

AUDIÊNCIA PÚBLICA DE ELABORAÇÃO

Lei Orçamentária Anual 2022



*PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO
SECRETARIA DE FINANÇAS*



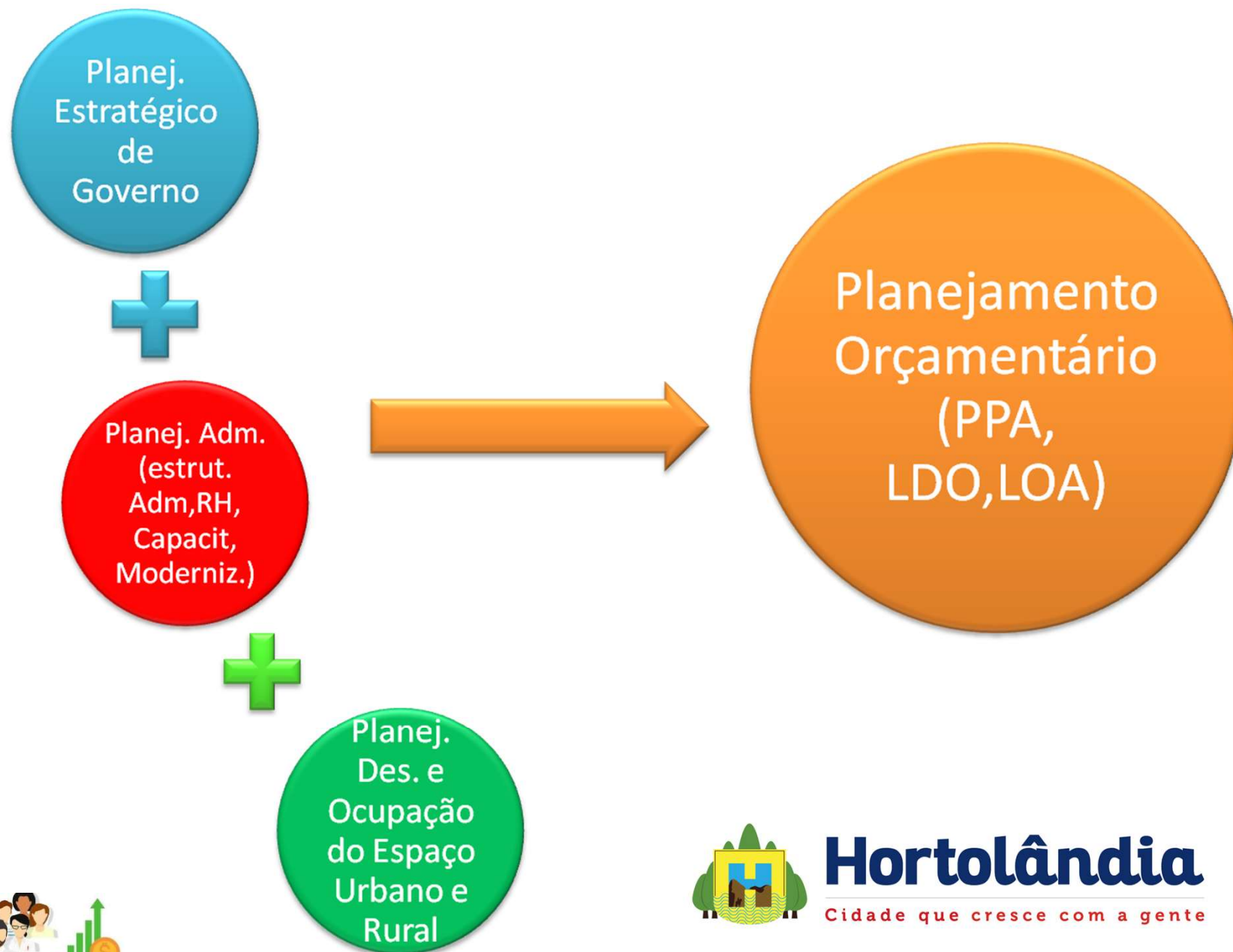
Hortolândia
Cidade que cresce com a gente

PLANEJAMENTO NA GESTÃO PÚBLICA



Hortolândia
Cidade que cresce com a gente

PLANEJAMENTO NA GESTÃO PÚBLICA



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

Políticas Públicas

LOA

executar

LDO - orientar

PPA - planejar

DIRETRIZES ESTRATÉGICAS DO
GOVERNO



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

- Financeiros
- Recursos Humanos
- Estrutura
- Limites Legais



Recursos
Finitos

Políticas Públicas

Demanda
Infinita



- Educação
- Saúde
- Segurança
- Infraestrutura
- Cultura e Lazer
- Meio Ambiente

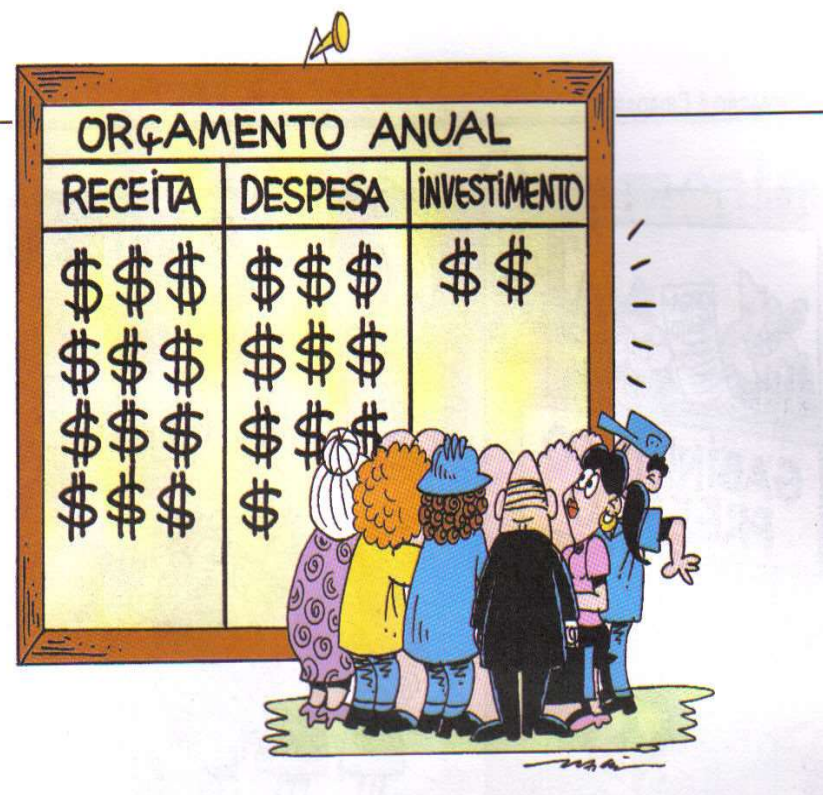


Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

O ORÇAMENTO PÚBLICO...

...não é muito diferente do Orçamento que fazemos em casa.



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

SISTEMA ORÇAMENTÁRIO BRASILEIRO

Tudo o que um Administrador Público deseja realizar deverá constar, antecipadamente, nas seguintes Leis:

PPA - Plano Plurianual – planeja 4 anos de governo (prazo 31/08) – feito no 1º ano do governo.

