

MUNICIPIO DE CAPINZAL - SC
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS

Página: 1 / 4

ANEXO II.a - METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS PRINCIPAIS DESPESAS

2024
CONSOLIDADO

3.1.71.00.00.00.00.00 - Transf. a Consórcios Públicos

| Metas Anuais | Valor Nominal - R\$ 1,00 | Variação % |
|--------------|--------------------------|------------|
| 2021 | 0,00 | ---- |
| 2022 | 445.000,00 | ---- |
| 2023 | 462.800,00 | 4,00 |
| 2024 | 596.520,00 | 28,89 |
| 2025 | 626.346,00 | 5,00 |
| 2026 | 657.663,30 | 5,00 |

Nota: Para fixação das despesas com Pessoal e Encargos Sociais (transferências à Consórcios), além dos limites legais de cada poder estabelecido pela Lei Complementar nº 101/2000 (LRF), foram considerados: a) O crescimento vegetativo da folha; b) A implementação e/ou alteração das estruturas de cargos, carreira e remuneração dos servidores dos consórcios informado por estas entidades Públicas; c) A previsão de preenchimento de cargos; d) As contribuições previdenciárias, em observância ao disposto na legislação específica.

3.1.90.00.00.00.00.00 - Aplicacoes Diretas

| Metas Anuais | Valor Nominal - R\$ 1,00 | Variação % |
|--------------|--------------------------|------------|
| 2021 | 0,00 | ---- |
| 2022 | 49.204.911,96 | ---- |
| 2023 | 53.003.230,94 | 7,72 |
| 2024 | 74.988.678,87 | 41,48 |
| 2025 | 78.738.112,81 | 5,00 |
| 2026 | 82.675.018,45 | 5,00 |

Nota: Para fixação das despesas com Pessoal e Encargos Sociais (Aplicações Diretas), além dos limites legais de cada poder estabelecido pela Lei Complementar nº 101/2000 (LRF), foram considerados: a) O crescimento vegetativo da folha; b) A implementação e/ou alteração das estruturas de cargos, carreira e remuneração dos servidores da administração Pública Municipal aprovada em lei; c) A previsão de preenchimento de cargos comissionados e efetivos; d) As contribuições previdenciárias, em observância ao disposto na legislação específica.

3.2.90.00.00.00.00.00 - Aplicacoes Diretas

| Metas Anuais | Valor Nominal - R\$ 1,00 | Variação % |
|--------------|--------------------------|------------|
| 2021 | 0,00 | ---- |
| 2022 | 300.000,00 | ---- |
| 2023 | 312.000,00 | 4,00 |
| 2024 | 960.000,00 | 207,69 |
| 2025 | 1.008.000,00 | 5,00 |
| 2026 | 1.058.400,00 | 5,00 |

Nota: Para a projeção das despesas com juros, encargos da dívida foram analisados os contratos em vigor, conforme as características de cada um (indexador, do contrato, moeda, etc.).

3.3.30.00.00.00.00.00 - Transferencias a Estados e ao Distrito Federal

| Metas Anuais | Valor Nominal - R\$ 1,00 | Variação % |
|--------------|--------------------------|------------|
| 2021 | 0,00 | ---- |
| 2022 | 100.000,00 | ---- |
| 2023 | 110.875,00 | 10,88 |
| 2024 | 110.875,00 | 0,00 |
| 025 | 116.418,75 | 5,00 |
| 2026 | 122.239,69 | 5,00 |

Nota: Para a projeção das despesas com a transferência ao Estado, foram considerados os repasses de parte da arrecadação proveniente de multas de trânsito, pertencente ao estado, na forma conveniada, depositada ao fundo de melhoria da polícia militar de Santa Catarina.

MUNICIPIO DE CAPINZAL - SC
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS

Página: 2 / 4

ANEXO II.a - METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS PRINCIPAIS DESPESAS

2024

CONSOLIDADO

3.3.41.00.00.00.00.00 - Transferências a Municípios - Fundo a Fundo

| Metas Anuais | Valor Nominal - R\$ 1,00 | Variação % |
|--------------|--------------------------|------------|
| 2021 | 0,00 | ---- |
| 2022 | 40.000,00 | ---- |
| 2023 | 36.771,87 | -8,07 |
| 2024 | 40.000,00 | 8,78 |
| 2025 | 42.000,00 | 5,00 |
| 2026 | 44.100,00 | 5,00 |

Nota: Transferências a Municípios – Fundo a Fundo, foi considerado o valor estimado o valor estimado para 2023 com crescimento de 5,00%, convênio com o Município de Zortéa, para o atendimento dos moradores da Comunidade de Vista Alegre.

