



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
2020	104.908.000,35		Para os anos de 2023 a 2025 levamos em consideração o reajuste salarial previsto em Lei, a previsão do pagamento da progressão prevista no plano de cargos e salários, bem como proposta de recomposição salarial.
2021	116.607.766,01	11,15	
2022	147.367.077,64	26,38	
2023	158.000.000,00	7,22	
2024	165.000.000,00	4,43	
2025	180.000.000,00	9,09	

320000 - 32000000 - Juros E Encargos Da Dívida

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2020	7.936.196,55		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 especial o FINISA.
2021	985.136,59	-87,59	
2022	1.870.000,00	89,82	
2023	4.500.000,00	140,64	
2024	4.250.000,00	-5,56	
2025	4.000.000,00	-5,88	

330000 - 33000000 - Outras Despesas Correntes

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2020	82.780.817,79		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 há parte considerável de recursos vinculados que são acompanhados criteriosamente com limitação de empenho em função do valor efetivamente arrecadado.
2021	112.431.716,46	35,82	
2022	167.336.695,40	48,83	
2023	146.637.955,00	-12,37	
2024	143.550.085,00	-2,11	
2025	156.148.360,00	8,78	

440000 - 44000000 - Investimentos

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2020	45.562.502,85		Os investimentos nos exercícios de 2023 a 2025 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.
2021	42.654.865,32	-6,38	
2022	109.756.926,96	157,31	
2023	82.000.000,00	-25,29	
2024	80.000.000,00	-2,44	
2025	88.000.000,00	10,00	

450000 - 45000000 - Inversões Financeiras

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2020	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.
2021	0,00	0,00	
2022		0,00	
2023			
2024	0,00		
2025	0,00	0,00	

460000 - 46000000 - Amortização Da Dívida

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2020	4.999.344,27		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.
2021	2.046.138,57	-59,07	
2022	4.580.000,00	123,84	
2023	6.000.000,00	31,00	
2024	6.300.000,00	5,00	
2025	6.615.000,00	5,00	

990000 - 99000000 - Reserva De Contingência Ou Reserva Do Rpps

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2020	0,00		A Reserva de Contigência 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.
2021	0,00	0,00	
2022	2.000.000,00	0,00	
2023	3.000.000,00	50,00	
2024	3.000.000,00	0,00	
2025	3.000.000,00	0,00	