



**Prefeitura  
de Jundiaí**

# **AUDIÊNCIA PÚBLICA**

## **PROJETO DE LEI ORÇAMENTO (LOA) 2021**

**Em 11/09/2020**

# Participação da população

## Envie sua Contribuição

As sugestões enviadas por email durante a apresentação das projeções, poderão ser discutidas na Audiência .

[orcamento@jundiai.sp.gov.br](mailto:orcamento@jundiai.sp.gov.br)

Visando a discussão das prioridades e necessidades da população, a participação popular é muito importante na fase de preparação do projeto de Lei para o Orçamento do ano vindouro.

# Base Legal

- **Art. 165 da Constituição Federal;**

(Regramento geral das Peças do Planejamento Público, inclusive o Orçamento)

- **Art. 129 da Lei Orgânica do Município;**

(Regramento geral, no âmbito Municipal, das Peças do Planejamento Público, inclusive o Orçamento)

- **Lei Municipal nº 9.458, de 10 de julho de 2020;**

(Estabeleceu a Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO para o exercício de 2021 )

# Base Legal

- **Lei nº 4.320/64 e Lei Complementar nº 101/00;**  
(A LOA 2021 conterà os anexos estabelecidos nas normas supramencionadas)
  
- **Atendimento ao Art. 12 da Lei Complementar nº 101/00 LRF.**  
(Encaminhamento da estimativa da Receita até 31/08)

# Conjuntura Econômica

- Alto grau de incerteza no cenário Pós Pandemia.
- Produção Industrial altamente impactada pela Pandemia. Em 2020, redução prevista de 7,35%;
- Desemprego continua alto. IBGE aponta **12,8 milhões** de pessoas no país, mais 5,7 milhões de desalentados .
- Dólar atual em R\$ 5,35, com projeção de R\$ 5,25 no final de 2020;
- Inflação medida pelo IPCA está controlada: 2020 deve ficar em 1,77% a.a. e 2021 projetada em 3,00%;

# Conjuntura Econômica

- PIB projetado para 2020 em -5,28%, demonstrando o forte impacto da Pandemia na economia. No início do ano, a projeção era de 1,17%.
- IPTU de 2020 reajustado em 3,37%. INPC previsto 2021 de 3,56%;

# Pressões no Orçamento

- **Situação Fiscal do Brasil** projeta déficit de R\$ 822 bi em 2020, o que pode significar redução de repasse em razão do teto fixado na EC95, principalmente na Educação, Saúde e Assistência Social.
- **Saúde** → O município passa a arcar com incremento de despesas pelo aumento de usuários migrados dos planos de saúde. ANS contabilizar 3,1 milhões nos últimos 3 anos no Brasil. Hospitais mantidos pelo Município (HCSVP e HU) são subfinanciados por outras esferas de governo e atendem mais de 1 milhão de pessoas na região.
- **Zeladoria** → Limpeza Pública e Manutenção da Cidade, aumento de Custos e Crescimento Vegetativo da População.
- **Educação** → Demandas por vagas em creches por meio de judicialização; demandas no EF1; Menor repasse do Fundeb.
- **Mobilidade e Transporte** → Aumento no Subsídio para não impactar aumento da tarifa de Transporte Coletivo, ações em função do distanciamento social impactam em maiores custos do Sistema.

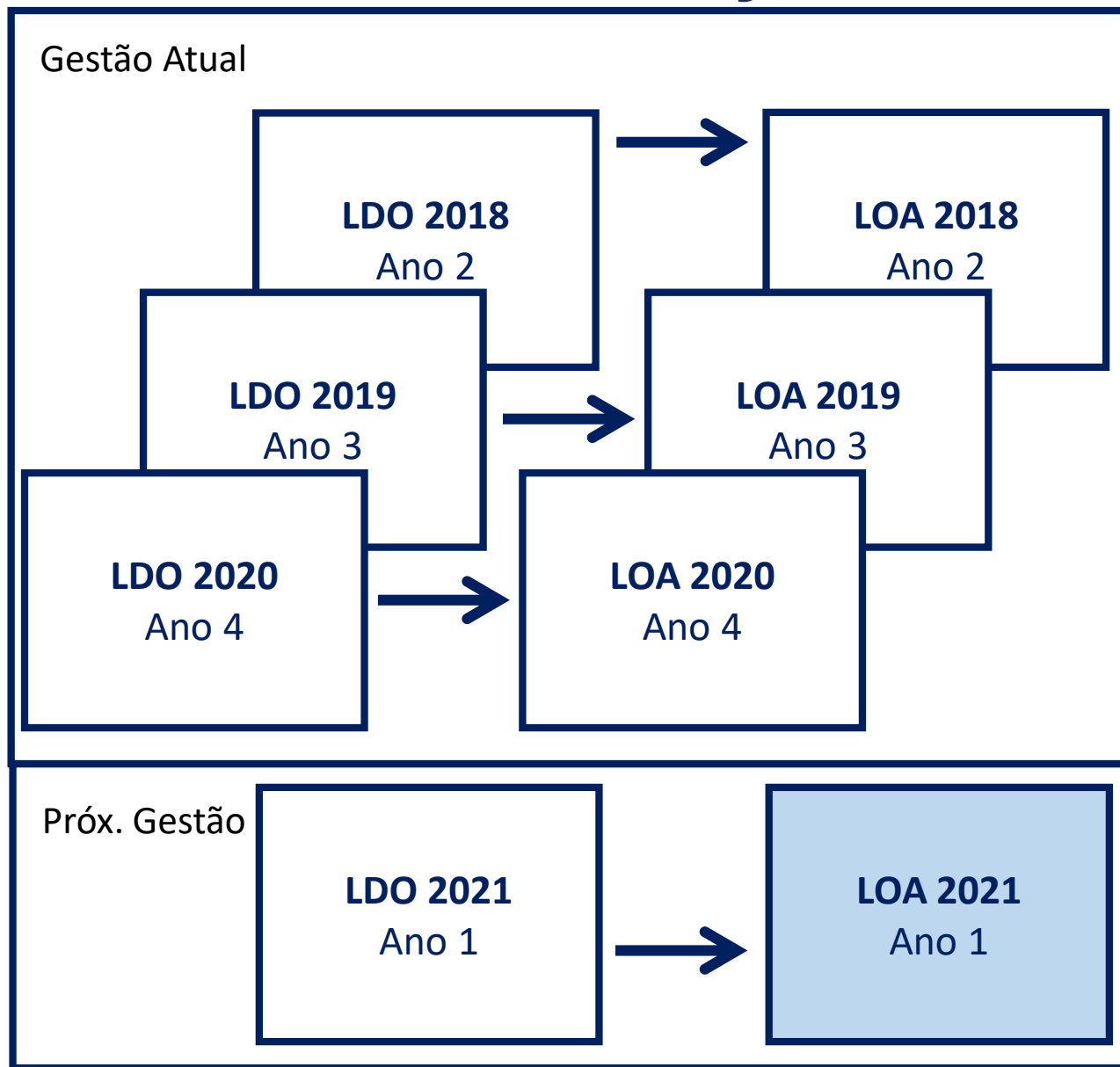
# Pressões no Orçamento

- **Pessoal representa metade do total da despesa da PMJ.** Mesmo sem reajustes dos salários do funcionalismo, a falta de Receitas mantém elevada a participação nas Despesas
- **Dividas com Iprejun.** A falta de recolhimento da cota patronal em 2020 deve impactar em R\$ 23 milhões de pagamentos a mais em 2021.
- **Precatórios.** Os valores de pagamento por decisão Judicial em 2021 somam R\$ 31 milhões, R\$ 24 milhões a mais que em 2020.
- **Expansão das Despesas Correntes,** sem fontes de financiamento definidas os impactos reflexos da Pandemia serão um grande desafio para a Administração.



