JUNDIAÍ
PREFEITURA

GOVERNANÇA, FINANÇAS
E TRANSPARÊNCIA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

PROJETO DE LEI
ORÇAMENTO (LOA) 2024

Em 08/11/2023

Cenários e Indicadores Macroeconômicos

Destaques do Cenário Econômico Nacional

PIB

O **FOCUS aumentou** as expectativas sobre o Produto Interno Bruto (**PIB**), que em **2023** deverá ser de **2,64%** ao ano.

INFLAÇÃO

Em **12 meses**, a inflação acumula alta de **4,24%**. O valor interrompe uma sequência de desaceleração desde **maio/22**, quando acumulava **12,2%**.

DESEMPREGO

A taxa de **desemprego** no Brasil ficou em 7,9% no trimestre encerrado em julho/23, com a **falta de trabalho ainda atingindo 8,5 milhões** de brasileiros.

TAXA DE JUROS

No dia 02/08/23 o **COPOM** decidiu reduzir a **SELIC** de **13,75%** para **13,25%** ao ano - esse foi o primeiro corte em três anos.

Fontes:https://g1.globo.com/economia/noticia/2023/08/25/ipca-15-previa-da-inflacao-tem-alta-de-028percent-em-agosto.ghtml_____https://g1.globo.com/economia/noticia/2023/08/31/desemprego-cai-a-79percentpercent-no-trimestre-terminado-em-julho-diz-ibge.ghtml https://g1.globo.com/economia/noticia/2023/08/02/copom-corta-taxa-basica-de-juros-selic-cai-de-1375percent-para-1325percent.ghtml

Cenários na preparação do PL, pré envio ao Legislativo

Expectativas de Mercado - Relatório FOCUS (BCB)

Focus | MEDIANAS DAS EXPECTATIVAS DE MERCADO

8 de setembro de 2023

Cenários na preparação do PL, pré envio ao Legislativo

	2023					2024					2025			2026		
	Há 4 semanas	Há 1 semana	Hoje	Comp. semanal*		Há 4 semanas	Há 1 semana	Hoje	Comp. semanal*		Hoje	Comp. semanal*		Hoje	Comp. semanal*	
IPCA (%)	4,84	4,92	4,93	▲	(2)	3,86	3,88	3,89	▲	(3)	3,50	=	(7)	3,50	=	(10)
PIB (var. %)	2,29	2,56	2,64	▲	(3)	1,30	1,32	1,47	▲	(1)	2,00	▲	(1)	2,00	=	(5)
CÂMBIO (R$/US$)	4,93	4,98	5,00	▲	(1)	5,00	5,00	5,02	▲	(1)	5,10	=	(2)	5,15	▼	(1)
SELIC (% a.a.)	11,75	11,75	11,75	=	(5)	9,00	9,00	9,00	=	(5)	8,50	=	(5)	8,50	=	(6)

* comportamento dos indicadores desde o último Focus; os valores entre parênteses expressam o número de semanas em que vem ocorrendo o último comportamento.

▲ Aumento ▼ Diminuição = Estabilidade

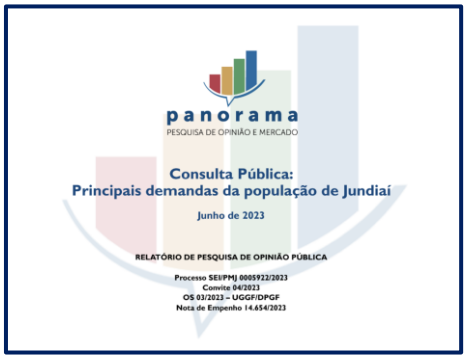
em relação ao Focus anterior

Tabela Medianas das Expectativas de Mercado. Fonte: Banco Central do Brasil - Relatório Focus (Março/2023) Página 1. Link para download do Relatório: https://www.bcb.gov.br/publicacoes/focus.

Consulta Pública

Consulta Pública

- **Consulta Pública: Principais demandas da população de Jundiaí:**
  - Foram realizadas **1000** entrevistas (entre os dias 26 a 30 de junho de 2023), mediante abordagem telefônica.



- Consulta Pública Online:

  - A consulta ficou aberta no período de 20 de Julho até 20 de Agosto de 2023 e contou com **372** contribuições.

Os relatórios já estão disponíveis no **Portal da Transparência**

(https://transparencia.jundiai.sp.gov.br/financeiro/orcamentos-e-contas/lei-orcamentaria-anual-loa/#barra-superior)

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 9.975, de 05 de julho de 2023 (estabeleceu a Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO para o exercício de 2024)

Base Legal

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

(A LOA 2024 conterá 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

Conjuntura Econômica

- No caso do PIB (Produto Interno Bruto), a projeção da FOCUS é que a economia chegue a 2,64% de crescimento em 2023, e para 2024 a projeção é de 1,47%.

- Já sobre a taxa básica de juros, a Selic, o mercado ainda espera que este ano se encerre com o indicador em 11,75% ao ano, e em 2024 na casa dos 9%.

- Para o próximo ano, as instituições financeiras seguem prevendo índice de inflação em 3,89%, a projeção é de 4,93% em 2023.

Cenários na preparação do PL, pré envio ao Legislativo

Conjuntura Econômica

- Taxa de desemprego no país cai para 7,9%, menor índice desde 2014. O contingente de ocupados na economia brasileira chegou a 100,2 milhões, atingindo o maior nível já estimado pela série do IBGE.

- Em 2024 entra em vigor o Arcabouço Fiscal que substituiu o Teto Federal de Gastos, pressão no orçamento federal em função do cumprimento das metas fiscais, dificulta as soluções para as principais políticas públicas: saúde, educação, assistência social, entre outras.

- No Governo Central, acumulado de janeiro a julho deste ano, o déficit primário está em R$ 76,7 bilhões, ante o superávit de R$ 78,8 bilhões no mesmo período de 2022.

Cenários na preparação do PL, pré envio ao Legislativo

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, além dos reflexos nos altos custos de aquisição de frota e da manutenção da existente.