LDO - Lei de Diretrizes Orçamentárias – estabelece as principais metas para o orçamento do ano (prazo 15/04) - anual

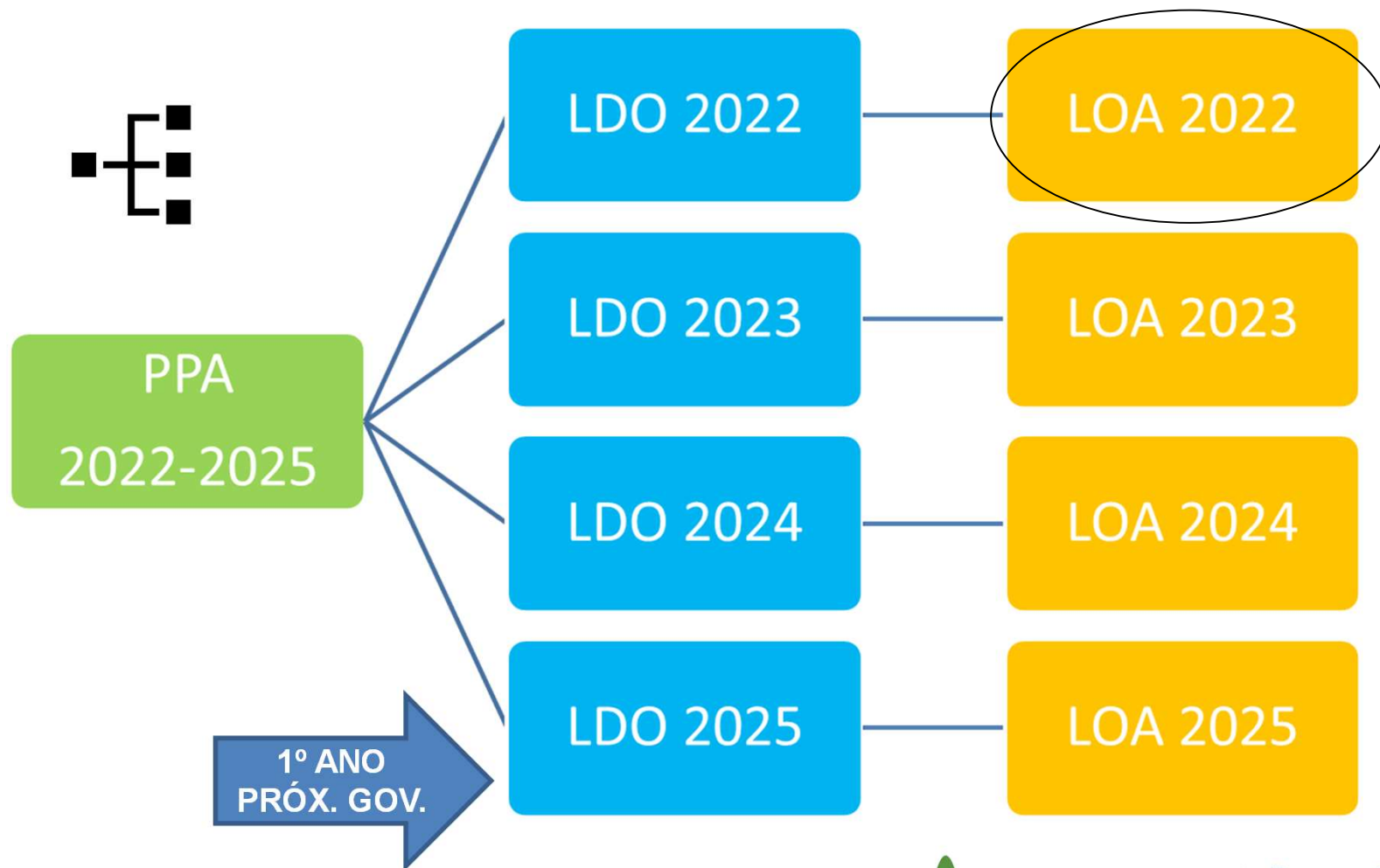
LOA - Lei Orçamentária Anual – é o orçamento aprovado pela Câmara de Vereadores transformado em Lei (prazo 30/09) - anual



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

INTEGRAÇÃO – RELACIONAMENTO ENTRE OS 3 INSTRUMENTOS DE PLANEJAMENTO



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

LOA – LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL

LOA – anual

- Estima a Receita e Fixa a despesa para o ano a que se refere.

Previsão dos Programas e Ações definidos na LDO.

- Detalhamento da receita por fonte de recursos e códigos de aplicação, com a projeção de arrecadação de cada receita: IPTU, ICMS, IPVA, Taxas, Convênios, etc.

- Despesa por categoria econômica, fonte de recursos e código de aplicação.

- Custo Anual de Programas, Ações e dotações orçamentárias (fichas).

- Deve ser compatível com o PPA e com a LDO.



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

Etapas do processo de elaboração LOA

1) Cálculo da Previsão da Receita de 2022:

Com base na arrecadação dos anos anteriores e de 2021, até agosto, sendo que cada uma das receitas é corrigida de uma forma diferente, levando em conta a inflação prevista (IPCA), a variação do PIB, Índice de Participação do Município (ICMS), histórico, etc.

- Receita Tributária (IPTU, IR, ISS, ITBI, Taxas)
- Receita de Contribuições (Previdência Social, CIP)
- Receita Patrimonial (juros de recursos vinculados e não vinculados)
- Transf. Correntes(FPM, SUS, FNAS, FNDE, ICMS, IPVA, FUNDEB)
- Outras Receitas Correntes (multas, Dívida Ativa, indenizações)
- Receita de Capital: operações de crédito e convênios (obras/equip.)



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

Etapas do processo de elaboração do LOA

2) Cálculo da Previsão da Despesa de 2022:

com base nos gastos de 2021, reajustes previstos, ampliação da máquina pública, convênios específicos de cada área, etc.

1. Folha de Pagamento (até 51,30% da RCL)
2. Dívida do município (juros e amortização)
3. Repasse Câmara (6% grupo de impostos)
4. Contratos: garantir recursos para a continuidade dos contratos em andamento
5. Obras: garantir recursos para as obras em andamento
6. Outros Custeios: garantir recursos para luz, água, telefone, Pasep, cesta básica, combustíveis, materiais diversos, subvenções, consórcios, limpeza pública, locação de máquinas, medicamentos, laboratórios, conservação de vias, capacitação, etc.
7. **Se depois de tudo isso, houver folga no orçamento, aí sim poderemos pensar em incluir novas despesas.**



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

Etapas do processo de elaboração do LOA

3) LRF: limites a serem respeitados

1. Pessoal (54% limite e 51,30% limite prudencial da RCL)
2. Ensino (25% impostos)
3. Saúde (15% impostos)
4. Despesa com magistério: 70% Fundeb
5. Receita e Despesa devem estar equilibradas ao nível de fonte de recursos e vinculação

