

JUNDIAÍ
P R E F E I T U R A

GOVERNANÇA, FINANÇAS
E TRANSPARÊNCIA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

**PROJETO DE LEI
ORÇAMENTO (LOA) 2022**

Em 08/11/2021

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 n.º 9.607, de 08 de julho de 2021** (estabeleceu a Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO para o exercício de 2022)

Base Legal

- Lei nº 4.320/64 e Lei Complementar nº 101/00;

(A LOA 2022 conterà os anexos estabelecidos nas normas supramencionadas)

- Atendimento ao Art. 12 da Lei Complementar nº 101/00 LRF.

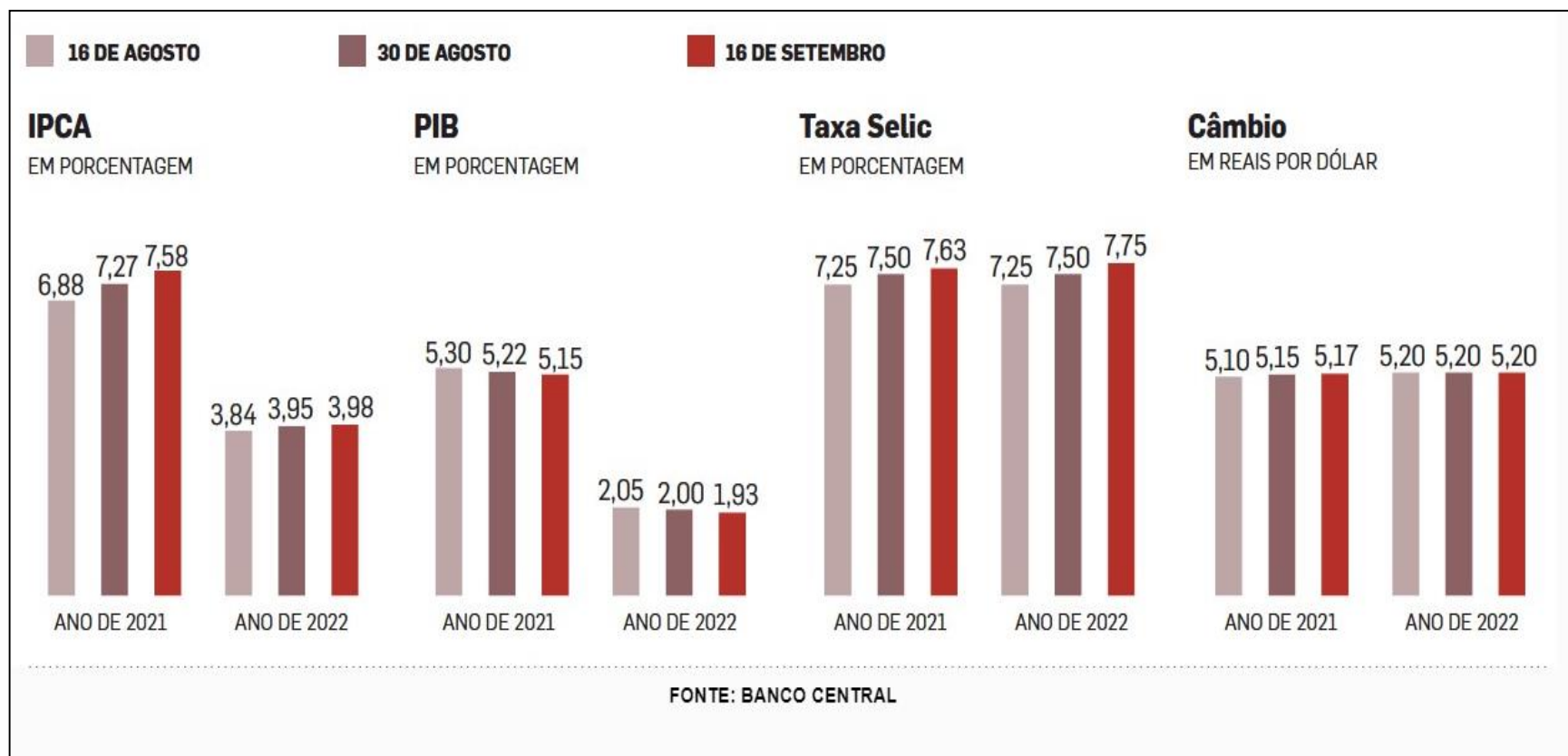
(Encaminhamento da estimativa da Receita até 31/08)

Conjuntura Econômica

(período de preparação PLOA Set/21)

Conjuntura Econômica

1. Incertezas e Riscos dominam o cenário econômico pós pandemia 2021/2022



Conjuntura Econômica

2. Resumo do Cenário para 2022

- Com as seguidas revisões das projeções para cerca de 1,5%, os principais economistas já falam em possibilidade de queda do PIB e aceleram estimativas para a inflação, o que pode forçar o BC a pesar ainda mais a mão nos juros, afetando ainda mais o crescimento da economia. Esse cenário pode agravar em razão de um eventual racionamento de energia.

Conjuntura Econômica

3. Instabilidade política ampliou a desvalorização do real frente ao dólar, encareceu alimentos e combustíveis e fez disparar a inflação. Dólar projetado a R\$ 5,15 no final de 2021.

- A elevação da taxa básica de juros (podendo chegar a 7% ao final de 2021) deve reduzir os níveis de investimentos produtivos, em razão do aumento do prêmio de risco precificado pelo mercado, sinalizando com um crescimento mais tímido em 2022.
- Taxa crescente de desemprego, chegando a 14,5 milhões de brasileiros. Desalentados chegam em 6 milhões

Conjuntura Econômica

4. Associada ao cenário de crise fiscal, econômica e sanitária, tem também o risco alto de uma crise energética e de abastecimento de água, devido aos níveis dos reservatórios.

- Teto federal de gastos pressiona orçamento federal e dificulta as soluções para as principais políticas públicas: saúde, educação, assistência social, entre outras, assim como para o pagamento dos precatórios judiciais.
- 50% da inflação de 2021 é determinada por energia elétrica, gás e combustíveis, que estão na base da cadeia produtiva e impactam o preço ao consumidor. Inflação deve fechar acima de 7,5% em 2021.

Conjuntura Econômica

5. A economia brasileira ainda é muito indexada, isto é, a inflação de hoje serve de referência para corrigir preços nos períodos seguintes, como salários, aluguéis, mensalidades escolares e planos de saúde.

- O risco Brasil afeta a atração de capital produtivo para o país. Existe abundância de recursos nas mãos de investidores internacionais. Oportunidade para alavancar a B3.

