



PREFEITURA DE
XANXERÊ



PREFEITURA DE
XANXERÊ

**AUDIÊNCIA PARA
DISCUSSÃO DA
PROPOSTA DO PPA
QUADRIÊNIO
2022/2025
LDO 2022 E LOA 2022**

PLANO PLURIANUAL



PLANO PLURIANUAL



- O PPA é um mecanismo que o Constituinte criou em substituição ao antigo Orçamento Plurianual de Investimentos na tentativa de instituir um instrumento que tenha natureza de Plano. Nesses termos, o PPA deve preservar as diferenças essenciais relativas ao Orçamento, particularmente o período de tempo considerado, o enfoque insumo-produto, os níveis de agregação e as relações com unidades organizacionais.
- É um instrumento de planejamento de amplo alcance, com a finalidade de estabelecer os programas e metas governamentais de longo prazo.**
- Validade para quatro anos (2022 a 2025).**

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS – LDO 2022



- Planejamento é função gerencial administrativa estratégica que integra o conjunto de mecanismos, cuja função é racionalizar as decisões dos administradores, tanto no que diz respeito a fixação de objetivos para um determinado ente, quanto a forma de atingi-los.
- O principal objetivo da LDO é estabelecer as prioridades das metas presentes no Plano Plurianual da administração pública, ou seja, o planejamento operacional anual.

OBRIGAÇÃO LEGAL



CONSTITUIÇÃO FEDERAL

Art. 165 – Leis de iniciativa do Poder Executivo estabelecerão:

I – O plano plurianual;

II – as diretrizes orçamentárias;

III – os orçamentos anuais.

§2º A lei de diretrizes orçamentárias compreenderá as metas e prioridades da administração pública federal, incluindo as despesas de capital para o exercício financeiro subseqüente, orientará a elaboração da lei orçamentária anual, disporá sobre as alterações na legislação tributária e estabelecerá política de aplicação das agências financeiras oficiais de fomento.

OBRIGAÇÃO LEGAL



LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

Art. 4º - A Lei de Diretrizes Orçamentárias atenderá o disposto no § 2º do art. 165 da Constituição federal e:

I – Disporá sobre:

- a) O equilíbrio entre receitas e despesas;
- b) Os critérios e formas de limitação de empenho a fim de garantir o atingimento de metas de resultado primário e nominal e recondução a dívida ;
- c) Normas relativas ao controle de custos e avaliação dos resultados dos programas financiados com recursos dos orçamentos;
- d) Demais condições e exigências para transferências de recursos a entidades públicas e privadas;

METODOLOGIA DE CÁLCULO PARA ESTIMATIVA DA RECEITA



- Para a previsão das receitas correntes do exercício de 2022, foi considerada a média de arrecadação do primeiro semestre de 2021, sendo o crescimento projetado em cada item de receita, inflação média projetada, movimento econômico, repasses da união e estado para manutenção e ampliação de programas da saúde, educação e assistência social;
- O orçamento para o exercício de 2022 está estimado em R\$ 165.133.00,00.
- Em relação aos exercícios de 2023, 2024, 2025, serão repetidos os mesmos valores de 2022, que serão revisados em cada ano, conforme estimativas de crescimento da receita municipal.
- Em 2022 serão alteradas todas as codificações da receita e fontes de recursos, o que acarretará obrigatória revisão nos exercícios de 2023, 2024 e 2025.

RECEITA ESTIMADA PARA O PERÍODO 2022/2025



Receita Total Estimada R\$ 660.532.000,00

Receita 2022 – R\$ 165.133.000,00

Receita 2023 – R\$ 165.133.000,00

Receita 2024 – R\$ 165.133.000,00

Receita 2025 – R\$ 165.133.000,00

RECEITA TOTAL ESTIMADA

• Receita Tributária	R\$ 153.792.000,00
• Receita de Contribuições	R\$ 14.000.000,00
• Receita Patrimonial	R\$ 2.230.000,00
• Receita Agropecuária	R\$ 484.000,00
• Receita de Serviços	R\$ 652.000,00
• Transferências Correntes	R\$ 478.096.000,00
• Outras Receitas Correntes	R\$ 11.134.000,00
• Alienação de Bens	R\$ 8.000,00
• Transferências de Capital	R\$ 136.000,00
TOTAL	R\$ 660.532.000,00