3.3.50.00.00.00.00.00 - Transferências a Instituições Privadas sem Fins Lu

| Metas Anuais | Valor Nominal - R\$ 1,00 | Variação % |
|--------------|--------------------------|------------|
| 2021 | 0,00 | ---- |
| 2022 | 1.809.255,00 | ---- |
| 2023 | 1.553.225,20 | -14,15 |
| 2024 | 2.160.863,01 | 39,12 |
| 2025 | 2.268.906,16 | 5,00 |
| 2026 | 2.382.351,47 | 5,00 |

Nota: Na previsão dessa despesa foi considerado os repasse a entidades sem fins lucrativos como a APAE, AMMA, Hospital, Associação de Acadêmicos e a outras entidades que venham receber recursos de emendar parlamentares de vereadores.

3.3.60.00.00.00.00.00 - Transf. a Instituições Privadas c/ Fins Lucrativos

| Metas Anuais | Valor Nominal - R\$ 1,00 | Variação % |
|--------------|--------------------------|------------|
| 2021 | 0,00 | ---- |
| 2022 | 10.000,00 | ---- |
| 2023 | 10.400,00 | 4,00 |
| 2024 | 10.816,00 | 4,00 |
| 2025 | 11.356,80 | 5,00 |
| 2026 | 11.924,64 | 5,00 |

Nota: Na previsão dessa despesa foi considerado os repasses a entidades com fins lucrativos, decorrentes de repasses federais em vista da Lei Paulo Gustavo e outras. Abrindo-se inicialmente um valor simbólico para quando da entrada dos recursos federais abrir o crédito no montante recebido, por ato do executivo.

3.3.71.00.00.00.00.00 - Transferências a Consórcios Públicos

| Metas Anuais | Valor Nominal - R\$ 1,00 | Variação % |
|--------------|--------------------------|------------|
| 2021 | 0,00 | ---- |
| 2022 | 312.000,00 | ---- |
| 2023 | 324.480,00 | 4,00 |
| 2024 | 423.107,20 | 30,40 |
| 2025 | 444.262,56 | 5,00 |
| 2026 | 466.475,69 | 5,00 |

Nota: As "outras despesas correntes" **Transferências a Consórcios Públicos** compreendem as despesas obrigatórias (obrigações tributárias e contributivas, as despesas finalísticas, que contribuem diretamente para a oferta de bens e serviços públicos, executadas indiretamente através de consórcios em que o município é membro consorciado.

3.3.90.00.00.00.00.00 - Aplicações Diretas

| Metas Anuais | Valor Nominal - R\$ 1,00 | Variação % |
|--------------|--------------------------|------------|
| 2021 | 0,00 | ---- |
| 2022 | 43.924.936,67 | ---- |
| 2023 | 49.330.041,68 | 12,31 |
| 2024 | 65.690.227,24 | 33,16 |
| 2025 | 68.974.738,60 | 5,00 |
| 2026 | 72.423.475,54 | 5,00 |

Nota: "outras despesas correntes" compreendem as despesas obrigatórias (obrigações tributárias e contributivas, precatórios judiciais), as despesas

MUNICIPIO DE CAPINZAL - SC
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS

Página: 3 / 4

ANEXO II.a - METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS PRINCIPAIS DESPESAS

2024

CONSOLIDADO

finalísticas, que contribuem diretamente para a oferta de bens e serviços públicos, e as despesas de manutenção básica da administração pública. A projeção das despesas obrigatórias teve como base o crescimento das receitas correntes e receita líquida de impostos. Para as despesas não vinculadas a percentuais mínimos de aplicação constitucional, foi utilizada a previsão do índice acumulado de inflação para os anos de 2022 e 2023, sobre as despesas de 2023.

3.3.93.00.00.00.00.00 - Aplicação Direta Decorrente de Op.entre Órgãos

| Metas Anuais | Valor Nominal - R\$ 1,00 | Variação % |
|--------------|--------------------------|------------|
| 2021 | 0,00 | ---- |
| 2022 | 458.971,55 | ---- |
| 2023 | 476.586,98 | 3,84 |
| 2024 | 534.594,72 | 12,17 |
| 2025 | 561.324,46 | 5,00 |
| 2026 | 589.390,68 | 5,00 |

Nota: "outras despesas correntes" **Aplicação Direta Decorrente de Operações entre Órgãos**, compreendem as despesas obrigatórias (obrigações tributárias e contributivas, as despesas finalísticas, que contribuem diretamente para a oferta de bens e serviços públicos, executadas indiretamente através de consórcios em que o município é membro consorciado.

