



Prefeitura Municipal de Cruzeiro

**AUDIÊNCIA PÚBLICA
PARA APRESENTAÇÃO DO ORÇAMENTO
PREVISTO PARA 2017**

- ▶ Secretaria Municipal de Finanças



PREFEITURA MUNICIPAL DE
CRUZEIRO

DEMONSTRAÇÃO DA RECEITA E DA DESPESA





MUNICIPIO: CRUZEIRO		
Receitas		
Receitas Correntes		
Receitas Tributárias	18.296.800,00	
Receita de Contribuições	1.500.000,00	
Receita Patrimonial	1.154.680,00	
Receita de Serviços	20.960.480,00	
Transferência Correntes	141.183.250,00	
Outras Receitas Correntes	5.134.588,69	188.229.798,69
Dedução da Receita Corrente		
FUNDEB	-16.303.800,00	-16.303.800,00
Total		171.925.998,69
Receitas de Capital		
Alienação de Bens	36.000,00	
Transferências de Capital	3.343.501,31	3.379.501,31
Déficit de Capital		13.228.687,31
Total		16.608.188,62



Resumo		
	Receitas	Despesas
Receitas e Despesas Correntes	171.925.998,69	158.697.311,38
Receitas e Despesas de Capital	3.379.501,31	14.948.188,62
Reserva Orçamentário do RPPS		0,00
Reserva de Contingência		1.660.000,00
Total	175.305.500,00	175.305.500,00





PREFEITURA MUNICIPAL DE
CRUZEIRO



PREVISÃO GASTO COM PESSOAL EM ENCARGOS – 2017

EXECUTIVO





PREFEITURA MUNICIPAL DE
CRUZEIRO

RECEITA	R\$	DESPESA	R\$
RECEITAS CORRENTES ADM DIRETA	188.229.798,69	DESPESAS COM PESSOAL	89.689.965,44
1100.00.00 - Receita Tributária	18.296.800,00	31.90.01 - Aposentadorias	2.000.000,00
1200.00.00 - Receita de Contribuições	1.500.000,00	31.90.03 - Pensões	800.000,00
1300.00.00 - Receita Patrimonial	1.154.680,00	31.90.04 - Contr.Tempo Determ.	4.841.100,00
1500.00.00 - Receita Industrial	-	31.90.11 - Vencos e Vantagens Fixas	57.718.640,49
1600.00.00 - Receita de Serviços	20.960.480,00	31.90.13 - Obrigações Patronais	14.505.224,95
1700.00.00 - Transf. Correntes	141.183.250,00	31.90.16 - Outras Desp.Variáveis	2.123.000,00
1900.00.00 - Outras Receitas Correntes	5.134.588,69	31.90.34 - M Obra terceirizada	-
		31.90.91 - Sentenças Judiciais	5.360.000,00
		31.90.94 - Indeniz. Trabalhistas	-
		31.90.96 - Resserc. Pessoal Requisit.	647.000,00
		31.90.47 - Obrig.tributárias (PASEP)	1.695.000,00
TOTAL DA RECEITA CORRENTE	188.229.798,69	TOTAL DA DESPESA	89.689.965,44

DEDUÇÕES P/ APURAÇÃO RCL		COMPARATIVOS	
Contribuições dos Servidores	0,00	Limite Alerta (48,60%)	83.556.035,36
Compensação Previdenciária	0,00	Limite Prudencial (51,30%)	88.198.037,33
		Limite legal (54,00%)	92.840.039,29
Receita FUNDEB	16.303.800,00		
TOTAL A DEDUZIR	16.303.800,00	Despesa total com pessoal R\$	89.689.965,44
TOTAL RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	171.925.998,69	Despesa total com pessoal (%)	52,17%