Pressões no Orçamento

Pressões no Orçamento

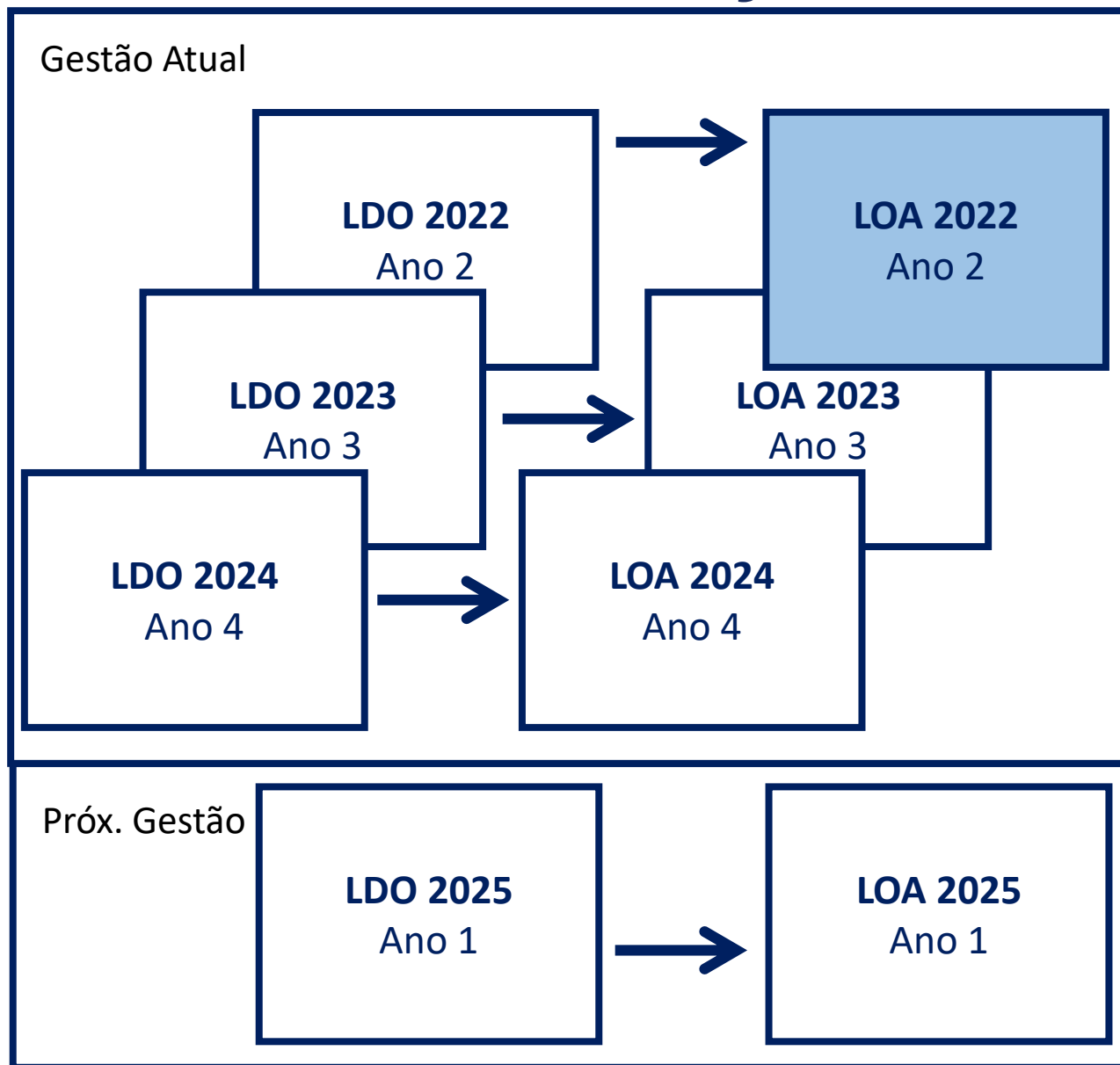
- **Situação Fiscal do Brasil** o impacto inflacionário afeta os custos dos serviços a população, e que não refletem no aumento de repasse de recursos, principalmente na Educação, Saúde e Assistência Social.
- **Saúde** → O município passa a arcar com incremento de despesas pelo aumento de usuários migrados dos planos de saúde. 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.
- **Mobilidade e Transporte** → Aumento no Subsídio para não impactar aumento da tarifa de Transporte Coletivo, cuidados sanitários impactam em maiores custos do Sistema.

Pressões no Orçamento

- **Pessoal representa metade do total da despesa da PMJ.** Custos previdenciários e a pressão por reajustes em função da suspensão dos mesmos em 2020 e 2021 pela LC 173/20.
- **Pressão nos contratos,** em razão dos reflexos inflacionários e da elevação dos preços praticados na construção civil, que pressiona os contratos de obras em razão do aumento do petróleo, cimento, ferro, aço, vidro, material elétrico, etc.... impondo riscos às entregas.

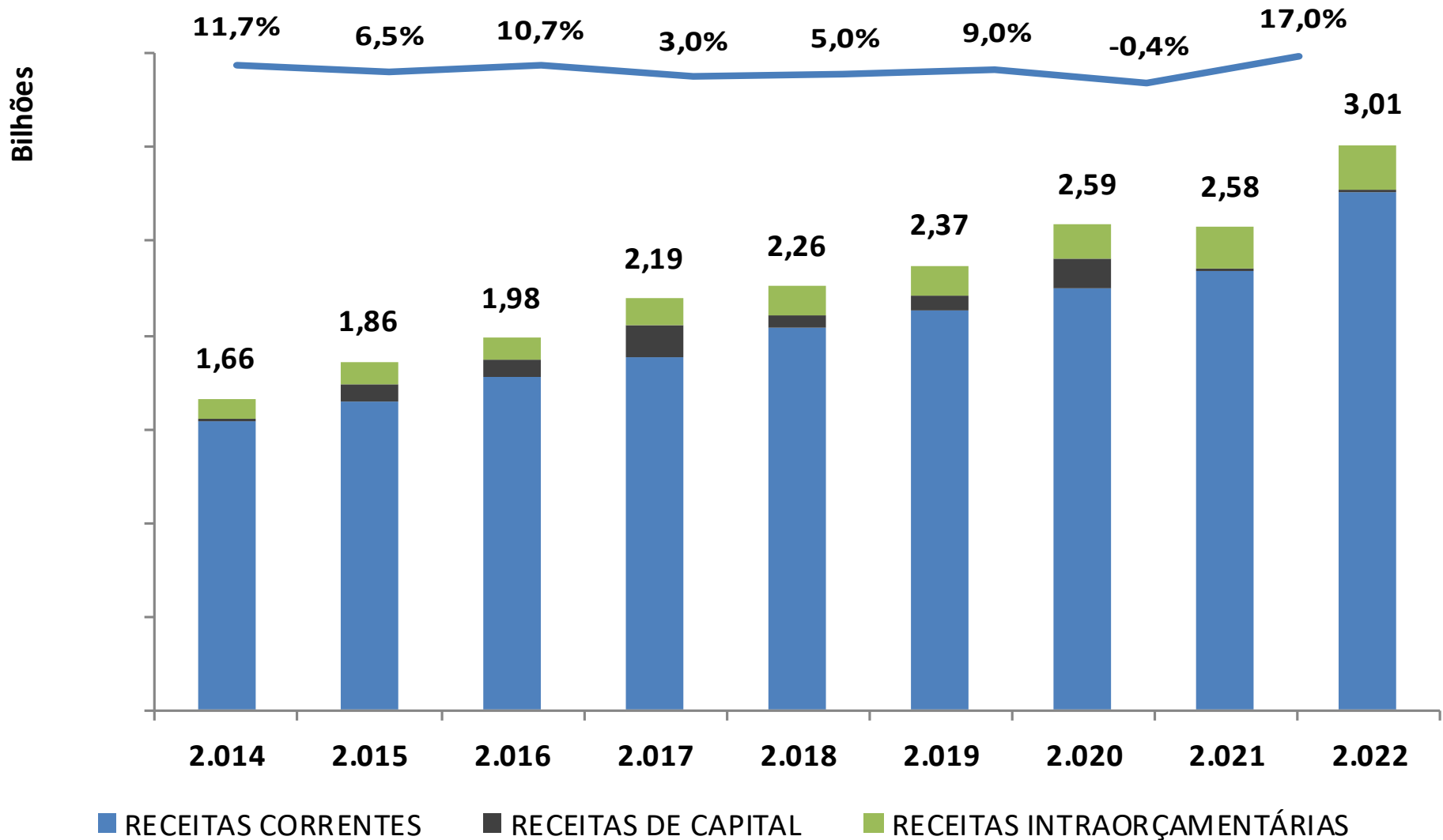
SISTEMA DE PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO