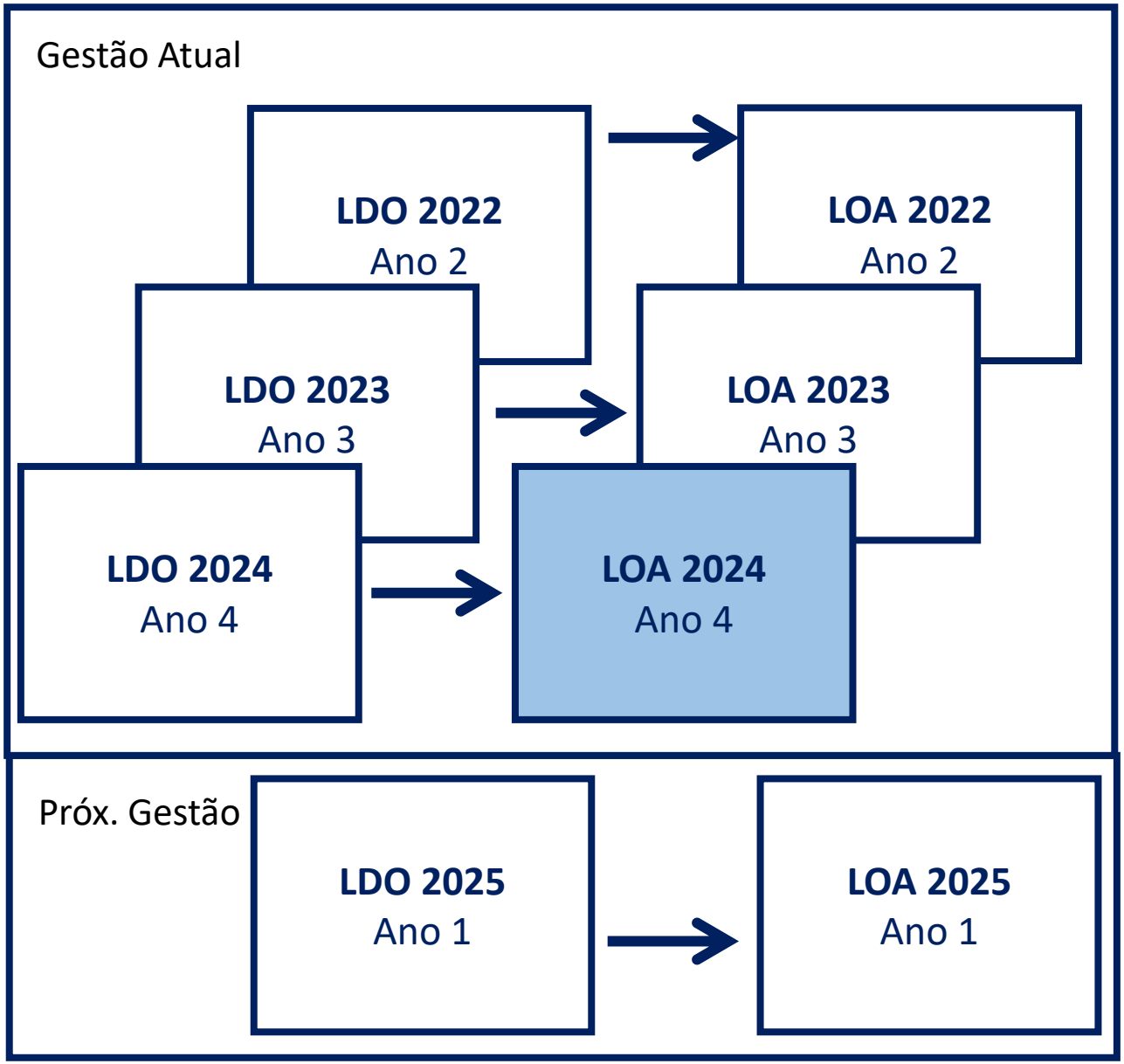
Pressões no Orçamento

- **Pessoal representa quase a metade do total da despesa da PMJ.** Custos previdenciários e reajustes salariais em função da suspensão dos mesmos entre 2020 e 2021 em função da LC 173/20 de combate aos efeitos da crise sanitária do Covid19.

- **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.

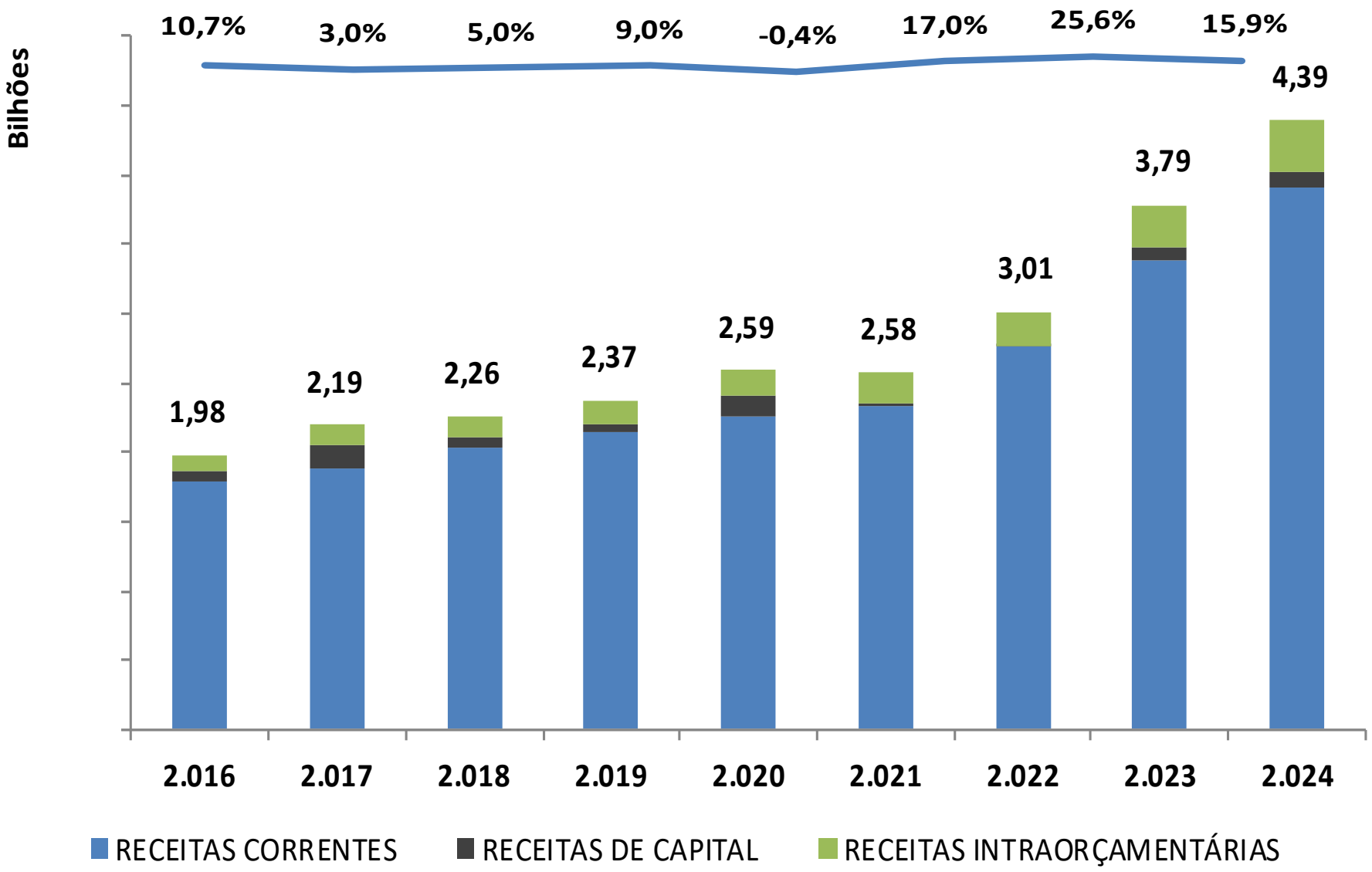
SISTEMA DE PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO

PPA
Plano Plurianual
4 anos
2022-2025

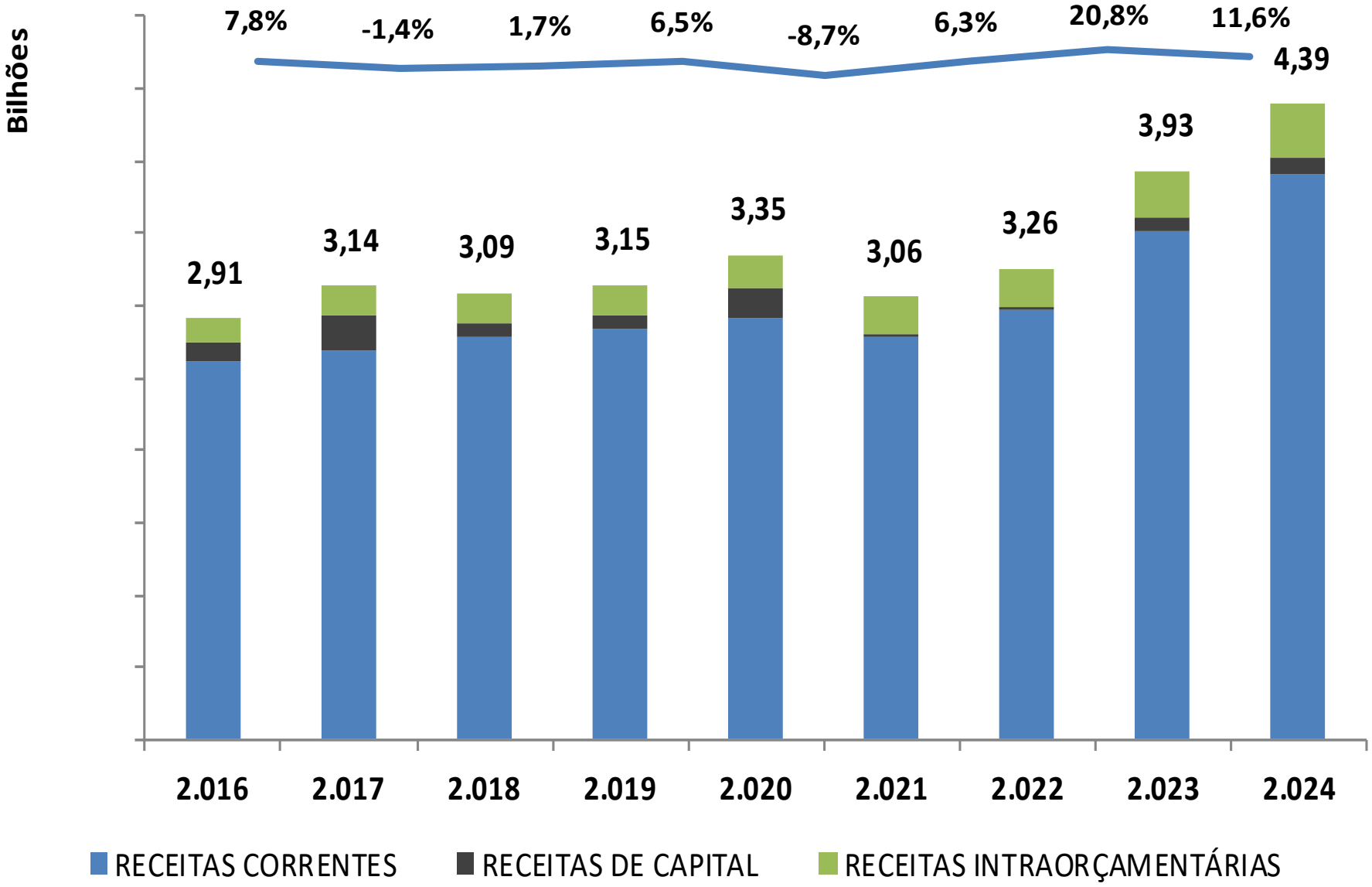


Receitas Estimadas

Evolução do Orçamento – Receitas (Nominal)



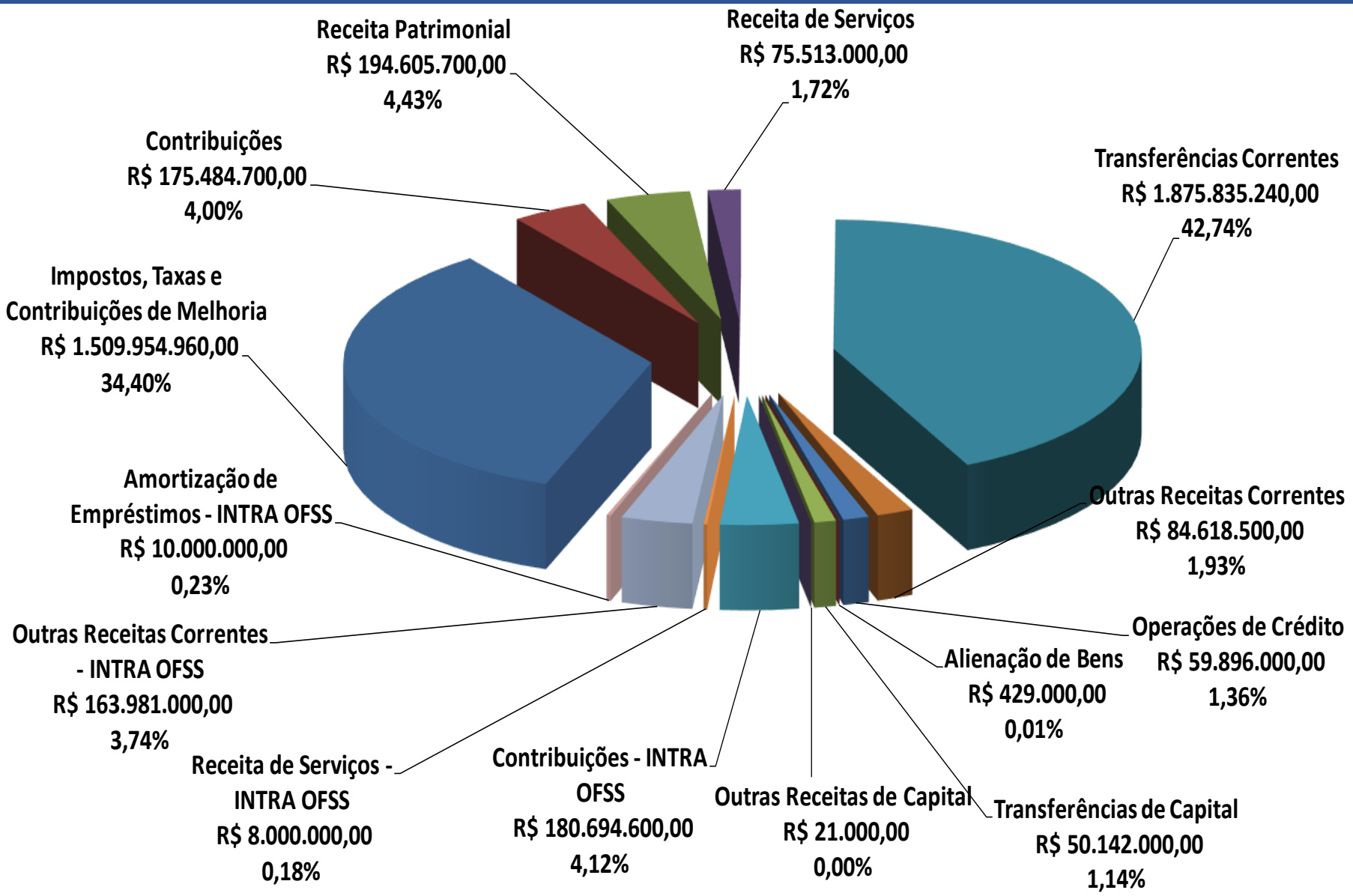
Evolução do Orçamento – Receitas (IPCA)



Receitas

RECEITA POR CATEGORIA E ORIGEM	EM R$	%
RECEITAS CORRENTES	**3.916.012.100,00**	**89,22%**
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.509.954.960,00	34,40%
Contribuições	175.484.700,00	4,00%
Receita Patrimonial	194.605.700,00	4,43%
Receita de Serviços	75.513.000,00	1,72%
Transferências Correntes	1.875.835.240,00	42,74%
Outras Receitas Correntes	84.618.500,00	1,93%
RECEITAS DE CAPITAL	**110.488.000,00**	**2,52%**
Operações de Crédito	59.896.000,00	1,36%
Alienação de Bens	429.000,00	0,01%
Transferências de Capital	50.142.000,00	1,14%
Outras Receitas de Capital	21.000,00	0,00%
RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	**362.675.600,00**	**8,26%**
Contribuições - INTRA OFSS	180.694.600,00	4,12%
Receita de Serviços - INTRA OFSS	8.000.000,00	0,18%
Outras Receitas Correntes - INTRA OFSS	163.981.000,00	3,74%
Amortização de Empréstimos - INTRA OFSS	10.000.000,00	0,23%
RECEITA TOTAL	**4.389.175.700,00**	**100,00%**