# SISTEMA DE PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO

**PPA**  
**Plano Plurianual**  
**4 anos**  
**2018-2021**

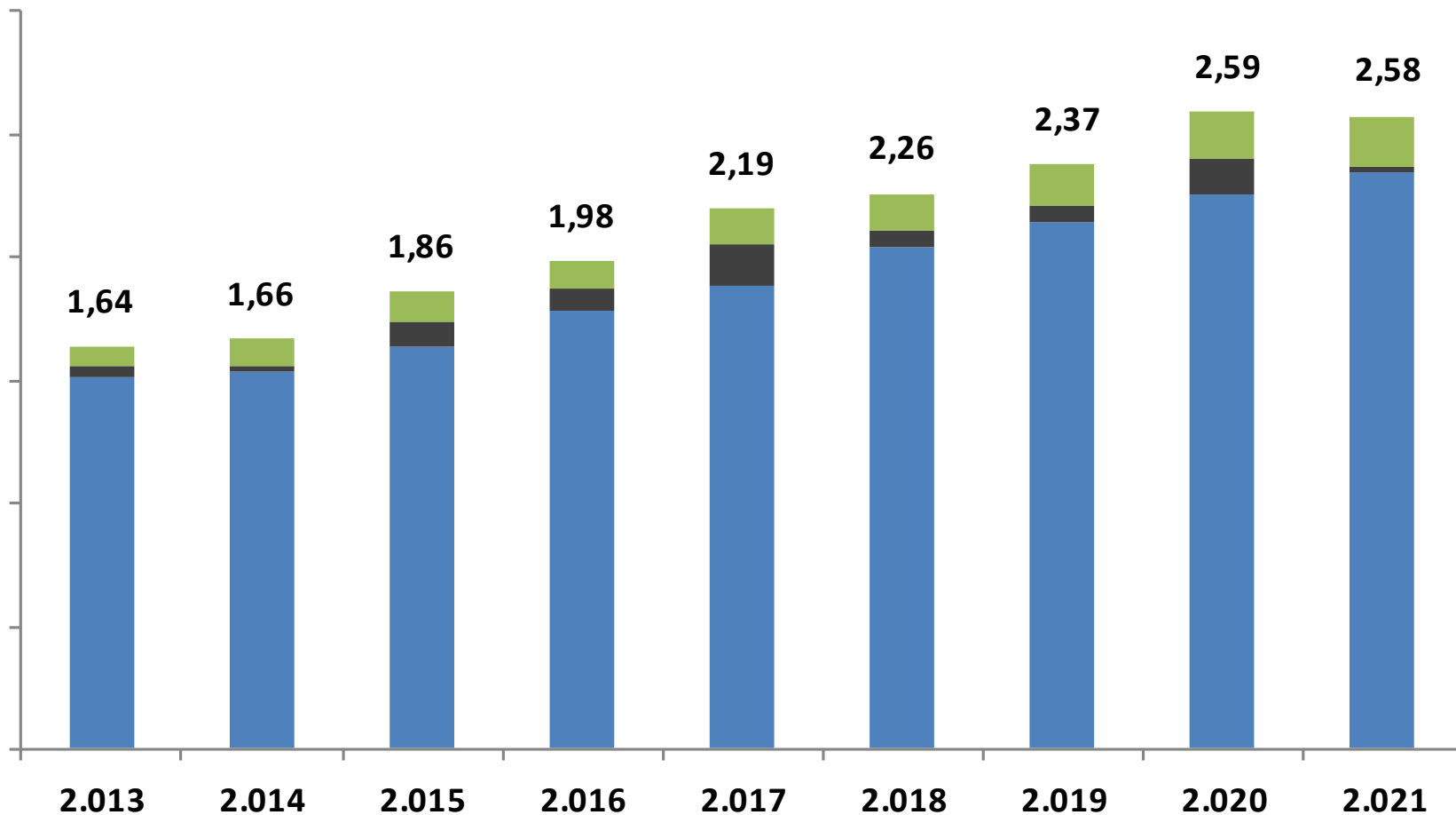


# Receitas Estimadas

# Evolução do Orçamento – Receitas (Nominal)

1,7% 11,7% 6,5% 10,7% 3,0% 5,0% 9,0% -0,4%

Bilhões

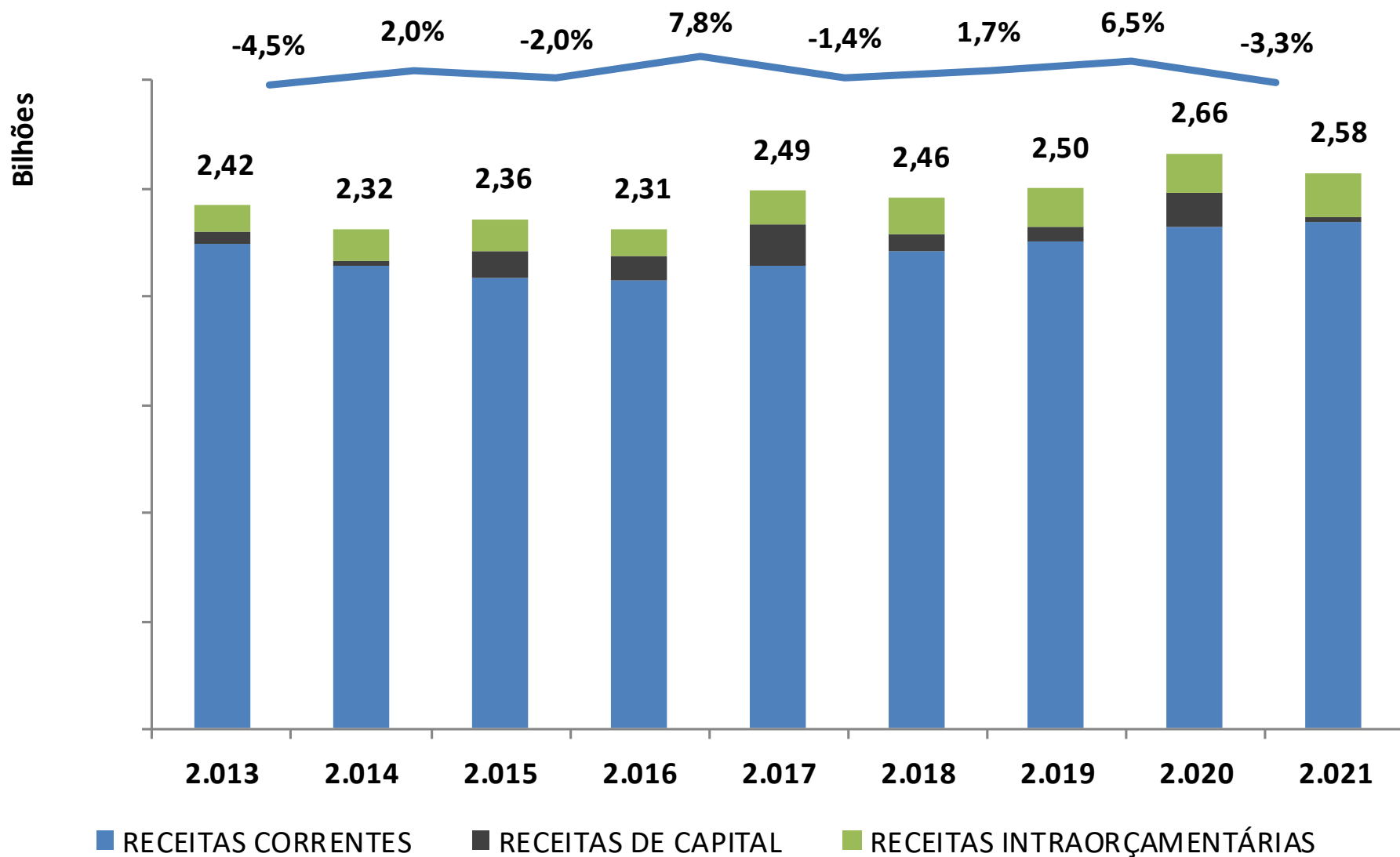


RECEITAS CORRENTES

RECEITAS DE CAPITAL

RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS

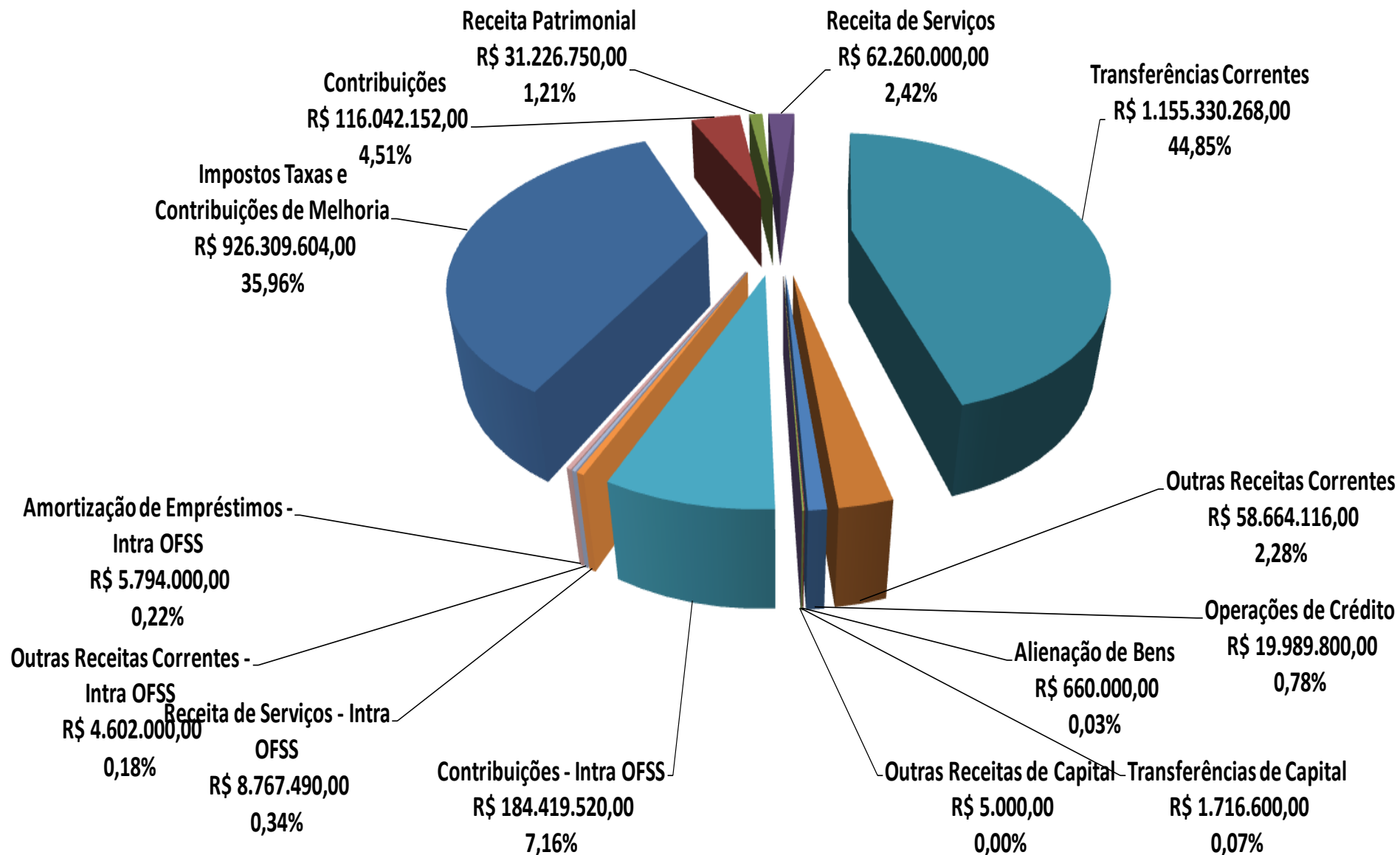
# Evolução do Orçamento – Receitas (IPCA)



# Receitas

RECEITA POR CATEGORIA E ORIGEM	EM R\$	%
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>2.349.832.890,00</b>	<b>91,23%</b>
Impostos Taxas e Contribuições de Melhoria	926.309.604,00	35,96%
Contribuições	116.042.152,00	4,51%
Receita Patrimonial	31.226.750,00	1,21%
Receita de Serviços	62.260.000,00	2,42%
Transferências Correntes	1.155.330.268,00	44,85%
Outras Receitas Correntes	58.664.116,00	2,28%
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>22.371.400,00</b>	<b>0,87%</b>