PPA
Plano Plurianual
4 anos
2022-2025

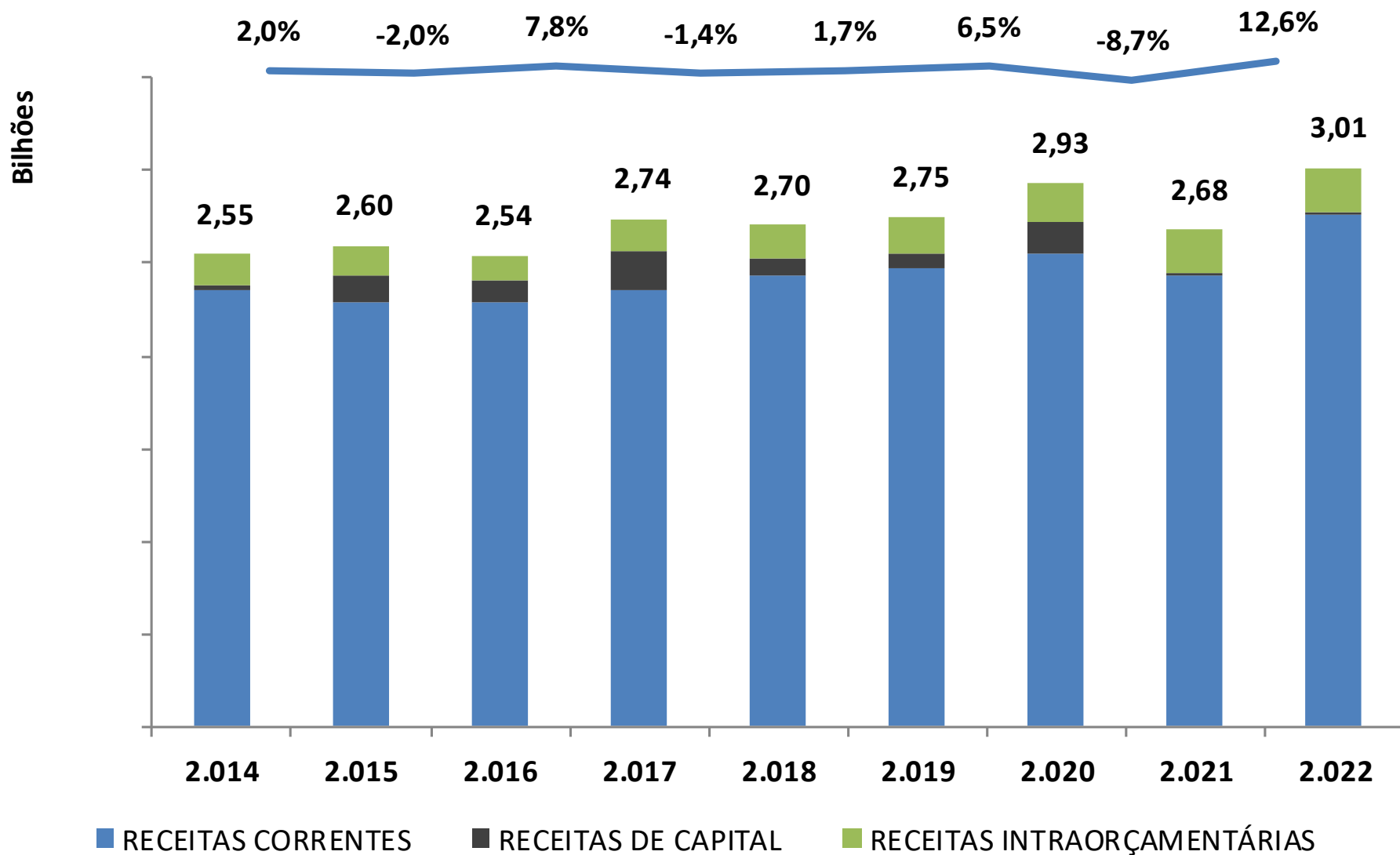


Receitas Estimadas

Evolução do Orçamento – Receitas (Nominal)



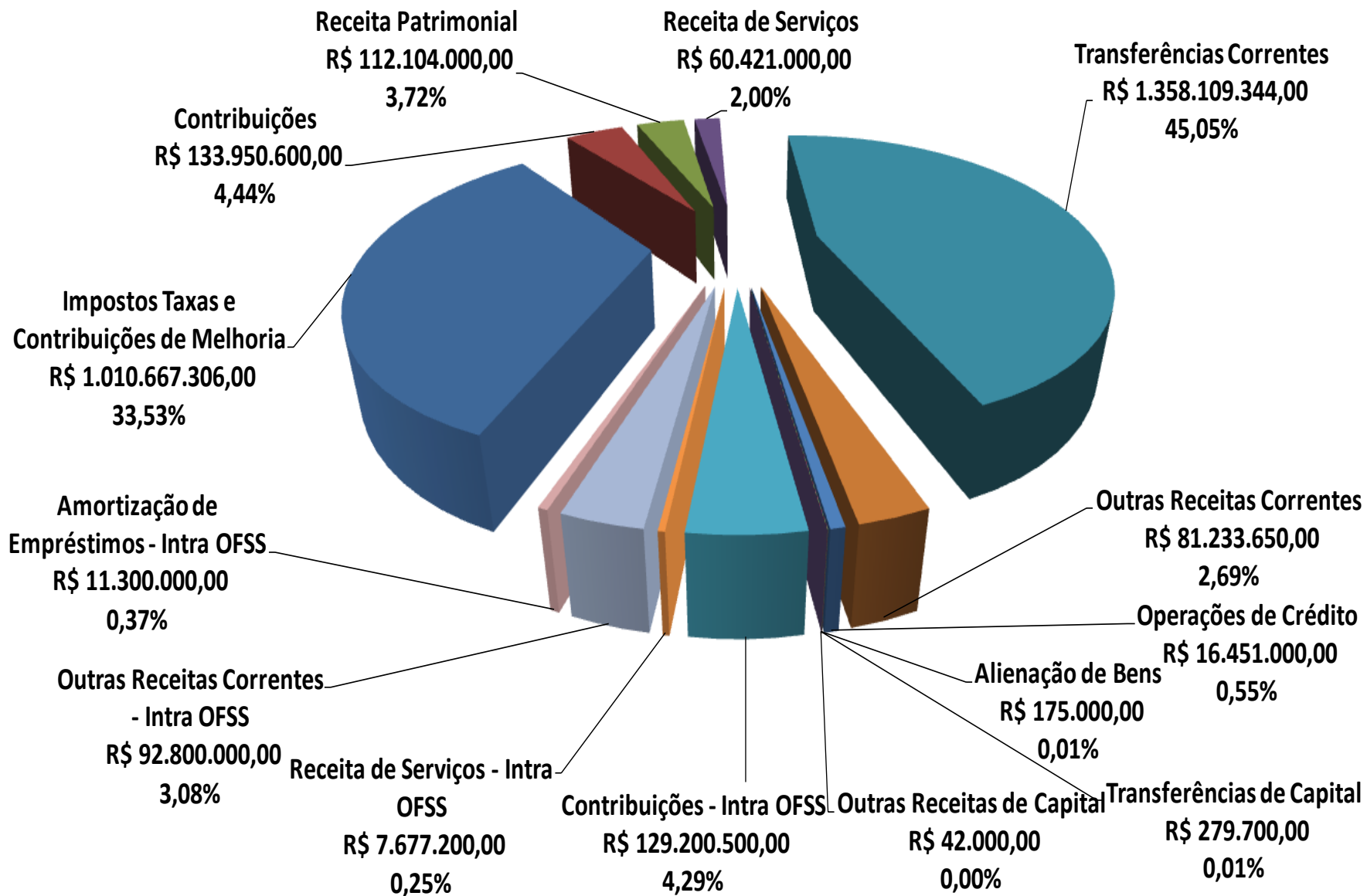
Evolução do Orçamento – Receitas (IPCA)



Receitas

RECEITA POR CATEGORIA E ORIGEM	EM R\$	%
RECEITAS CORRENTES	2.756.485.900,00	91,44%
Impostos Taxas e Contribuições de Melhoria	1.010.667.306,00	33,53%
Contribuições	133.950.600,00	4,44%
Receita Patrimonial	112.104.000,00	3,72%
Receita de Serviços	60.421.000,00	2,00%
Transferências Correntes	1.358.109.344,00	45,05%
Outras Receitas Correntes	81.233.650,00	2,69%
RECEITAS DE CAPITAL	16.947.700,00	0,56%
Operações de Crédito	16.451.000,00	0,55%
Alienação de Bens	175.000,00	0,01%
Transferências de Capital	279.700,00	0,01%
Outras Receitas de Capital	42.000,00	0,00%
RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	240.977.700,00	7,99%
Contribuições - Intra OFSS	129.200.500,00	4,29%
Receita de Serviços - Intra OFSS	7.677.200,00	0,25%
Outras Receitas Correntes - Intra OFSS	92.800.000,00	3,08%
Amortização de Empréstimos - Intra OFSS	11.300.000,00	0,37%
RECEITA TOTAL	3.014.411.300,00	100,00%

