abastecimento e Segurança Alimentar |  15.110.810  |
| Esporte e Lazer |  2.845.934  |
| Habitação e Infraestrutura Urbana |  35.803.280  |
| Saneamento e Limpeza Urbana |  66.522.232  |
| **Total Eixo** |  **1.541.668.744**  |
| Direitos Humanos, Cidadania, Segurança e Proteção Social | Assistência Social |  60.481.615  |
| Garantia de Direitos, Protagonismo e Movimentos Sociais |  2.752.701  |
| Segurança Pública |  81.486.519  |
| Acessibilidade |  636.000  |
| **Total Eixo** |  **145.356.835**  |
| Educação, Qualificação, Geração de Trabalho e Renda | Cultura |  9.992.050  |
| Educação |  618.642.023  |
| Qualificação Profissional, Geração Trabalho e Renda |  883.207  |
| **Total Eixo** |  **629.517.280**  |
| **Total Geral** |  **2.316.542.858**  |

##### Serviços de Transporte Público Coletivo de Passageiros por Ônibus

Em atendimento ao disposto no art. 5º-A da Lei 11.458/2023, e com base no método ANTP e utilizando as premissas e a base para o cálculo dos custos de referência, apresenta-se a seguir o quadro-resumo das projeções para o exercício de 2024 para o complemento ao custeio do serviço de transporte público coletivo de passageiros por ônibus.

É importante destacar que os valores dos quadro-resumo foram calculados com base nas evidências e informações disponíveis até o momento da produção deste documento. Dessa forma, contemplam uma base de cálculo que permite estabelecer uma estimativa preliminar para os fins da definição da Lei Orçamentária para o exercício de 2024.

**Quadro XIV**

**Quadro-resumo das projeções para o sistema convencional**

|  |  |
| --- | --- |
| **DESCRIÇÃO** | **Valores para tarifas públicas de referência** |
| **R$4,50** | **R$5,00** |
| Receitas (tarifárias, alternativas, complementares e acessórias) | 851.500.370,59 | 944.190.525,85 |
| Custos de referência | 1.610.296.058,43 | 1.615.025.147,98 |
| Projeção quilométrica | 154.961.683,11 | 154.961.683,11 |
| Custo total por quilômetro | R$ 10,39 | R$ 10,42 |
| Valor da remuneração complementar por quilômetro | 4,90 | 4,33 |

**Quadro XV**

**Quadro-resumo das projeções para o sistema suplementar**

|  |  |
| --- | --- |
| **DESCRIÇÃO** | **Valores para tarifas públicas de referência** |
| **R$4,50** | **R$5,00** |
| Receitas (tarifárias, alternativas, complementares e acessórias)  | 63.189.205,66 | 70.200.942,25 |
| Custos de referência | 91.909.847,55 | 93.261.061,78 |
| Projeção quilométrica | 13.712.840,98 | 13.712.852,98 |
| Custo total por quilômetro | 6,702 | 6,801 |
| Valor da remuneração complementar por quilômetro | 2,094 | 1,682 |

Ressalta-se ainda que, conforme previsto no inciso III do art. 2º da Lei 11.458 de 2023, a Superintendência de Mobilidade do Município de Belo Horizonte - SUMOB publicará a apuração definitiva dos valores constantes dos Quadros XIV e XV, de modo que eventual necessidade de recursos adicionais para o equilíbrio entre a remuneração complementar por quilômetro e a tarifa praticada terão origem no superávit financeiro apurado no balanço e na captação de recursos não previstos inicialmente tais como repasses federais, dentre outros.

Certo de que este projeto de lei receberá a necessária aquiescência de Vossa Excelência e de seus ilustres pares, submeto-o a seu regular processamento, renovando protestos de estima e consideração.

**Fuad Noman**

**Prefeito de Belo Horizonte**

Excelentíssimo Senhor

Vereador Gabriel

Presidente da Câmara Municipal da

CAPITAL

**PROJETO DE LEI Nº**

Estima a receita e fixa a despesa do Município para o exercício financeiro de 2024.