4) Texto do Projeto de Lei e Mensagem

5) Anexos e Gráficos

6) Data limite para entrega da LOA na Câmara: 30/09/2021



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

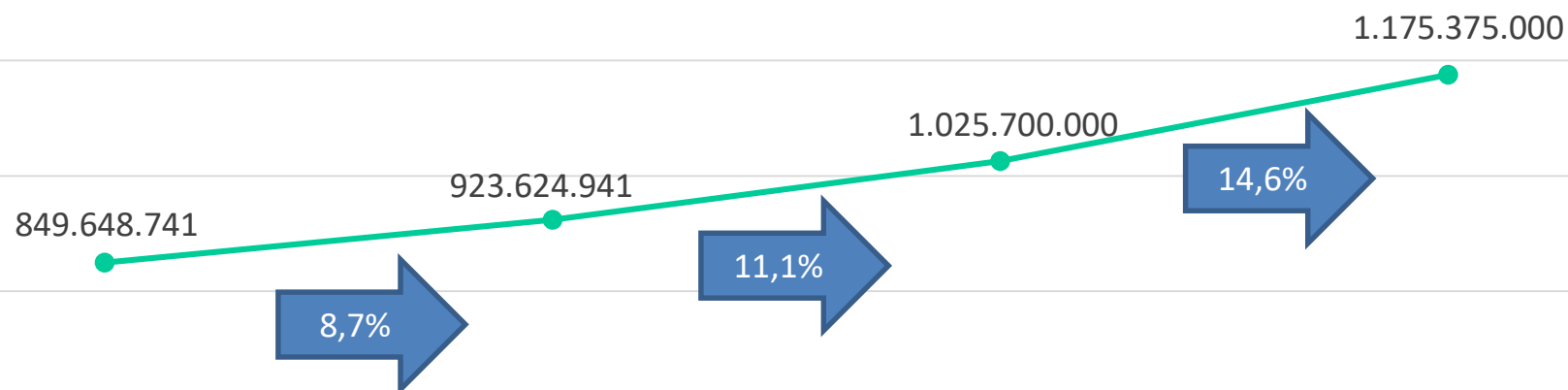
LOA 2022

RECEITAS



Hortolândia
Cidade que cresce com a gente

EVOLUÇÃO DA RECEITA TOTAL



2019 - Arrecadado

2020 - Arrecadado

2021 - Projetado

2022 - Orçado

PARÂMETROS UTILIZADOS NAS PROJEÇÕES

Inflação = 3,8% (2022)

Crescimento PIB/arrecadação = 2,1% (2022)