Receitas



Receitas

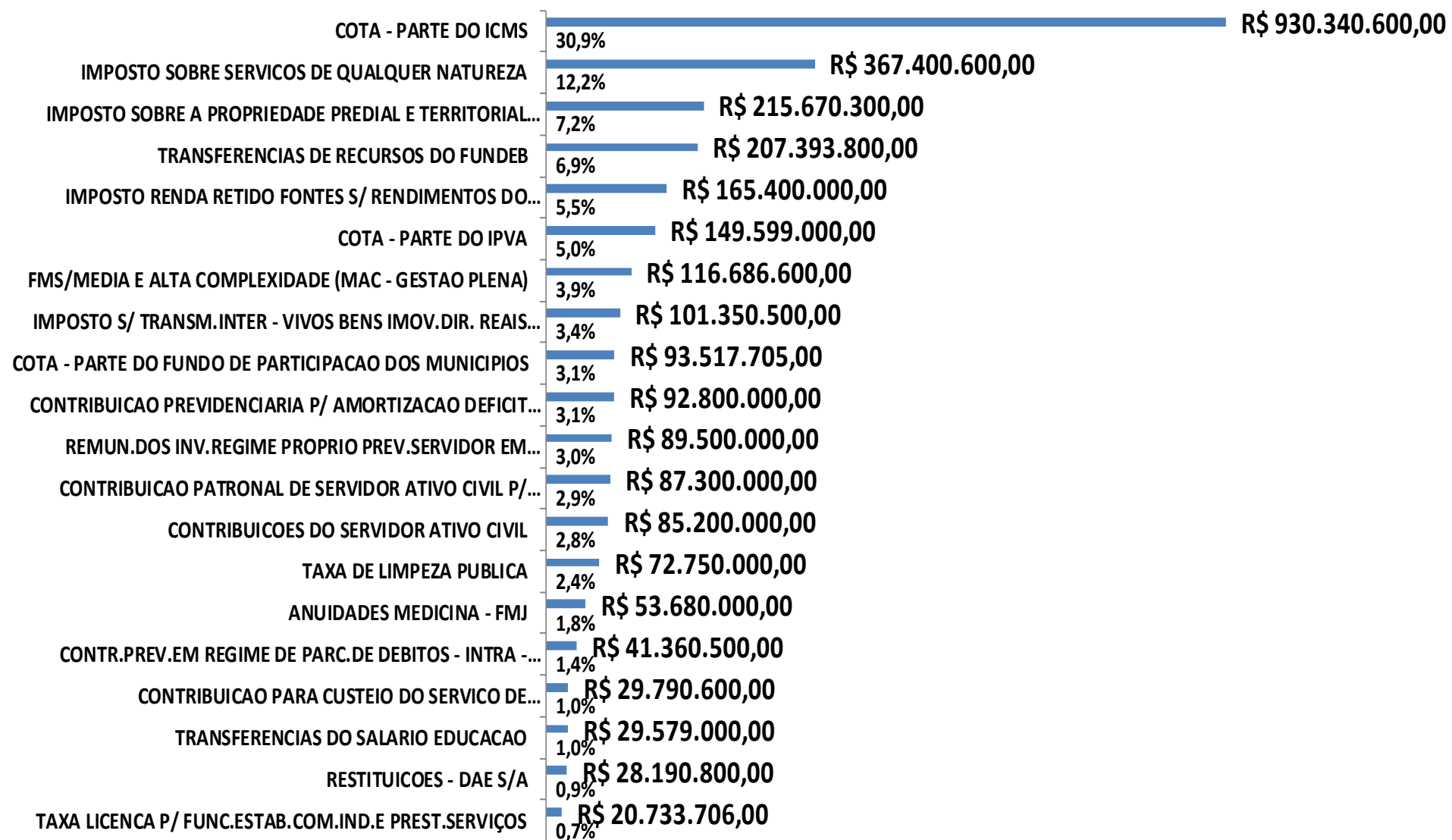
Receitas Próprias	Transferências da União e do Estado	Operações de Crédito
Impostos: IPTU, ISSQN, ITBI, IRRF	Da União: FPM, ITR, IPI/Exp., Salário-Educação, SUS, MEC/FNDE, Convênios	Com instituições nacionais: Caixa, BNDES.
Taxas, Contribuição de Melhoria, Tarifas por Serviços Prestados	Do Estado: ICMS,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

Receitas

Por Origem

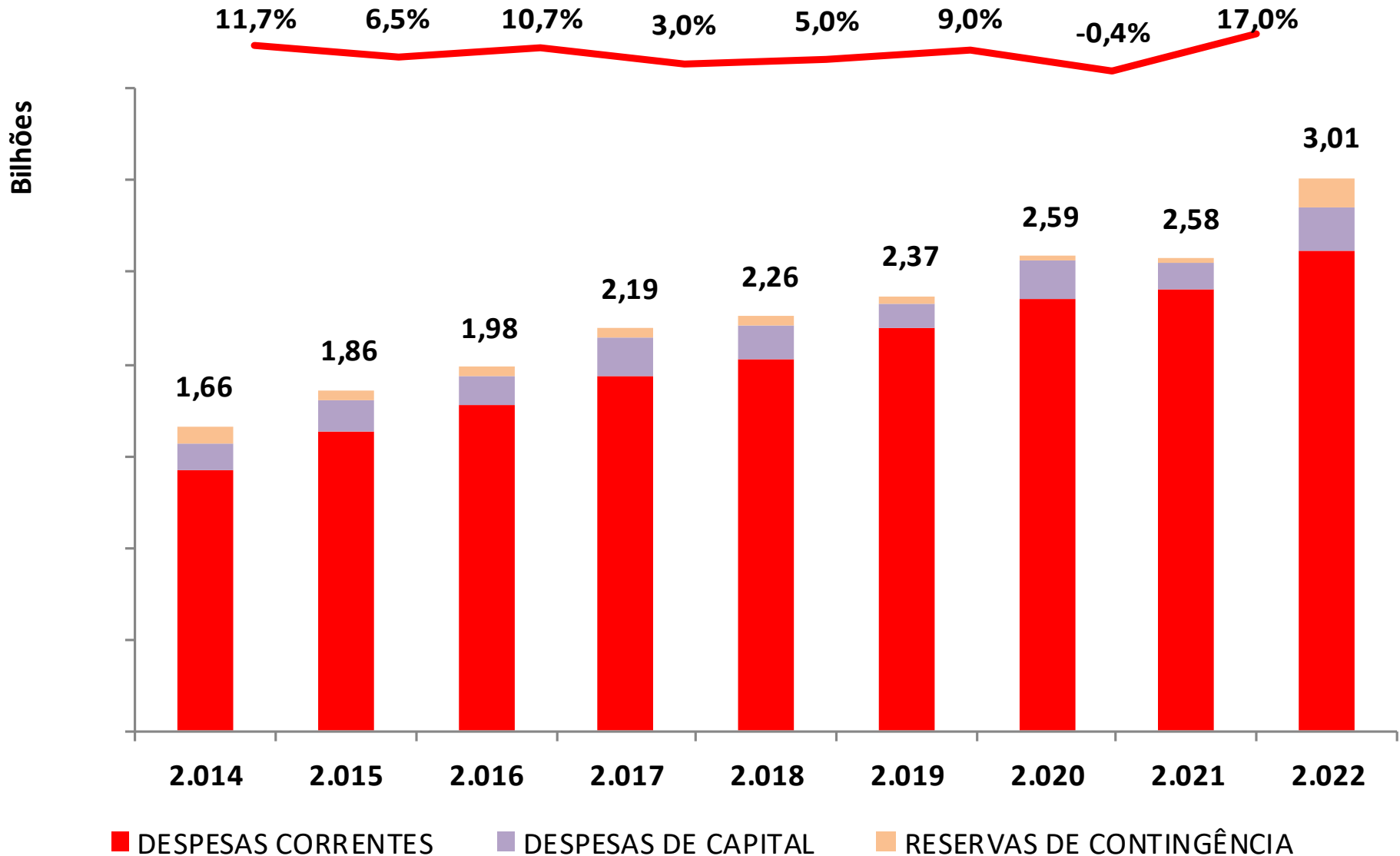
FONTE DE RECEITA	R\$	%
Recursos Próprios (tesouro)	1.969.005.000,00	65,32%
Transferências Fundo a Fundo	417.655.100,00	13,86%
Convênios e outras transferências	47.394.700,00	1,57%
Recursos Exclusivos das Autarquias e Fundações	530.645.700,00	17,60%
Operações de Crédito	16.456.000,00	0,55%
Parcerias e outros	33.254.800,00	1,10%
Total Geral	3.014.411.300,00	