Art. 1º – Esta lei estima a receita e fixa a despesa do Município para o exercício de 2024, compreendendo:

I – o Orçamento Fiscal referente aos poderes do Município, seus fundos, seus órgãos e suas entidades da administração direta e indireta;

II – o Orçamento da Seguridade Social referente aos poderes do Município, seus fundos, seus órgãos e suas entidades da administração direta e indireta.

Art. 2º – A receita total da administração direta e indireta dos orçamentos Fiscal e da Seguridade Social é estimada em R$19.649.997.175,00 (dezenove bilhões, seiscentos e quarenta e nove milhões, novecentos e noventa e sete mil, cento e setenta e cinco reais), e decorrerá da arrecadação de tributos, de transferências constitucionais, de rendas e de outras receitas correntes e de capital previstas na legislação em vigor, e obedecerá aos seguintes desdobramentos da origem de recursos:

 **R$1,00**

|  |  |
| --- | --- |
| I – Receita Total do Orçamento Fiscal  | 14.200.918.124,00 |
| II – Receita Total do Orçamento da Seguridade Social  | 5.449.079.051,00 |
| **RECEITA TOTAL DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA** | **19.649.997.175,00** |

Parágrafo único – O desdobramento da receita total estimada, no que respeita à classificação econômica, tem a seguinte especificação:

 **R$1,00**

|  |  |
| --- | --- |
| **1. RECEITAS CORRENTES.....................................................................** | **18.267.515.151,00** |
| Impostos, Taxas e Contribuição de Melhorias  | 7.034.241.970,00 |
| Receitas de Contribuições  | 617.435.812,00 |
| Receita Patrimonial  | 918.804.760,00 |
| Receita de Serviços  | 113.905.226,00 |
| Transferências Correntes  | 9.249.256.026,00 |
| Outras Receitas Correntes  | 333.871.357,00 |
|  |  |
| **2. RECEITAS DE CAPITAL......................................................................** | **1.007.574.263,00** |
| Operações de Crédito | 699.811.405,00 |
| Alienação de Bens | 172.622.352,00 |
| Transferências de Capital | 95.958.568,00 |
| Outras Receitas de Capital | 39.181.938,00 |
|  |  |
| **3. RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS CORRENTES...................** | **1.146.593.354,00** |
| Receitas de Contribuições | 671.514.607,00 |
| Receita de Serviços | 461.543.062,00 |
| Transferências Correntes | 3.010.600,00 |
| Outras Receitas Correntes | 10.525.085,00 |
|  |  |
| **4. RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS DE CAPITAL ...................** | **6.548.554,00** |
| Outras Receitas de Capital |  6.548.554,00  |
|  |  |
| **5. DEDUÇÃO DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS PARA O ENSINO BÁSICO........................................................................** | **- 778.234.147,00**  |
|  |  |
| **RECEITA TOTAL POR CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA................** | **19.649.997.175,00** |

Art. 3º – A despesa total, no valor de R$19.833.327.724,00 (dezenove bilhões, oitocentos e trinta e três milhões, trezentos e vinte e sete mil, setecentos e vinte e quatro reais), é assim discriminada:

**R$1,00**

|  |  |
| --- | --- |
| I – Despesa Total do Orçamento Fiscal  | 11.089.416.557,00 |
| I – Despesa Total do Orçamento da Seguridade Social | 8.743.911.167,00 |
| **DESPESA TOTAL DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA** | **19.833.327.724,00** |

I – as despesas serão realizadas segundo a discriminação dos anexos desta lei, e apresentam a seguinte composição por órgãos:

**R$1,00**

|  |
| --- |
| **DISTRIBUIÇÃO DA DESPESA POR ÓRGÃOS** |
| Legislativo Municipal |  449.031.000,00  |
| Gabinete do Prefeito |  51.715.096,00  |
| Gabinete do Vice-Prefeito |  0,00  |
| Procuradoria-Geral do Município |  93.915.420,00  |
| Fundo da Procuradoria-Geral do Município  |  3.839.008,00  |
| Secretaria Municipal de Planejamento, Orçamento e Gestão |  198.228.463,00  |
| Empresa de Informática e Informação do Município de Belo Horizonte |  193.089.212,00  |
| Fundo Financeiro |  1.960.610.171,00  |
| Fundo Previdenciário – BHPrev |  24.871.288,00  |
| Secretaria Municipal de Fazenda |  187.764.931,00  |
| Fundo de Modernização e Aprimoramento Adm. Tributária do Município |  15.988.872,00  |
| Secretaria Municipal de Assist. Social, Segurança Alimentar e Cidadania |  99.589.112,00  |
| Fundo Municipal de Segurança Alimentar e Nutricional |  76.581.355,00  |
| Fundo Municipal de Assistência Social |  305.751.970,00  |
| Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente |  17.320.610,00  |
| Fundo Municipal de Alimentação Escolar |  89.484.407,00  |
| Fundo Municipal do Idoso |  34.690.262,00  |
| Fundo Municipal de Proteção e Defesa das Minorias |  7.000,00  |
| Fundo Municipal do Auxílio de Transporte Escolar |  57.393,00  |
| Fundo Municipal dos Direitos da Mulher |  11.000,00  |
| Secretaria Municipal de Governo |  15.962.081,00  |
| Secretaria Municipal de Segurança e Prevenção |  360.775.882,00  |
| Secretaria Municipal de Educação |  3.320.322.814,00  |
| Hospital Metropolitano Odilon Behrens |  474.020.243,00  |
| Fundo Municipal de Saúde |  5.858.668.159,00  |
| Fundo Municipal Sobre Drogas |  359.000,00  |
| Controladoria-Geral do Município |  32.819.944,00  |
| Secretaria Municipal de Meio Ambiente |  50.375.879,00  |
| Fundo Municipal de Defesa Ambiental |  869.600,00  |
| Fundo de Operação do Parque das Mangabeiras |  15.000,00  |
| Fundação de Parques Municipais e Zoobotânica |  83.704.756,00  |
| Secretaria Municipal de Obras e Infraestrutura |  1.285.323.633,00  |
| Superintendência de Desenvolvimento da Capital |  132.262.554,00  |
| Companhia Urbanizadora e de Habitação de Belo Horizonte |  81.041.493,00  |
| Fundo Municipal de Habitação Popular |  214.029.317,00  |
| Fundo da Operação Urbana BH Morar/Capitão Eduardo |  50.000,00  |
| Superintendência de Limpeza Urbana |  589.813.605,00  |
| Fundo Municipal de Proteção e Defesa Civil |  1.206.758,00  |
| Secretaria Municipal de Desenvolvimento Econômico |  16.854.995,00  |
| Empresa Municipal de Turismo de Belo Horizonte S/A |  85.258.092,00  |
| Fundo Municipal de Desenvolvimento Econômico |  612.468,00  |
| Fundo Municipal de Turismo |  184.657,00  |
| Fundo Municipal de Proteção e Defesa do Consumidor |  3.037.817,00  |
| Fundo Municipal do Trabalho |  719.726,00  |
| Secretaria Municipal de Esportes e Lazer |  38.041.095,00  |
| Secretaria Municipal de Cultura |  28.713.109,00  |
| Fundo Municipal de Cultura |  13.873.374,00  |
| Fundo de Proteção do Patrimônio Cultural do Município de Belo Horizonte | 1.000.000,00  |
| Fundação Municipal de Cultura |  74.524.080,00  |
| Secretaria Municipal de Assuntos Institucionais e Comunicação Social |  64.380.947,00  |
| Secretaria Municipal de Política Urbana |  203.451.946,00  |
| Fundo de Desenvolvimento Urbano das Centralidades |  17.109.317,00  |
| Superintendência de Mobilidade do Município de Belo Horizonte |  397.882.981,00  |
| Fundo Municipal de Mobilidade Urbana |  127.230.350,00  |
| Empresa de Transportes e Trânsito de Belo Horizonte |  303.260.101,00  |
| Encargos Gerais do Município da Secretaria Municipal de Fazenda |  1.360.194.563,00  |
| Encargos Gerais do Município da Secretaria Municipal de Planejamento, Orçamento e Gestão |  104.694.164,00  |
| **Subtotal** |  **19.145.191.070,00**  |
| Reserva de Contingência |  17.040.055,00  |
| Reserva de Recursos para Emendas Individuais |  170.400.546,00  |
| Reserva de Contingência – RPPS |  500.696.053,00  |
| **Subtotal** |  **688.136.654,00**  |
| **TOTAL GERAL DA DESPESA** |  **19.833.327.724,00**  |