Operações de Crédito	19.989.800,00	0,78%
Alienação de Bens	660.000,00	0,03%
Transferências de Capital	1.716.600,00	0,07%
Outras Receitas de Capital	5.000,00	0,00%
<b>RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>203.583.010,00</b>	<b>7,90%</b>
Contribuições - Intra OFSS	184.419.520,00	7,16%
Receita de Serviços - Intra OFSS	8.767.490,00	0,34%
Outras Receitas Correntes - Intra OFSS	4.602.000,00	0,18%
Amortização de Empréstimos - Intra OFSS	5.794.000,00	0,22%
<b>RECEITA TOTAL</b>	<b>2.575.787.300,00</b>	<b>100,00%</b>

# Receitas



# Receitas

Receitas Próprias	Transferências da União e do Estado	Operações de Crédito
Impostos: IPTU, ISSQN, ITBI, IRRF	Da União: FPM, ITR, IPI/Exp., Salário-Educação, SUS, MEC/FNDE, Convênios	Com instituições nacionais: Caixa, BNDES.
Taxas, Contribuição de Melhoria, Tarifas por Serviços Prestados	Do Estado: ICMS, IPVA, Convênios	
Outras receitas próprias: Aplicações financeiras, Multas de Trânsito, Contr. Iluminação Pública etc.	FUNDEB (é uma transferência multigovernamental)	