Maiores Receitas

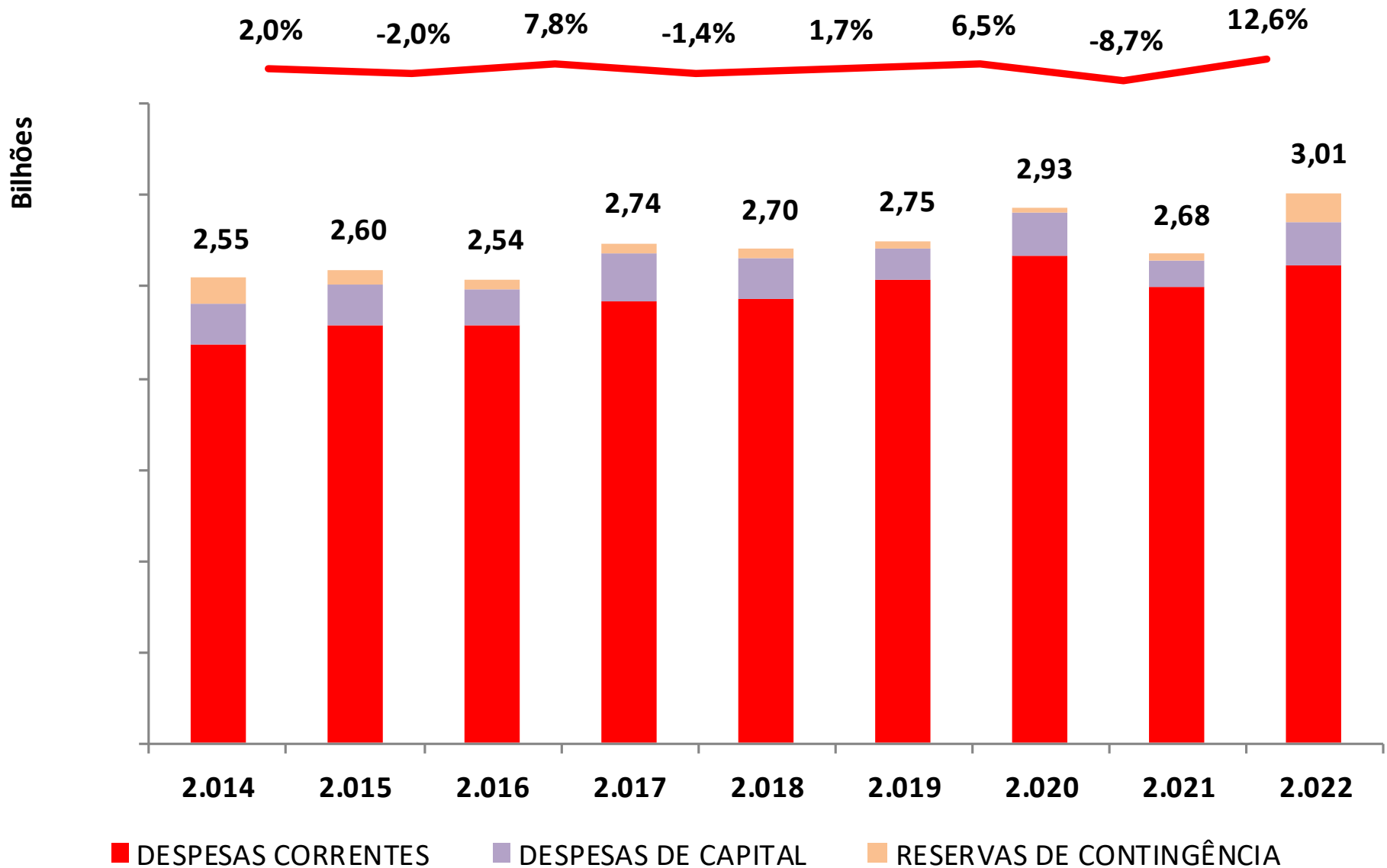


Despesas Fixadas

Evolução do Orçamento – Despesas (Nominal)



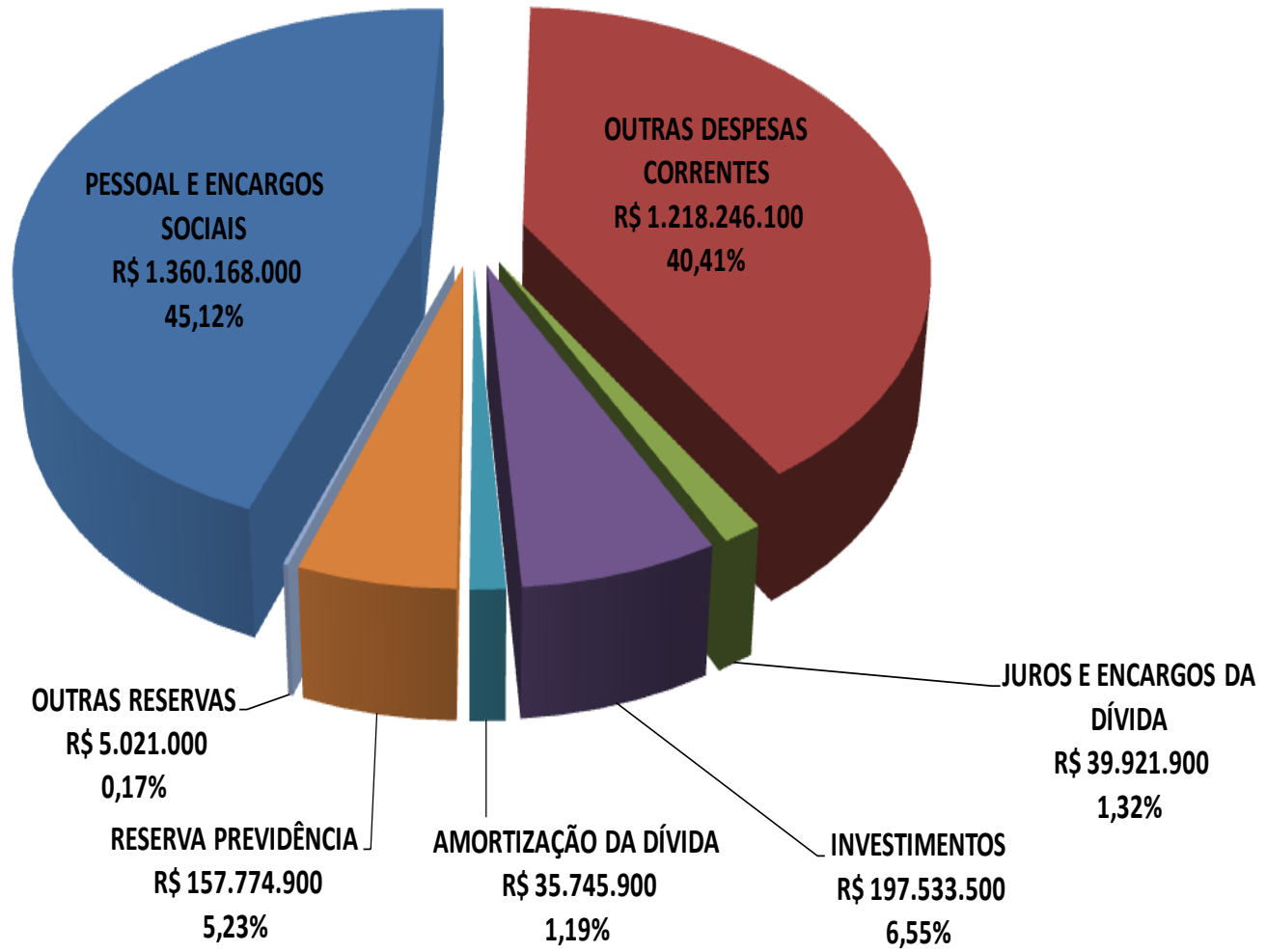
Evolução do Orçamento – Despesas (IPCA)



