

As metas anuais de despesas foram calculadas a partir das seguintes despesas orçamentárias:

Categoria Econômica e Grupos de Natureza de Despesa	R\$ 1,00		
	2024	2025	2026
DESPESAS CORRENTES (I)	402.917.540,00	437.839.635,47	475.290.349,45
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	223.159.820,00	241.669.461,02	262.079.857,66
TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS CONTRATO DE RATEIO	80.000,00	86.637,66	93.954,72
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	80.000,00	86.637,66	93.954,72
APLICAÇÕES DIRETAS	190.777.490,00	206.600.345,77	224.048.950,90
APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	35.005.000,00	37.909.390,05	41.111.059,42
PENSÕES	3.800.000,00	4.115.288,74	4.462.848,91
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	8.968.885,00	9.712.986,80	10.533.305,17
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS PESSOAL CIVIL	130.806.870,00	141.659.982,75	153.623.995,47
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	6.069.230,00	6.572.787,57	7.127.897,84
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS PESSOAL CIVIL	3.002.935,00	3.252.024,35	3.526.676,65
SENTENÇAS JUDICIAIS	1.059.950,00	1.147.894,82	1.244.841,24
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	21.770,00	23.476,85	25.459,56
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	2.042.850,00	2.206.513,84	2.392.866,64
APLICAÇÃO DIRETA DECORRENTE DE OPERAÇÃO ENTRE ÓRGÃO	32.302.330,00	34.982.477,59	37.936.952,04
CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS	32.302.330,00	34.982.477,59	37.936.952,04
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	650.000,00	739.544,00	836.808,83
APLICAÇÕES DIRETAS	650.000,00	739.544,00	836.808,83
JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	400.000,00	455.104,00	514.959,28
OUTROS ENCARGOS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	250.000,00	284.440,00	321.849,55
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	179.107.720,00	195.430.630,45	212.373.682,96
TRANSFERÊNCIAS À UNIÃO	125.855,00	137.332,89	149.239,12
CONTRIBUIÇÕES	100.000,00	109.127,20	118.588,09
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	25.855,00	28.205,69	30.651,03
TRANSFERÊNCIAS A ESTADOS E AO DISTRITO FEDERAL	389.600,00	425.159,54	462.019,20
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	389.600,00	425.159,54	462.019,20
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LU	6.682.925,00	7.288.382,24	7.920.255,87
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOA JURÍDICA	3.483.420,00	3.801.349,55	4.130.911,36
CONTRIBUIÇÕES	403.200,00	435.528,49	473.287,09
SUBVENÇÕES SOCIAIS	2.794.610,00	3.049.670,49	3.314.064,73
CONTRATO DE GESTÃO	320,00	349,20	379,48
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.375,00	1.484,51	1.613,21
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS COM FINS LU	15.995.610,00	17.455.552,19	18.968.878,74
SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	15.995.610,00	17.455.552,19	18.968.878,74
TRANSF A CONSÓRCIOS PÚB MEDIANTE CONTR RATEIO	100.000,00	109.127,20	118.588,09
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	100.000,00	109.127,20	118.588,09
APLICAÇÕES DIRETAS	151.613.730,00	165.431.733,99	179.774.002,09
OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO M	142.510,00	154.110,70	167.471,41
DIÁRIAS CIVIL	191.960,00	209.416,67	227.572,17
MATERIAL DE CONSUMO	18.129.820,00	19.784.555,77	21.499.797,34
PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DES	685.810,00	748.377,88	813.259,22
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUIT	2.424.150,00	2.645.379,61	2.874.723,45
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	2.529.960,00	2.760.874,49	3.000.231,17
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATO	13.060.550,00	14.252.612,52	15.488.257,01
SERVIÇOS DE CONSULTORIA	456.960,00	498.667,70	541.900,13
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOA FÍSICA	1.807.680,00	1.972.661,53	2.143.683,17
LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	31.760,00	34.631,47	37.633,80

## LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2024

## ANEXO DE METAS FISCAIS

## Anexo II - Metodologia e Memória de Cálculo das Metas Anuais para as Despesas - Total das Despesas (Consolidado)

Seleção: Alteração em 01/01/2024 (C)

As metas anuais de despesas foram calculadas a partir das seguintes despesas orçamentárias:

Categoria Econômica e Grupos de Natureza de Despesa	R\$ 1,00		
	2024	2025	2026
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOA JURÍDICA	95.177.395,00	103.864.414,78	112.869.043,85
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORM E COMUNICAÇÃO	4.287.920,00	4.660.923,49	5.065.006,85
CONTRIBUIÇÕES	39.950,00	43.596,32	47.375,94
AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO	6.592.210,00	7.193.894,12	7.817.575,89
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	3.885.000,00	4.239.591,72	4.607.147,35
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	100,00	109,12	118,58
AUXÍLIO-TRANSPORTE	8.000,00	8.730,17	9.487,04
COMPENSAÇÕES A REGIMES DE PREVIDÊNCIA	300.000,00	327.381,60	355.764,28
SENTENÇAS JUDICIAIS	140.500,00	153.323,72	166.616,27
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	172.345,00	187.936,57	204.229,76
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.548.550,00	1.689.889,27	1.836.395,88
INDENIZAÇÃO PELA EXECUÇÃO DE TRABALHOS DE CAMPO	600,00	654,77	711,53
APLICAÇÃO DIRETA DECORRENTE DE OPERAÇÃO ENTRE ÓRGÃ	4.200.000,00	4.583.342,40	4.980.699,85
OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURÍDICA OPERA	4.200.000,00	4.583.342,40	4.980.699,85
DESPESAS DE CAPITAL (II)	30.774.460,00	35.141.631,69	40.073.089,84
INVESTIMENTOS	21.694.000,00	24.810.248,48	28.382.924,07
TRANSFERÊNCIAS À UNIÃO	14.390,00	16.402,08	18.764,01
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	14.390,00	16.402,08	18.764,01
TRANSFERÊNCIAS A ESTADOS E AO DISTRITO FEDERAL	15.850,00	18.132,40	20.743,48
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	15.850,00	18.132,40	20.743,48
TRANSFERÊNCIAS A INSTIT PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV	320,00	366,08	418,80
CONTRIBUIÇÕES	320,00	366,08	418,80
TRANSFER A CONSÓRCIOS PÚB MEDIANTE CONTRATO RATEIO	10.000,00	11.440,00	13.087,36
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	10.000,00	11.440,00	13.087,36
APLICAÇÕES DIRETAS	21.653.440,00	24.763.907,92	28.329.910,42
MATERIAL DE CONSUMO	17.970,00	20.514,48	23.468,53
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOA JURÍDICA	15.270,00	17.468,88	19.984,36
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORM E COMUNICAÇÃO PJ	15.880,00	18.009,12	20.602,39
OBRAS E INSTALAÇÕES	15.464.840,27	17.691.762,87	20.239.376,74
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	5.945.929,73	6.794.929,21	7.773.399,03
AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	153.990,00	176.164,56	201.532,21
SENTENÇAS JUDICIAIS	50,00	57,20	65,44
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	39.510,00	45.001,60	51.481,72
INVERSÕES FINANCEIRAS	10,00	10,40	10,82
APLICAÇÕES DIRETAS	10,00	10,40	10,82
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	10,00	10,40	10,82
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	9.080.450,00	10.331.372,81	11.690.154,95
APLICAÇÕES DIRETAS	4.400.450,00	5.006.656,01	5.665.131,39
PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO	4.400.200,00	5.006.371,56	5.664.809,54
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	250,00	284,45	321,85
APLICAÇÃO DIRETA DECORRENTE DE OPERAÇÃO ENTRE ÓRG	4.680.000,00	5.324.716,80	6.025.023,56
PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO	4.680.000,00	5.324.716,80	6.025.023,56
RESERVA DE CONTIGÊNCIA E RESERVA DO RPPS	16.148.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
RESERVA DE CONTIGÊNCIA E RESERVA DO RPPS	16.148.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
Reserva de Contigência e Reserva de RPPS	16.148.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
Reserva de Contigência e Reserva de RPPS	16.148.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00

As metas anuais de despesas foram calculadas a partir das seguintes despesas orçamentárias:

Categoria Econômica e Grupos de Natureza de Despesa	R\$ 1,00		
	2024	2025	2026
Reserva de Contigência e Reserva de RPPS	16.148.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
Total geral:	449.840.000,00	482.981.267,16	525.363.439,29

\_\_\_\_\_  
ILONE MARIA ZIMMERMANN  
Contadora CRC/RS nº 053231/0-9

\_\_\_\_\_  
LUCIANO LIBORIO BAPTISTA ORSI  
Prefeito Municipal