

**Metodologia e Memória de Cálculo das Metas Anuais para as Despesas**  
**Prefeitura Municipal de Giruá - RS**  
**2018**

UG: 0000 PREFEITURA MUNICIPAL

**PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS**

| <b>Metas Anuais</b> | <b>Orçado</b> | <b>Executado</b> | <b>Variação Orç %</b> | <b>Variação Exec %</b> |
|---------------------|---------------|------------------|-----------------------|------------------------|
| 2013                | 20.124.807,58 | 19.381.148,00    | 25,36                 | 23,27                  |
| 2014                | 22.970.119,25 | 21.765.631,76    | 14,14                 | 12,30                  |
| 2015                | 24.520.632,73 | 23.983.836,68    | 6,75                  | 10,19                  |
| 2016                | 26.105.102,60 | 27.775.520,22    | 6,46                  | 15,81                  |
| 2017                | 29.220.540,35 |                  | 11,93                 |                        |
| 2018                | 31.951.557,98 | -                | 9,35                  |                        |
| 2019                | 34.647.734,98 | -                | 8,44                  |                        |
| 2020                | 37.522.937,96 | -                | 8,30                  |                        |

Notas: Para este grupo de despesa o aumento é constante e deve-se aos fatos dos reajustes salariais, aumento vegetativo da folha e a contratação de novos servidores da ativa.

**JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA**

| <b>Metas Anuais</b> | <b>Orçado</b> | <b>Executado</b> | <b>Variação Orç %</b> | <b>Variação Exec %</b> |
|---------------------|---------------|------------------|-----------------------|------------------------|
| 2013                | 275.350,00    | 273.539,46       | (54,55)               | (54,73)                |
| 2014                | 492.800,00    | 240.480,73       | 78,97                 | (12,09)                |
| 2015                | 620.000,00    | 387.194,71       | 25,81                 | 61,01                  |
| 2016                | 620.000,00    | 347.641,81       | -                     | (10,22)                |
| 2017                | 405.000,00    | -                | (34,68)               |                        |
| 2018                | 341.800,00    | -                | (15,60)               |                        |
| 2019                | 502.943,63    | -                | 47,15                 |                        |
| 2020                | 523.614,61    | -                | 4,11                  |                        |

Notas: Os pagamentos de juros e encargos da dívida se mantém constante, demonstrando o empenho do município em honrar seu compromissos com os precatórios e juros das dívidas contratadas como Parcelamento RGE e Pró-Vias

**OUTRAS DESPESAS CORRENTES**

| <b>Metas Anuais</b> | <b>Orçado</b> | <b>Executado</b> | <b>Variação Orç %</b> | <b>Variação Exec %</b> |
|---------------------|---------------|------------------|-----------------------|------------------------|
| 2013                | 16.731.592,14 | 14.760.426,42    | 11,55                 | 4,67                   |
| 2014                | 21.901.932,04 | 20.484.761,20    | 30,90                 | 38,78                  |
| 2015                | 22.499.994,25 | 18.905.421,48    | 2,73                  | (7,71)                 |
| 2016                | 20.324.700,28 | 20.523.386,04    | (9,67)                | 8,56                   |
| 2016                | 20.442.716,68 | -                | 0,58                  |                        |
| 2017                | 21.302.051,75 | -                | 4,20                  |                        |
| 2018                | 22.558.557,85 | -                | 5,90                  |                        |
| 2019                | 23.859.278,54 | -                | 5,77                  |                        |

Notas: Pagamento de despesas para a manutenção das atividades do Município, que vem numa crescente inclusive com o aumento dos repasses constitucionais e os convênios, e para o cumprimento de todas as vinculações legais destinados a educação e a saúde.

