

**Estado de Santa Catarina****MUNICÍPIO DE Balneário Camboriú****LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2013****ANEXO DE METAS FISCAIS****Anexo II.a - Metodologia e Memória de Cálculo das Principais Despesas**

Seleção: Alteração em 01/01/2013 (C) - Portaria da Funcional STN, nº 42/99

**3.1.90.00.00.00.00.00 - PESSOAL E ENC. SOCIAIS - Aplicações Diretas**

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2010	0,00	----
2011	0,00	----
2012	0,00	----
2013	111.057.832,00	----
2014	116.483.223,60	4,89
2015	122.232.009,76	4,94

Nota:

Para a projeção dessa modalidade de aplicação da despesa foram considerados os gastos atuais do município com pessoal e encargos sociais (INSS e FGTS), tomando por base os vencimentos do mês de junho/2012, aplicando-se uma previsão de reajuste aos servidores de 8% e expectativa de aumento na despesas de aproximadamente 5%. Também foram considerados os ingressos de novos servidores.

**3.1.91.00.00.00.00.00 - PESSOAL E ENC. SOCIAIS - Aplic Dir Dec Op entre Órgãos, Fundos e Ent. Integr.Orç Fiscal e da Seg So**

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2010	0,00	----
2011	0,00	----
2012	0,00	----
2013	17.214.500,00	----
2014	18.075.225,00	5,00
2015	18.978.986,25	5,00

Nota:

Modalidade de despesa prevista exclusivamente para cobertura dos encargos sociais ao RPPS e encargos assistenciais para o custeio do Plano de Saúde dos Servidores. Também estão inseridas aqui as previsões de gastos com os novos servidores que deverão integrar o quadro de funcionários com a realização de concurso público.

**3.2.90.00.00.00.00.00 - JUROS E ENC. DA DÍVIDA - Aplicações Diretas**

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2010	0,00	----
2011	0,00	----
2012	0,00	----
2013	6.868.000,00	----
2014	5.733.055,51	-16,53
2015	5.447.431,62	-4,98

Nota:

A fixação dessa despesa não está relacionada a evolução ou histórico de anos anteriores. Sua fixação foi elaborada tomando por base o desembolso de juros e encargos sobre contratos já assinados e a assinar. Incluem aqui os encargos sobre as dívidas públicas com a União (Banco Santos e BMC), Badesc e CEF.

**3.3.50.00.00.00.00.00 - OUTRAS DESP. CORRENTES - Transferências a Inst. Privadas s/ Fins Lucrativos**

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2010	0,00	----
2011	0,00	----
2012	0,00	----
2013	1.115.000,00	----
2014	1.170.500,00	4,98
2015	1.229.675,00	5,06

Nota:

Transferências a serem concedidas durante os exercícios que compõem a LDO, à instituições privadas sem fins lucrativos conforme autorização legislativa e convênios firmados para complementação do atendimento dos serviços públicos atualmente ofertados.

**MUNICÍPIO DE Balneário Camboriú****LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2013****ANEXO DE METAS FISCAIS****Anexo II.a - Metodologia e Memória de Cálculo das Principais Despesas**

Seleção: Alteração em 01/01/2013 (C) - Portaria da Funcional STN, nº 42/99

**3.3.90.00.00.00.00.00 - OUTRAS DESP. CORRENTES - Aplicações Diretas**

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2010	0,00	----
2011	0,00	----
2012	0,00	----
2013	48.942.670,00	----
2014	51.251.753,50	4,72
2015	53.838.006,68	5,05

Nota:

Esta modalidade de aplicação da despesa representa os custos de manutenção e custeio. Sua fixação foi realizada tomando por base os serviços atualmente prestados aos cidadãos, o crescimento do município, o desenvolvimento de novas ações, e a manutenção da máquina administrativa. Para os exercícios de 2014 e 2015 foi considerado uma inflação média estimada de 5% ao ano em relação ao exercício de 2013 e um aumento das necessidades de acordo com os novos investimentos a serem realizados pelo município.

**3.3.91.00.00.00.00.00 - OUTRAS DESP. CORRENTES - Aplic Dir Dec Op. entre Órgãos, Fndos e Ent.Integr.Orç Fiscal e da Seg.Soc**

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2010	0,00	----
2011	0,00	----
2012	0,00	----
2013	4.476.000,00	----
2014	4.699.800,00	5,00
2015	4.934.790,00	5,00

Nota:

Despesa fixada de acordo com os gastos de água e esgoto realizados pelos diversos órgãos municipais, referente aos serviços prestados pela Emasa.

**4.4.90.00.00.00.00.00 - INVESTIMENTOS - Aplicações Diretas**

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2010	0,00	----
2011	0,00	----
2012	0,00	----
2013	82.618.597,00	----
2014	19.146.289,00	-76,83
2015	19.473.127,20	1,71

Nota:

Despesa fixada de acordo com as necessidades de aquisição de equipamentos dos diversos órgãos da administração e pelas obras e projetos de infra-estrutura que o município pretende desenvolver ao longo dos exercícios que compõem a LDO.

**4.6.90.00.00.00.00.00 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - Aplicações Diretas**

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2010	0,00	----
2011	0,00	----
2012	0,00	----
2013	5.428.766,25	----
2014	8.443.528,83	55,53
2015	10.579.984,31	25,30

Nota:

A fixação dessa despesa não está relacionada a evolução ou histórico de anos anteriores. Sua fixação foi elaborada tomando por base o pagamento do principal da dívida referente a contratos já assinados e a assinar.

**Estado de Santa Catarina****MUNICÍPIO DE Balneário Camboriú****LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2013****ANEXO DE METAS FISCAIS****Anexo II.a - Metodologia e Memória de Cálculo das Principais Despesas**

Seleção: Alteração em 01/01/2013 (C) - Portaria da Funcional STN, nº 42/99

**9.9.99.00.00.00.00.00 - RESERVA DE CONTINGENCIA**

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2010	0,00	----
2011	0,00	----
2012	0,00	----
2013	200.000,00	----
2014	300.000,00	50,00
2015	315.000,00	5,00

**Nota:**

Reserva matemática para pagamento de benefícios futuros aos aposentados e pensionistas, projetada de acordo com a receita e despesa do RPPS e reserva de contingência para atendimentos dos riscos fiscais e passivos contingentes que por ventura possam ocorrer no município. A Reserva de contingência na entidade Prefeitura foi fixada para o exercício de 2013 em R\$ 300.000,00.