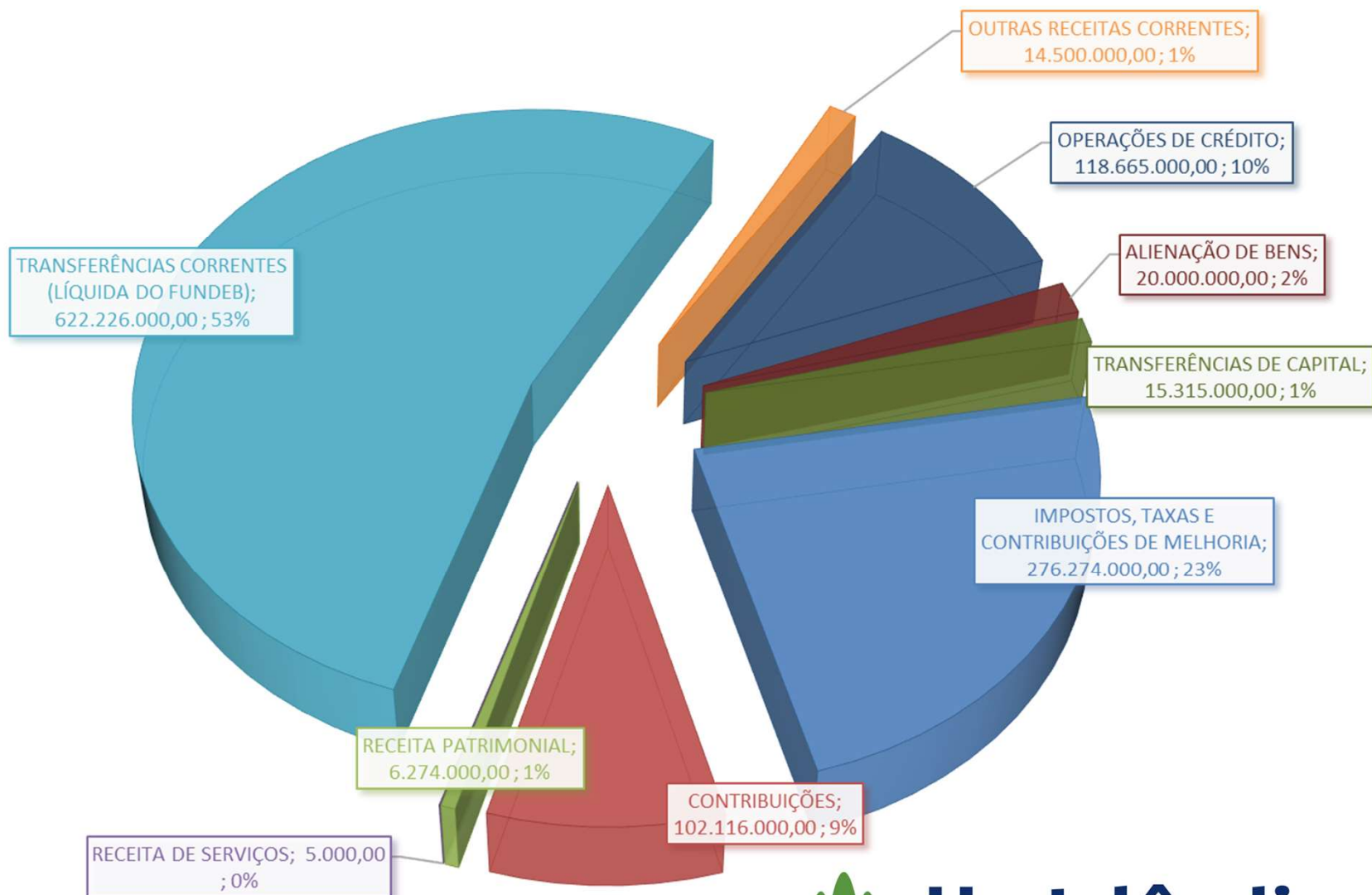
IPM (ICMS) = 0,661 – queda de 1,4%



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

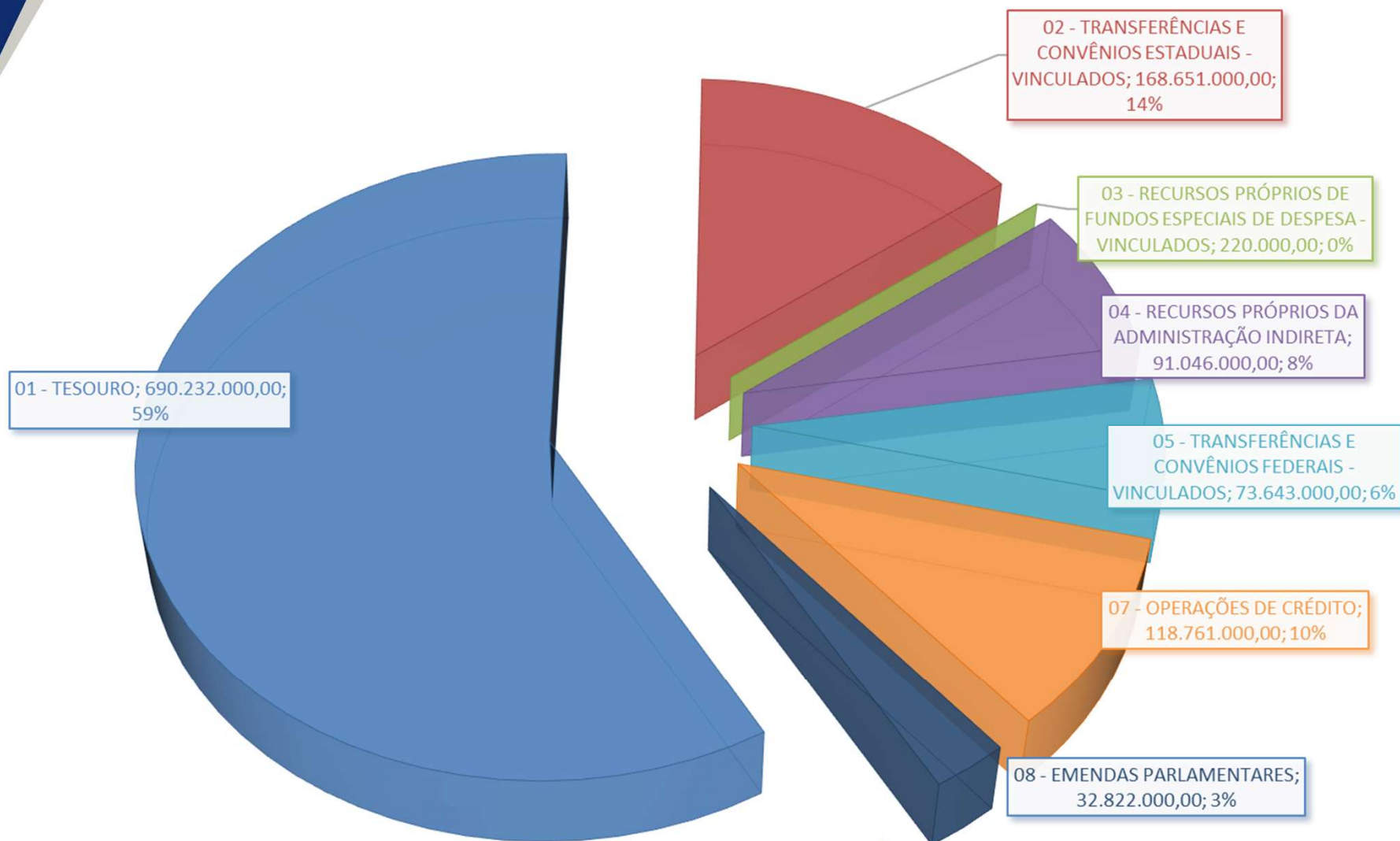
RECEITA POR CATEGORIA ECONÔMICA - R\$ 1.175.375.000,00



