

ESTADO DE SANTA CATARINA
MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIU
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - LDO 2015

Anexo Ia. - Metodologia e Memória de Cálculo das Principais Fontes de Receita

1.1.0.0.00.00.00.00 RECEITA TRIBUTÁRIA		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2011	121.487.057	-
2012	139.829.117	15,10
2013	169.145.555	20,97
2014	165.469.500	-2,17
2015	192.237.500	16,18
2016	203.771.750	6,00
2017	215.997.855	6,00

Nota: Esta rubrica é composta pelos Impostos, taxas e Contribuições. Os valores previstos para as receitas de ITBI, ISS e Taxa de Funcionamento, bem como outras taxas de valores menos significativos, foram projetados levando-se em consideração a expectativa de arrecadação, com base no desenvolvimento econômico e crescimento dos estabelecimentos comerciais, além de uma intensificação da fiscalização tributária. Além disso todos os impostos e taxas, foram previstos tomando por base o histórico individual da arrecadação e sua crescente evolução nos últimos três exercícios. Atualmente o município contratou empresa especializada para realizar estudos de atualização da planta genérica de valores, o que deverá elevar um pouco a arrecadação de impostos caso a alteração seja realizada ainda neste exercício.

1.2.0.0.00.00.00.00 RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2011	17.917.137	-
2012	20.512.638	14,49
2013	23.121.134	12,72
2014	21.832.700	-5,57
2015	24.578.000	12,57
2016	26.052.680	6,00
2017	27.615.841	6,00

Nota: A previsão para o exercício de 2015 neste grupo de receita, tem origem no levantamento e projeção dos gastos de pessoal realizado pelo município e contribuições dos servidores ao BCPREVI e FUNSERVIR. Procurou-se considerar o ingresso dos novos servidores e os reajustes concedidos. Além disso, a receita da COSIP também contribui para a formação dessa fonte de receita sendo projetada de acordo com a arrecadação dos últimos dois exercícios encerrados.

1.3.0.0.00.00.00.00 RECEITA PATRIMONIAL		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2011	33.046.492	-
2012	36.933.694	11,76
2013	28.991.049	-21,51
2014	39.055.475	34,72
2015	53.718.050	37,54
2016	56.561.133	5,29
2017	59.486.821	5,17

ESTADO DE SANTA CATARINA
MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIU
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - LDO 2015

Anexo Ia. - Metodologia e Memória de Cálculo das Principais Fontes de Receita

Nota: O maior reflexo na receita patrimonial está na receita de valores mobiliários que advem dos rendimentos das aplicações financeiras dos recursos do RPPS e recursos próprios. A previsão dessa fonte de receita tem por base o seu comportamento e evolução nos últimos três exercícios e reserva matemática do RPPS.

1.6.0.0.00.00.00.00 RECEITA DE SERVIÇOS		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2011	39.768.837	-
2012	41.190.622	3,58
2013	43.580.897	5,80
2014	43.455.190	-0,29
2015	46.282.900	6,51
2016	49.059.874	6,00
2017	52.003.466	6,00

Nota: A previsão das receitas de serviços tem origem na gestão por parte do município dos serviços de captação, adução, tratamento, reservação e distribuição de água e nos serviços de coleta, transporte, tratamento e destinação final de esgotos. Esta fonte de receita tem um reflexo muito positivo no orçamento geral do município. Sua previsão para os exercícios constantes desta LDO, consiste no histórico da arrecadação desde a sua constituição e o crescimento médio anual.