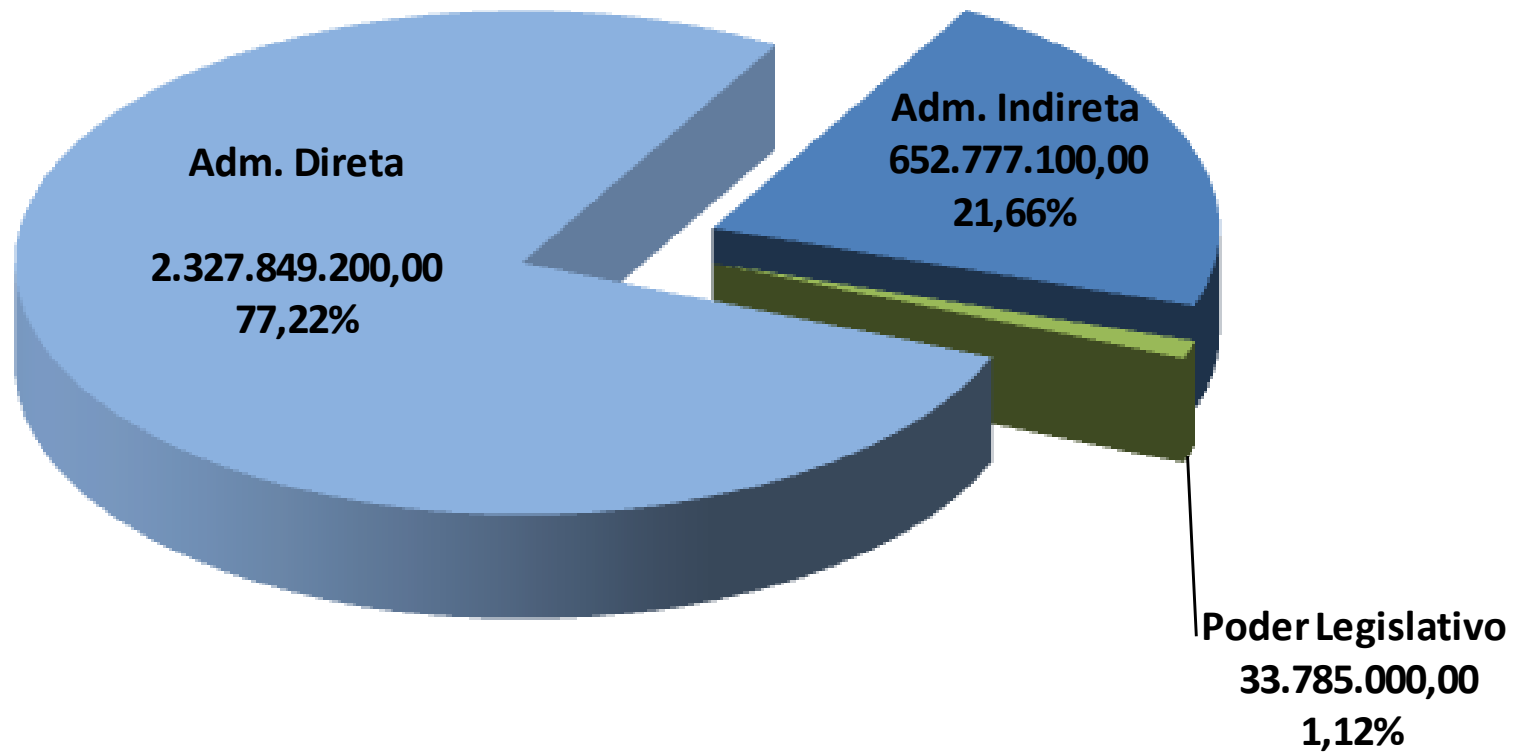
Despesas

DESPESAS CORRENTES (C)	2.618.336.000,00	86,86%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.360.168.000,00	45,12%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	39.921.900,00	1,32%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.218.246.100,00	40,41%
DESPESAS DE CAPITAL (D)	233.279.400,00	7,74%
INVESTIMENTOS	197.533.500,00	6,55%
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	35.745.900,00	1,19%
RESERVAS DE CONTINGÊNCIA (E)	162.795.900,00	5,40%
RESERVA PREVIDÊNCIA	157.774.900,00	5,23%
OUTRAS RESERVAS	5.021.000,00	0,17%
DESPESA TOTAL (C + D + E)	R\$ 3.014.411.300,00	100,00%