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

RECEITA POR FONTE - R\$ 1.175.375.000,00

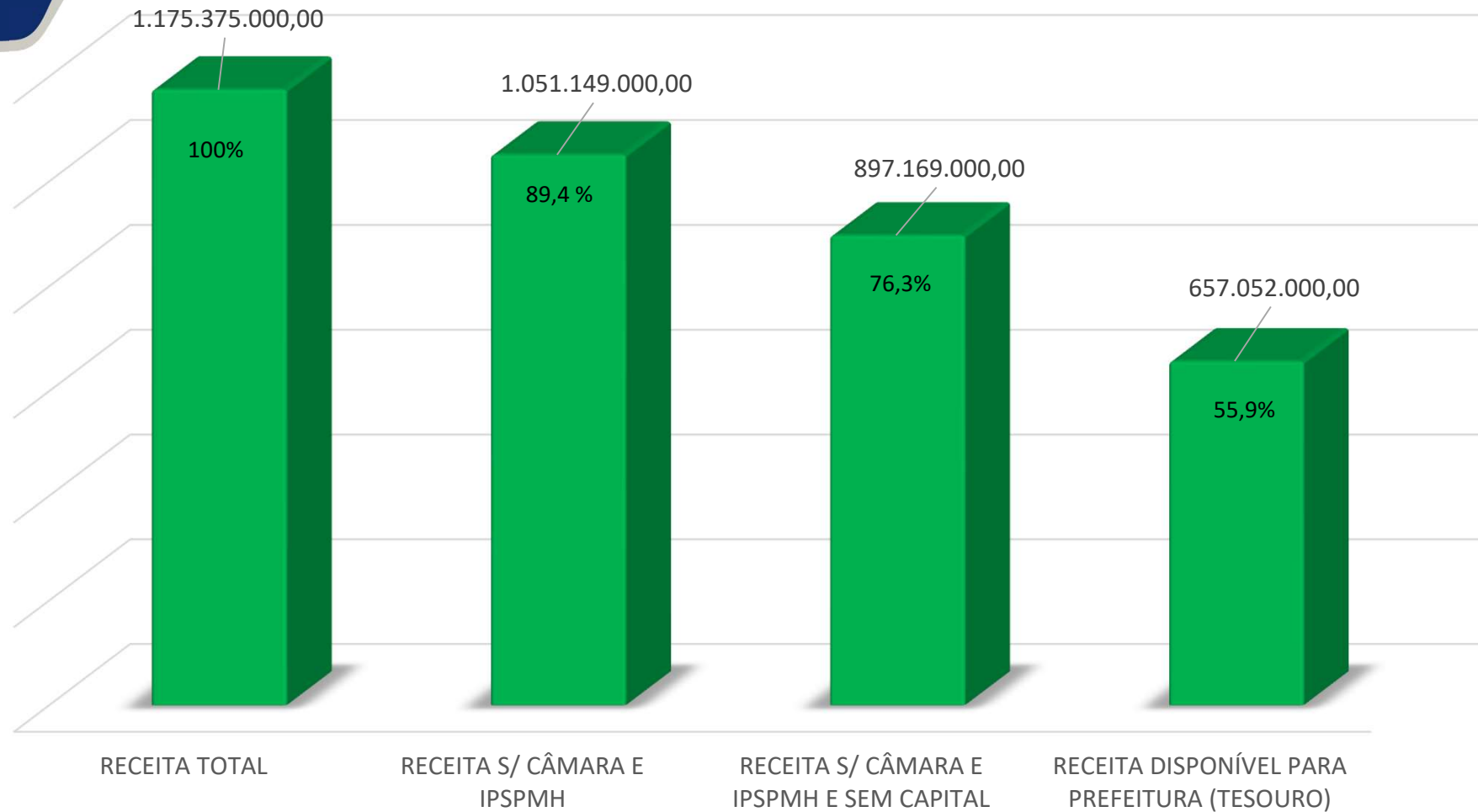


Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

Receita Total x Receita Tesouro

■ 2022-2025



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

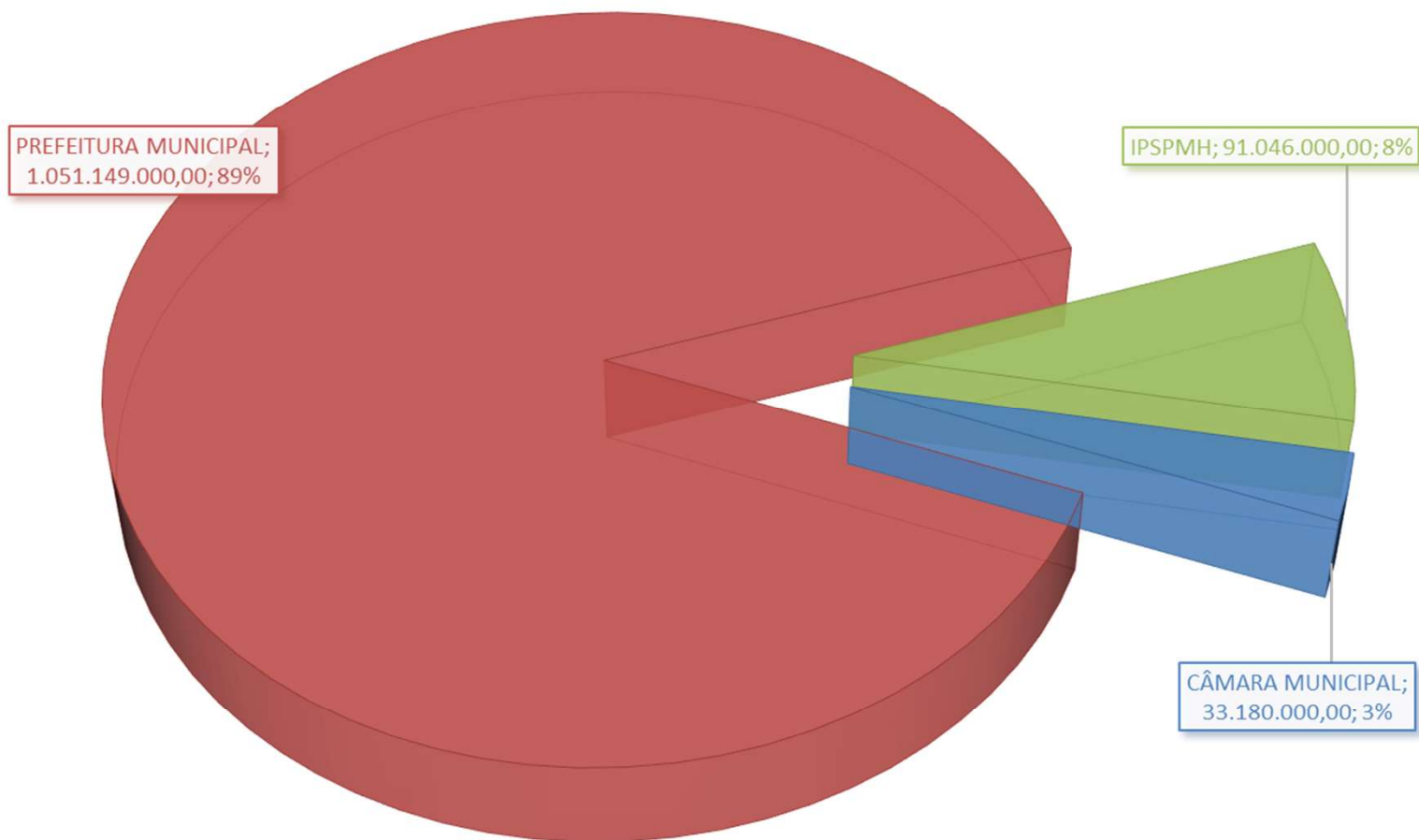
LOA 2022

DESPESAS



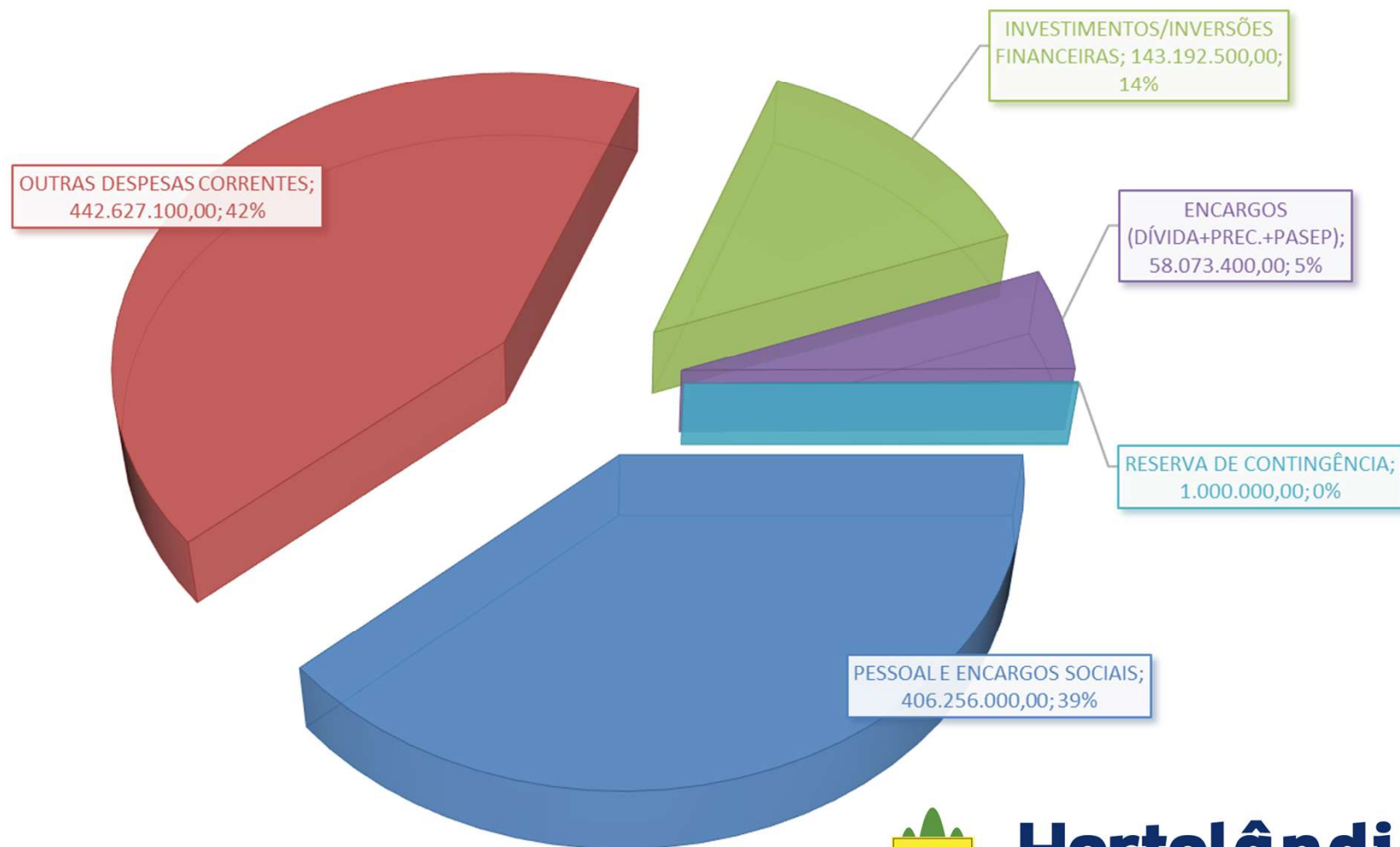
Hortolândia
Cidade que cresce com a gente