Receitas


Receita Patrimonial
R$ 194.605.700,00
4,43%
Receita de Serviços
R$ 75.513.000,00
1,72%
Contribuições
R$ 175.484.700,00
4,00%
Transferências Correntes
R$ 1.875.835.240,00
42,74%
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria
R$ 1.509.954.960,00
34,40%
Amortização de Empréstimos - INTRA OFSS
R$ 10.000.000,00
0,23%
Outras Receitas Correntes
R$ 84.618.500,00
1,93%
Outras Receitas Correntes - INTRA OFSS
R$ 163.981.000,00
3,74%
Operações de Crédito
R$ 59.896.000,00
1,36%
Alienação de Bens
R$ 429.000,00
0,01%
Receita de Serviços - INTRA OFSS
R$ 8.000.000,00
0,18%
Contribuições - INTRA OFSS
R$ 180.694.600,00
4,12%
Outras Receitas de Capital
R$ 21.000,00
0,00%
Transferências de Capital
R$ 50.142.000,00
1,14%

Receitas

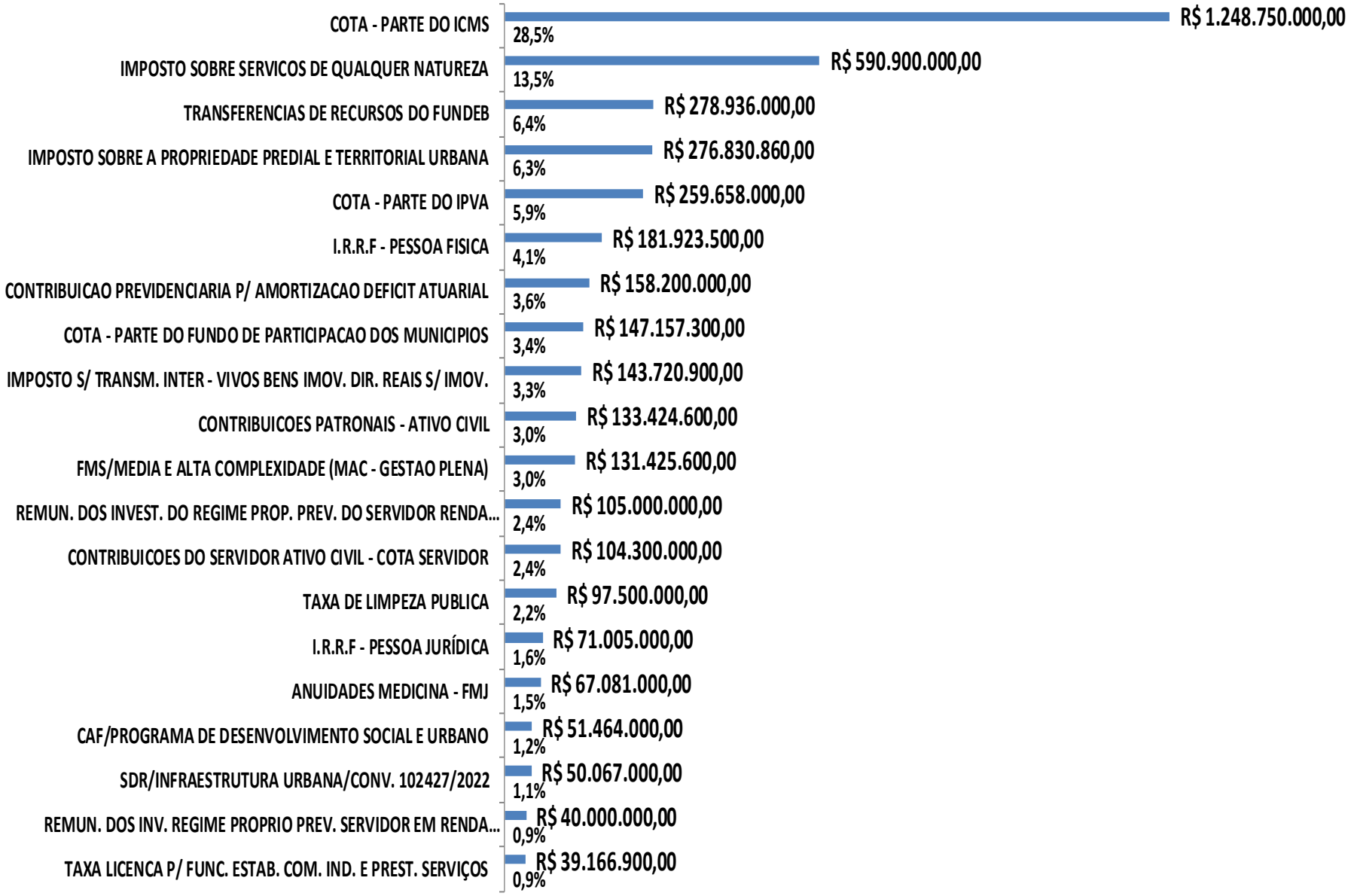
Receitas Próprias	Transferências da União e do Estado	Operações de Crédito
Impostos: IPTU, ISSQN, ITBI, IRRF	Da União: FPM, ITR, IPI/Exp., Salário-Educação, SUS, MEC/FNDE, Convênios	Com instituições nacionais: Caixa, BNDES.
Taxas, Contribuição de Melhoria, Tarifas por Serviços Prestados	Do Estado: ICMS,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

Receitas

Por Origem

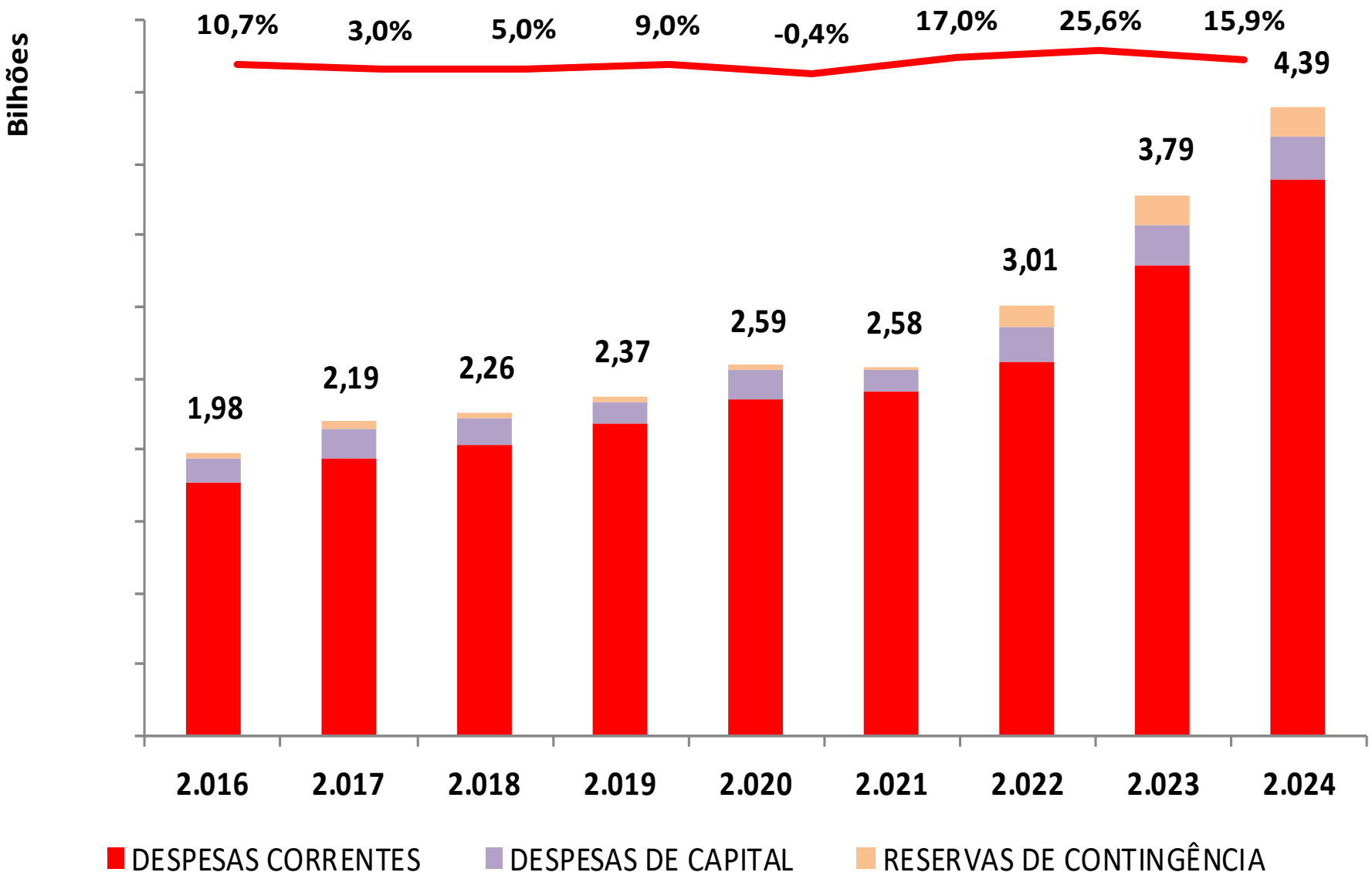
FONTE DE RECEITA	R$	%
Re cursos Próprios (tesouro)	2.894.000.000,00	65,93%
Transferências Fundo a Fundo	538.321.100,00	12,26%
Convênios e outras transferências	113.446.000,00	2,58%
Recursos Exclusivos das Autarquias e Fundaçõe	740.902.600,00	16,88%
Operações de Crédito	59.921.000,00	1,37%
Parcerias e outros	42.585.000,00	0,97%
Total Geral	**4.389.175.700,00**	