4.4.71.00.00.00.00.00 - Transferências a Consórcios Públicos

| Metas Anuais | Valor Nominal - R\$ 1,00 | Variação % |
|--------------|--------------------------|------------|
| 2021 | 0,00 | ---- |
| 2022 | 55.000,00 | ---- |
| 2023 | 57.200,00 | 4,00 |
| 2024 | 77.040,00 | 34,69 |
| 2025 | 80.892,00 | 5,00 |
| 2026 | 84.936,60 | 5,00 |

Nota: "outras despesas capital" **Aplicação Direta Decorrente de Operações entre Órgãos**, compreendem as despesas obrigatórias (obrigações tributárias e contributivas, as despesas finalísticas, que contribuem diretamente para a oferta de bens e serviços públicos, executadas indiretamente através de consórcios em que o município é membro consorciado.

4.4.90.00.00.00.00.00 - Aplicacoes Diretas

| Metas Anuais | Valor Nominal - R\$ 1,00 | Variação % |
|--------------|--------------------------|------------|
| 2021 | 0,00 | ---- |
| 2022 | 22.720.129,40 | ---- |
| 2023 | 24.832.715,81 | 9,30 |
| 2024 | 26.235.498,22 | 5,65 |
| 2025 | 27.547.273,13 | 5,00 |
| 2026 | 28.924.636,79 | 5,00 |

Nota: As despesas com investimentos foram projetadas com base nas receitas de capital estimadas para o exercício e na disponibilidade de recursos correntes vinculados para aplicação em despesas dessa natureza com aplicação do índice acumulado de inflação para os anos de 2022 e 2023, sobre as despesas de 2023

4.4.93.00.00.00.00.00 - Aplicação Direta Decorrente de Op.entre Órgãos

| Metas Anuais | Valor Nominal - R\$ 1,00 | Variação % |
|--------------|--------------------------|------------|
| 2021 | 0,00 | ---- |
| 2022 | 149.500,00 | ---- |
| 2023 | 155.480,00 | 4,00 |
| 2024 | 190.067,20 | 22,25 |
| 2025 | 199.570,56 | 5,00 |
| 2026 | 209.549,09 | 5,00 |

Nota: "outras despesas de apital" **Aplicação Direta Decorrente de Operações entre Órgãos**, compreendem as despesas obrigatórias (obrigações tributárias e contributivas, as despesas finalísticas, que contribuem diretamente para a oferta de bens e serviços públicos, executadas indiretamente através de consórcios em que o município é membro consorciado.

MUNICIPIO DE CAPINZAL - SC
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS

Página: 4 / 4

ANEXO II.a - METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS PRINCIPAIS DESPESAS

2024

CONSOLIDADO

4.6.90.00.00.00.00.00 - Aplicacoes Diretas

| Metas Anuais | Valor Nominal - R\$ 1,00 | Variação % |
|--------------|--------------------------|------------|
| 2021 | 0,00 | ---- |
| 2022 | 600.000,00 | ---- |
| 2023 | 624.000,00 | 4,00 |
| 2024 | 648.960,00 | 4,00 |
| 2025 | 681.408,00 | 5,00 |
| 2026 | 715.478,40 | 5,00 |

Nota: : Para a projeção das despesas com amortização da dívida foram analisados os contratos em vigor, conforme as características de cada um (indexador, do contrato, moeda, etc.).

9.9.99.00.00.00.00.00 - RESERVA DE CONTINGENCIA

| Metas Anuais | Valor Nominal - R\$ 1,00 | Variação % |
|--------------|--------------------------|------------|
| 2021 | 0,00 | ---- |
| 2022 | 50.000,00 | ---- |
| 2023 | 50.000,00 | 0,00 |
| 2024 | 50.000,00 | 0,00 |
| 2025 | 52.500,00 | 5,00 |
| 2026 | 55.125,00 | 5,00 |

Nota: Para a reserva de contingência, manteve-se o valor estimado para os exercícios anteriores, com acrescimento de 5,00%