PREFEITURA MUNICIPAL DE
CRUZEIRO



EVOLUÇÃO DA RECEITA

2013 - 2017





		REALIZADO			PREVISTO	
N.º	CONTAS	2013	2014	2015	2016	2.017
1000.00.00	Receitas de Corrente	140.348.459,96	148.341.591,11	154.785.559,06	169.241.909,16	171.925.998,69
1100.00.00	Receita Tributária	15.810.197,58	16.433.613,02	16.179.607,29	15.764.800,00	18.296.800,00
1200.00.00	Receita de Contribuições	-	-	1.071.352,82	2.000.000,00	1.500.000,00
1300.00.00	Receita Patrimonial	448.892,93	1.174.624,04	1.796.953,80	1.907.980,00	1.154.680,00
1400.00.00	Receita Agropecuária	-	-	-	-	-
1600.00.00	Receita de Serviços	10.800.195,02	13.538.544,83	13.859.658,37	20.176.776,00	20.960.480,00
1700.00.00	Transferências Correntes	122.498.214,59	128.684.827,69	133.587.548,34	141.053.813,16	141.183.250,00
9700.00.00	Dedução do Fundef	(14.592.908,34)	(15.111.623,72)	(15.732.448,17)	(16.611.000,00)	(16.303.800,00)
1900.00.00	Outras Receitas Correntes	5.383.868,18	3.621.605,25	4.022.886,61	4.949.540,00	5.134.588,69
	SUBTOTAL	140.348.459,96	148.341.591,11	154.785.559,06	169.241.909,16	171.925.998,69
2000.00.00	Receitas de Capital					
2200.00.00	Alienação de Bens	-	-	-		36.000,00
2400.00.00	Transferências de Capital	1.264.482,39	1.119.169,58	220.760,00	36.000,00	3.343.501,31
7200.00.00	Receitas Intra Orçamentarias	-	-	-		-
	SUBTOTAL	1.264.482,39	1.119.169,58	220.760,00	36.000,00	3.379.501,31
	TOTAL GERAL	141.612.942,35	149.460.760,69	155.006.319,06	169.277.909,16	175.305.500,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE
CRUZEIRO



EVOLUÇÃO DA DESPESA 2013 - 2017





		REALIZADO			PREVISTO	
N.º	CONTAS	2013	2014	2015	2016	2.017
3.0.0.0.00	Despesas Correntes	133.487.933,91	135.055.062,18	145.826.637,67	155.162.001,68	158.697.311,38
3.1.0.0.00	Pessoal e Encargos	78.610.155,36	83.695.562,92	90.985.568,39	86.222.315,43	93.877.487,89
3.2.90.21	Juros e Encargos da Dívida	6.483,27	139.914,07	27,46		230.000,00
3.2.0.0.00	Transferências Correntes	-	-	-	220.000,00	-
3.3.0.0.00	Outras Despesas Correntes	54.871.295,28	51.219.585,19	54.841.041,82	68.939.686,25	64.589.823,49
	SUBTOTAL	133.481.450,64	135.055.062,18	145.826.637,67	155.382.001,68	158.697.311,38
4.0.0.0.00	Despesas de Capital	4.269.860,77	1.945.979,07	3.214.484,99	7.003.907,48	11.216.188,62
4.1.0.0.00	Investimentos	4.269.860,77	1.945.979,07	3.214.484,99	5.343.907,48	9.556.188,62
4.2.0.0.00	Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
4.3.0.0.00	Transf. de Capital	-	-	-	-	-
4.6.0.0.00	Amortização/Refin. da Dívida	4.868.678,13	5.866.676,63	6.039.574,89	6.892.000,00	5.392.000,00
9.0.0.0.00	Reserva de Contingência	-			1.660.000,00	1.660.000,00
9.9.9.9.00	Despesas Intra-Orçamentárias	-	162.899,00	-	-	-
	SUBTOTAL	9.138.538,90	7.975.554,70	9.254.059,88	13.895.907,48	16.608.188,62
	TOTAL GERAL	142.626.472,81	143.030.616,88	155.080.697,55	169.277.909,16	175.305.500,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE
CRUZEIRO

ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENUNCIA DA RECEITA





SETOR/PROGRAMAS/BENEFICIÁRIOS	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA	
	Tributo/Contribuição	2017
Assistência ao Idoso e Deficientes/Anistia	IPTU	121.000,00
	Total	121.000,00
Compensação: Contenção de despesas e Incremento da Arrecadação da Dívida Ativa.		





PREFEITURA MUNICIPAL DE
CRUZEIRO

DESPESAS ORÇADAS - 2017

SAÚDE





PREFEITURA MUNICIPAL DE
CRUZEIRO

RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS	R\$	DESPESAS	R\$
IMPOSTOS	17.845.000,00	10 - SAÚDE	
Imposto Prop. Predial e Territ.Urbana	7.000.000,00	301 - Atenção Básica	13.386.852,84
Imposto Inter-Vivos Bens Imóveis	1.100.000,00	302 - Assist. Hospitalar e Ambul.	26.915.251,72
Imposto s/ Serv. Q. Natureza-ISS	7.020.000,00	303 - Suporte Profilático e Therapeut.	1.512.689,80
Multa e Juros dos Impostos	25.000,00	304 - Vigilância Sanitária	1.320.477,80
IRRF	2.700.000,00	305 - Vigilância Epidemiológica	1.911.874,07
	-	122 - Administração Geral	2.654.000,00
		125 - Normatização e Fiscalização	13.000,00
ATIVA DE IMPOSTOS	3.850.000,00	TOTAL DESPESA	47.714.146,23
Dívida Ativa Impostos	2.750.000,00		
Multa Dívida Ativa Impostos	1.100.000,00		
TOTAL RECEITA PRÓPRIA OBRIGATORIA - 15%	21.695.000,00		
	3.254.250,00		
TRANSFERÊNCIAS	81.519.000,00		
Parte FPM	32.794.000,00	(-) DEDUÇÃO CONVÊNIOS	16.223.928,54
Parte ITR	50.000,00		
LC 87/96	200.000,00		
Parte ICMS	39.040.000,00		
Parte IPVA	9.100.000,00		
Parte IPI	335.000,00		



