

PREFEITURA MUNICIPAL DE HORIZONTE
LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL
EXERCÍCIO DE 2014

LEI ORÇAMENTÁRIA PARA O EXERCÍCIO DE 2014

RECEITA ESTIMADA E DESPESA FIXADA - EDUCAÇÃO

APLICAÇÃO NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	
ART. 212 DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL	
Impostos e Transferências considerados para o Cálculo	VALOR - R\$
IPTU	134.000,00
IRRF	2.510.080,00
ITBI	747.920,00
ISS	4.437.470,00
Dívida Ativa de Impostos	260.908,00
Juros, Multa e Atualização Monetária de Impostos e DAT	39.203,00
Cota-Parte do FPM	28.327.574,00
Cota-Parte do ITR	21.360,00
Transferência da LC 87/96	179.316,00
Cota-Parte do ICMS	47.367.912,00
Cota-Parte do IPVA	1.413.250,00
Cota-Parte do IPI-Exportação	286.000,00
TOTAL DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS	85.724.993,00
VALOR A APLICAR (25%)	21.431.248,25
COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEF	17.853.808,00
Despesas consideradas como Aplicação em Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	
(+) DESPESA FIXADA COM EDUCAÇÃO (FUNÇÃO 12)	46.902.104,00
(-) Ensino Médio (Sub-Função 362)	562.020,00
(-) Ensino Profissional (Sub-Função 363)	360.900,00
(-) Ensino Superior (Sub-Função 364)	82.000,00
(-) Outras Sub-Funções	0,00
(-) Despesas a realizar com Recursos de Transferências Voluntárias e outros vi	5.332.137,00
(-) Despesas a realizar com Complementação do FUNDEF	17.853.808,00
(=) Valor a Aplicar	22.711.239,00
Percentual a Aplicar	26,49
Superávit	1.279.990,75

EDUCAÇÃO - Cálculo para apuração da aplicação com recursos de Transferências Voluntárias e outros recursos vinculados	
Receitas de Transferências Voluntárias e Outros Recursos Vinculados à Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	VALOR - R\$
Remuneração de Depósitos Bancários - FUNDEB	75.360,00
Remuneração de Depósitos Bancários - MDE	21.582,00
Remuneração de Depósitos Vinculados - Convênios	12.000,00
Transferências de Recursos do FNDE	2.690.971,00
Transferências do Estado (transporte escolar Ensino Médio)	265.284,00
Doações para a Educação	0,00
Transferências de Convênio	2.669.984,00
(-) Transferências destinadas ao ensino médio (Estado e PNATE)	403.044,00
TOTAL DE RECURSOS VINCULADOS	5.332.137,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE HORIZONTE
LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL
EXERCÍCIO DE 2014

LEI ORÇAMENTÁRIA PARA O EXERCÍCIO DE 2014

RECEITA ESTIMADA E DESPESA FIXADA - FUNDEB

APLICAÇÃO DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO BÁSICO E DE
VALORIZAÇÃO DO MAGISTÉRIO

RECEITAS	VALOR - R\$
FPM	5.665.514,80
ITR	4.272,00
LC 87/96	35.863,20
ICMS	9.473.582,40
IPVA	282.650,00
IPI	57.200,00
COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB	17.853.808,00
RENDIMENTO DE APLICAÇÃO	75.360,00
TOTAL A APLICAR	33.448.250,40
MÍNIMO DE 60%	20.068.950,24
MÁXIMO DE 40%	13.379.300,16

DESPESAS FIXADAS	VALOR - R\$
REMUNERAÇÃO E ENCARGOS DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	23.218.612,00
TOTAL DAS DESPESAS COM PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	23.218.612,00
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO FIXADO	69,42
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO BÁSICO	10.229.638,40
TOTAL DAS DESPESAS COM MANUT. E DESENV. ENS. BÁSICO	10.229.638,40
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO FIXADO	30,58