Maiores Receitas

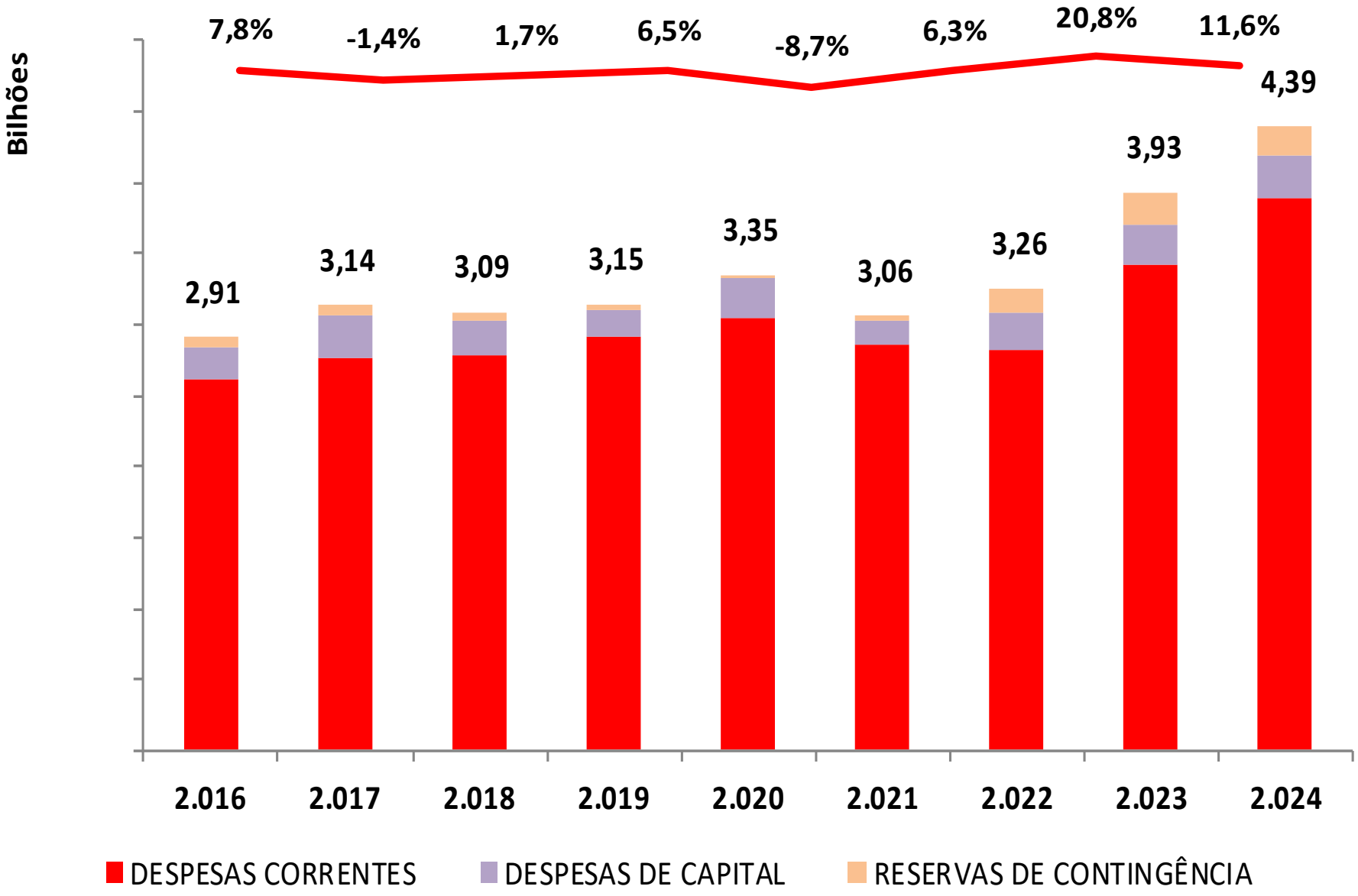


Despesas Fixadas

Evolução do Orçamento – Despesas (Nominal)



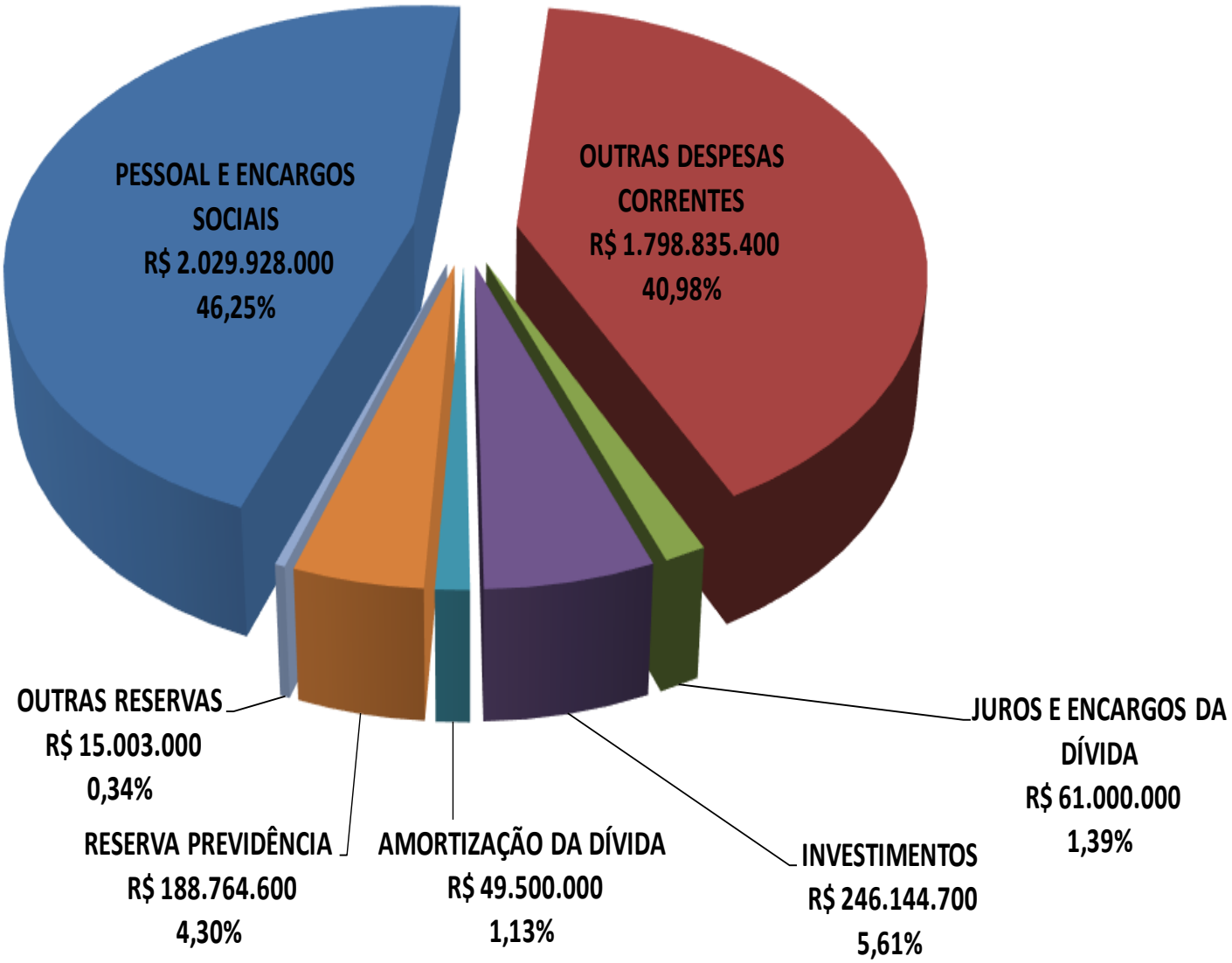
Evolução do Orçamento – Despesas (IPCA)