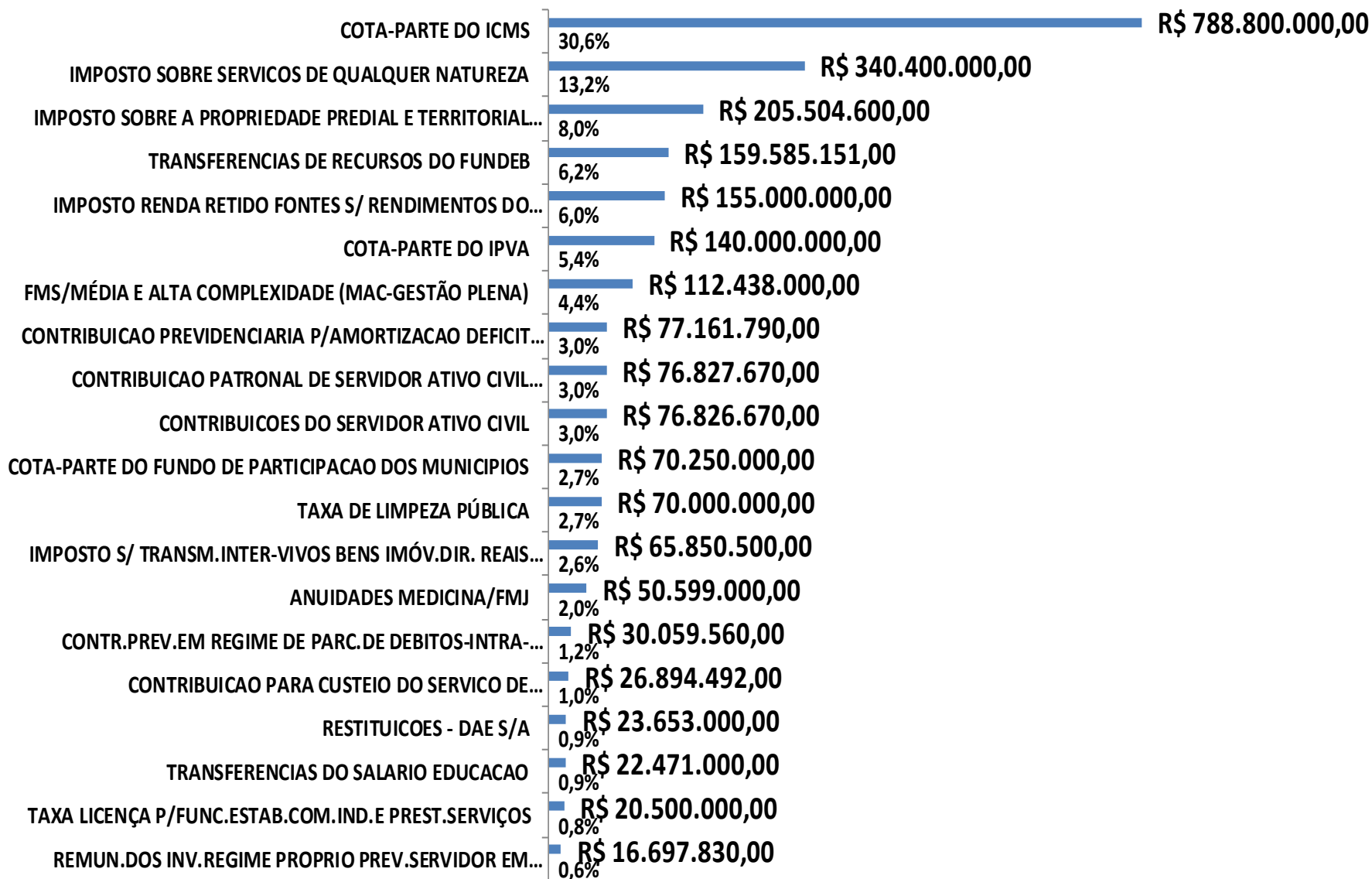
# Receitas

## Por Origem

<b>FONTE DE RECEITA</b>	<b>R\$</b>	<b>%</b>
Re cursos Próprios (tesouro)	1.745.504.600,00	67,77%
Transferências Fundo a Fundo	353.987.400,00	13,74%
Convênios e outras transferências	42.497.000,00	1,65%
Recursos Exclusivos das Autarquias e Fundações	385.949.500,00	14,98%
Operações de Crédito	20.042.800,00	0,78%
Parcerias e outros	27.806.000,00	1,08%
<b>Total Geral</b>	<b>2.575.787.300,00</b>	