Despesas



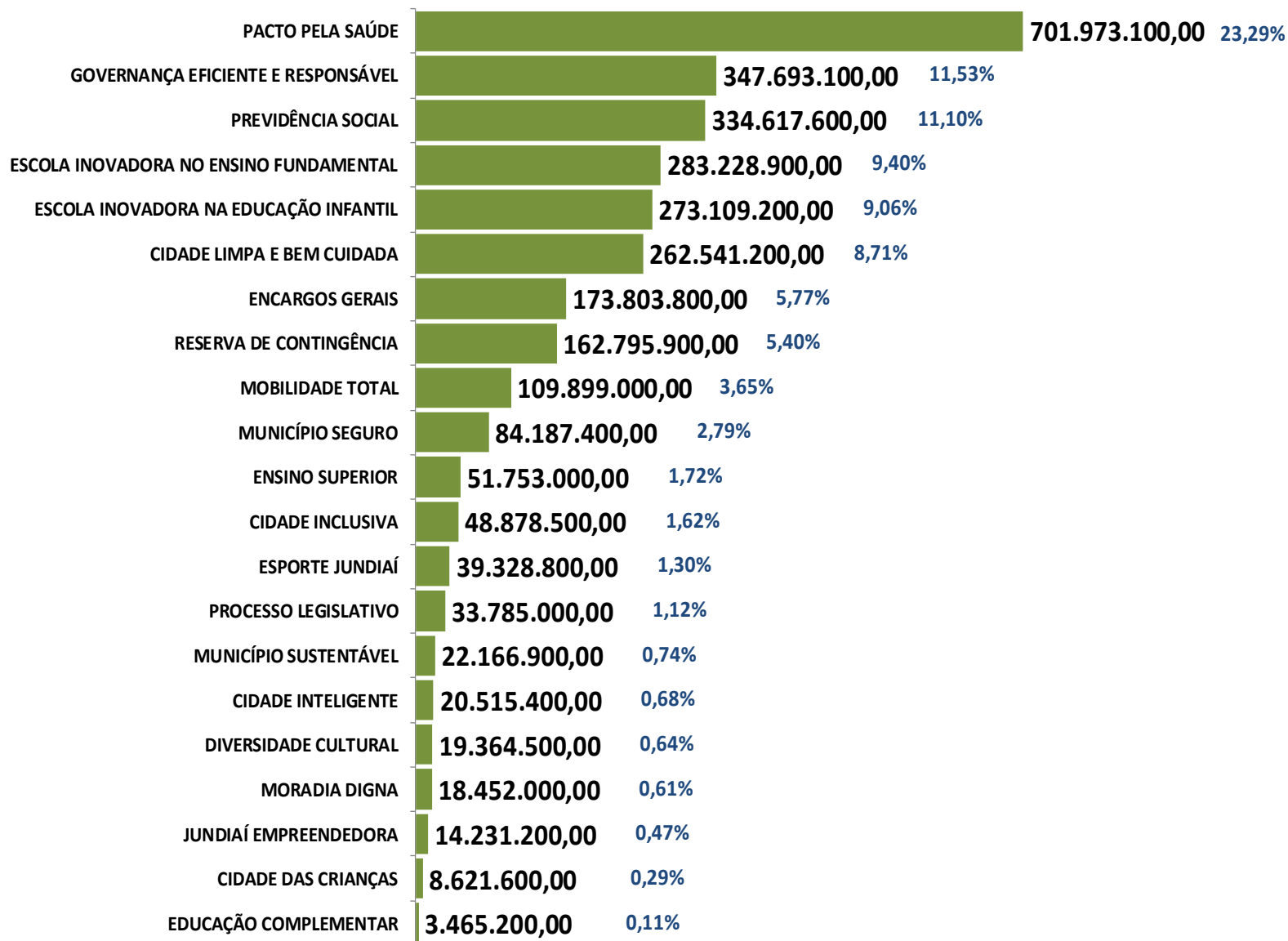
Comparativo Despesa



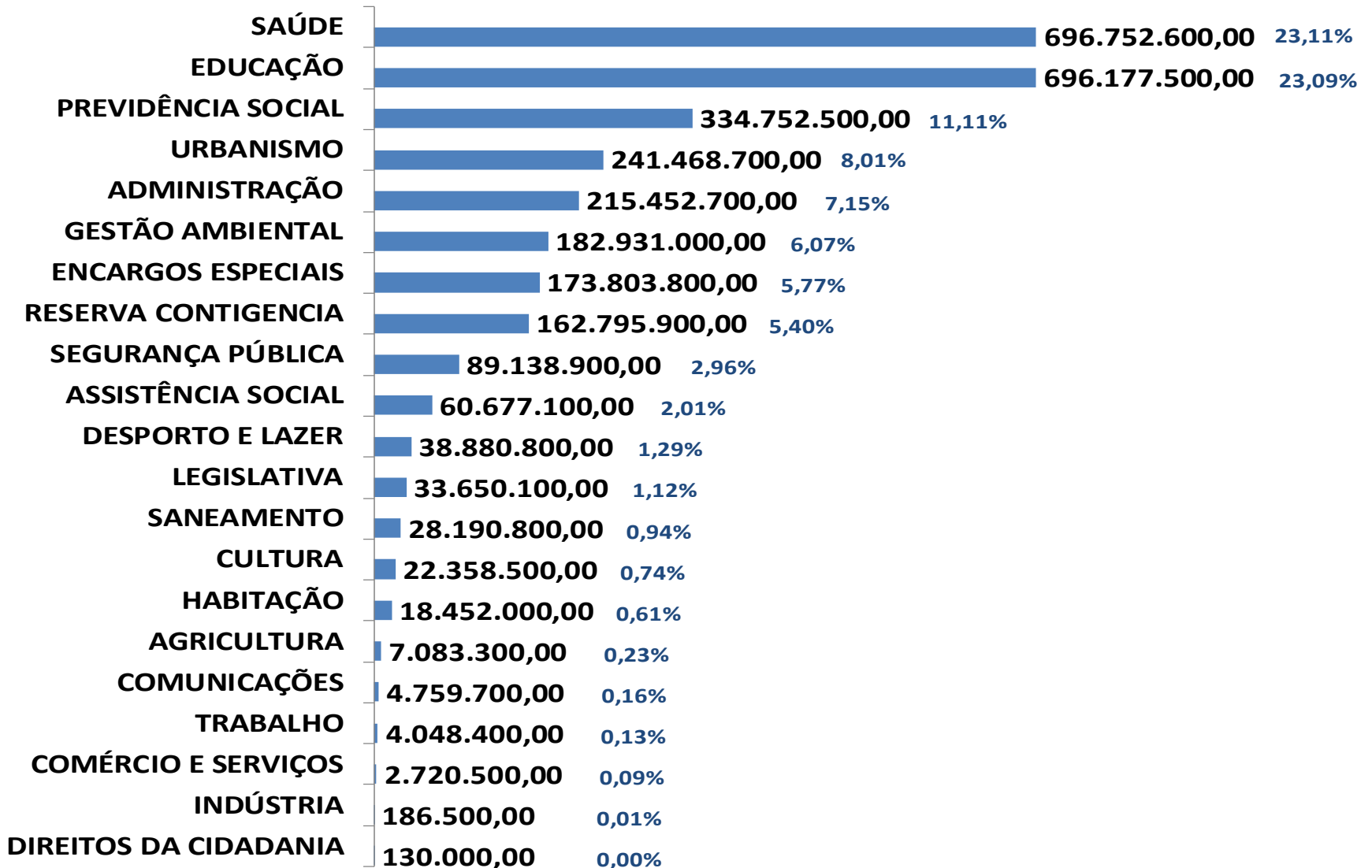
Despesas por Plataforma

PLATAFORMA	Total	%
GOVERNANÇA, FINANÇAS E TRANSPARÊNCIA.	1.018.910.400	33,8%
SAÚDE E QUALIDADE DE VIDA.	741.301.900	24,6%
EDUCAÇÃO E CULTURA	639.542.400	21,2%
DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL.	394.607.100	13,1%
SEGURANÇA MUNICIPAL E PROTEÇÃO DO CIDADÃO.	84.187.400	2,8%
INCLUSÃO E DESENVOLVIMENTO SOCIAL.	67.330.500	2,2%
DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO , TECNOLOGIA E EMPREGO.	34.746.600	1,2%
LEGISLATIVA	33.785.000	1,1%
Total Geral	3.014.411.300	100,0%

Despesas por Programa



Despesas por Função



Aplicação no Ensino

25,00%
MÍNIMO LEGAL



28,93%
LOA 2022

Receita Estimada	2.079.004.205,00
Despesa prevista com MDEB	601.432.761,00
Percentual apurado na Proposta Orçamentária	28,93%

Função Educação

Gastos da Educação - Subfunção

R\$ DISTRIBUIÇÃO DOS RECURSOS APLICADOS EM EDUCAÇÃO - SUBFUNÇÃO	RECURSOS			
	PRÓPRIO	VINCULADO	Total Geral	%
ENSINO FUNDAMENTAL	171.674.400,00	145.511.000,00	317.185.400,00	45,6%
EDUCAÇÃO INFANTIL	193.651.800,00	92.506.800,00	286.158.600,00	41,1%
ENSINO SUPERIOR	3.205.000,00	55.396.000,00	58.601.000,00	8,4%
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO	5.967.300,00	15.601.000,00	21.568.300,00	3,1%
ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	5.100.000,00		5.100.000,00	0,7%
ADMINISTRAÇÃO GERAL	4.038.400,00		4.038.400,00	0,6%
EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	3.525.800,00		3.525.800,00	0,5%
Total Geral	387.162.700,00	309.014.800,00	696.177.500,00	100%

Participação dos Recursos

55,6%

44,4%

Aplicação em Saúde

15,00%
MÍNIMO LEGAL



26,24%
LOA 2022

APLICAÇÃO EM SAÚDE (ECNº29/00)