PREFEITURA MUNICIPAL DE HORIZONTE
LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL
EXERCÍCIO DE 2014

LEI ORÇAMENTÁRIA PARA O EXERCÍCIO DE 2014

RECEITA ESTIMADA E DESPESA FIXADA - SAÚDE

APLICAÇÃO NAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	
EMENDA CONSTITUCIONAL Nº 29	
Impostos e Transferências considerados para o Cálculo	VALOR - R\$
IPTU	134.000,00
IRRF	2.510.080,00
ITBI	747.920,00
ISS	4.437.470,00
Dívida Ativa de Impostos	260.908,00
Juros, Multa e Atualização Monetária de Impostos e DAT	39.203,00
Cota-Parte do FPM	28.327.574,00
Cota-Parte do ITR	21.360,00
Transferência da LC 87/96	179.316,00
Cota-Parte do ICMS	47.367.912,00
Cota-Parte do IPVA	1.413.250,00
Cota-Parte do IPI-Exportação	286.000,00
TOTAL DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS	85.724.993,00
VALOR A APLICAR (15%)	12.858.748,95
Despesas consideradas como Aplicação em Ações e Serviços Públicos de Saúde	
(+) DESPESA FIXADA COM SAÚDE (FUNÇÃO 10)	33.555.822,60
(-) Inativos e Pensionistas	0,00
(-) Serviços de Limpeza e Tratamento de Resíduos Sólidos	0,00
(-) Assistência Médica e Odontológica a Servidores	0,00
(-) Saneamento Básico (exceto para controle de vetores)	0,00
(-) Despesas realizadas com Recursos de Transferências Voluntárias	11.522.099,00
(-) Despesas realizadas com recursos de Operações de Crédito	0,00
(=) Valor a Aplicar	22.033.723,60
Percentual a Aplicar	25,70
Superávit	9.174.974,65

SAÚDE - Cálculo para apuração da aplicação com recursos de Transferências Voluntárias e outros recursos vinculados	
Receitas de Transferências Voluntárias e Outros Recursos Vinculados as Ações e Serviços Públicos de Saúde	VALOR - R\$
Remuneração de Depósitos Bancários - Fundo de Saúde	36.490,00
Remuneração de Depósitos Bancários - Ações e Serv. Púb. Saúde	0,00
Remuneração de Depósitos Vinculados - Convênios	5.000,00
Transferências de Recursos do SUS	11.380.609,00
Transferências de Convênio	0,00
Outras transferências para a Saúde	100.000,00
TOTAL DE RECURSOS VINCULADOS	11.522.099,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE HORIZONTE
LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL
EXERCÍCIO DE 2014

LEI ORÇAMENTÁRIA PARA O EXERCÍCIO DE 2014

RECEITA ESTIMADA E DESPESA FIXADA - PESSOAL

DISCRIMINAÇÃO	VALOR - R\$
DESPESA BRUTA DE PESSOAL	71.091.640,30
Inativos	1.904.854,70
Pensionistas	633.000,00
Contratação por Tempo Determinado	10.858.630,60
Salário Família	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	1.875.594,00
Vencimentos e Vantagens Fixas	49.656.807,00
Obrigações Patronais	5.738.594,00
Transf. A Consórcio Público	30.000,00
Indenizações Trabalhistas	22.000,00
Despesas de Exercícios Anteriores	10.300,00
Sentenças Judiciais	55.000,00
Despesas com Pessoal Requisitado	306.860,00
DEDUÇÕES	2.625.154,70
Inativos pagos com recursos do RPPS	1.904.854,70
Pensionistas pagos com recursos do RPPS	633.000,00
Indenizações Trabalhistas	22.000,00
Despesas de Exercícios Anteriores	10.300,00
Sentenças Judiciais	55.000,00
DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL	68.466.485,60
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	126.793.586,56
LIMITE DA DESPESA COM PESSOAL (54%)	68.468.536,74
LIMITE PRUDENCIAL (51,3%)	65.045.109,91
PERCENTUAL DA DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL FIXADA	54,00
Superávit / Déficit	2.051,14

**PREFEITURA MUNICIPAL DE HORIZONTE
LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL
EXERCÍCIO DE 2014**

LEI ORÇAMENTÁRIA PARA O EXERCÍCIO DE 2014

Especificação	Valor Corrente (R\$)	Valor Constante (R\$)	% PIB (a/PIB)x100
Receita Total	154.881.639,00	146.807.240,76	
Receitas Primárias (I)	144.966.181,44	137.408.702,79	
Despesa Total	154.881.639,00	146.807.240,76	
Despesas Primárias (II)	151.815.264,00	143.900.724,17	
Resultado Primário (I-II)	-6.849.082,56	-6.492.021,38	-0,0058

Variáveis	2014
PIB (rescimento % anual)	3,50
IPCA (% anual)	5,50
Projeção PIB - R\$ milhares	118.676.000.000

Fonte: Dados do Banco Central do Brasil - IBGE - IPECE

Obs.: O resultado primário poderá sofrer redução, observado o limite estipulado na LDO, em face do parcelamento com o INSS.