Despesas

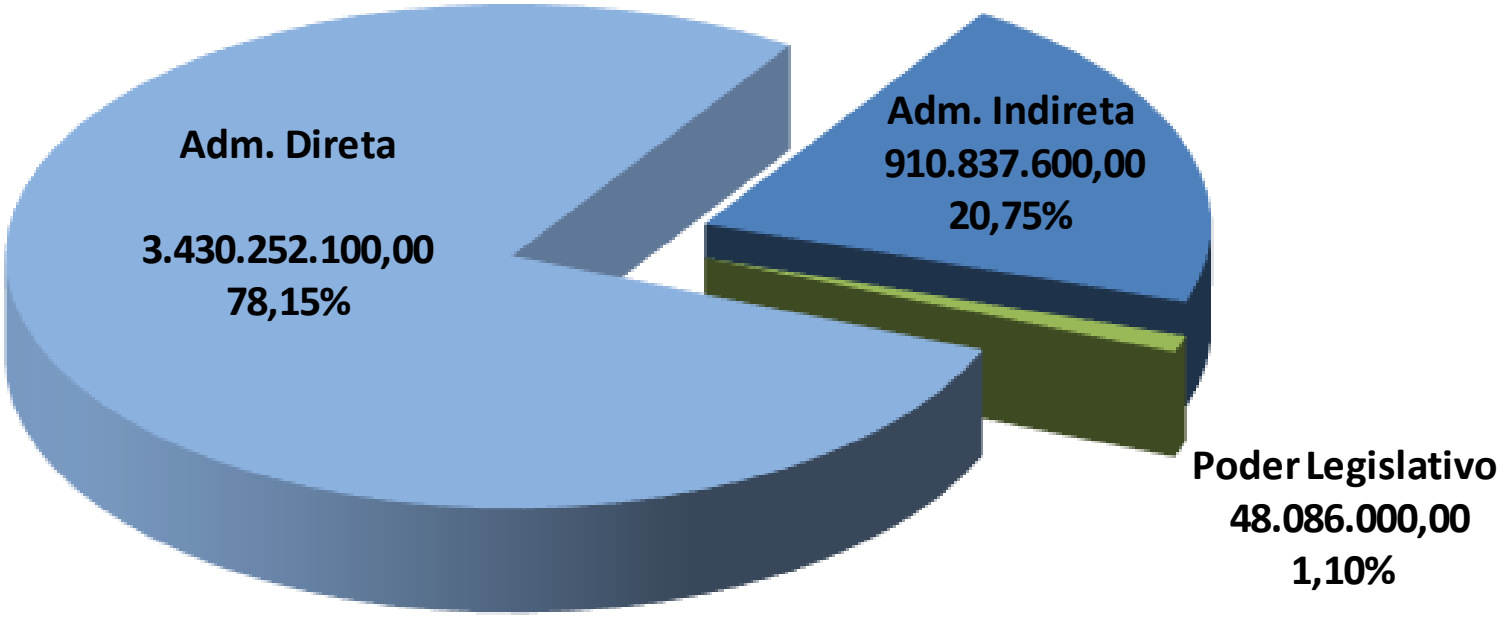
DESPESAS CORRENTES (C)		**3.889.763.400,00**	**88,62%**
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		2.029.928.000,00	46,25%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		61.000.000,00	1,39%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		1.798.835.400,00	40,98%
DESPESAS DE CAPITAL (D)		**295.644.700,00**	**6,74%**
INVESTIMENTOS		246.144.700,00	5,61%
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		49.500.000,00	1,13%
RESERVAS DE CONTINGÊNCIA (E)		**203.767.600,00**	**4,64%**
RESERVA PREVIDÊNCIA		188.764.600,00	4,30%
OUTRAS RESERVAS		15.003.000,00	0,34%
DESPESA TOTAL (C + D + E)	**R$**	**4.389.175.700,00**	**100,00%**

Despesas


PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS
R$ 2.029.928.000
46,25%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES
R$ 1.798.835.400
40,98%
OUTRAS RESERVAS
R$ 15.003.000
0,34%
RESERVA PREVIDÊNCIA
R$ 188.764.600
4,30%
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA
R$ 49.500.000
1,13%
INVESTIMENTOS
R$ 246.144.700
5,61%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
R$ 61.000.000
1,39%

