

**ESTADO DE SANTA CATARINA**  
**MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ**

Página: 1/4

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2011

ANEXO DE METAS FISCAIS

Anexo II.a - Metodologia e Memória de Cálculo das Principais Despesas

Seleção: Alteração em 01/01/2011 (C) - Lei de Diretrizes Orçamentárias, nº 3170

**3.1.71.00.00.00.00.00 - PESSOAL E ENC. SOCIAIS - Transferências a Consórcios Públicos**

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2008	10.000,00	----
2009	41.471,10	314,71
2010	65.000,00	56,74
2011	40.000,00	-38,46
2012	41.800,00	4,50
2013	43.681,00	4,50

Nota:

Transferências a consórcios públicos de Saúde e Turismo, conforme definido por cada Secretaria.

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

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2008	70.765.200,00	----
2009	82.480.000,00	16,55
2010	103.017.480,00	24,90
2011	110.226.500,00	7,00
2012	115.061.572,50	4,39
2013	123.546.576,25	7,37

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 pagos atualmente, aplicando-se uma previsão de aumento aos servidores de 8,00% a partir do mês de abril/2011. Também foram considerados os ingressos de novos servidores conforme expectativa de aprovação nos concursos públicos em abertos.

**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 %
2008	11.334.207,10	----
2009	14.382.000,00	26,89
2010	15.903.000,00	10,58
2011	17.816.597,00	12,03
2012	18.618.343,86	4,50
2013	19.353.912,90	3,95

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 %
2008	2.755.000,00	----
2009	3.070.000,00	11,43
2010	2.540.000,00	-17,26
2011	2.850.000,00	12,20
2012	2.825.000,00	-0,88
2013	3.105.000,00	9,91

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 o Banco do Brasil, BMC, Badesc, CEF, FGTS e Cohab.

**ESTADO DE SANTA CATARINA**  
**MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ**

Página: 2/4

**LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2011**

**ANEXO DE METAS FISCAIS**

**Anexo II.a - Metodologia e Memória de Cálculo das Principais Despesas**

Seleção: Alteração em 01/01/2011 (C) - Lei de Diretrizes Orçamentárias, nº 3170

**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 %
2008	5.156.611,20	----
2009	9.372.758,20	81,76
2010	8.883.527,00	-5,22
2011	6.801.426,40	-23,44
2012	7.106.680,59	4,49
2013	7.425.671,20	4,49

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.

**3.3.71.00.00.00.00.00 - OUTRAS DESP. CORRENTES - Transferências a Consórcios Públicos**

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2008	120.000,00	----
2009	275.906,50	129,92
2010	496.000,00	79,77
2011	475.000,00	-4,23
2012	496.375,00	4,50
2013	518.711,87	4,50

Nota:

Transferências a consórcios públicos de Saúde e Turismo composto pelos 11 (onze) municípios da AMFRI, conforme definido por cada Secretaria para atendimento dos serviços a serem desenvolvidos nas respectivas áreas de atuação.

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

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2008	84.620.906,31	----
2009	103.367.454,60	22,15
2010	111.771.655,00	8,13
2011	114.043.005,00	2,03
2012	119.178.003,26	4,50
2013	125.161.241,72	5,02

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 2012 e 2013 foi considerado uma inflação de 4,5% ao ano em relação a 2011 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 %
2008	459.960,00	----
2009	557.200,00	21,14
2010	539.800,00	-3,12
2011	518.500,00	-3,95
2012	541.832,50	4,50
2013	566.214,95	4,50

Nota:

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

**ESTADO DE SANTA CATARINA**  
**MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ**

Página: 3/4

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2011

ANEXO DE METAS FISCAIS

Anexo II.a - Metodologia e Memória de Cálculo das Principais Despesas

Seleção: Alteração em 01/01/2011 (C) - Lei de Diretrizes Orçamentárias, nº 3170

**4.4.71.00.00.00.00.00 - INVESTIMENTOS - Transferências a Consórcios Públicos**

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2008	0,00	----
2009	12.230,60	----
2010	14.500,00	18,56
2011	10.000,00	-31,03
2012	10.450,00	4,50
2013	10.920,24	4,50

Nota:

Transferências a consórcios públicos de Saúde e Turismo, conforme definido por cada Secretaria.

**4.4.90.00.00.00.00.00 - INVESTIMENTOS - Aplicações Diretas**

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2008	47.513.478,83	----
2009	53.905.090,00	13,45
2010	71.971.405,57	33,52
2011	58.456.354,67	-18,78
2012	50.650.338,11	-13,35
2013	47.908.962,05	-5,41

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 %
2008	4.827.500,00	----
2009	3.510.000,00	-27,29
2010	2.725.745,00	-22,34
2011	2.376.000,00	-12,83
2012	2.489.420,00	4,77
2013	2.607.043,90	4,72

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.

**7.7.90.00.00.00.00.00 - RESERVA DO RPPS**

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2008	9.523.500,00	----
2009	14.501.000,00	52,27
2010	16.675.000,00	14,99
2011	0,00	-100,00
2012	0,00	----
2013	0,00	----

Nota:

Reserva matemática para pagamento de benefícios futuros aos aposentados e pensionistas, projetada de acordo com a receita e despesa do RPPS. A partir do ano de 2011 esta reserva estará inserida no código 9.9.99 a seguir apresentado.

**ESTADO DE SANTA CATARINA**  
**MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ**

Página: 4/4

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2011

ANEXO DE METAS FISCAIS

Anexo II.a - Metodologia e Memória de Cálculo das Principais Despesas

Seleção: Alteração em 01/01/2011 (C) - Lei de Diretrizes Orçamentárias, nº 3170

**9.9.99.00.00.00.00.00 - RESERVA DE CONTINGENCIA**

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2008	500.000,00	----
2009	741.000,00	48,20
2010	500.000,00	-32,52
2011	16.297.997,00	3.159,60
2012	17.025.856,86	4,47
2013	17.786.137,42	4,47

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 foi fixada para o exercício de 2011 em R\$ 300.000,00.

---

EDSON RENATO DIAS  
Prefeito Municipal

---

YEDON EMANOEL NUNES  
Secretario da Fazenda

---

LILIANE MARIA NOVAES  
Contadora CRC/SC 15.891/O-2