DESPESA POR ORGÃO - R\$ 1.175.375.000,00



Hortolândia
Cidade que cresce com a gente

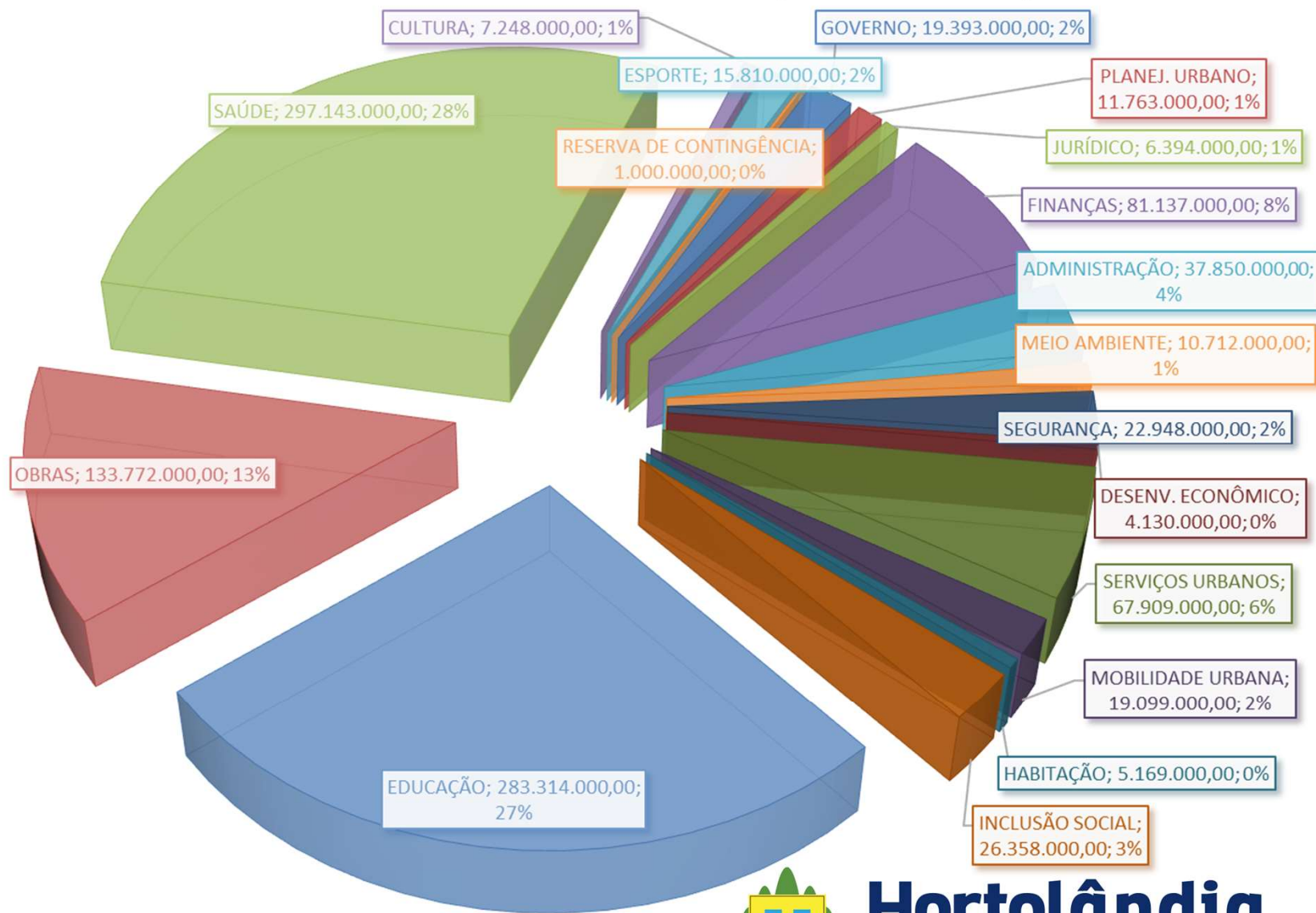
DESPESA POR CATEGORIA ECONÔMICA – PREFEITURA – R\$ 1.051.149.000,00



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

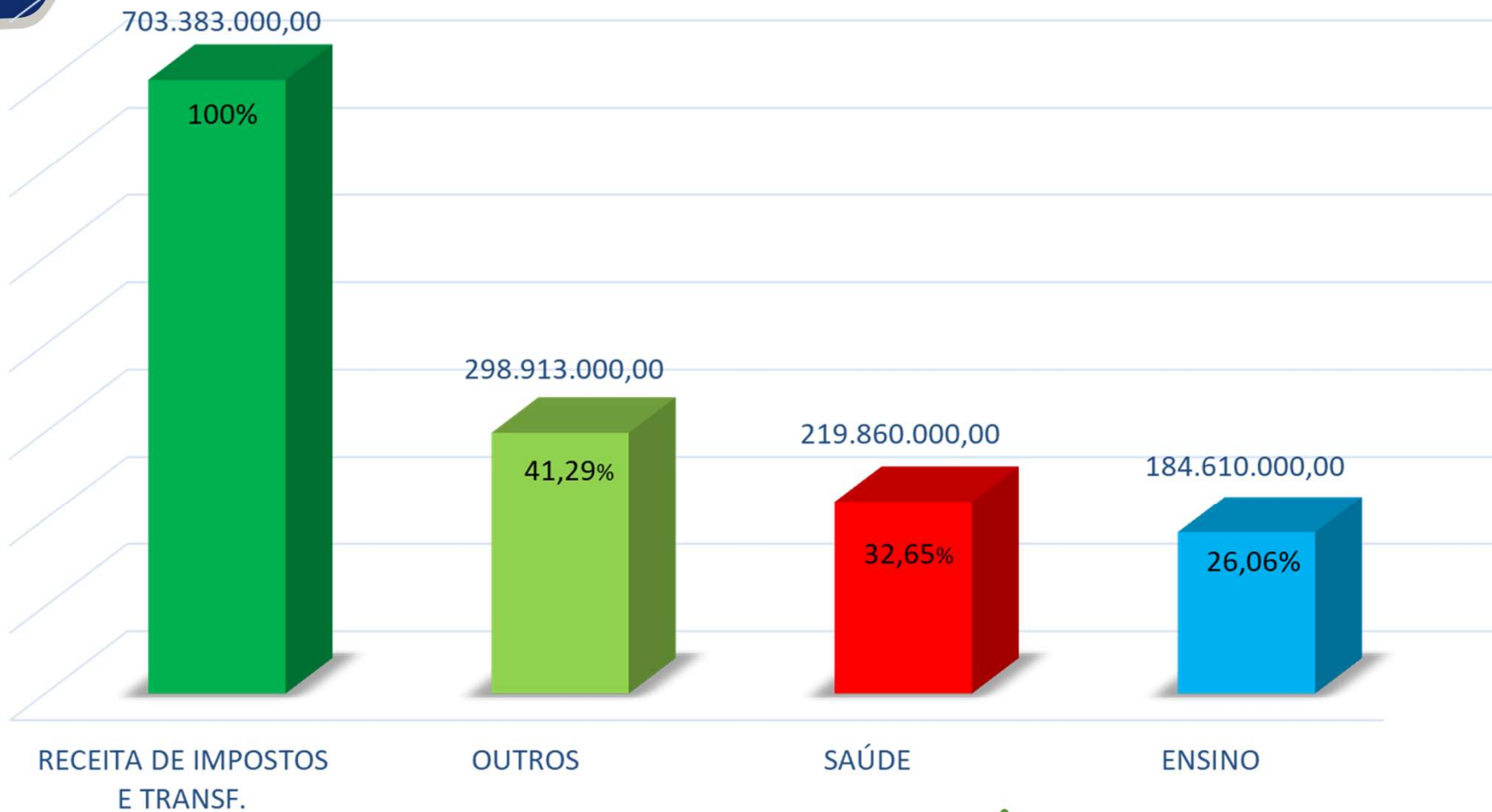
DESPESA POR SECRETARIAS – PREFEITURA – R\$ 1.051.149.000,00