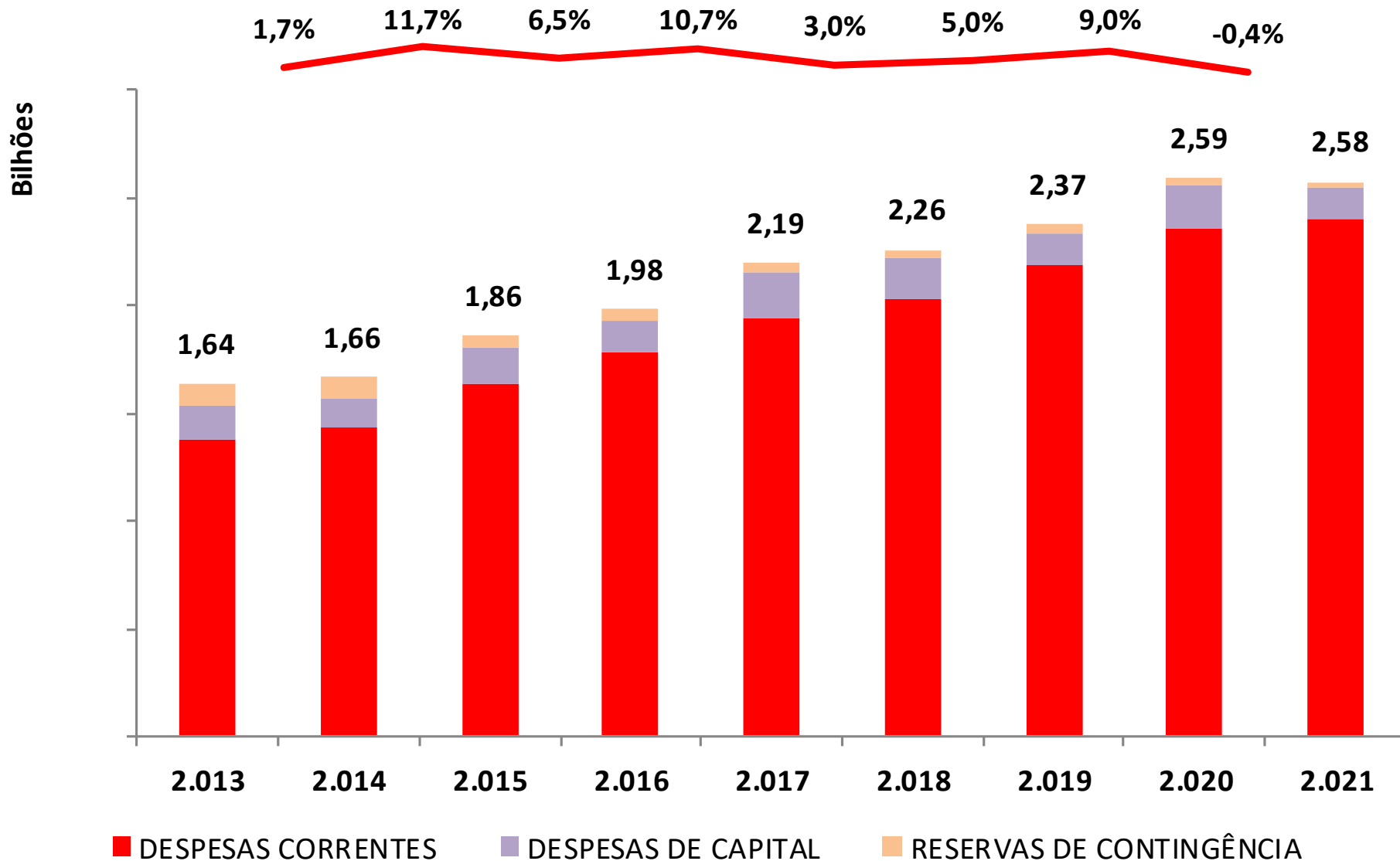


# Maiores Receitas

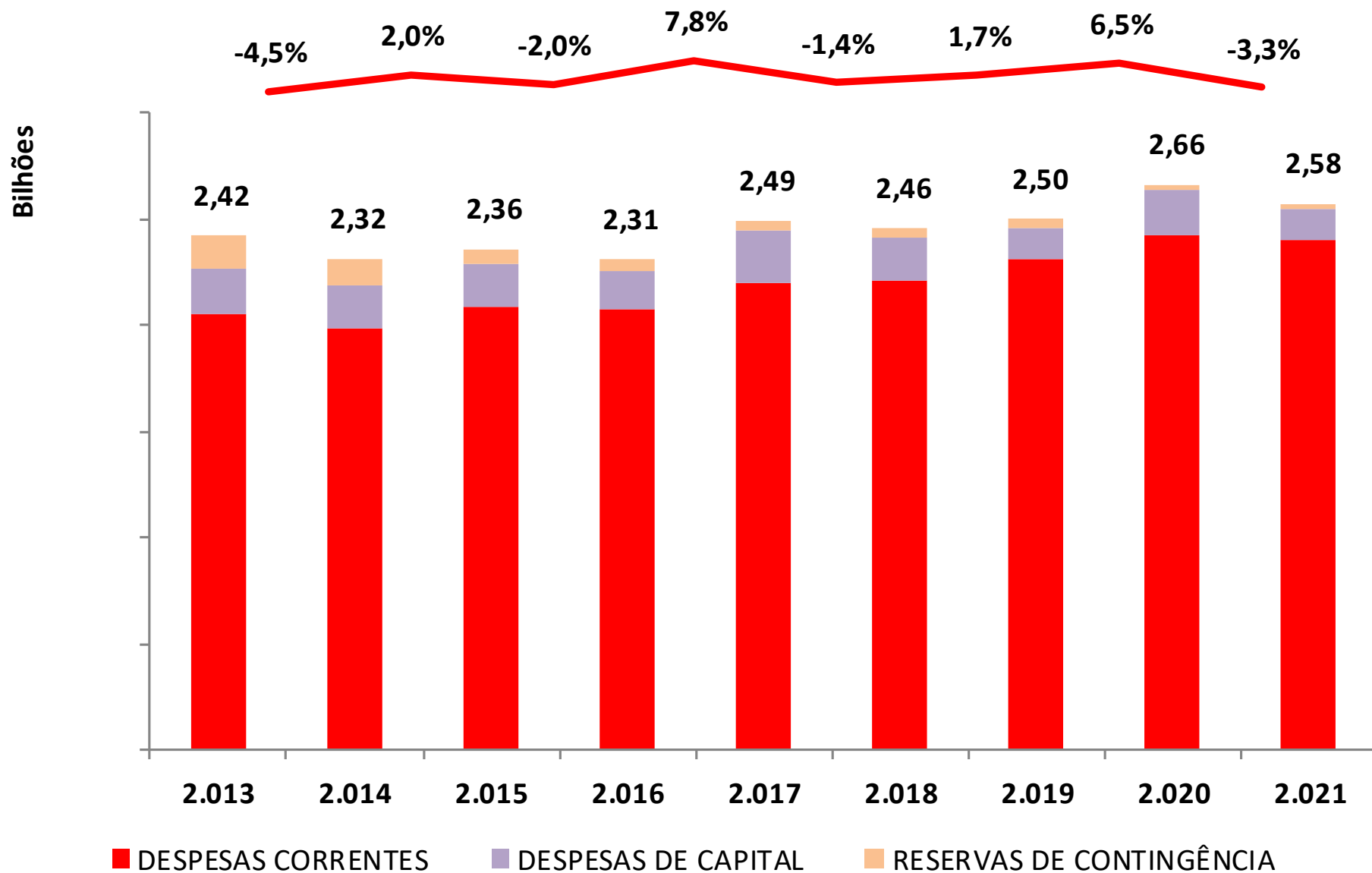


# Despesas Fixadas

# Evolução do Orçamento – Despesas (Nominal)



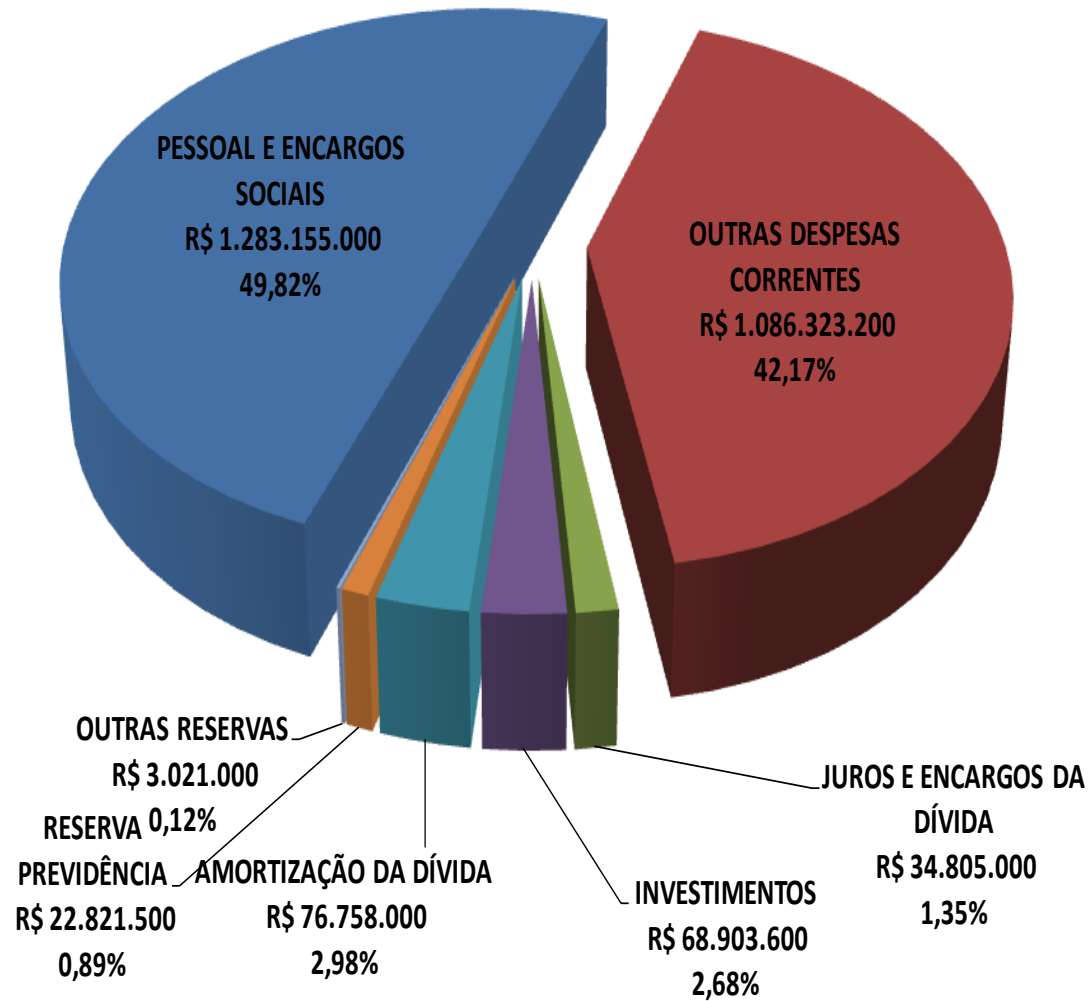
# Evolução do Orçamento – Despesas (IPCA)