**Metodologia e Memória de Cálculo das Metas Anuais para as Despesas**  
**Prefeitura Municipal de Giruá - RS**  
**2018**

UG: 0000 PREFEITURA MUNICIPAL

**INVESTIMENTOS**

| <b>Metas Anuais</b> | <b>Orçado</b> | <b>Executado</b> | <b>Variação Orç %</b> | <b>Variação Exec %</b> |
|---------------------|---------------|------------------|-----------------------|------------------------|
| 2013                | 6.029.423,39  | 1.333.260,60     | 15,92                 | (62,86)                |
| 2014                | 10.702.571,37 | 6.951.214,58     | 77,51                 | 421,37                 |
| 2015                | 7.717.604,10  | 4.261.096,70     | (27,89)               | (38,70)                |
| 2016                | 2.491.138,72  | 4.744.659,12     | (67,72)               | 11,35                  |
| 2017                | 3.091.887,32  | -                | 24,12                 |                        |
| 2018                | 2.944.467,00  | -                | (4,77)                |                        |
| 2019                | 3.850.436,74  | -                | 30,77                 |                        |
| 2020                | 1.155.469,84  | -                | (69,99)               |                        |

Notas: Os gastos com investimentos foram estimados considerando os investimentos estritamente necessários para dar continuidade aos compromissos já assumidos, especialmente para os Programas Estruturadores revertidos nos Programas que pretendam mudar a realidade sócio-econômica do Município, levando em consideração os recursos vinculados que continuarão a serem buscados através de convênios.

**AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA**

| <b>Metas Anuais</b> | <b>Orçado</b> | <b>Executado</b> | <b>Variação Orç %</b> | <b>Variação Exec %</b> |
|---------------------|---------------|------------------|-----------------------|------------------------|
| 2013                | 963.499,14    | 610.405,42       | 26,77                 | (19,63)                |
| 2014                | 992.329,80    | 1.197.127,00     | 2,99                  | 96,12                  |
| 2015                | 1.207.900,00  | 1.094.423,96     | 21,72                 | (8,58)                 |
| 2016                | 1.273.759,07  | 1.030.290,16     | 5,45                  | (5,86)                 |
| 2017                | 1.575.300,00  | -                | 23,67                 |                        |
| 2018                | 1.487.000,00  | -                | (5,61)                |                        |
| 2019                | 894.159,57    | -                | (39,87)               |                        |
| 2020                | 930.909,53    | -                | 4,11                  |                        |

Notas: O aumento para 2013 é devido principalmente a dívidas assumidas como a Operação de Crédito do Badesul, o Parcelamento com a RGE e PASEP e Precatório. E para os próximos exercícios a tendência é que os valores sejam gradualmente amortizados.

**RESERVA DE CONTIGÊNCIA**

| <b>Metas Anuais</b> | <b>Orçado</b> | <b>Executado</b> | <b>Variação Orç %</b> | <b>Variação Exec %</b> |
|---------------------|---------------|------------------|-----------------------|------------------------|
| 2013                | 94.235,00     | -                | 471.174.900,00        | -                      |
| 2014                | -             | -                | -                     | -                      |
| 2015                | -             | -                | -                     | -                      |
| 2016                | 100.000,00    | -                | -                     | -                      |
| 2017                | 100.000,00    | -                | -                     | -                      |
| 2018                | 101.853,23    | -                | 1,85                  |                        |
| 2019                | 108.607,66    | -                | 6,63                  |                        |
| 2020                | 113.071,43    | -                | 4,11                  |                        |

Notas: Os valores projetados para a LDO foram determinados num patamar tal que possibilite a manutenção de uma disponibilidade de recursos necessários para atender eventuais imprevistos.

**Metodologia e Memória de Cálculo das Metas Anuais para as Despesas**

**Prefeitura Municipal de Giruá - RS**

**2018**

UG: 0000 PREFEITURA MUNICIPAL

**TOTAL**

| <b>Metas Anuais</b> | <b>Orçado</b> | <b>Executado</b> | <b>Variação Orç %</b> | <b>Variação Exec %</b> |
|---------------------|---------------|------------------|-----------------------|------------------------|
| 2013                | 44.218.907,25 | 36.358.779,90    | 17,54                 | 4,55                   |
| 2014                | 57.059.752,46 | 50.639.215,27    | 29,04                 | 39,28                  |
| 2015                | 56.566.131,08 | 48.631.973,53    | (0,87)                | (3,96)                 |
| 2016                | 50.914.700,67 | 54.421.497,35    | (9,99)                | 11,90                  |
| 2017                | 54.835.444,35 | -                | 7,70                  |                        |
| 2018                | 58.128.729,96 | -                | 6,01                  |                        |
| 2019                | 62.562.440,43 | -                | 7,63                  |                        |