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

Aplicação no Ensino e Saúde



Hortolândia
Cidade que cresce com a gente



LOA 2022

PRINCIPAIS INVESTIMENTOS E AÇÕES



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

Governo e Inclusão Social

SECRETARIA	R\$ TESOURO	R\$ EXTERNO	AÇÃO	FONTE DE RECURSOS
GOVERNO	335.000,00	-	Direitos Humanos e Políticas Públicas Transversais	01 - Tesouro
	2.000.000,00	-	Serviço de publicidade e propaganda	01 - Tesouro
	286.000,00	-	Ações de Comunicação	01 - Tesouro
	2.671.000,00	-	Apoio a Comunidade e Qualificação Profissional	01 - Tesouro
	100.000,00	-	Fundo Municipal de Solidariedade	01 - Tesouro
	-	500.000,00	Reforma do Centro da Melhor Idade (FINISA)	07 - Operação de Crédito
	65.000,00	938.000,00	Construção de 05 salas no Centro de Referência e Atendimento à Mulher e aquisição de equipamentos	08 – Emenda Parlamentar/Federal
	5.457.000,00	1.438.000,00	TOTAL	
INCLUSÃO SOCIAL	1.185.000,00	558.000,00	Proteção Social Básica (FMAS)	02 - Estadual; 05 – Federal;
	4.890.000,00	517.000,00	Proteção Social Especial de Alta Complexidade (FMAS)	02 - Estadual; 05 – Federal;
	721.000,00	24.000,00	Proteção Social Especial de Média Complexidade (FMAS)	02 - Estadual; 05 – Federal;
	393.000,00	445.000,00	Bolsa Família – IGDBF – (FMAS)	05 – Federal
	-	217.000,00	Programa Primeira Infância (Criança Feliz)	05 – Federal
	-	104.000,00	Fundo da Criança e do Adolescente (FUNCRIA)	03 - Fundo
	2.192.000,00	250.000,00	Estruturação da Rede SUAS / Aquisição de Van	08 – Emenda Parlamentar/Estadual
	1.319.000,00	-	Apoio a Iniciativas de Qualificação Profissional	01 – Tesouro
	380.000,00	-	Fundo de Economia Solidária	01 – Tesouro
	888.000,00	-	Conselho Tutelar	01 – Tesouro
	11.968.000,00	2.115.000,00	TOTAL	



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

Educação e Cultura

SECRETARIA	R\$ TESOURO	R\$ EXTERNO	AÇÃO	FONTE DE RECURSOS
EDUCAÇÃO	-	1.900.000,00	Reforma da EMEF Tarsila do Amaral	08 – Emenda Parlamentar/Estadual
	-	600.000,00	Aquisição de Equipamentos de Informática	08 – Emenda Parlamentar/Federal
	605.000,00	2.203.000,00	Reformas de telhados na EMEIEF João Carlos do Amaral Soares; EMEF Boa Esperança, EMEF Dayla Cristina e EMEI Rosimar Bertão (FINISA)	07 - Operação de Crédito
	11.252.000,00	-	Manutenção e Reforma Predial de Unidades Escolares	01 – Tesouro
	13.000.000,00	-	Bolsa Creche	01 – Tesouro
	1.000.000,00	-	Kit de Material Escolar	01 – Tesouro
	3.150.000,00	-	Transporte Escolar	01 – Tesouro
	4.397.000,00	25.239.000,00	Alimentação Escolar	05 – Federal
	674.000,00	-	Segurança Alimentar	01 - Tesouro
	-	1.000.000,00	Construção do Centro de Referência de Segurança Alimentar	08 – Emenda Parlamentar/Federal
	-	4.530.000,00	Programa de Desenvolvimento de Carreira do Servidor – Educação	05 – Federal
	34.078.000,00	35.472.000,00	TOTAL	
CULTURA	1.157.000,00	-	Música para Todos	01 – Tesouro
	346.000,00	-	Fomento e Incentivo à Cultura e Cidadania	01 – Tesouro
	200.000,00	250.000,00	Reforma do Centro de Educação Musical	08 – Emenda Parlamentar/Federal
	501.000,00	80.000,00	Gestão, Realização e Promoção de Eventos Culturais/ Revirada Cultural	02 – Estadual
	2.204.000,00	330.000,00	TOTAL	



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

Esportes, Meio Ambiente e Habitação

SECRETARIA	R\$ TESOUREO	R\$ EXTERNO	AÇÃO	FONTE DE RECURSOS
ESPORTES	50.000,00	500.000,00	Revitalização da Praça de Esportes Gino Bernardini	08 – Emenda Parlamentar/Estadual
	-	150.000,00	Implantação de gramado sintético no campo de futebol do Jd. Do Bosque	08 – Emenda Parlamentar/Estadual
	145.000,00	382.000,00	Reforma do Campo de Futebol Jd. Santo André	08 – Emenda Parlamentar/Federal
	50.000,00	900.000,00	Modernização do Estádio Munic. José Francisco Breda	08 – Emenda Parlamentar/Federal
	25.000,00	500.000,00	Reestruturação do Centro Poliesportivo Nelson Cancian	08 – Emenda Parlamentar/Federal
	-	500.000,00	Campo de Futebol Society no Jd. Novo Ângulo	08 – Emenda Parlamentar/Federal
	285.000,00	64.000,00	Reforma do Poliesportivo Nelson Cancian – elétrica	05 – Federal
	-	2.804.000,00	Reforma do Poliesportivo Nelson Cancian (FINISA)	07 - Operação de Crédito
	250.000,00	-	Vestiário Campo Nova Europa	01 – Tesouro
	1.860.000,00	-	Esporte para Todos	01 – Tesouro
	160.000,00	-	Gestão, Realização e Promoção de Eventos Esportivos	01 – Tesouro
	2.825.000,00	5.800.000,00	TOTAL	
MEIO AMBIENTE	-	584.000,00	Recuperação da nascente do Pq. Peron	02 - Estadual
	2.032.000,00	-	Recuperação Ambiental (Podas de Árvores, Equipe Operacional para Plantios e Elaboração e Revisão de Planos Municipais)	01 – Tesouro
	38.000,00	-	Educação Ambiental	01 - Tesouro
	71.000,00	-	Produção e manutenção de mudas	01 - Tesouro
	891.000,00	-	Proteção e Bem Estar Animal	01 - Tesouro
	200.000,00	-	Fundo de Meio Ambiente	03 – Fundos
	3.232.000,00	584.000,00	TOTAL	
HABITAÇÃO	2.240.000,00	-	Auxílio Moradia	01 – Tesouro
	50.000,00	-	Regularização de Áreas de Interesse Social	01 – Tesouro
	20.000,00	-	Manutenção de Unidades Habitacionais de Interesse Social	01 – Tesouro
	7.000,00	98.000,00	Produção e Infraestrutura Habitacional - Projetos Técnicos Sociais	05 - Federal
	2.317.000,00	98.000,00	TOTAL	