Despesas

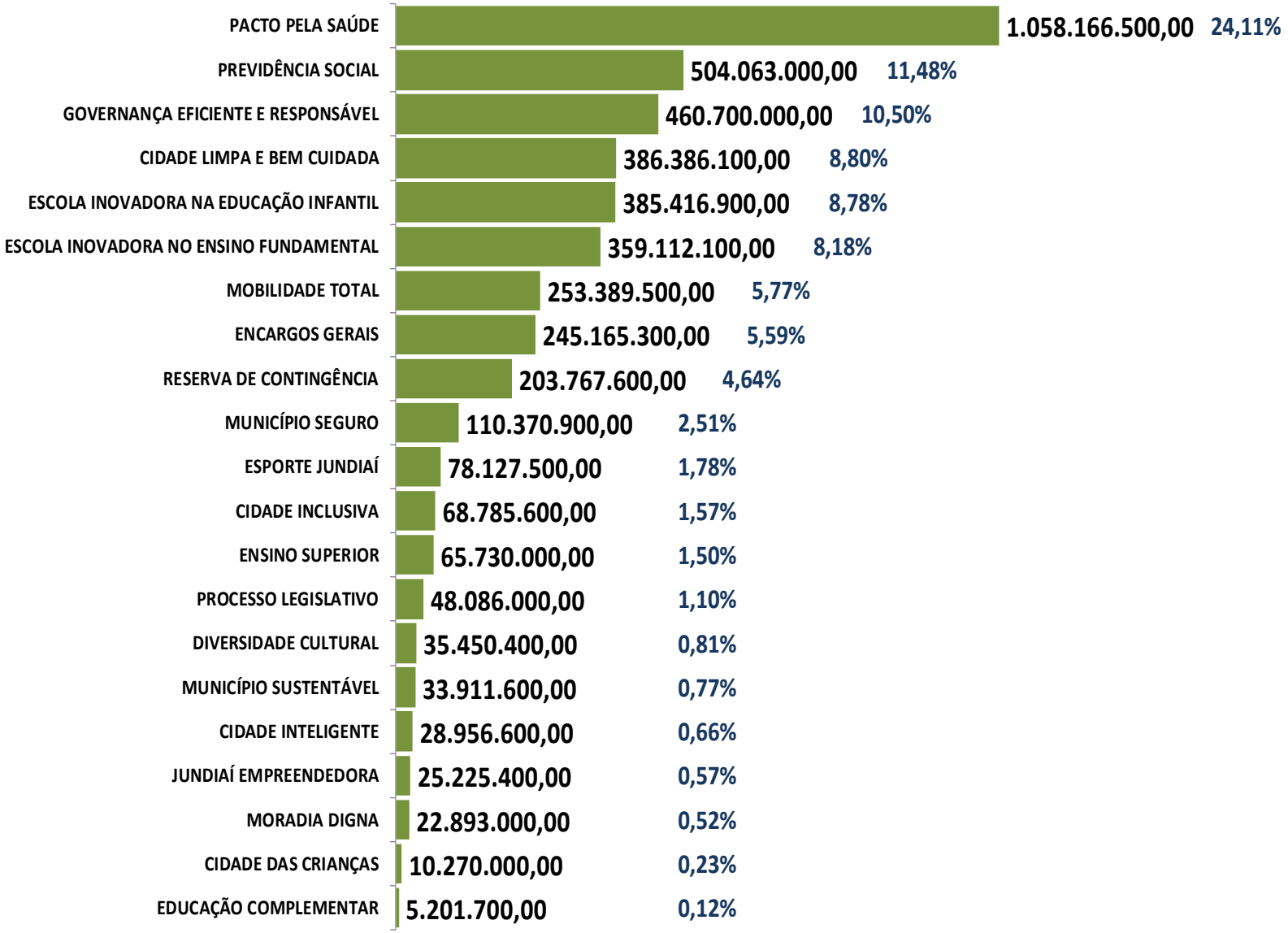
Comparativo Despesa



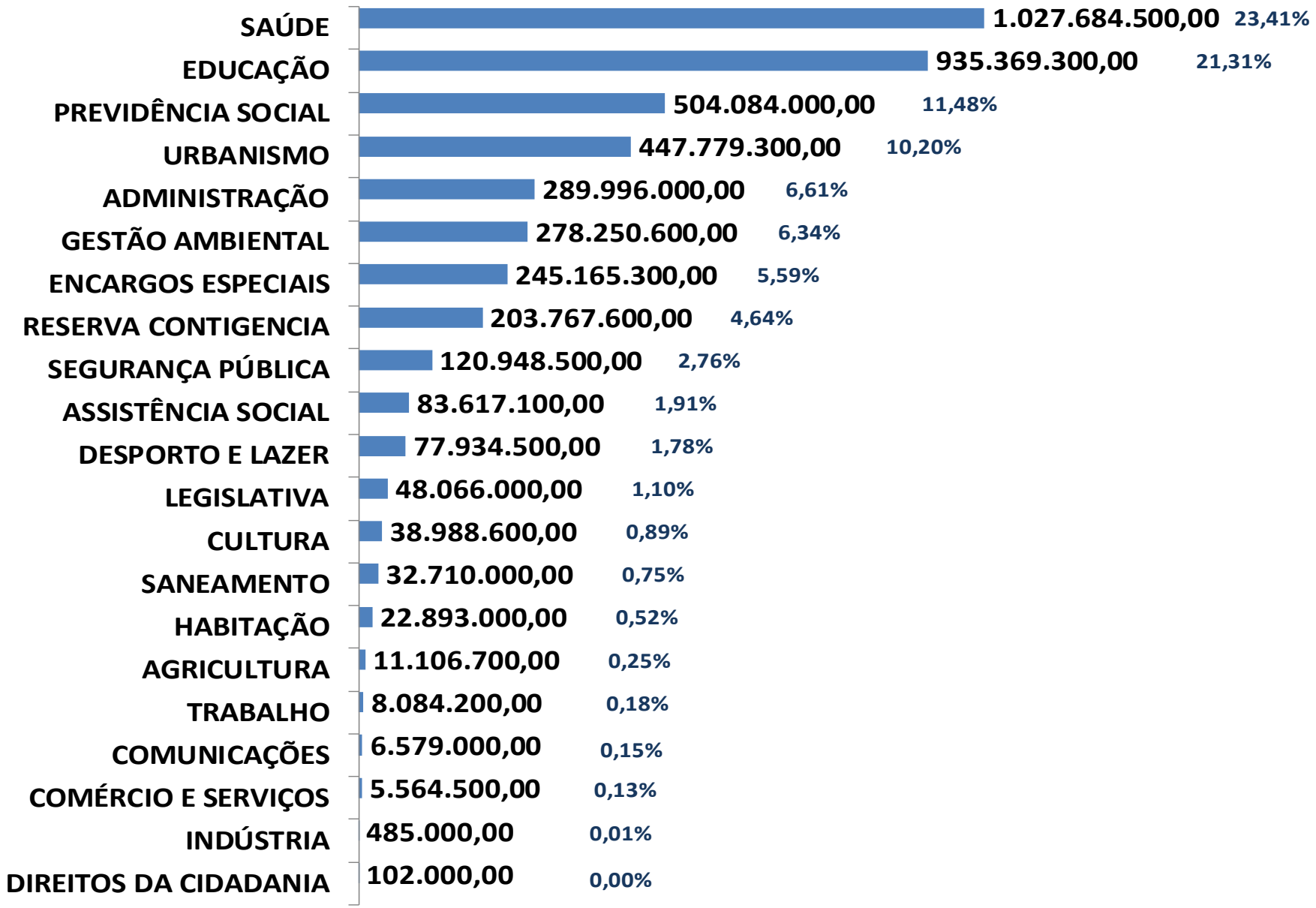
Despesas por Plataforma

PLATAFORMA	Total	%
GOVERNANÇA, FINANÇAS E TRANSPARÊNCIA.	1.413.695.900	32,2%
SAÚDE E QUALIDADE DE VIDA.	1.136.294.000	25,9%
EDUCAÇÃO E CULTURA	861.181.100	19,6%
DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL.	673.687.200	15,3%
SEGURANÇA MUNICIPAL E PROTEÇÃO DO CIDADÃO.	110.370.900	2,5%
INCLUSÃO E DESENVOLVIMENTO SOCIAL.	91.678.600	2,1%
DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO , TECNOLOGIA E EMPREGO.	54.182.000	1,2%
LEGISLATIVA	48.086.000	1,1%
Total Geral	**4.389.175.700**	**100,0%**

Despesas por Programa



Despesas por Função



Aplicação no Ensino

25,00%
MÍNIMO LEGAL

27,71%
LOA 2024

Receita Estimada	3.016.414.760,00
Despesa prevista com MDEB	835.742.860,00
Percentual apurado na Proposta Orçamentária	**27,71%**

Função Educação

Gastos da Educação - Subfunção

R$ DISTRIBUIÇÃO DOS RECURSOS APLICADOS EM EDUCAÇÃO - SUBFUNÇÃO	RECURSOS PRÓPRIO	VINCULADO	Total Geral	%
ENSINO FUNDAMENTAL	204.328.500,00	194.284.000,00	398.612.500,00	42,6%
EDUCAÇÃO INFANTIL	297.940.200,00	92.150.000,00	390.090.200,00	41,7%
ENSINO SUPERIOR	2.594.000,00	70.945.000,00	73.539.000,00	7,9%
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO		51.160.000,00	51.160.000,00	5,5%
ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE		10.000.000,00	10.000.000,00	1,1%
EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	6.202.300,00		6.202.300,00	0,7%
ADMINISTRAÇÃO GERAL	5.765.300,00		5.765.300,00	0,6%
Total Geral	**516.830.300,00**	**418.539.000,00**	**935.369.300,00**	**100%**
Participação dos Recursos	**55,3%**	**44,7%**		