1.7.0.0.00.00.00.00 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2011	111.276.407	-
2012	127.523.490	14,60
2013	139.901.402	9,71
2014	146.567.554	4,76
2015	156.209.281	6,58
2016	165.581.838	6,00
2017	175.516.748	6,00

Nota: Entre as receitas de transferências destacamos com maior influência o FPM, as transferências do SUS, do FNDE, o ICMS e o FUNDEB. A evolução desta fonte de receita tem apresentado uma performance bastante positiva, se situando sempre acima dos índices de inflação e crescimento da economia. Mesmo assim, na previsão foram avaliados a evolução e crescimento médio dos últimos três exercícios. Um diferencial nesta categoria de receita, diz respeito a retenção para formação do FUNDEB, que a partir do exercício de 2009 passa a ser de 20% para todas as receitas que servem de formação para o FUNDEB. Também contempla esta categoria de receita as transferências do SUS que somam mais de 22 milhões de reais.

1.9.0.0.00.00.00.00 OUTRAS RECEITAS CORRENTES		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %
2011	40.232.979	-
2012	50.204.894	24,79
2013	91.628.399	82,51
2014	37.226.970	-59,37

ESTADO DE SANTA CATARINA
MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIU
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - LDO 2015

Anexo Ia. - Metodologia e Memória de Cálculo das Principais Fontes de Receita

2015	37.818.675	1,59
2016	39.486.736	4,41
2017	41.259.120	4,49

Nota: O significativo crescimento dessa fonte de receita tem origem na instalação de novos equipamentos de controle do trânsito e nas medidas judiciais que o município tem adotado para cobrar os créditos fiscais tributários inscritos em dívida ativa. Além disso, foram considerados o histórico das arrecadações e sua evolução nos últimos três exercícios. Entre as receitas desta fonte, destacamos as multas e juros de mora sobre a dívida ativa dos tributos, multas previstas na legislação de trânsito, receita da dívida ativa e receita proveniente da Lei 2195 e 2199/2003 (solo criado).

2.1.0.0.00.00.00.00 OPERAÇÕES DE CRÉDITOS

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %
2011	417.421	-
2012	15.282.715	3561,22
2013	4.682.646	-69,36
2014	56.776.500	1112,49
2015	43.428.715	-23,51
2016	13.578.215	-68,73
2017	-	-100,00

Nota: A previsão dessa receita está fundamentada em contratos firmados com a Caixa Econômica Federal e Badesc, destinando-se exclusivamente a custear despesas de investimentos previamente estabelecidas.

2.4.0.0.00.00.00.00 TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %
2011	140.003	-
2012	4.930.798	3421,93
2013	2.019.462	-59,04
2014	12.674.872	527,64
2015	6.141.205	-51,55
2016	3.189.077	-48,07
2017	1.897.422	-40,50

Nota: Representa os recursos de Transferências de Convênios da União e Estado que o município pretende buscar para realização de obras e melhorias para a população.

2.5.0.0.00.00.00.00 OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %
2011	23.417.699	-
2012	15.334.947	-
2013	31.703.711	106,74
2014	102.796.500	224,24
2015	31.364.000	-69,49
2016	19.975.480	-36,31
2017	10.093.389	-49,47

ESTADO DE SANTA CATARINA
MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIU
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - LDO 2015

Anexo Ia. - Metodologia e Memória de Cálculo das Principais Fontes de Receita

Nota: Receita decorrente das Operações Urbanas Consorciadas a serem realizadas conforme Lei Complementar nº 003/2010 para atender as demandas de infra-estrutura.

7.0.0.0.00.00.00.00 RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %
2011	18.412.921	-
2012	21.362.983	16,02
2013	27.994.325	31,04
2014	29.227.994	4,41
2015	34.352.568	17,53
2016	36.700.000	6,83
2017	38.809.312	5,75

Nota: Receita decorrente das operações entre os órgãos do ente municipal como: obrigações patronais ao RPPS, contribuições ao Funservir e serviços de água e esgoto prestados pela Emasa. A estimativa para estas receitas advem dos levantamentos realizados pelo diversos setores e na projeção dos gastos com pessoal efetivo para os exercícios que compõem esta LDO.

FONTE: Sistema e-Pública, Unidade Responsável: Secretaria de Planejamento e Gestão Orçamentária, 12/09/2014 às 15:33