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

Obras, Serviços Urbanos e Mobilidade Urbana

SECRETARIA	R\$ TESOIRO	R\$ EXTERNO	AÇÃO	FONTE DE RECURSOS
OBRAS	9.500.000,00	-	Ampliação e Aperfeiçoamento da iluminação pública/ PPP	01 - Tesouro - CIP
	3.276.000,00	-	Construção de Usina Fotovoltaica	01 - Tesouro - CIP
	100.000,00	75.488.000,00	Programa de infraestrutura urbana e desenvolvimento sustentável	07 - Operação de crédito
	101.000,00	-	Pró Transporte 2	07 - Operação de crédito
	-	2.600.000,00	Projetos Gerais, Forum e Pavimentação e Drenagem da Rua Sebastião Lázaro da Silva (FINISA)	07 - Operação de crédito
	-	25.000.000,00	Construção do Paço Municipal e Recapeamento (FINISA)	07 - Operação de crédito
	222.000,00	1.300.000,00	Obras - Voçoroca	08 – Emenda Parlamentar/Federal
		1.529.000,00	Pavimentação e Drenagem da Rua Sebastião Lázaro da Silva	08 – Emenda Parlamentar/Federal
	409.000,00	2.392.000,00	Recapeamento Asfáltico – Remanso	08 – Emenda Parlamentar/Federal
	165.000,00	961.000,00	Recapeamento Asfáltico – Remanso/ S.Jorge/Jd. Adelaide	08 – Emenda Parlamentar/Federal
	491.000,00	2.871.000,00	Recapeamento Asfáltico – Vários Bairros	05 – Federal
	20.000,00	300.000,00	Recapeamento Asfáltico - Jd. Sta. Amélia/ Vl. Real	08 – Emenda Parlamentar/Estadual
	20.000,00	2.000.000,00	Recapeamento Asfáltico - Rua Ernesto Bergamaso	08 – Emenda Parlamentar/Estadual
	20.000,00	150.000,00	Recapeamento Asfáltico - Vl. Guedes	08 – Emenda Parlamentar/Estadual
	14.324.000,00	114.591.000,00	TOTAL	
SERVIÇOS URBANOS	42.900.000,00	-	Limpeza Urbana	01 - Tesouro
	12.021.000,00	-	Manutenção da Infraestrutura Urbana	01 - Tesouro
	2.000.000,00	-	Manutenção e Conservação de Praças, Parques e Jardins	01 - Tesouro
	5.000.000,00	-	Serviço de iluminação pública	01 - Tesouro - CIP
	61.921.000,00	-	TOTAL	
MOBILIDADE URBANA	8.201.000,00	-	Implantação e Manutenção dos Serviços de Trânsito (Radar, Correio, Prodesp, Materiais de Sinalização)	01 – Tesouro
	350.000,00	-	Educação para Mobilidade	01 – Tesouro
	6.021.000,00	201.000,00	Controle e Gestão do Sistema do Transporte	07 - Operação de crédito
	2.000,00	201.000,00	Implantação e Manutenção de Ciclovias	07 - Operação de crédito
	14.574.000,00	402.000,00	TOTAL	



Hortolândia
Cidade que cresce com a gente

Segurança, Saúde e Planejamento Urbano

SECRETARIA	R\$ TESOURO	R\$ EXTERNO	AÇÃO	FONTE DE RECURSOS
SEGURANÇA	1.993.000,00	300.000,00	Gestão Operacional da Segurança (aquisição de munições, coletes, uniformes, armamentos, sistema de videomonitoramento e monitoramento OCR) / Aq. Estande de Tiro Virtual	08 – Emenda Parlamentar/Federal
	100.000,00	-	Defesa Civil	01 – Tesouro
	2.093.000,00	300.000,00	TOTAL	
SAÚDE	400.000,00	3.505.000,00	Reforma do Hospital Mario Covas	08 – Emenda Parlamentar/Federal
	-	800.000,00	Reforma da Unidade de Saúde Santa Clara	08 – Emenda Parlamentar/Estadual
	-	270.000,00	Reforma na Unidade de Saúde São Bento	08 – Emenda Parlamentar/Federal
	450.000,00	-	Aquisição de Ambulância e Van	08 – Emenda Parlamentar/Estadual
	-	1.685.000,00	Reforma do SAMU e do CIF Santa Clara (FINISA)	07 - Operação de crédito
	-	100.000,00	PEM: Programa de Eficiência Municipal/ Sistema de Gestão da Saúde	07 - Operação de crédito
	77.713.000,00	53.089.000,00	Gestão dos Serviços de Saúde	05 – Federal; 02 – Estadual; 08 - Emenda Parlamentar/Federal
	501.000,00	1.793.000,00	Medicamentos	05 – Federal; 02 – Estadual
	1.500.000,00	-	Atendimento de sentenças judiciais	01 – Tesouro
	3.350.000,00	-	Análises Laboratoriais	01 – Tesouro
PLANEJ. URB. E GESTÃO ESTRATÉGICA	2.414.000,00	-	Programa de Desenvolvimento de Carreira do Servidor – Saúde	01 – Tesouro
	85.878.000,00	61.692.000,00	TOTAL	
	1.787.000,00	-	Cidade Digital	01 - Tesouro
PLANEJ. URB. E GESTÃO ESTRATÉGICA	514.000,00	-	Cidade Planejada	01 - Tesouro
	1.000.000,00	-	Programa de infraestrutura urbana e desenvolvimento sustentável	01 - Tesouro
	3.301.000,00	-	TOTAL	



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

Administração, Finanças, Des. Econômico e Jurídico

SECRETARIA	R\$ TESOURO	R\$ EXTERNO	AÇÃO	FONTE DE RECURSOS
ADMINISTRAÇÃO	4.901.000,00	-	Assistência a Saúde do Servidor (todas as Secretarias)	01 - Tesouro
	18.000.000,00	-	Concessão de Benefícios Assistenciais ao Servidor (todas as Secretarias)	01 - Tesouro
	1.452.000,00	-	Concessão de Auxílio Transporte ao Servidor (todas as Secretarias)	01 - Tesouro
	97.000,00	-	Concessão de Auxílio Funeral ao Servidor (todas as Secretarias)	01 - Tesouro
	700.000,00	-	Gestão do Patrimônio do Município	01 - Tesouro
	1.096.000,00	-	Programa de Desenvolvimento de Carreira do Servidor (todas as secretarias menos Educação e Saúde)	01 - Tesouro
	100.000,00	-	Escola de Gestão	01 - Tesouro
	26.346.000,00	-	TOTAL	
FINANÇAS	917.000,00	7.976.000,00	Programa de modernização da administração tributária e da gestão dos setores sociais básicos (PMAT)	07 - Operação de crédito
	47.902.000,00	-	Dívida Pública / Requisitórios	01 - Tesouro
	48.819.000,00	7.976.000,00	TOTAL	
DES. ECONÔMICO	600.000,00	-	Fomento ao Desenvolvimento Econômico (Poupa Tempo)	01 - Tesouro
	600.000,00	-	TOTAL	
ASSUNTOS JURÍDICOS	30.000,00	-	PROCON	01 - Tesouro
	30.000,00	-	TOTAL	



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

AUDIÊNCIA PÚBLICA DE ELABORAÇÃO

Lei Orçamentária Anual 2022



*PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO
SECRETARIA DE FINANÇAS*



Hortolândia
Cidade que cresce com a gente