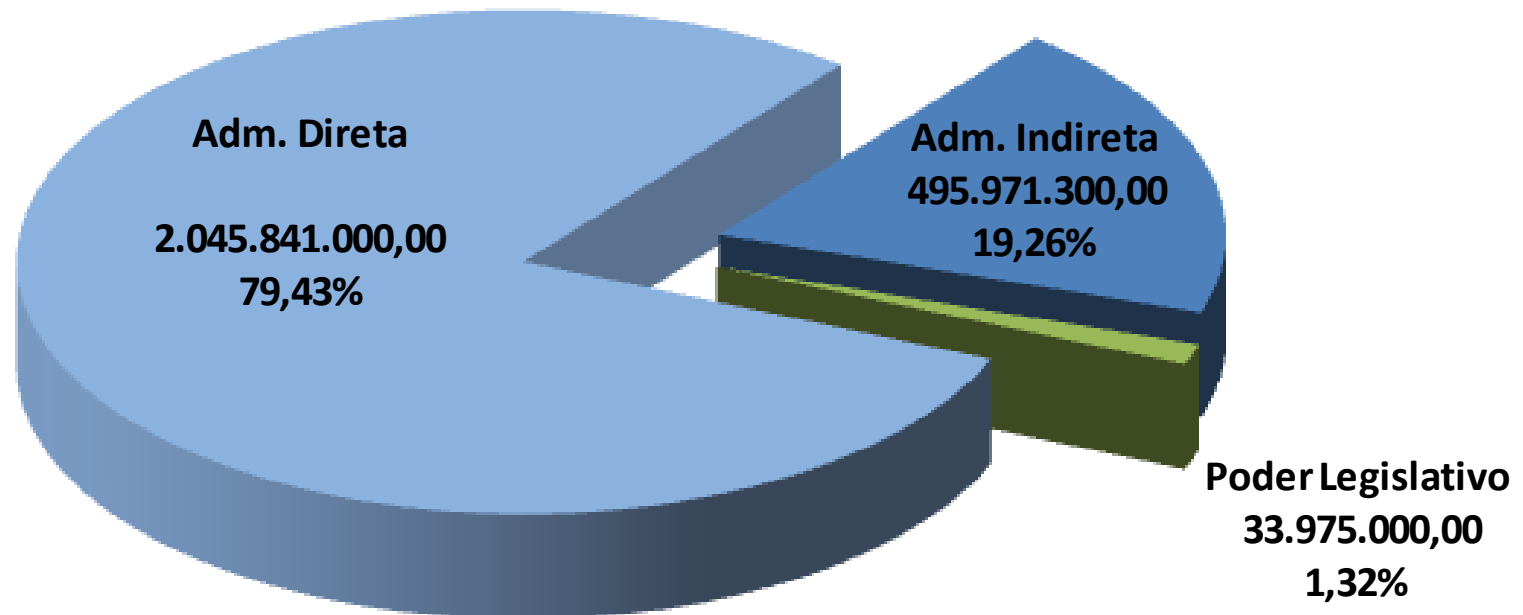
# Despesas

<b>DESPESAS CORRENTES ( C )</b>	<b>2.404.283.200,00</b>	<b>93,3%</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.283.155.000,00	49,8%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	34.805.000,00	1,4%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.086.323.200,00	42,2%
<b>DESPESAS DE CAPITAL ( D )</b>	<b>145.661.600,00</b>	<b>5,7%</b>
INVESTIMENTOS	68.903.600,00	2,7%
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	76.758.000,00	3,0%
<b>RESERVAS DE CONTINGÊNCIA ( E )</b>	<b>25.842.500,00</b>	<b>1,0%</b>
RESERVA PREVIDÊNCIA	22.821.500,00	0,9%
OUTRAS RESERVAS	3.021.000,00	0,1%
<b>DESPESA TOTAL ( C + D + E)</b>	<b>R\$ 2.575.787.300,00</b>	<b>100,0%</b>