Aplicação em Saúde

15,00%
MÍNIMO LEGAL

27,61%
LOA 2024

APLICAÇÃO EM SAÚDE (ECNº29/00)	
RECEITA BASE DE APLICAÇÃO	3.016.414.760,00
DESPESAS DE RECURSOS PRÓPRIOS	832.757.900,00
PERCENTUAL A SER APLICADO	**27,61%**

Função Saúde

Gastos com Saúde em todas as fontes

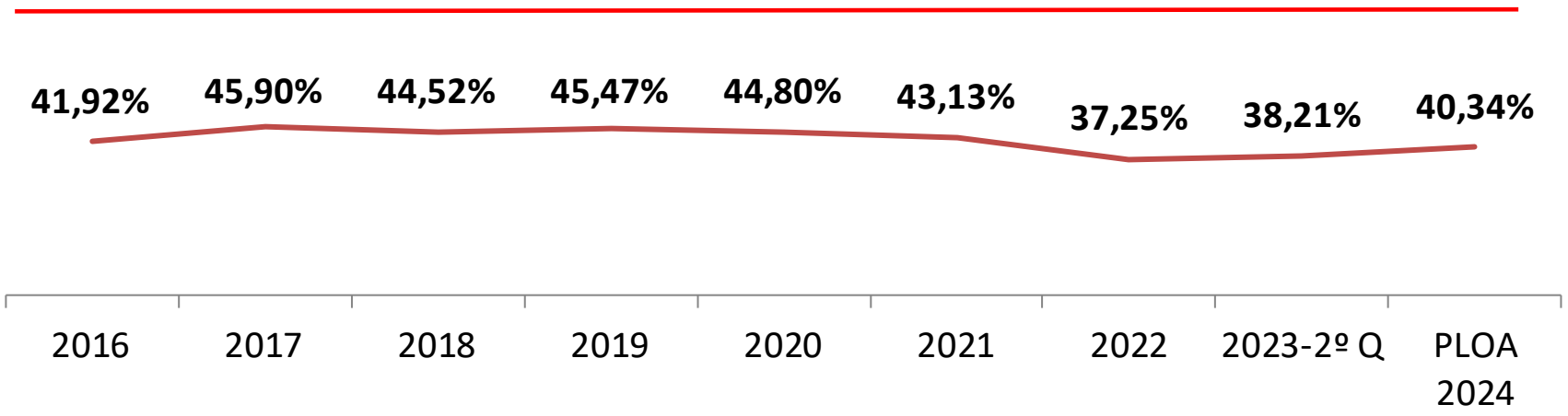
R$	RECURSOS			
SUBFUNÇÃO	PRÓPRIO	VINCULADO	Total Geral	%
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIA	541.915.000,00	148.091.600,00	690.006.600,00	67,14%
ATENÇÃO BÁSICA	222.582.600,00	37.486.000,00	260.068.600,00	25,31%
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO	38.811.100,00	3.283.000,00	42.094.100,00	4,10%
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	12.348.800,00	3.328.500,00	15.677.300,00	1,53%
ADMINISTRAÇÃO GERAL	11.024.000,00	0,00	11.024.000,00	1,07%
VIGILÂNCIA SANITÁRIA	6.076.400,00	2.737.500,00	8.813.900,00	0,86%
Total Geral	**832.757.900,00**	**194.926.600,00**	**1.027.684.500,00**	**100,0%**
Participação dos Recursos	**81,0%**	**19,0%**		

Pessoal e Encargos

54,00%
MÁXIMO LEGAL

42,55%
LDO 2024

40,34%
LOA 2024

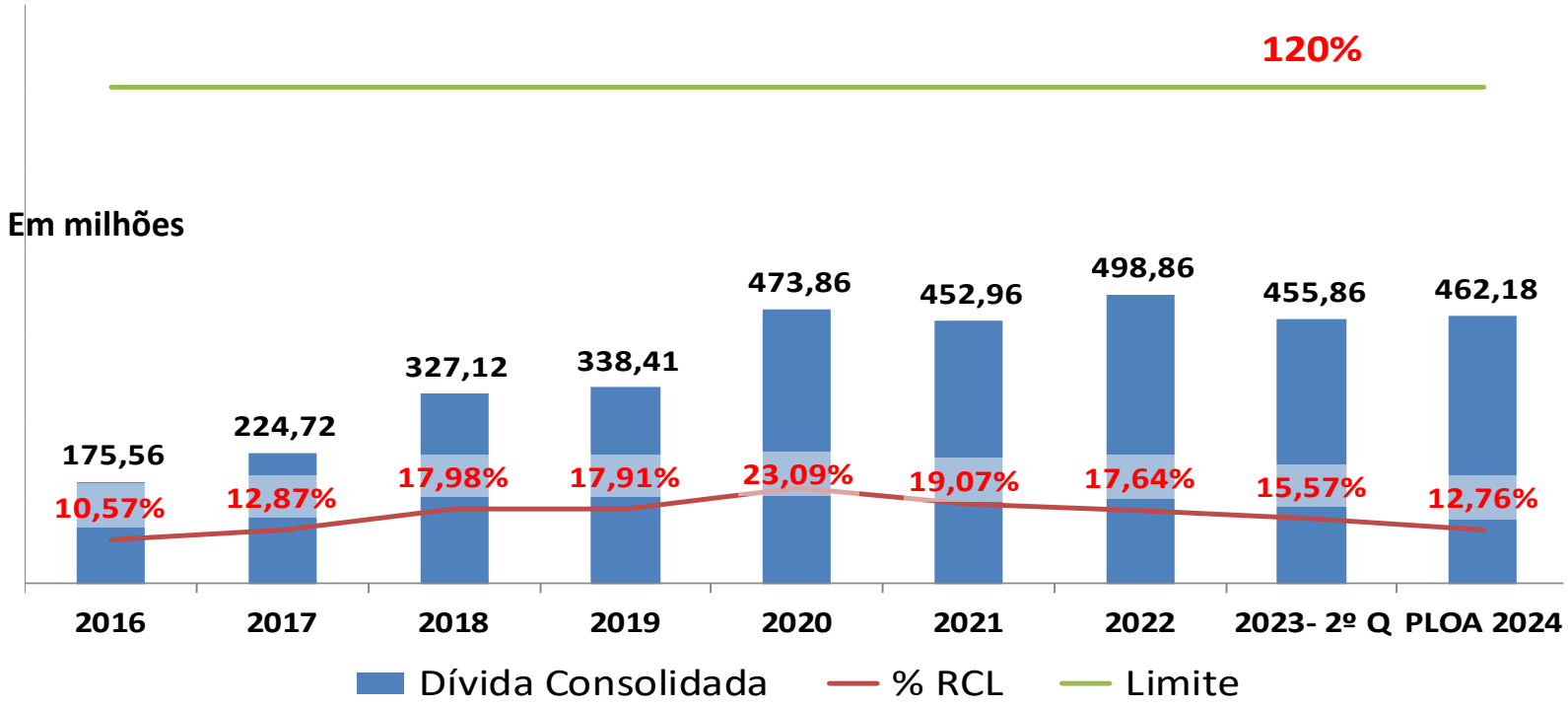


Dívida

120,00%
MÁXIMO LEGAL

18,25%
LDO 2024

12,76%
LOA 2024



Dívida

Gastos com a Dívida para 2024

MODALIDADE	Total	%
AMORTIZ. DÍVIDA	49.500.000	44,80%
JUROS E ENC. DÍVIDA	61.000.000	55,20%
Total Geral	**R$ 110.500.000,00**	**2,52%**

JUNDIAÍ
PREFEITURA

GOVERNANÇA, FINANÇAS
E TRANSPARÊNCIA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

PROJETO DE LEI
ORÇAMENTO (LOA) 2024