



Prefeitura Municipal de Lagoa Santa
Estado de Minas Gerais
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTARIAS
METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS METAS ANUAIS
ANEXO III A - DEMONSTRATIVO DE DESPESAS
Art. 4º, §2º, inciso II da LRF

310000 - 31000000 - Pessoal E Encargos Sociais

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2019	95.149.534,47		O crescimento do volume de despesas identificado no Grupo de Natureza de Despesa Pessoal e Encargos Sociais para o ano de 2022, corresponde aos reflexos causados pela cessão das vedações impostas pela Lei Complementar 173/2020 e pela intensão de cumprir com a previsão legal da progressão. O crescimento para os anos de 2023 e 2024 leva em consideração o reajuste salarial previsto em Lei, a previsão do pagamento da progressão prevista no plano de cargos e salários, bem como
2020	104.908.000,35	10,26	
2021	132.565.390,00	26,36	
2022	148.663.020,00	12,14	
2023	157.582.800,00	6,00	
2024	160.462.000,00	1,83	

320000 - 32000000 - Juros E Encargos Da Dívida

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2019	983.855,04		O pagamento dos Juros e Encargos da dívida, refere-se as operações de crédito relativas as obras do PAC - Programa de Aceleração de Crescimento do Governo Federal, ao financiamento junto ao BDMG através do projeto Novo Soma, aplicados em obras do município e a novas operações de crédito. Em 2023 e 2024, há projeção de crescimento pela expectativa de novas operações de crédito em 2021 e 2022.
2020	7.936.196,55	706,64	
2021	2.271.000,00	-71,38	
2022	3.500.000,00	54,12	
2023	4.500.000,00	28,57	
2024	4.000.000,00	-11,11	

330000 - 33000000 - Outras Despesas Correntes

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2019	79.280.322,83		As Outras Despesas Correntes foram projetadas não só para garantir o investimento nas áreas determinadas constitucionalmente, mas para investir os recursos necessários à manutenção do Executivo e ao bem-estar da população, como também para atender a ampliação dos serviços oferecidos. Neste Grupo não há expectativa de crescimento em relação a 2021 pela redução na receita a arrecadar com recursos vinculados.
2020	82.780.817,79	4,42	
2021	147.925.540,00	78,70	
2022	135.760.000,00	-8,22	
2023	143.905.000,00	6,00	
2024	147.100.250,00	2,22	

440000 - 44000000 - Investimentos

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2019	31.822.130,64		Os investimentos nos exercícios de 2022 a 2024 representam a aplicação obrigatória da Receita de Capital prevista nos respectivos exercícios, acrescida de recursos da Receita Corrente a serem investidos principalmente nas funções Educação, Saúde, Assistência Social e Urbanismo.
2020	45.562.502,85	43,18	
2021	97.689.440,00	114,41	
2022	73.440.000,00	-24,82	
2023	81.059.185,00	10,37	
2024	80.000.000,00	-1,31	

450000 - 45000000 - Inversões Financeiras

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2019	0,00		As Inversões Financeiras representam despesas com a aquisição de imóveis ou bens de capital já em utilização; aquisição de títulos representativos do capital de empresas ou entidades de qualquer espécie, já constituídas, quando a operação não importe aumento do capital; e com a constituição ou aumento do capital de empresas. Não há previsão de despesas com inversões financeiras.
2020	0,00	0,00	
2021		0,00	
2022	0,00		
2023	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	

460000 - 46000000 - Amortização Da Dívida

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Varição %	Nota
2019	2.032.343,02		A Amortização da Dívida demonstra o interesse do Município em honrar os compromissos assumidos através das operações de crédito relativas a obras do PAC - Programa de Aceleração de Crescimento do Governo Federal, do financiamento junto ao BDMG através do projeto Novo Soma, aplicado na duplicação da Acadêmico Nilo Figueiredo, bem como em pagar as parcelas e precatórios e outras dívidas financiadas.
2020	4.999.344,27	145,99	
2021	5.216.000,00	4,33	
2022	6.270.000,00	20,21	
2023	6.000.000,00	-4,31	
2024	6.300.000,00	5,00	

990000 - 99000000 - Reserva De Contingência Ou Reserva Do Rpps

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Varição %	Nota
2019	0,00		A Reserva de Contingência prevista, destina-se a fazer frente à possibilidade de elevação das obrigações financeiras resultantes de processos judiciais contrários à Fazenda do Município, além de outros eventos fiscais imprevistos.
2020	0,00	0,00	
2021	1.000.000,00	0,00	
2022	2.000.000,00	100,00	
2023	3.000.000,00	50,00	
2024	2.000.000,00	-33,33	