**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**