



ESTADO DE SANTA CATARINA
MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - LDO 2016

Anexo IIa. - Metodologia e Memória de Cálculo das Principais Despesas

3.1.90.00.00.00.00 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - Aplicações Diretas		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2013	168.215.084	
2014	204.270.342	21,43
2015	229.691.050	12,44
2016	271.641.861	18,26
2017	287.940.373	6,00
2018	305.216.795	6,00

Nota: Para a projeção dessa modalidade de aplicação da despesa, foram considerados os gastos atuais do município com pessoal e encargos sociais devidos ao INSS, tomando por base a média dos meses de abril, maio e junho de 2015.

3.1.91.00.00.00.00 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - Aplicações Intra Orçamentárias		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2013	21.516.500	
2014	23.614.738	9,75
2015	28.459.668	20,52
2016	32.712.200	14,94
2017	34.674.932	6,00
2018	36.755.428	6,00

Nota: Modalidade de despesa prevista exclusivamente para cobertura dos encargos sociais ao RPPS e FUNSERVIR.

3.2.90.00.00.00.00 JUROS E ENC. DA DÍVIDA - Aplicações Diretas		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2013	6.868.000	
2014	6.070.000	-11,62
2015	3.886.000	-35,98
2016	1.921.600	-50,55
2017	2.036.896	6,00
2018	2.159.110	6,00

Nota: A fixação dessa despesa não está relacionada à 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.

3.3.30.00.00.00.00 OUTRAS DESP CORRENTES - Transf a Estados e DF		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2013	-	
2014	-	
2015	30.000	
2016	5.000	
2017	5.300	6,00
2018	5.618	6,00

Nota: Transferências a serem concedidas durante os exercícios que compõem a LDO ao Estado mediante celebração de acordos e autorização legislativa.

3.3.50.00.00.00.00 OUTRAS DESP CORRENTES - Transf a Inst Priv. s/ Fins Lucrativos		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2013	7.221.568	
2014	9.341.826	29,36
2015	9.081.326	-2,79
2016	10.111.126	11,34
2017	10.717.794	6,00
2018	11.360.861	6,00

Nota: Transferências a serem concedidas durante os exercícios que compõem a LDO à instituições privadas sem fins lucrativos mediante celebração de acordos e autorização legislativa.



ESTADO DE SANTA CATARINA
MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - LDO 2016

Anexo IIa. - Metodologia e Memória de Cálculo das Principais Despesas

3.3.60.00.00.00.00 OUTRAS DESP CORRENTES - Transf a Inst Priv. c/ Fins Lucrativos		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2013	-	
2014	-	
2015	60.000	
2016	60.000	0,00
2017	63.600	6,00
2018	67.416	6,00

Nota: Transferências a serem concedidas durante os exercícios que compõem a LDO à instituições privadas com fins lucrativos mediante celebração de acordos e autorização legislativa.

3.3.90.00.00.00.00 OUTRAS DESPESAS CORRENTES - Aplicações Diretas		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2013	133.452.409	
2014	149.166.057	11,77
2015	160.418.142	7,54
2016	185.353.796	15,54
2017	196.475.024	6,00
2018	208.263.526	6,00

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.

3.3.91.00.00.00.00 OUTRAS DESPESAS CORRENTES - Aplicações Intra Orçamentária		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2013	4.694.800	
2014	5.610.000	19,49
2015	5.892.900	5,04
2016	6.730.100	14,21
2017	7.133.906	6,00
2018	7.561.940	6,00

Nota: Esta modalidade de aplicação representa os custos de manutenção dos serviços de água e esgoto repassados a Emasa. A partir da aprovação da Lei Municipal nº 03.482/2012, iniciou-se o repasse de aportes atuarial ao BCPREVI, que também ocorre através desta modalidade de aplicação.

3.3.93.00.00.00.00 OUTRAS DESPESAS CORRENTES - Aplicações Diretas a Consórcios		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2013	-	
2014	-	
2015	-	
2016	20.000	
2017	21.200	6,00
2018	22.472	6,00

Nota: Esta modalidade de aplicação da despesa representa os custos de manutenção dos serviços prestados por consórcios do qual o município é integrante. Sua fixação foi realizada tomando por base os contratos firmados com os consórcios já existentes.

4.4.30.00.00.00.00 INVESTIMENTOS - Transf a Estados e DF		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2013	-	
2014	-	
2015	1.000.000	
2016	10.000	-99,00
2017	10.600	6,00
2018	11.236	6,00

Nota: Transferências a serem concedidas durante os exercícios que compõem a LDO ao Estado mediante celebração de acordos e autorização legislativa.



ESTADO DE SANTA CATARINA
MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - LDO 2016

Anexo IIa. - Metodologia e Memória de Cálculo das Principais Despesas

4.4.50.00.00.00.00 INVESTIMENTOS - Transf a Inst Priv. s/ Fins Lucrativos		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2013	55.000	
2014	69.000	
2015	94.000	36,23
2016	1.100	-98,83
2017	1.166	6,00
2018	1.236	6,00

Nota: Transferências a serem concedidas durante os exercícios que compõem a LDO à instituições privadas sem fins lucrativos mediante celebração de acordos e autorização legislativa.

4.4.90.00.00.00.00 INVESTIMENTOS - Aplicações Diretas		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %
2013	128.325.978	
2014	251.523.470	96,00
2015	124.475.190	-50,51
2016	53.720.249	-56,84
2017	56.943.464	6,00
2018	60.360.072	6,00

Nota: Fixado de acordo com as necessidades de aquisição de equipamentos dos diversos órgãos da administração e pela obras e projetos de infra-estrutura que o município pretende desenvolver ao longo dos exercício que compõem a LDO.

4.6.90.00.00.00.00 AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - Aplicações Diretas		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %
2013	5.428.766	
2014	6.940.000	27,84
2015	6.750.000	-2,74
2016	850.400	-87,40
2017	901.424	6,00
2018	955.509	6,00

Nota: A fixação dessa despesa independe da 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.

9.9.99.00.00.00.00 RESERVA DE CONTINGÊNCIA		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %
2013	29.834.268	
2014	38.946.994	
2015	56.582.618	45,28
2016	51.038.839	-9,80
2017	54.101.170	6,00
2018	57.347.240	6,00

Nota: Fixada de acordo com a legislação em até 2% sobre a Receita Corrente Líquida. Também está inserido neste montante a reserva do RPPS para pagamento de benefícios futuros.

FONTE: Sistema e-Pública, Unidade Responsável: Secretaria de Planejamento e Gestão Orçamentária, 13/08/2015 às 15:36