# Despesas



## Comparativo Despesa

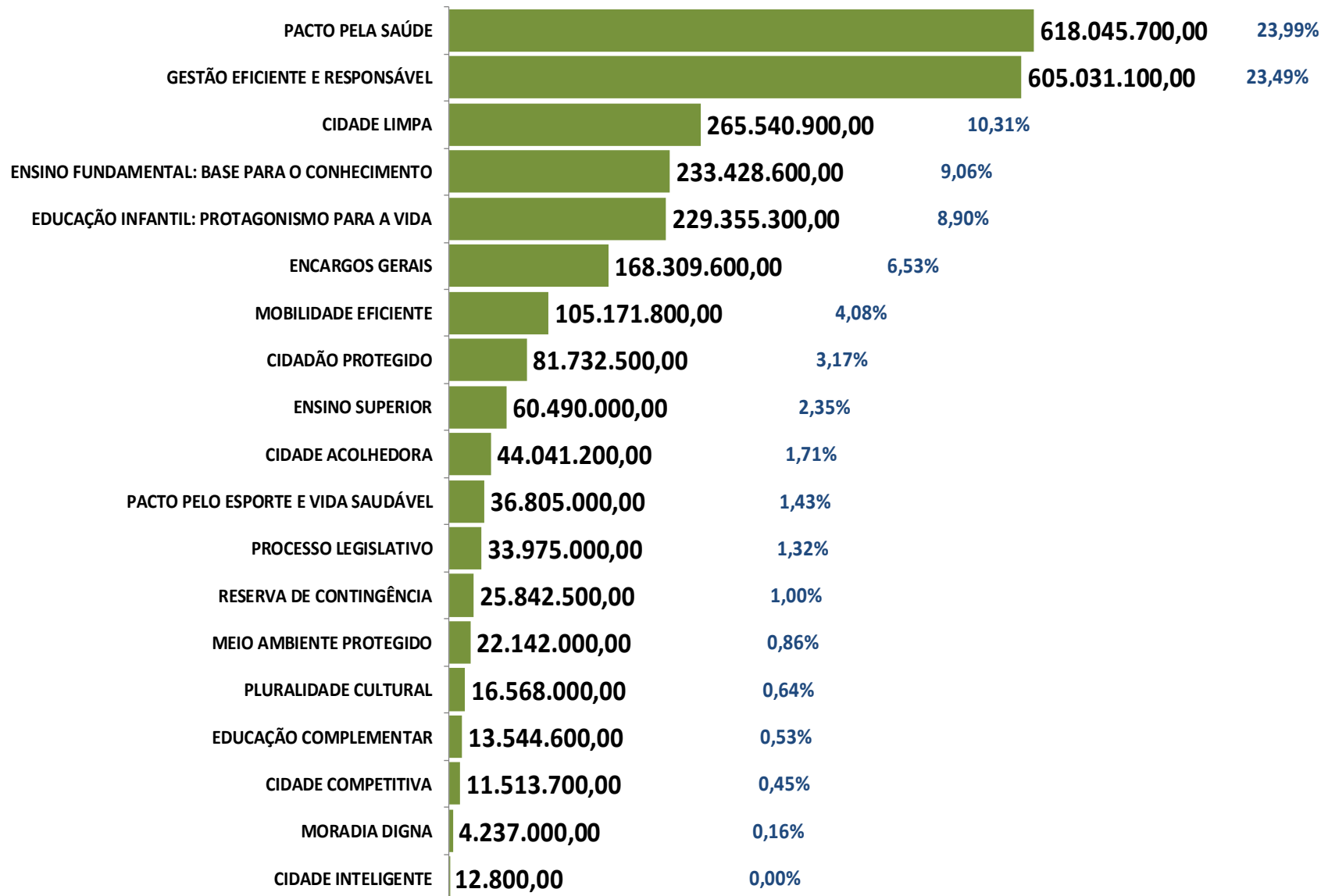


# Despesas por Plataforma

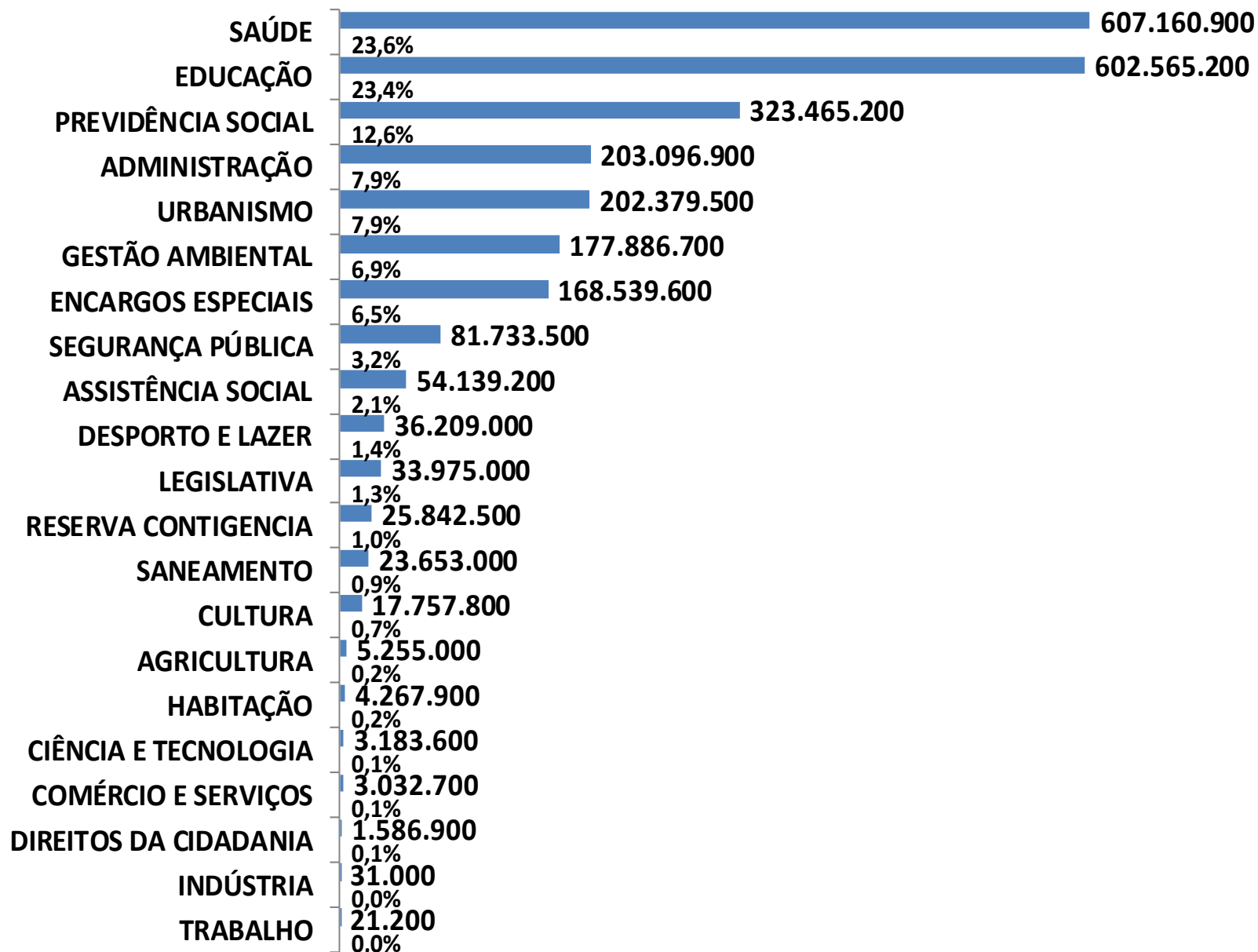
PLATAFORMA	Total	%
GOVERNANÇA, FINANÇAS E TRANSPARÊNCIA.	799.183.200	31,0%
SAÚDE E QUALIDADE DE VIDA.	654.850.700	25,4%
EDUCAÇÃO E CULTURA	553.386.500	21,5%
DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL.	392.854.700	15,3%
SEGURANÇA MUNICIPAL E PROTEÇÃO DO CIDADÃO.	81.732.500	3,2%
INCLUSÃO E DESENVOLVIMENTO SOCIAL.	48.278.200	1,9%
LEGISLATIVA	33.975.000	1,3%
DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO , TECNOLOGIA E EMPREGO.	11.526.500	0,4%
<b>Total Geral</b>	<b>2.575.787.300</b>	<b>100,0%</b>



# Despesas por Programa



# Despesas por Função



# Aplicação no Ensino

**25,00%**  
MÍNIMO LEGAL



**29,07%**  
LOA 2021

---

Receita Estimada	1.812.416.600,00
Despesa prevista com MDEB	526.842.500,00
<b>Percentual apurado na Proposta Orçamentária</b>	<b>29,07%</b>