RECEITA PRÓPRIA ESTIMADA PARA O QUADRIÊNIO 2022/2025



- **Receita De Impostos**

• IPTU	R\$ 28.920.000,00
• IRRF	R\$ 16.000.000,00
• ITBI	R\$ 16.032.000,00
• ISS	R\$ 58.520.000,00
• Taxas	R\$ 3.390.000,00
• Total	R\$ 122.862.00,00

**A Receita Própria corresponde a 18,60% do Total do
Quadriênio**

RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS



• FPM	R\$ 152.000.000,00
• ICMS	R\$ 176.000.000,00
• IPVA	R\$ 43.200.000,00
• IPI	R\$ 1.920.000,00
• ITR	R\$ 1.040.000,00
• Outras transferências	R\$ 103.936.000,00

A Receita de Transferências corresponde a 72,38 % do Orçamento.

Metodologia para fixação das despesas para o exercício de 2022

- Na previsão da despesa foi observado a aplicação mínima em pessoal com recursos do fundeb 70%, educação 25%, saúde 15%, podendo ser ampliado esse percentual conforme comprometimentos;
- As despesas de pessoal ficaram dentro do limite legal da LC 101/2000, situando-se abaixo de 54%;

Na elaboração do PPA

- Em cada atividade, serão distribuídos os valores, de forma a atender as necessidade de cada programa despesa de pessoal, amortização da dívida pública e encargos;
- Em cada projeto serão destinados os recursos líquidos apresentados no estudo de capacidade de investimentos, após o cálculo das despesas correntes, que de alguma forma irão financiar as contrapartidas dos convênios e com indicação simbólica da fonte de recursos do Estado ou União);
- O valor orçado na despesa será o mesmo montante previsto na receita, de forma a evidenciar o equilíbrio orçamentário:

Metodologia para fixação das despesas para o exercício de 2022

- Para o orçamento da saúde será destinados 15% dos impostos e valor suplementar de recursos próprios no montante de R\$ 17.100.000,00;
- Para o orçamento da educação será destinados 25% dos impostos e valor suplementar de recursos próprios no montante de R\$ 2.660.000,00;
- O orçamento anual do poder legislativo ficou fixado em R\$ 6.500.000,00
- O orçamento anual do Fundo Municipal de Assistência Social ficou fixado em R\$ 9.400.000,00
- O orçamento anual do Fundo Municipal de Saúde ficou fixado em R\$ 47.214.200,00
- O orçamento anual do Fundo Municipal de Desenvolvimento Agropecuário ficou fixado em R\$ 4.380.000,00
- O Orçamento da prefeitura municipal e fundos constituídos como unidades orçamentária ficou fixado em R\$ 97.638.8000,00

PROGRAMAS DE GOVERNO



CÓDIGO	FUNÇÃO	PROGRAMA
01.01	LEGISLATIVA	PROCESSO LEGISLATIVO
04.01	ADMINISTRAÇÃO	GESTÃO ADMINISTRATIVO SUPERIOR
04.02	ADMINISTRAÇÃO	ADMINISTRAÇÃO GERAL
04.03	ADMINISTRAÇÃO	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA
06.01	SEGURANÇA PÚBLICA	SEGURANÇA MUNICIPAL
08.01	ASSISTENCIA SOCIAL	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL
08.02	ASSISTENCIA SOCIAL	ASSISTENCIA A CRIANÇAS E ADOLESCENTES
10.01	SAÚDE	SAÚDE COM QUALIDADE
10.02	SAÚDE	ALIMENTAÇÃO ESCOLAR
10.03	SAÚDE	ÁGUA POTÁVEL
12.01	EDUCAÇÃO	DESENVOLVIMENTO EDUCACIONAL
13.01	CULTURA	CULTURA VIVA
15.01	URBANISMO	URBANIZAÇÃO DE VIAS

