

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 %
2023	694.287.470	
2024	767.629.200	10,56
2025	875.811.000	14,09
2026	896.110.000	2,32
2027	940.915.500	5,00
2028	987.961.275	5,00

Nota: Para a projeção dessa modalidade de aplicação da despesa, foram considerados os gastos atuais do município com pessoal e encargos sociais do INSS, tomando por base a média do primeiro semestre de 2025, considerando as variáveis sobre a folha e reajuste anual até o limite máximo da inflação para o período.

3.1.91.00.00.00.00 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - Aplicações Intra Orçamentárias		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2023	73.105.000	
2024	85.876.000	17,47
2025	100.453.000	16,97
2026	116.671.000	16,14
2027	122.504.550	5,00
2028	128.629.778	5,00

Nota: Modalidade de despesa prevista exclusivamente para cobertura dos encargos sociais ao BCPREVI que são calculados tomando por base os gastos atuais de pessoal dos servidores efetivos.

3.2.90.00.00.00.00 JUROS E ENC. DA DÍVIDA - Aplicações Diretas		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2023	14.900.000	
2024	26.325.000	76,68
2025	21.073.500	-19,95
2026	24.950.000	18,40
2027	26.197.500	5,00
2028	27.507.375	5,00

Nota: A fixação dessa despesa foi elaborada tomando por base o desembolso de juros, encargos e tarifas sobre os contratos de dívida vigentes.

3.3.30.00.00.00.00 OUTRAS DESP CORRENTES - Transf a Estados e DF		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2023	1.935.000	
2024	1.935.000	
2025	1.594.000	-17,62
2026	1.800.000	12,92
2027	1.890.000	5,00
2028	1.984.500	5,00

Nota: Transferências a serem concedidas durante os exercícios que compõem a LDO ao Governo do Estado proveniente do convênio de multas de trânsito, parte Polícia Militar.

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

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 %
2023	18.623.147	
2024	23.566.247	26,54
2025	29.506.600	25,21
2026	31.221.363	5,81
2027	32.782.431	5,00
2028	34.421.552	5,00

Nota: Transferências a serem concedidas durante os exercícios que compõem a LDO a instituições privadas sem fins lucrativos mediante parcerias e celebração de termos de cooperação para ofertas de serviços.

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 %
2023	45.747	-
2024	45.747	-
2025	10.000	-
2026	1.000	-
2027	1.050	-
2028	1.103	-

Nota: Transferências a serem concedidas durante os exercícios que compõem a LDO a 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 %
2023	424.388.160	
2024	513.245.735	20,94
2025	573.665.391	11,77
2026	617.885.801	7,71
2027	648.780.091	5,00
2028	681.219.096	5,00

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 em contrapartida da disponibilidade financeira para tais ações.

3.3.91.00.00.00.00 OUTRAS DESPESAS CORRENTES - Aplicações Intra Orçamentária		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2023	50.295.570	
2024	49.958.838	-0,67
2025	44.086.000	-11,76
2026	68.967.000	56,44
2027	72.415.350	5,00
2028	76.036.118	5,00

Nota: Esta modalidade de aplicação representa: os custos de manutenção dos serviços de água e esgoto repassados a Emasa; os aportes atuariais ao BCPREVI, que tem a finalidade de reduzir a déficit atuarial apurado anualmente no Cálculo Atuarial e as despesa patronais com o plano de saúde dos servidores (FUNSERVIR).

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

3.3.93.00.00.00.00 OUTRAS DESPESAS CORRENTES - Aplicações Diretas a Consórcios		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2023	173.000	
2024	119.000	-31,21
2025	181.000	52,10
2026	9.071.000	4911,60
2027	9.524.550	5,00
2028	10.000.778	5,00

consórcios públicos do qual o município é integrante. Sua fixação foi realizada tomando por base os contratos firmados com os consórcios públicos já existentes: CITMAR, CIS-AMFRI e CIM-AMFRI. para o exercício de 2026 e Município pretende contratar mais serviços , especialmente com o CIS-Amfri para tender demandas de saúde pública.

4.4.30.00.00.00.00 INVESTIMENTOS - Transf a Estados e DF		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2023	-	
2024	-	-
2025	-	-
2026	-	-
2027	-	-
2028	-	-

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

4.4.50.00.00.00.00 INVESTIMENTOS - Transf a Inst Priv. s/ Fins Lucrativos		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$ 1,00	Variação %
2023	141.000	
2024	197.360	-
2025	119.360	-
2026	280.138	-
2027	294.144	-
2028	308.852	-

Nota: Transferências a serem concedidas durante os exercícios que compõem a LDO a 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 %
2023	125.431.800	
2024	212.085.074	69,08
2025	227.061.118	7,06
2026	308.766.820	35,98
2027	303.055.161	-1,85
2028	275.707.919	-9,02

Nota: Fixado de acordo com as necessidades de aquisição de equipamentos dos diversos órgãos da administração e pelas obras e projetos de infraestrutura que o município pretende realizar ao longo dos exercícios que compõem a LDO.

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

4.6.90.00.00.00.00 AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - Aplicações Diretas		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %
2023	17.968.000	
2024	21.377.000	18,97
2025	27.339.000	27,89
2026	33.457.000	22,38
2027	35.129.850	5,00
2028	36.886.343	5,00

Nota: A fixação dessa despesa 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 e RESERVA RPPS		
Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %
2023	124.043.570	
2024	111.189.838	
2025	125.739.000	13,08
2026	147.393.750	17,22
2027	154.763.438	5,00
2028	162.501.609	5,00

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 previdenciários futuros.

FONTE: Sistema e-Pública, Unidade Responsável: Secretaria Municipal de Governo, Inovação e Orçamento - SEGOV,
14/08/2025 às 09:45