# Função Educação

## Gastos da Educação - Subfunção

R\$	RECURSOS			
DISTRIBUIÇÃO DOS RECURSOS APLICADOS EM				
EDUCAÇÃO - SUBFUNÇÃO	PRÓPRIO	VINCULADO	Total Geral	%
ENSINO FUNDAMENTAL	143.256.600,00	112.625.000,00	255.881.600,00	42,5%
EDUCAÇÃO INFANTIL	182.776.900,00	70.636.800,00	253.413.700,00	42,1%
ENSINO SUPERIOR	1.102.000,00	59.985.000,00	61.087.000,00	10,1%
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO	6.223.900,00	12.134.000,00	18.357.900,00	3,0%
EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	5.248.600,00	0,00	5.248.600,00	0,9%
ADMINISTRAÇÃO GERAL	1.474.400,00	3.595.000,00	5.069.400,00	0,8%
ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	2.000.000,00		2.000.000,00	0,3%
DIFUSÃO CULTURAL	1.507.000,00		1.507.000,00	0,3%
<b>Total Geral</b>	<b>343.589.400,00</b>	<b>258.975.800,00</b>	<b>602.565.200,00</b>	<b>100%</b>
<b>Participação dos Recursos</b>	<b>57,0%</b>	<b>43,0%</b>		

# Aplicação em Saúde

**15,00%**  
MÍNIMO LEGAL



**25,75%**  
LOA 2021

## APLICAÇÃO EM SAÚDE (ECNº29/00)

RECEITA BASE DE APLICAÇÃO	1.812.416.600,00
DESPESAS DE RECURSOS PRÓPRIOS	466.611.100,00
<b>PERCENTUAL A SER APLICADO</b>	<b>25,75%</b>

# Função Saúde

## Gastos com Saúde em todas as fontes

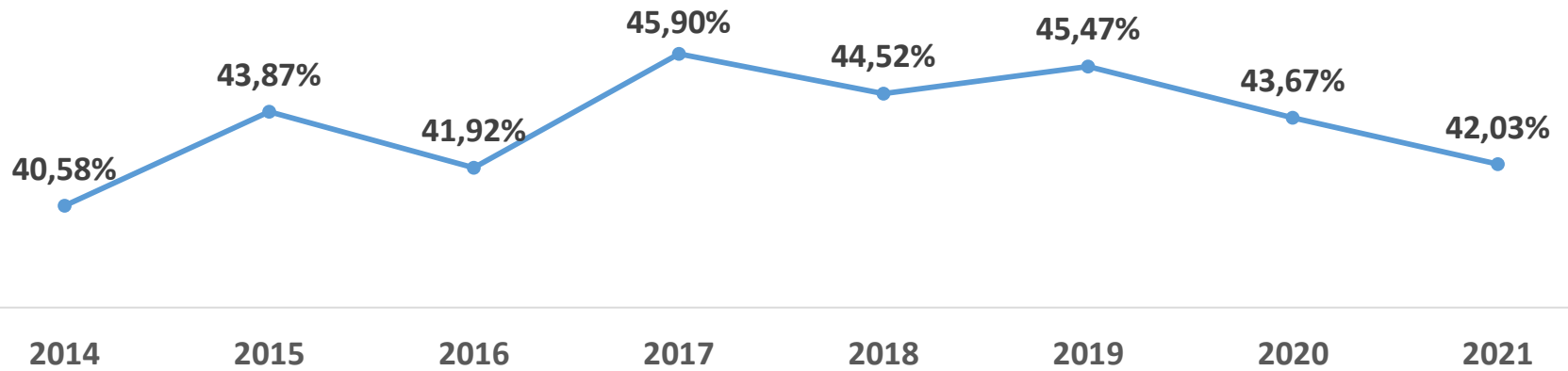
R\$ SUBFUNÇÃO	RECURSOS		Total Geral	%
	PRÓPRIO	VINCULADO		
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	274.399.800,00	115.069.000,00	389.468.800,00	64,1%
ATENÇÃO BÁSICA	135.765.700,00	18.038.800,00	153.804.500,00	25,3%
SUPOORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO	29.188.200,00	3.288.200,00	32.476.400,00	5,3%
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	14.426.000,00	2.527.500,00	16.953.500,00	2,8%
ADMINISTRAÇÃO GERAL	9.589.400,00	42.000,00	9.631.400,00	1,6%
VIGILÂNCIA SANITÁRIA	3.242.000,00	1.584.300,00	4.826.300,00	0,8%
<b>Total Geral</b>	<b>466.611.100,00</b>	<b>140.549.800,00</b>	<b>607.160.900,00</b>	<b>100,0%</b>
<b>Participação dos Recursos</b>	<b>76,9%</b>	<b>23,1%</b>		

# Pessoal e Encargos

**54,00%**  
MÁXIMO LEGAL

**46,07%**  
LDO 2021

**42,03%**  
LOA 2021



\* 2020 – 1º Quad

# Dívida

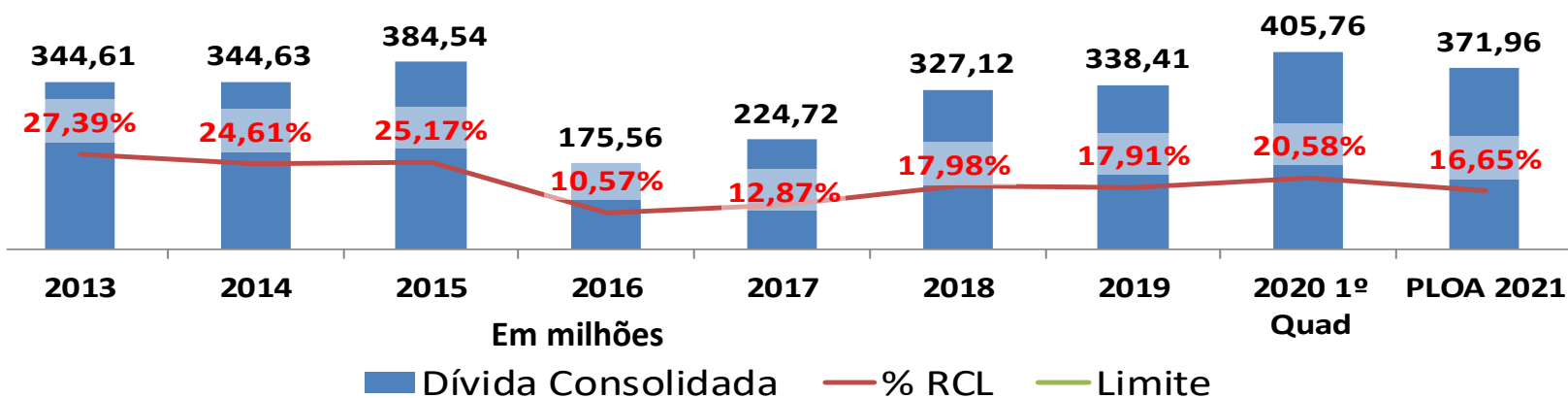
**120,00%**  
MÁXIMO LEGAL

**20,41%**  
LDO 2021

**16,65%**  
LOA 2021



**120%**





# Dívida

## Gastos com a Dívida para 2021

<b>MODALIDADE</b>	<b>Total</b>	<b>%</b>
AMORTIZ. DÍVIDA	<b>76.758.000</b>	<b>68,80%</b>
JUROS E ENC. DÍVIDA	<b>34.805.000</b>	<b>31,20%</b>
<b>Total Geral</b>	<b>R\$ 111.563.000,00</b>	<b>4,33%</b>



**Prefeitura  
de Jundiá**