TOTAL DE TRANSFERENCIAS OBRIGATORIA 15,00 %	81.519.000,00	TOTAL ORÇADO P/ APLICAÇÃO NA SAÚDE	31.490.217,69
TOTAL 15 %	12.227.850,00	APLICAÇÃO PERCENTUAL	30,51%
	15.482.100,00		
RECEITA CONSIDERADA	103.214.000,00		
CONVENIOS			
Transf. Recursos SUS- União	15.832.643,54		
Transf. Recursos SUS- Estado	311.285,00		
Serviços de Saúde	-		
Rec. Financ. Saúde	80.000,00		
Conv. Rec. Capital	-		
TOTAL CONVENIOS	16.223.928,54		
PARA APLICAÇÃO - SAÚDE 2017	31.706.028,54		



PREFEITURA MUNICIPAL DE
CRUZEIRO

DESPEAS ORÇADAS - 2017

EDUCAÇÃO





RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS	R\$	DESPESAS	R\$
IMPOSTOS	17.845.000,00	12 - EDUCAÇÃO	
Imposto Prop. Predial e Territ.Urbana	7.000.000,00	122 - Administração Geral	5.047.000,00
Imposto Inter-Vivos Bens Imóveis	1.100.000,00	361 - Ensino Fundamental	31.591.335,85
Imposto s/ Serv. Q. Natureza-ISS	7.020.000,00	365 - Educação Infantil	10.051.965,31
Multa dos Impostos	25.000,00	366 - Educação de Jovens e Adultos	145.500,00
IRRF	2.700.000,00	367 - Educação Especial	-
		(+) Retenções FUNDEB	16.303.800,00
ATIVA DE IMPOSTOS	3.850.000,00	TOTAL DESPESA	63.139.601,16
Dívida Ativa Impostos	2.750.000,00		
Multa Dívida Ativa Impostos	1.100.000,00		
TOTAL RECEITA PRÓPRIA OBRIGATÓRIA - 25%	21.695.000,00		
	5.423.750,00		
TRANSFERÊNCIAS	81.519.000,00		
Parte FPM	32.794.000,00		
Parte ITR	50.000,00		
L C 87/96	200.000,00		
Parte ICMS	39.040.000,00	(-) DEDUÇÃO CONVÊNIO	36.959.082,35
Parte IPVA	9.100.000,00		
Parte IPI	335.000,00		





PREFEITURA MUNICIPAL DE
CRUZEIRO



TOTAL DE TRANSFERÊNCIAS OBRIGATORIA 5,00 %	81.519.000,00	TOTAL ORÇADO P/ APLICAÇÃO NO ENSINO	26.180.518,81	
TOTAL 25 %	4.075.950,00	APLICAÇÃO PERCENTUAL A Maior	25,37%	
RETENÇÕES DO FUNDEB	16.303.800,00		377.018,81	
RECEITA CONSIDERADA	103.214.000,00	REMUNERAÇÃO MAGISTERIO		
Convênios		Receita FUNDEB + Rec. Financ	30.900.000,00	
Conv. Transporte Escolar - PNATE	11.639,75	Gastos pessoal - Mínimo 60 %	18.540.000,00	
Conv. Transporte Escolar -Estado	513.196,60	Despesa Prevista c/Magisterio	23.733.600,00	76,81%
Outros Programas - PDDE	3.000,00	Demais Despesas	7.166.400,00	23,19%
Convênio QSE	4.800.000,00	Total Utilizado do FUNDEB	30.900.000,00	100,00%
Convênio PNAE Merenda	684.246,00			
Receita FUNDEB	30.740.000,00			
Rec. Financ. FUNDEB	160.000,00			
Rec. Financ. Educação e Conv.	32.000,00			
Rec. Financ. QSE Ensino	15.000,00			
TOTAL CONVÊNIOS	36.959.082,35			
PARA APLICAÇÃO ENSINO 2017	46.458.782,35			



1	Poder Legislativo	6.689.375,00
2	Poder Executivo	145.981.125,00
3	Autarquia - SAAE - Serviço Autônomo de Água e Esgoto	18.000.000,00
4	Autarquia - ESC - Escola Superior de Cruzeiro	4.635.000,00
	TOTAL	175.305.500,00



OBRIGADO A TODOS!

**AUDIÊNCIA PÚBLICA
PARA APRESENTAÇÃO DO ORÇAMENTO
PREVISTO PARA 2017**

▶ finanças@cruzeiro.sp.gov.br