

MUNICÍPIO DE LONDRINA - PR
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
Metodologia e Memória de Cálculo
2012

DESPESAS A PREÇOS CORRENTES

Tabela 2.2 - Metodologia e Memória de Cálculo - Despesa

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO	REALIZADO	Δ%	PREVISÃO	Δ%	PROJETADO	Δ%	PROJETADO	Δ%	PROJETADO	Δ%
	2009	2010		ORÇAMENTÁRIA		2011		2012		2013	
DESPESAS CORRENTES	613.847.720,88	688.922.457,31	-7,00	779.670.000,00	95,93	884.875.000,00	13,49	954.485.000,00	7,87	1.014.343.000,00	6,27
Pessoal e Encargos Sociais	213.531.344,82	234.929.610,49	10,02	267.971.000,00	14,06	326.691.000,00	21,91	346.485.000,00	6,06	359.343.000,00	3,71
Juros e Encargos da Dívida	6.432.186,31	4.427.997,46	-31,16	7.515.000,00	69,72	9.000.000,00	19,76	9.000.000,00	0,00	8.000.000,00	-11,11
Outras Despesas Correntes	393.884.189,75	449.564.849,36	14,14	504.184.000,00	12,15	549.184.000,00	8,93	599.000.000,00	9,07	647.000.000,00	8,01
DESPESAS DE CAPITAL	40.755.600,66	71.574.830,60	150,96	145.514.000,00	363,68	108.500.000,00	-25,44	106.000.000,00	-2,30	96.265.000,00	-9,18
Investimentos	19.307.285,87	52.158.881,51	170,15	96.722.000,00	85,44	75.000.000,00	-22,46	79.000.000,00	5,33	70.807.000,00	-10,37
Inversões Financeiras	10.869.443,09	10.769.703,99	-0,92	37.746.000,00	250,48	20.000.000,00	-47,01	15.000.000,00	-25,00	12.000.000,00	-20,00
Amortização da Dívida	10.578.871,70	8.646.245,10	-18,27	11.046.000,00	27,75	13.500.000,00	22,22	12.000.000,00	-11,11	13.458.000,00	12,15
Reserva Contingência	0,00	0,00	0,00	14.838.000,00	0,00	16.000.000,00	7,83	17.000.000,00	6,25	18.000.000,00	5,88
Reserva RPPS	23.295.580,49	21.498.132,62	-7,72		-100,00	0,00		0,00		0,00	
Despesas Intraorçamentárias	58.541.125,31	63.368.920,28	0,00	72.067.000,00	13,73	76.667.000,00	6,38	81.330.000,00	6,08	86.170.000,00	5,95
TOTAL	736.440.027,34	845.364.340,81	136,25	1.012.089.000,00	373,33	1.086.042.000,00	7,31	1.158.815.000,00	6,70	1.214.778.000,00	4,83

FONTE: SIM - AM / TCE / PR

Continua (6/13)

MUNICÍPIO DE LONDRINA - PR
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
Metodologia e Memória de Cálculo
2012
DESPESAS A PREÇOS CONSTANTES

RS 1,00

ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO	REALIZADO	Δ%	PREVISTO	Δ%	PROJETADO	Δ%	PROJETADO	Δ%	PROJETADO	Δ%
	2009	2010		2011		2012		2013		2014	
DESPESAS CORRENTES	678.146.557,01	729.637.774,54	7,59	779.670.000,00	6,86	843.702.326,47	8,21	870.051.068,11	3,12	884.459.553,84	1,66
Pessoal e Encargos Sociais	235.898.157,44	248.813.950,47	5,48	267.971.000,00	7,70	311.490.274,60	16,24	315.834.868,37	1,39	313.330.253,63	-0,79
Juros e Encargos da Dívida	7.105.939,88	4.689.692,11	-34,00	7.515.000,00	60,25	8.581.235,70	14,19	8.203.858,22	-4,40	6.975.625,04	-14,97
Outras Despesas Correntes	435.142.459,69	476.134.131,96	9,42	504.184.000,00	5,89	523.630.816,17	3,86	546.012.341,52	4,27	564.153.675,17	3,32
DESPESAS DE CAPITAL	45.024.636,12	75.804.903,09	68,36	145.514.000,00	91,96	103.451.563,69	-28,91	96.623.219,03	-6,60	83.938.568,07	-13,13
Investimentos	21.329.670,20	55.241.471,41	158,99	96.722.000,00	75,09	71.510.297,48	-26,07	72.011.644,37	0,70	61.740.385,28	-14,26
Inversões Financeiras	12.007.986,93	11.406.193,50	-5,01	37.746.000,00	230,93	19.069.412,66	-49,48	13.673.097,03	-28,30	10.463.437,56	-23,47
Amortização da Dívida	11.686.979,00	9.157.238,19	-21,65	11.046.000,00	20,63	12.871.853,55	16,53	10.938.477,63	-15,02	11.734.745,22	7,28
Reserva Contingência	0,00	0,00	0,00	14.838.000,00		15.255.530,13	2,81	15.496.176,64	1,58	15.695.156,34	1,28
Reserva RPPS	25.735.727,55	22.768.672,26	-11,53	0,00	-100,00	0,00		0,00		0,00	
Despesas Intraorçamentárias	0,00	67.114.023,47	0,00	72.067.000,00	7,38	73.099.733,03	1,43	74.135.532,11	1,42	75.136.201,22	1,35
TOTAL	748.906.920,68	895.325.373,35	19,55	1.012.089.000,00	13,04	1.035.509.153,32	2,31	1.056.305.995,89	2,01	1.059.229.479,47	0,28

FONTE: SIM - AM / TCE / PR

Notas:

Valores a Preços de Dezembro de 2011

A projeção para o período de 2012 a 2014 foi elaborada a partir da despesa empenhada por grupo de natureza da despesa no período 2008 a 2010 e a fixada para o exercício de 2011, através do Método dos Mínimos Quadrados e, além disso, o cálculo para cada grupo de despesa foi ajustado de acordo com as suas especificidades.

As Despesas Correntes foram projetadas considerando-se os valores constantes, apontando um crescimento médio da ordem de 6,15% no período de 2009 a 2014.

Quanto aos Juros e Encargos da Dívida, a projeção foi efetuada com base nos dados constantes do cronograma de desembolso com amortização e juros, fornecidos pela Secretaria de Fazenda / Diretoria Contábil-Financeira.

A projeção de outras despesas correntes manteve a tendência de crescimento, porém em níveis abaixo do realizado até então (crescimento real de 9,44% em relação a 2009), tendo em vista a conjuntura econômica atual. Cabe salientar que o pagamento de benefícios de aposentadorias e pensões integra este grupo, cujos recursos são providos pelo Fundo de Previdência do Servidor Público Municipal, representando aproximadamente 14% desta despesa em 2010.

Para as Despesas de Capital levou-se em conta os investimentos com recursos provenientes da União, do Estado, de Operações de Crédito e recursos próprios, a fim de manter o nível de investimentos compatível com as ações dos programas de governo.

Continua (7/13)