



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
Art. 4º, §2º, inciso II da LRF

10000000 - Receitas Correntes

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2015	171.426.245,50		Receita recebida de pessoas de direito público ou privado, para atender despesas classificáveis em Despesas Correntes e Despesas de Capital. Sua variação está demonstrada de forma mais analítica nas classificações a seguir:
2016	190.071.714,01	10,88	
2017	289.549.800,00	52,34	
2018	318.504.784,00	10,00	
2019	332.837.256,00	4,50	
2020	347.814.685,00	4,50	

11000000 - Receita Tributária

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2015	55.882.886,56		A Receita Tributária abrange a receita dos impostos (IPTU, ISSQN, ITBI e IRRF) e das taxas. Foi aplicada a projeção de crescimento em 10% para o ano de 2018, em comparação a 2017, tendo como base o crescimento real de 2016 comparado a 2015. Para os anos de 2019 e 2020 utilizou-se a inflação prevista sobre o valor do exercício anterior.
2016	61.080.104,26	9,30	
2017	85.854.465,00	40,56	
2018	94.439.915,00	10,00	
2019	98.689.710,00	4,50	
2020	103.130.745,00	4,50	

12000000 - Receitas De Contribuições

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2015	6.472.135,52		Compreende as receitas provenientes de Contribuições Sociais e Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública. Os Valores dispostos na Receita de Contribuições, para o ano de 2018, foram obtidos tendo por base o valor arrecadado em 2016 acrescido da inflação do mesmo exercício e da previsão de inflação para 2017. Para os anos de 2019 e 2020 utilizou-se a projeção da inflação para o ano.
2016	6.875.885,38	6,24	
2017	7.680.000,00	11,69	
2018	8.448.000,00	10,00	
2019	8.828.157,00	4,50	
2020	9.225.425,00	4,50	

13000000 - Receita Patrimonial

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2015	4.558.927,01		A previsão da Receita Patrimonial para o exercício de 2018 tem como base o comportamento histórico desta receita nos últimos 4 anos e a projeção de arrecadação com receitas de concessões e permissões, além de considerar o fluxo de caixa e a taxa média de juros estimados para os próximos anos. Nesse sentido, mesmo com crescimento de 22% de 2016 em relação a 2015, projetamos um percentual menor para 2018 em relação a 2017. Para os anos de 2019 e 2020 utilizou-se a inflação prevista sobre o valor do exercício anterior.
2016	5.867.307,61	28,70	
2017	6.686.062,00	13,95	
2018	7.354.665,00	10,00	
2019	7.685.627,00	4,50	
2020	8.031.477,00	4,50	

14000000 - Receita Agropecuária

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2015	738,22		A receita agropecuária passou a ser prevista a partir de 2012 em função da regulamentação da venda de mudas produzidas no horto florestal municipal e a previsão para os exercícios de 2018 a 2020 foi feita mantendo o valor previsto em 2017.
2016	572,45	-22,46	
2017	5.300,00	825,85	
2018	5.300,00	0,00	
2019	5.300,00	0,00	
2020	5.300,00	0,00	

16000000 - Receita De Serviços

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2015	172.748,19		Receita prevista basicamente em função dos serviços vinculados à área administrativa, como serviços de cópias de documentos requeridos por terceiros, e por serviços prestados no terminal rodoviário. Os valores previstos para 2018 foi projetado basicamente aplicando os índices de inflação de forma acumulada sobre o exercício de 2015, excluindo a excepcionalidade de arrecadação com tarifas do Processo Seletivo 001/2015. Para os exercícios de 2019 e 2020 foi considerada a inflação do ano.
2016	20.498,89	-88,13	
2017	87.533,00	327,01	
2018	96.285,00	10,00	
2019	100.618,00	4,50	
2020	105.145,00	4,50	

17000000 - Transferências Correntes

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2015	97.152.025,06		Representa os recursos transferidos aos Municípios, provenientes do Estado e da União, de natureza constitucional, legal ou voluntária; dos convênios e das Transferências do FUNDEB. Importante destacar que as receitas vinculadas à saúde e educação estão estimadas em função dos usuários e ampliação dos serviços, e as demais com base no comportamento histórico considerando a projeção da inflação.
2016	108.588.829,39	11,77	
2017	167.673.229,00	54,41	
2018	184.440.404,00	10,00	
2019	192.740.221,00	4,50	
2020	201.413.530,00	4,50	

19000000 - Outras Receitas Correntes

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2015	7.186.784,94		As principais receitas aqui classificadas decorrem de Multas e Juros de Mora, da Receita de Dívida Ativa e de Receitas Diversas que estão diretamente relacionadas à expectativa de arrecadação de recursos nos fundos de Desenvolvimento Urbano, de Meio Ambiente e dos Direitos da Criança e do Adolescente. Para os exercícios de 2019 e 2020 foi aplicada a previsão de inflação sobre o exercício anterior.
2016	7.638.516,03	6,29	
2017	21.563.211,00	182,30	
2018	23.720.215,00	10,00	
2019	24.787.623,00	4,50	
2020	25.903.063,00	4,50	

20000000 - Receitas De Capital

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2015	2.055.378,00		Receita recebida de pessoas de direito público ou privado, para atender despesas classificáveis em Despesas de Capital. A sua variação de forma mais analítica está demonstrada na classificação a seguir:
2016	8.730.608,26	324,77	
2017	34.980.000,00	300,66	
2018	38.478.000,00	10,00	
2019	40.209.510,00	4,50	
2020	42.018.935,00	4,50	

21000000 - Operações De Crédito

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2015	0,00		O valor previsto em 2018 reflete a expectativa de concretizar operações de crédito já autorizadas. Os valores previstos para 2019 e 2020 refletem a expectativa de financiamentos junto aos governos estadual e federal para ações de modernização e desenvolvimento.
2016	0,00	0,00	
2017	5.450.000,00	0,00	
2018	5.450.000,00	0,00	
2019	5.695.250,00	4,50	
2020	5.951.536,00	4,50	

22000000 - Alienação De Bens

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2015	195.380,00		Os valores previstos representam a política de desenvolvimento econômico do Município, com a venda de áreas públicas no exercício de 2018 a 2020, para criação de Distritos Industriais e investimentos em novas áreas em função do crescimento urbano acelerado dos últimos anos, além da previsão de leilão de bens inservíveis.
2016	151.750,00	-22,33	
2017	3.765.000,00	2.381,05	
2018	4.145.000,00	10,09	
2019	4.331.525,00	4,50	
2020	4.526.442,00	4,50	

24000000 - Transferências De Capital

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2015	1.859.998,00		Os valores previstos representam a expectativa de receitas, informadas pelas Secretarias que as gerenciam, na 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.
2016	8.578.858,26	361,23	
2017	25.765.000,00	200,33	
2018	28.883.000,00	12,10	
2019	30.182.735,00	4,50	
2020	31.540.957,00	4,50	

90000000 - Deduções Da Receita

Metas Anuais	Valor Nominal - R\$	Variação %	Nota
2015	-11.495.394,62		Representa a dedução legal de 20 % das receitas das transferências de FPM, ITR, ICMS Desoneração, ICMS, IPVA e IPI para formação do FUNDEB e também 5% das multas de trânsito para o FUNSET.
2016	-13.161.858,98	14,50	
2017	-15.793.060,00	19,99	
2018	-17.372.370,00	10,00	
2019	-18.154.126,00	4,50	
2020	-18.971.062,00	4,50	