RECEITA BASE DE APLICAÇÃO	2.079.004.205,00
DESPEAS DE RECURSOS PRÓPRIOS	545.438.000,00
PERCENTUAL A SER APLICADO	26,24%

Função Saúde

Gastos com Saúde em todas as fontes

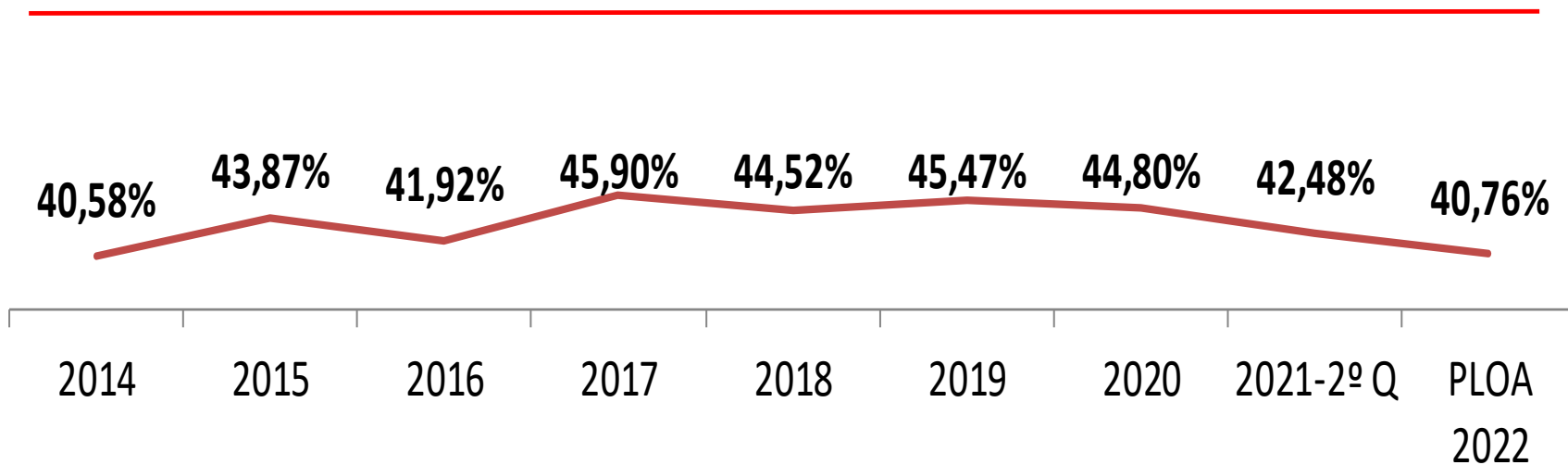
R\$ SUBFUNÇÃO	RECURSOS		Total Geral	%
	PRÓPRIO	VINCULADO		
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	295.726.100,00	123.585.600,00	419.311.700,00	60,18%
ATENÇÃO BÁSICA	152.530.700,00	19.637.600,00	172.168.300,00	24,71%
ADMINISTRAÇÃO GERAL	50.053.400,00	161.000,00	50.214.400,00	7,21%
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO	35.534.200,00	3.290.200,00	38.824.400,00	5,57%
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	9.455.000,00	2.613.600,00	12.068.600,00	1,73%
VIGILÂNCIA SANITÁRIA	2.138.600,00	2.026.600,00	4.165.200,00	0,60%
Total Geral	545.438.000,00	151.314.600,00	696.752.600,00	100,0%
Participação dos Recursos	78,3%	21,7%		

Pessoal e Encargos

54,00%
MÁXIMO LEGAL

45,84%
LDO 2022

40,76%
LOA 2022



Dívida

120,00%
MÁXIMO LEGAL

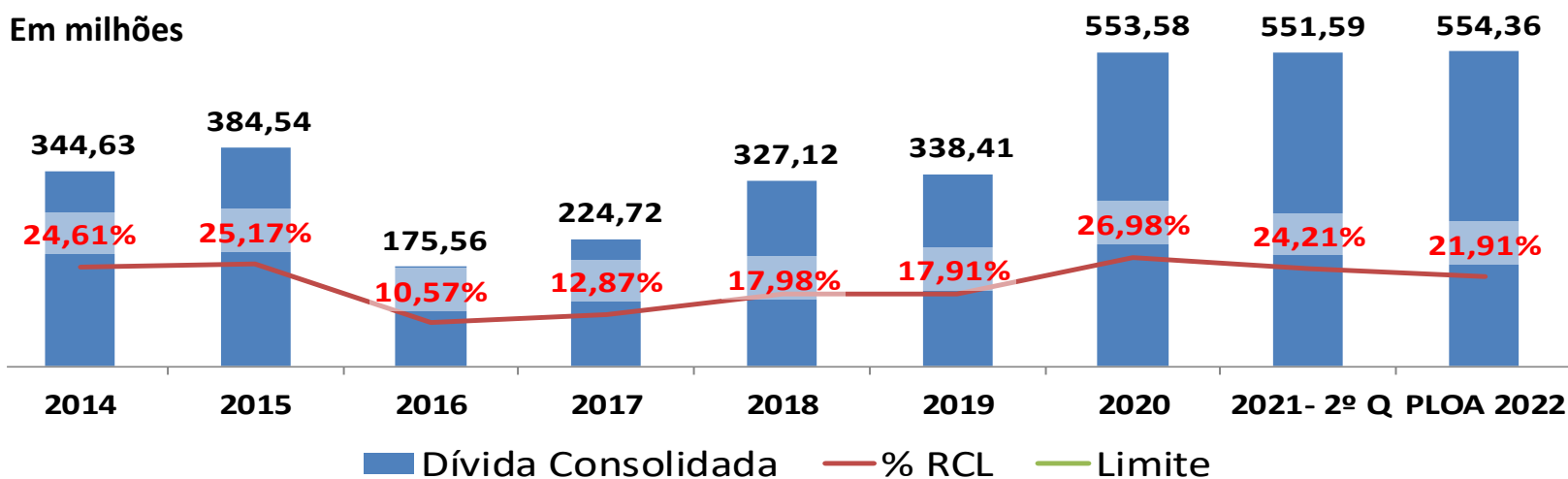
24,02%
LDO 2022

21,91%
LOA 2022



120%

Em milhões



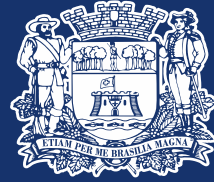
Dívida

OPERAÇÕES	SALDO AGOSTO/2021
EMPRÉSTIMOS INTERNOS	
EMPRÉSTIMO - IPREJUN	79.813.462,56
TOTAL 1	79.813.462,56
FINANCIAMENTOS INTERNOS	
SANEAMENTO PARA TODOS - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	13.841.710,30
PRÓ-TRANSPORTE 2 - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL (0415.649-13/2016)	7.340.023,90
FINISA I - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL (0516.703-34)	10.318.561,44
FINISA II - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL (0521.759-03)	9.310.957,21
FINISA III - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL (0521.751-20)	150.564.103,58
PMAT 3 - BNDES (SUBCREDITO A)	5.212.659,14
PMAT 3 - BNDES (SUBCREDITO B)	17.070.720,29
VIA SP - DESENVOLVE SP	11.478.219,88
TOTAL 2	225.136.955,74
PARCELAMENTO - CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA	
IPREJUN - PARCELAMENTO LEI Nº 5.573/2000	37.242.198,92
IPREJUN - PARCELAMENTO LEI Nº 8.893/17 (Acordo 107/2018)	101.984.686,56
IPREJUN - PARCELAMENTO LEI Nº 8.893/17 (Acordo 108/2018)	40.936.721,70
IPREJUN - PARCELAMENTO LEI Nº 9.459/20 (Acordo 536/2020)	65.639.150,00
RECEITA FEDERAL - PARCELAMENTO LEI 8894/2017	833.069,05
TOTAL 3	246.635.826,23
TOTAL 1 + 2 + 3	551.586.244,53

Dívida

Gastos com a Dívida para 2022

MODALIDADE	Total	%
AMORTIZ. DÍVIDA	35.745.900	47,24%
JUROS E ENC. DÍVIDA	39.921.900	52,76%
Total Geral	R\$ 75.667.800,00	2,51%



JUNDIAÍ
P R E F E I T U R A

GOVERNANÇA, FINANÇAS
E TRANSPARÊNCIA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

**PROJETO DE LEI
ORÇAMENTO (LOA) 2022**