

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 %
2012	149.681.000	-
2013	168.215.083	12,38
2014	204.270.342	21,43
2015	229.665.050	12,43
2016	243.821.247	6,16
2017	257.901.069	5,77

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 o mês de maio de 2013.

**3.1.91.00.00.00.00 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - Aplicações Intra Orçamentárias**

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2012	19.821.500	-
2013	21.516.500	8,55
2014	23.614.738	9,75
2015	28.459.668	20,52
2016	30.460.760	7,03
2017	32.200.346	5,71

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 %
2012	3.750.000	-
2013	6.868.000	83,15
2014	6.070.000	-11,62
2015	3.886.000	-35,98
2016	4.378.760	12,68
2017	4.939.105	12,80

Nota: A fixação dessa despesa não esta 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.

**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 %
2012	5.027.036	-
2013	7.221.568	43,65
2014	9.341.826	29,36
2015	9.081.326	-2,79
2016	9.602.206	5,74
2017	10.329.098	7,57

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.

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

**3.3.90.00.00.00.00 OUTRAS DESPESAS CORRENTES - Aplicações Diretas**

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2012	121.291.882	-
2013	133.452.408	10,03
2014	149.166.057	11,77
2015	160.400.142	7,53
2016	171.770.059	7,09
2017	181.695.585	5,78

Nota: Esta modalidade de aplicação da despesa representa os custos de manutenção e custeio. Sua fixação foi realizada tomando por base os serviços atualmene 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 %
2012	-	-
2013	-	-
2014	5.610.000	-
2015	5.892.900	5,04
2016	6.239.240	5,88
2017	6.610.042	5,94

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.

**4.4.90.00.00.00.00 INVESTIMENTOS - Aplicações Diretas**

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %
2012	99.816.642	-
2013	128.325.978	28,56
2014	251.523.470	96,00
2015	124.471.190	-50,51
2016	85.588.261	-31,24
2017	62.913.867	-26,49

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 %
2012	1.070.000	-
2013	5.428.766	407,36
2014	6.940.000	27,84
2015	6.750.000	-2,74
2016	2.130.340	-68,44
2017	2.823.796	32,55

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.

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

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

<b>9.9.99.00.00.00.00 RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %
2012	18.007.500	-
2013	29.834.267	65,68
2014	38.946.994	30,54
2015	56.582.618	45,28
2016	60.083.310	6,19
2017	63.395.089	5,51

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,  
12/09/2014 às 15:363