Município de Carlos Barbosa
CNPJ: 88.587.183/0001-34
Rua Assis Brasil, 11, Centro
CARLOS BARBOSA / RS - 95185-000
Telefone: (54) 3461-8800

Lei de Diretrizes Orçamentárias 2024

Metodologia e Memória de Cálculo das Metas Anuais - Despesa

Entidade: Todos
Data Alteração: 14/09/2023
Anos anteriores despesa realizada: Empenhado

Categoria	Descrição	Realizada - Empenhado			Execício atual	Projetada		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3.3.1.71.11.00.00.00.00	TRANSF. VENCIMENTOS VANT. FIXAS-P. CIVIL	31.596,60	30.957,00	51.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			-2,02%	64,74%	-100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3.3.1.71.13.00.00.00.00	TRANSF. OBRIGACOES PATRONAIS	9.858,72	8.775,24	14.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			-10,99%	66,38%	-100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3.3.1.71.70.00.00.00.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0,00	0,00	0,00	68.880,00	68.880,00	68.880,00	68.880,00
			0,00%	0,00%	0,00%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.1.90.01.00.00.00.00	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	12.931.754,66	15.782.316,26	12.529.146,72	22.500.000,00	22.500.000,00	22.500.000,00	22.500.000,00
			22,04%	-20,61%	79,58%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.1.90.03.00.00.00.00	PENSÕES	1.644.638,37	2.052.061,10	1.438.117,67	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
			24,77%	-29,92%	108,61%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.1.90.04.00.00.00.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0,00	0,00	0,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00
			0,00%	0,00%	0,00%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.1.90.05.00.00.00.00	OUTROS BENEF. PREVID. SERVIDOR/MILITAR	134.203,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			-100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3.3.1.90.07.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDÊNCIA	0,00	3.691,27	140.000,00	159.600,00	159.600,00	159.600,00	159.600,00
			0,00%	3.692,73%	14,00%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.1.90.08.00.00.00.00	OUTROS BENEFÍCIOS ASSIST. DO SERVIDOR	1.838.519,48	0,00	0,00	101,05	101,05	101,05	101,05
			-100,00%	0,00%	0,00%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.1.90.09.00.00.00.00	SALÁRIO-FAMÍLIA	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
			0,00%	0,00%	0,00%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.1.90.11.00.00.00.00	VENCIMENTOS E VANT. FIXAS - P. CIVIL	37.539.092,81	50.592.160,57	38.716.852,04	63.041.850,00	63.041.850,00	63.041.850,00	63.041.850,00
			34,77%	-23,47%	62,83%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.1.90.13.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	2.376.871,22	3.810.243,65	4.047.720,00	3.809.500,00	3.809.500,00	3.809.500,00	3.809.500,00
			60,31%	6,23%	-5,89%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.1.90.16.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - P. CIVIL	395.486,45	799.524,01	642.411,96	865.915,00	865.915,00	865.915,00	865.915,00
			102,16%	-19,65%	34,79%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.1.90.34.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL - TERCEIRIZAÇÃO	2.960.154,94	3.279.732,73	2.799.358,26	0,00	0,00	0,00	0,00
			10,80%	-14,65%	-100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3.3.1.90.91.00.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	279.247,67	140.353,06	286.885,48	403.950,00	403.950,00	403.950,00	403.950,00
			-49,74%	104,40%	40,81%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.1.90.92.00.00.00.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	6.931,69	0,00	0,00	12.200,00	12.200,00	12.200,00	12.200,00
			-100,00%	0,00%	0,00%	-0,00%	-0,00%	-0,00%

Município de Carlos Barbosa
CNPJ: 88.587.183/0001-34
Rua Assis Brasil, 11, Centro
CARLOS BARBOSA / RS - 95185-000
Telefone: (54) 3461-8800

