



ESTADO DO PARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE XINGUARA
GABINETE DO PREFEITO
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

**Ila - METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS PRINCIPAIS DESPESAS
DA PREFEITURA MUNICIPAL DE XINGUARA**

Pessoal e Encargos Sociais

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$ milhares	VARIAÇÃO %
2010	R\$ 25.209.051,17	
2011	R\$ 31.478.178,61	24,87
2012	R\$ 29.709.500,00	-5,62
2013	R\$ 35.040.400,00	17,94
2014	R\$ 38.544.440,00	10,00
2015	R\$ 42.398.884,00	10,00

Nota: No valor projetado para o ano de 2013, 2014 e 2015 o aumento do volume de despesas identificado no Grupo de Natureza de Despesa Pessoal e Encargos Sociais, deve-se a fatos como reajuste salarial dos servidores da ativa e da melhoria na estrutura administrativa da máquina pública.

Juros e Encargos da Dívida

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$ milhares	VARIAÇÃO %
2010	R\$ -	-
2011	R\$ 7.376,06	0,00
2012	R\$ 72.000,00	100,00
2013	R\$ 80.000,00	11,11
2014	R\$ 88.000,00	10,00
2015	R\$ 96.800,00	10,00

Nota: A projeção para pagamento de juros e encargos da dívida tem-se mantido em patamar relativamente constante, demonstrando assim o empenho da município em honrar seus compromissos.

Outras Despesas Correntes

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$ milhares	VARIAÇÃO %
2010	R\$ 17.580.028,38	
2011	R\$ 17.840.735,94	1,48
2012	R\$ 20.517.000,00	15,00
2013	R\$ 25.066.600,00	22,17
2014	R\$ 27.573.260,00	10,00
2015	R\$ 30.330.586,00	10,00

Nota: Os indicadores dessa despesa demonstram um crescimento para 2013 de 22,17% em relação a orçada para 2012, e o aumento projetado para os anos de 2014 e 2015 é em decorrência dos indicadores macroeconômicos do Demonstrativo I.

b) O aumento dessa despesa é caracterizado pela manutenção da máquina pública que está demonstrado acima com as respectivas variações.

Reserva de Contingência

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$ milhares	VARIAÇÃO %
2010	R\$ -	-
2011	R\$ -	-
2012	R\$ 620.000,00	-
2013	R\$ 729.000,00	17,58
2014	R\$ 801.900,00	10,00
2015	R\$ 882.090,00	10,00

Notas:

a) Os valores fixados para a Reserva de Contingência tiveram sua avaliação baseada na possibilidade de elevação dos Passivos Contingentes, dos Riscos Fiscais, além de outros Eventos Fiscais Imprevistos, em percentuais da Receita Corrente Líquida, conforme previsto na LRF.

b) Passivos Contingentes: obrigações em processos, ações trabalhistas, indenizações, desapropriações, etc; Riscos Fiscais: emergência, calamidade pública, frustrações de arrecadação prevista, despesas planejadas a menor; Eventos Fiscais Imprevistos: Extinção de tributos, ocorrência imprevista em execução de obra, campanhas não previstas.