



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

10000000 - Receitas Correntes

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2010	88.787.744,35		
2011	111.507.948,54	25,59	
2012	143.166.166,00	28,39	
2013	152.732.300,00	6,68	
2014	158.482.300,00	3,76	
2015	165.692.000,00	4,55	

11000000 - Receita Tributária

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2010	23.646.682,07		
2011	32.885.408,06	39,07	
2012	36.868.630,00	12,11	
2013	40.755.500,00	10,54	
2014	42.989.500,00	5,48	
2015	45.382.500,00	5,57	

O aumento gradual e constante previsto na receita tributária, provém do crescimento do cadastro imobiliário em razão de desmembramentos e descaracterização de áreas rurais em urbanas e do crescimento na área de prestação de serviços, principalmente em grandes investimentos na construção civil.

12000000 - Receitas De Contribuições

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2010	3.151.431,27		
2011	3.611.276,84	14,59	
2012	3.396.420,00	-5,95	
2013	3.824.000,00	12,59	
2014	4.020.500,00	5,14	
2015	4.275.000,00	6,33	

Os Valores dispostos na Receita de Contribuições, para o ano de 2013, foram obtidos tendo por base a previsão de inflação para o mesmo ano que é de aproximadamente 5,5% sobre o valor arrecadado em 2011 ; para os anos de 2014 e 2015 utilizou-se a inflação prevista sobre o valor do exercício anterior.

13000000 - Receita Patrimonial

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2010	1.562.077,63		
2011	2.702.971,19	73,04	
2012	1.671.650,00	-38,16	
2013	2.886.300,00	72,66	
2014	1.983.800,00	-31,27	
2015	2.094.300,00	5,57	

A previsão da Receita Patrimonial para os exercícios de 2013, 2014, 2015 foi feita tendo como base o comportamento histórico desta receita nos últimos 4 anos.

14000000 - Receita Agropecuária

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2010	0,00		
2011	367,60	0,00	
2012	5.000,00	1.260,17	
2013	5.000,00	0,00	
2014	5.000,00	0,00	
2015	5.000,00	0,00	

A receita agropecuária passou a ser prevista a partir de 2012 em função da regulamentação da venda de mudas produzidas no horto florestal municipal.

16000000 - Receita De Serviços

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2010	140.042,31		
2011	25.318,23	-81,92	
2012	57.500,00	127,11	
2013	59.000,00	2,61	
2014	63.500,00	7,63	
2015	67.500,00	6,30	

17000000 - Transferências Correntes

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2010	56.404.132,36		As Transferências Correntes apresentam evolução devido ao aumento da população constatado pela realização do Censo Federal, mais a apuração consistente do VAF pelo município, que são fatores preponderantes para uma performance positiva das receitas do FPM, IPI e ICMS respectivamente. Para os exercícios de 2013 a 2015 foram considerados os índices fornecidos pelo Banco Central bem como a situação econômica atual.
2011	66.240.788,94	17,44	
2012	94.677.566,00	42,93	
2013	99.525.000,00	5,12	
2014	103.428.500,00	3,92	
2015	107.547.100,00	3,98	

19000000 - Outras Receitas Correntes

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2010	3.883.378,71		Para 2013 foi aplicado o índice de inflação sobre a base de 2012 excluindo desta as receitas pontuais deste exercício. Para os exercícios de 2014/15 foi aplicada a previsão de inflação.
2011	6.041.817,68	55,58	
2012	6.489.400,00	7,41	
2013	5.677.500,00	-12,51	
2014	5.991.500,00	5,53	
2015	6.320.600,00	5,49	

20000000 - Receitas De Capital

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2010	13.327.797,08		
2011	31.105.869,58	133,39	
2012	173.261.439,00	457,01	
2013	105.780.000,00	-38,95	
2014	63.604.000,00	-39,87	
2015	74.109.000,00	16,52	

21000000 - Operações De Crédito

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2010	6.653.841,48		Parte do valor previsto em 2013 refere-se a Operação de Crédito já autorizada para a realização do PNAFM - Programa Nacional de Apoio a Modernização Administrativa e Fiscal. A outra parte e os valores previstos para 2014/2015 referem-se a expectativa de financiamento junto ao governo federal para ações do Programa de Aceleração do Crescimento.
2011	4.898.887,66	-26,38	
2012	4.000.000,00	-18,35	
2013	4.000.000,00	0,00	
2014	4.220.000,00	5,50	
2015	4.460.000,00	5,69	

22000000 - Alienação De Bens

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2010	321.973,78		Os valores previstos representam a política de desenvolvimento econômico do Município, com venda de áreas para criação de Distritos Industriais e investimentos em novas áreas em função do crescimento urbano acelerado dos últimos anos.
2011	77.574,75	-75,91	
2012	10.300.000,00	13.177,52	
2013	16.300.000,00	58,25	
2014	8.250.000,00	-49,39	
2015	300.000,00	-96,36	

24000000 - Transferências De Capital

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2010	5.299.813,37		Os valores previstos representam a expectativa de realização de convênios para melhorias em diversas áreas no Município, baseado em projetos já cadastrados no SICONV - SISTEMA DE GESTÃO DE CONVÊNIOS e outros a serem desenvolvidos ao longo dos anos.
2011	15.118.069,23	185,26	
2012	144.961.439,00	858,86	
2013	85.480.000,00	-41,03	
2014	51.134.000,00	-40,18	
2015	69.349.000,00	35,62	

25000000 - Outras Receitas De Capital

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2010	1.052.168,45		Os valores previstos nos exercicios anteriores referem-se a Restituição por Execução de Obras conforme convênio firmado entre o Município e a COPASA, a ser finalizada em 2012.
2011	11.011.337,94	946,54	
2012	14.000.000,00	27,14	
2013	0,00	-100,00	
2014	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	

90000000 - Deduções Da Receita

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2010	0,00		
2011	0,00	0,00	
2012	-10.528.190,00	0,00	
2013	-11.519.500,00	9,42	
2014	-12.074.500,00	4,82	
2015	-12.740.130,00	5,51	

95000000 - Fundeb

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2010	0,00		
2011	0,00	0,00	
2012	-10.528.190,00	0,00	
2013	-5.390.000,00	-48,80	
2014	-5.608.500,00	4,05	
2015	-5.918.500,00	5,53	

99000000 - Outras Deduções (ao Detalhar, Acrescentar A Rubrica Da Receita A Ser Deduzida)

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2010	0,00		
2011	0,00	0,00	
2012	0,00	0,00	
2013	-6.129.500,00	0,00	
2014	-6.466.000,00	5,49	
2015	-6.821.630,00	5,50	