Lei de Diretrizes Orçamentárias 2024

Metodologia e Memória de Cálculo das Metas Anuais - Despesa

Categoria	Descrição	Realizada - Empenhado		Execício atual		Projetada		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3.3.1.90.94.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	1.956.593,72	2.500.332,59	1.535.143,23	4.164.323,94	4.164.323,94	4.164.323,94	4.164.323,94
			27,79%	-38,60%	171,27%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.1.90.96.00.00.00.00	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	0,00	134.012,74	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			0,00%	-100,00%	0,00%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.1.91.13.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS	11.470.581,19	14.956.709,92	18.601.100,00	20.045.000,00	20.045.000,00	20.045.000,00	20.045.000,00
			30,39%	24,37%	7,76%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.2.90.21.00.00.00.00	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	1.130.297,27	1.770.450,14	2.284.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
			56,64%	29,01%	-12,43%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.20.01.00.00.00.00	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUN. E REFORMAS	35.151,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			-100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3.3.3.20.93.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	57.591,82	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
			0,00%	-100,00%	0,00%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.30.41.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	7.346,54	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
			0,00%	0,00%	580,59%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.30.93.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	24.171,30	210.746,49	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
			0,00%	771,89%	-99,48%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.40.41.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	32.975,26	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
			0,00%	0,00%	203,26%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.50.41.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES	1.678.704,52	5.224.102,79	5.869.348,35	6.015.514,95	6.015.514,95	6.015.514,95	6.015.514,95
			211,20%	12,35%	2,49%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.50.43.00.00.00.00	SUBVENÇÕES SOCIAIS	3.077.724,16	4.261.745,70	5.461.864,40	4.329.595,00	4.329.595,00	4.329.595,00	4.329.595,00
			38,47%	28,16%	-20,73%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.60.45.00.00.00.00	SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	0,00	190.100,00	147.015,86	200.100,00	200.100,00	200.100,00	200.100,00
			0,00%	-22,66%	36,11%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.71.14.00.00.00.00	TRANSF. DIÁRIAS	450,36	609,36	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			35,31%	14,87%	-100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3.3.3.71.30.00.00.00.00	TRANSF. MATERIAL DE CONSUMO	525,36	609,36	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			15,99%	14,87%	-100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3.3.3.71.36.00.00.00.00	TRANSF. OUTROS SERV. TERC. - P. FÍSICA	1.718,64	5.545,32	6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			222,66%	19,02%	-100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3.3.3.71.39.00.00.00.00	TRANSF. OUTROS SERV. TERC. - P. JURÍDICA	15.423,12	11.365,08	64.622,34	0,00	0,00	0,00	0,00
			-26,31%	468,60%	-100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3.3.3.71.47.00.00.00.00	TRANSF. OBRIG. TRIBUT. E CONTRIBUTIVAS	1.913,64	36,60	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			-98,09%	7.003,83%	-100,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Município de Carlos Barbosa
CNPJ: 88.587.183/0001-34
Rua Assis Brasil, 11, Centro
CARLOS BARBOSA / RS - 95185-000
Telefone: (54) 3461-8800

Lei de Diretrizes Orçamentárias 2024

Metodologia e Memória de Cálculo das Metas Anuais - Despesa

		Realizada - Empenhado			Execício atual	Projetada		
Categoria	**Descrição**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
3.3.3.71.70.00.00.00.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0,00	0,00	0,00	25.184,50	25.184,50	25.184,50	25.184,50
			0,00%	0,00%	0,00%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.90.05.00.00.00.00	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
			0,00%	0,00%	0,00%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.90.08.00.00.00.00	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO MILITAR	0,00	1.925.534,93	2.558.000,00	2.584.851,25	2.584.851,25	2.584.851,25	2.584.851,25
			0,00%	32,85%	1,05%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.90.14.00.00.00.00	DIÁRIAS - CIVIL	50.680,00	53.935,10	49.900,00	111.888,15	111.888,15	111.888,15	111.888,15
			6,42%	-7,48%	124,22%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.90.30.00.00.00.00	MATERIAL DE CONSUMO	6.399.150,49	9.141.270,72	7.389.773,45	7.671.326,88	7.671.326,88	7.671.326,88	7.671.326,88
			42,85%	-19,16%	3,81%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.90.31.00.00.00.00	PREMIAÇÕES CULT/ARTÍST/CIENTÍF/DESP. OUTRAS	52.139,00	44.637,30	19.780,80	76.400,00	76.400,00	76.400,00	76.400,00
			-14,39%	-55,69%	286,23%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.90.32.00.00.00.00	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO P/DISTR. GRATUITA	3.456.160,24	5.562.384,19	3.198.170,73	3.417.004,50	3.417.004,50	3.417.004,50	3.417.004,50
			60,94%	-42,50%	6,84%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.90.33.00.00.00.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	36.763,52	36.751,46	23.774,08	63.956,50	63.956,50	63.956,50	63.956,50
			-0,03%	-35,31%	169,02%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.90.34.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL - TERCEIRIZAÇÃO	0,00	0,00	234.127,36	2.458.480,00	2.458.480,00	2.458.480,00	2.458.480,00
			0,00%	0,00%	950,06%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.90.35.00.00.00.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	566.287,79	670.086,83	880.800,14	906.150,50	906.150,50	906.150,50	906.150,50
			18,33%	31,45%	2,88%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.90.36.00.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - P. FÍSICA	298.909,07	253.476,50	213.880,54	300.614,00	300.614,00	300.614,00	300.614,00
			-15,20%	-15,62%	40,55%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.90.39.00.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - P. JURÍDICA	32.505.745,01	46.218.447,67	50.113.515,35	43.917.574,38	43.917.574,38	43.917.574,38	43.917.574,38
			42,19%	8,43%	-12,36%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.90.40.00.00.00.00	SERV. TECNOL. INFORM. COMUNIC. -T.I.C.- PJ	1.036.955,14	1.263.413,12	1.521.286,90	2.427.893,86	2.427.893,86	2.427.893,86	2.427.893,86
			21,84%	20,41%	59,59%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.90.46.00.00.00.00	AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO	1.223.307,50	2.146.478,50	2.533.520,00	2.512.000,00	2.512.000,00	2.512.000,00	2.512.000,00
			75,47%	18,03%	-0,85%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.90.47.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.671.800,85	2.355.472,85	2.601.791,20	2.775.400,00	2.775.400,00	2.775.400,00	2.775.400,00
			40,89%	10,46%	6,67%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.90.48.00.00.00.00	OUTROS AUXÍLIOS FINANC.- P. FÍSICAS	70.854,95	61.835,80	709.442,63	600.400,00	600.400,00	600.400,00	600.400,00
			-12,73%	1.047,30%	-15,37%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.90.86.00.00.00.00	COMPENSAÇÕES A REGIMES DE PREVIDÊNCIA	0,00	0,00	25.854,39	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
			0,00%	0,00%	480,17%	-0,00%	-0,00%	-0,00%