PROGRAMAS DE GOVERNO



CÓDIGO	FUNÇÃO	PROGRAMA
15.02	URBANISMO	SERVIÇOS DE UTILIDADE PÚBLICA
15.03	URBANISMO	TRÂNSITO SEGURO
16.01	HABITAÇÃO	SISTEMA HABITACIONAL
17.01	SANEAMENTO	PREVENÇÃO DE DOENÇAS
18.01	GESTÃO AMBIENTAL	CONSERVAÇÃO AMBIENTAL
20.01	AGRICULTURA	ASSISTÊNCIA AO PRODUTOR RURAL
22.01	INDÚSTRIA	DESENVOLVIMENTO INDUSTRIAL
23.01	COMÉRCIO E SERVIÇOS	PROMOÇÃO DO TURISMO
26.01	TRANSPORTE	ESTRADAS VICINAIS
27.01	DESPORTO E LAZER	ESPORTE, BASE PARA O FUTURO
28.00	ENCARGOS ESPECIAIS	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS
99.99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	RESERVA DE CONTINGÊNCIA

DESPESAS POR ÓRGÃOS DE GOVERNO



ÓRGÃO	VALOR	% DO TOTAL
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES	26.000.000,00	3,94
GABINETE DO PREFEITO	15.040.000,00	2,28
GABINETE DO VICE PREFEITO	1.480.000,00	0,22
SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	37.980.000,00	5,75
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	37.600.000,00	5,69
FUNDO DA INFANCIA E ADOLESCENCIA	160.000,00	0,02
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	188.856.800,00	28,59
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	181.584.000,00	27,49
SECRETARIA DE ESPORTES, CULTURA E LAZER	10.488.000,00	1,59
SECRETARIA DE OBRAS, TRANSPORTES E SERVIÇOS	107.171.200,00	16,22
SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO	9.132.000,00	1,38
FUNDO DE DESENVOLVIMENTO AGROPECUÁRIO	17.520.000,00	2,65

DESPESAS POR ÓRGÃOS DE GOVERNO



ÓRGÃO	VALOR	% DO TOTAL
ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO	27.400.000,00	4,15
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	120.000,00	0,02
TOTAL	660.532.000,00	100,00

INVESTIMENTOS



PROJETO	TOTAL QUADRIÊNIO
1001 – AQUISIÇÃO DE VEÍCULOS SAÚDE	1.008.000,00
1002 – AMPLIAÇÃO DA REDE FISICA DA SAUDE	812.000,00
1003 – AMPLIAÇÃO DA REDE FISICA DO ENSINO FUNDAMENTAL	5.612.000,00
1004 – AMPLIAÇÃO DA REDE FISICA INFANTIL - CRECHE	4.012.000,00
1005 – AMPLIAÇÃO DA REDE FISICA INFANTIL – PRE ESCOLA	92.000,00
1006 – AQUISIÇÃO DE VEICULOS EDUCAÇÃO	332.000,00
1007 – AMPLIAÇÃO DA REDE FISICA ESPORTIVA E CULTURA	808.00000
1008 – PAVIMENTAÇÃO DE ESTRADAS, RUAS E PASSEIOS	1.808.000,00
1009 – OBRAS DE INFRAESTRUTURA URBANA	652.000,00

INVESTIMENTOS



PROJETO	TOTAL QUADRIÊNIO
1010 – SANEAMENTO BASICO GERAL	88.000,00
1011 – AQUISIÇÃO DE MAQUINAS E VEICULOS – OBRAS	1.608.000,00
1012 – AMPLIAÇÃO DO SISTEMA DE DISTRIBUIÇÃO DE AGUAS	812.000,00
1013 – OBRAS DE INFRAESTRUTURA RURAL	216.000,00
1014 – AQUISIÇÃO DE MAQUINAS, VEICULOS E EQUIPAMENTOS AGRICOLAS	2.816.000,00
1015 – PROMOÇÃO DA INDUSTRIA E COMERCIO	652.000,00
1016 – OBRAS DE INFRAESTRUTURA SOCIAL	536.000,00
1017 – APOIO AO SISTEMA HABITACIONAL	2.372.000,00
1018 – INFRAESTRUTURA LEGISLTAIVA	8.080.000,00
TOTAL	32.316.000,00

VALORES ESTIMADOS QUADRIENIO 2022/2025



	TOTAL	%
Custeio	628.216.000,00	95,11
Investimentos	32.316.000,00	4,89
Totais	660.532.000,00	100,00