II – as despesas serão realizadas segundo a discriminação dos anexos desta lei e apresentam a seguinte composição por funções de governo:

**R$1,00**

|  |
| --- |
| **DISTRIBUIÇÃO DA DESPESA POR FUNÇÃO DE GOVERNO** |
| Administração Direta e Indireta |
| Legislativa |  435.942.000,00  |
| Administração |  889.713.074,00  |
| Segurança Pública |  385.085.657,00  |
| Assistência Social |  412.293.306,00  |
| Previdência Social |  1.998.570.459,00  |
| Saúde |  6.333.047.402,00  |
| Trabalho |  5.470.606,00  |
| Educação | 3.431.338.443,00  |
| Cultura |  125.757.581,00  |
| Direitos da Cidadania |  68.711.941,00  |
| Urbanismo |  1.038.928.869,00  |
| Habitação |  343.290.767,00  |
| Saneamento |  917.403.893,00  |
| Gestão Ambiental |  222.110.861,00  |
| Ciência e Tecnologia |  193.327.551,00  |
| Agricultura |  4.704.284,00  |
| Comércio e Serviços |  133.398.904,00  |
| Transporte |  828.373.432,00  |
| Desporto e Lazer |  38.041.095,00  |
| Encargos Especiais |  1.339.680.945,00  |
| **Subtotal** |  **19.145.191.070,00**  |
| Reserva de Contingência |  17.040.055,00  |
| Reserva de Recursos para Emendas Individuais |  170.400.546,00  |
| Reserva de Contingência – RPPS |  500.696.053,00  |
| **Subtotal** |  **688.136.654,00**  |
| **TOTAL GERAL DA DESPESA** |  **19.833.327.724,00**  |

Art. 4º – Para ajustes na programação orçamentária do Fundo Municipal de Saúde, fica o Poder Executivo autorizado a abrir créditos suplementares até o limite de 15% (quinze por cento) do valor do Orçamento, nos termos do art. 43 da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964.

Art. 5º – Para ajustes na programação orçamentária no grupo de despesa Pessoal e Encargos Sociais, código 01, fica o Poder Executivo autorizado a abrir créditos suplementares até o limite de 10% (dez por cento) do valor do Orçamento, nos termos do art. 43 da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964.

Art. 6º – Para ajustes na programação orçamentária das despesas não contidas nos arts. 4º e 5º, fica o Poder Executivo autorizado a abrir créditos suplementares até o limite de 10% (dez por cento) do valor do Orçamento, nos termos do art. 43 da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964.

Art. 7º – São exceções ao limite estabelecido nos arts. 4º a 6º, para além daquelas contidas na Lei nº 11.594, de 22 de setembro de 2023, as suplementações que objetivem a adequação das programações para atendimento e viabilização das emendas individuais, conforme previsto no inciso IX do § 3º do art. 20 da referida lei, limitadas ao valor previsto na Reserva de Recursos destinada a essa finalidade.

Art. 8º – Fica o Poder Executivo autorizado a:

I – designar órgãos centrais para movimentar dotações comuns atribuídas às diversas unidades orçamentárias e para acompanhamento físico do desempenho governamental;

II – promover as medidas necessárias para ajustar os dispêndios ao efetivo comportamento da receita;

III – por meio de decreto, definir a ordenação de despesa dos recursos regionalizados nos diversos órgãos e entidades do Município, a fim de preservar a eficiência da execução orçamentária e a gestão dos serviços municipais.

Art. 9º – Em cumprimento à Instrução Normativa nº 7, de 11 de dezembro de 2013, do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, acompanha a Proposta Orçamentária para 2024 o Quadro de Detalhamento de Despesa com especificação de elementos de despesa, ficando preservado o detalhamento da despesa, até o nível de modalidade de aplicação, para os demais anexos que integram este projeto de lei, em conformidade com o art. 6º da Lei nº 11.594, de 22 de setembro de 2023.

Art. 10 – Esta lei entra em vigor na data de sua publicação.

Belo Horizonte, 29 de setembro de 2023.

*Fuad Noman*
**Prefeito de Belo Horizonte**