Município de Carlos Barbosa
CNPJ: 88.587.183/0001-34
Rua Assis Brasil, 11, Centro
CARLOS BARBOSA / RS - 95185-000
Telefone: (54) 3461-8800

Lei de Diretrizes Orçamentárias 2024

Metodologia e Memória de Cálculo das Metas Anuais - Despesa

Categoria	Descrição	Realizada - Empenhado			Execício atual	Projetada		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3.3.3.90.91.00.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	135.923,20	488.275,52	56.426,76	355.718,00	355.718,00	355.718,00	355.718,00
			259,23%	-88,44%	530,41%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.90.92.00.00.00.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	72.501,12	2.870,03	44.370,73	22.397,00	22.397,00	22.397,00	22.397,00
			-96,04%	1.446,00%	-49,52%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.90.93.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	31.525,83	9.704,78	30.611,64	54.654,50	54.654,50	54.654,50	54.654,50
			-69,22%	215,43%	78,54%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.91.93.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			0,00%	0,00%	0,00%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.3.3.91.97.00.00.00.00	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	0,00	3.000.000,00	0,00	104,50	104,50	104,50	104,50
			0,00%	-100,00%	0,00%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.4.4.71.51.00.00.00.00	TRANSF. OBRAS E INSTALACOES	7,56	6,12	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			-19,05%	1.533,99%	-100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3.4.4.71.52.00.00.00.00	TRANSF. EQUIP. E MAT. PERMANENTE	750,48	578,88	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			-22,87%	72,75%	-100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3.4.4.71.70.00.00.00.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0,00	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
			0,00%	0,00%	0,00%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.4.4.90.39.00.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - P. JURÍDICA	0,00	0,00	0,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
			0,00%	0,00%	0,00%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.4.4.90.51.00.00.00.00	OBRAS E INSTALAÇÕES	3.676.434,23	24.195.522,89	21.804.448,47	4.230.050,00	4.230.050,00	4.230.050,00	4.230.050,00
			558,12%	-9,88%	-80,60%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.4.4.90.52.00.00.00.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	5.185.320,09	9.006.598,97	1.632.317,72	1.453.950,00	1.453.950,00	1.453.950,00	1.453.950,00
			73,69%	-81,88%	-10,93%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.4.4.90.61.00.00.00.00	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	241.323,48	1.305.624,86	0,00	304.500,00	304.500,00	304.500,00	304.500,00
			441,03%	-100,00%	0,00%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.4.4.90.91.00.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	0,00	39.438,72	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			0,00%	0,00%	-97,46%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.4.4.90.92.00.00.00.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			0,00%	0,00%	0,00%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.4.5.90.61.00.00.00.00	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
			0,00%	0,00%	0,00%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.4.5.90.91.00.00.00.00	SENTENCAS JUDICIAIS	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			0,00%	0,00%	0,00%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
3.4.6.90.71.00.00.00.00	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO	2.961.292,88	4.076.584,60	4.486.000,00	4.841.771,54	4.841.771,54	4.841.771,54	4.841.771,54
			37,66%	10,04%	7,93%	-0,00%	-0,00%	-0,00%

Município de Carlos Barbosa
CNPJ: 88.587.183/0001-34
Rua Assis Brasil, 11, Centro
CARLOS BARBOSA / RS - 95185-000
Telefone: (54) 3461-8800

Lei de Diretrizes Orçamentárias 2024

Metodologia e Memória de Cálculo das Metas Anuais - Despesa

		Realizada - Empenhado			Execício atual	Projetada		
Categoria	**Descrição**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
3.9.9.99.99.00.00.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	2.875.500,00	2.875.500,00	2.875.500,00	2.875.500,00
			0,00%	0,00%	0,00%	-0,00%	-0,00%	-0,00%
	Total Geral:	**139.191.272,02**	**217.456.689,23**	**195.059.186,21**	**215.000.000,00**	**215.000.000,00**	**215.000.000,00**	**215.000.000,00**