

MUNICÍPIO DE CATAGUASES

Índice Geral

Anexo de Metas Fiscais	Página
Demonstrativo I - Metas Anuais	01
Demonstrativo II - Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais do Exercício Anterior	02
Demonstrativo III - Metas Fiscais Atuais Comparadas com as Fixadas nos Três Exercícios Anteriores	03
Demonstrativo IV - Evolução do Patrimônio Líquido	04
Demonstrativo V - Origem e Aplicação dos Recursos Obtidos com a Alienação de Ativos	05
Demonstrativo IX - Riscos Fiscais e Providências	06
Demonstrativo das Metas e Prioridades da Administração	07
Demonstrativo X - Total das Receitas e Memória de Cálculo	08
Demonstrativo XI - Total das Despesas e Memória de Cálculo	10
Demonstrativo XII - Resultado Primário e Memória de Cálculo	12
Demonstrativo XIII - Resultado Nominal e Memória de Cálculo	13
Demonstrativo XIV - Montante da Dívida e Memória de Cálculo	14



MUNICÍPIO DE CATAGUASES

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2021

ANEXO DE METAS FISCAIS

CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO

DEMONSTRATIVO I - METAS ANUAIS

ESPECIFICAÇÃO	2021			2022			2023		
	VALOR CORRENTE (A)	VALOR CONSTANTE	% PIB	VALOR CORRENTE (B)	VALOR CONSTANTE	% PIB	VALOR CORRENTE (C)	VALOR CONSTANTE	% PIB
Receita Total	165.213.723,50	159.395.777,62		173.474.409,68	161.705.861,35		182.148.130,16	164.049.424,56	
Receitas Primárias (I)	164.320.063,50	158.533.587,55		172.536.066,68	160.831.175,78		181.162.870,01	163.162.062,39	
Despesa Total	165.213.723,50	159.395.777,62		173.474.409,68	161.705.861,35		182.148.130,16	164.049.424,56	
Despesas Pagas (II)	148.500.000,00	143.270.622,29		157.000.000,00	146.349.079,84		166.000.000,00	149.505.814,05	
RP Pagos (Proc. e N.Proc.) (III)	14.500.000,00	13.989.387,36		14.000.000,00	13.050.236,42		13.500.000,00	12.158.605,36	
Resultado Primário (I - II - III)	1.320.063,50	1.273.577,91		1.536.066,68	1.431.859,52		1.662.870,01	1.497.642,98	
Resultado Nominal	(80.000,00)	(77.182,83)		(90.000,00)	(83.894,38)		(100.000,00)	(90.063,74)	
Dívida Pública Consolidada	8.500.000,00	8.200.675,35		8.000.000,00	7.457.277,95		7.600.000,00	6.844.844,50	
Dívida Consolidada Líquida	13.600.000,00	13.121.080,56		12.700.000,00	11.838.428,75		12.350.000,00	11.122.872,31	

PRODUTO INTERNO BRUTO (PIB) - VALORES PREVISTOS (EM %)		
2021	2022	2023
3,30	2,40	2,50

ÍNDICES DE INFLAÇÃO - VALORES PREVISTOS (EM %)		
2021	2022	2023
3,65	3,50	3,50

MUNICÍPIO DE CATAGUASES
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2021
ANEXO DE METAS FISCAIS
CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO
DEMONSTRATIVO I - METAS ANUAIS

ESPECIFICAÇÃO	2021			2022			2023		
	VALOR CORRENTE (A)	VALOR CONSTANTE	% PIB	VALOR CORRENTE (B)	VALOR CONSTANTE	% PIB	VALOR CORRENTE (C)	VALOR CONSTANTE	% PIB
Receita Total	165.213.723,50	159.395.777,62		173.474.409,68	161.705.861,35		182.148.130,16	164.049.424,56	
Receitas Primárias (I)	164.320.063,50	158.533.587,55		172.536.066,68	160.831.175,78		181.162.870,01	163.162.062,39	
Despesa Total	165.213.723,50	159.395.777,62		173.474.409,68	161.705.861,35		182.148.130,16	164.049.424,56	
Despesas Pagas (II)	148.500.000,00	143.270.622,29		157.000.000,00	146.349.079,84		166.000.000,00	149.505.814,05	
RP Pagos (Proc. e N.Proc.) (III)	14.500.000,00	13.989.387,36		14.000.000,00	13.050.236,42		13.500.000,00	12.158.605,36	
Resultado Primário (I - II - III)	1.320.063,50	1.273.577,91		1.536.066,68	1.431.859,52		1.662.870,01	1.497.642,98	
Resultado Nominal	(80.000,00)	(77.182,83)		(90.000,00)	(83.894,38)		(100.000,00)	(90.063,74)	
Dívida Pública Consolidada	8.500.000,00	8.200.675,35		8.000.000,00	7.457.277,95		7.600.000,00	6.844.844,50	
Dívida Consolidada Líquida	13.600.000,00	13.121.080,56		12.700.000,00	11.838.428,75		12.350.000,00	11.122.872,31	

PRODUTO INTERNO BRUTO (PIB) - VALORES PREVISTOS (EM %)		
	2022	2023
	2,40	2,50

ÍNDICES DE INFLAÇÃO - VALORES PREVISTOS (EM %)		
	2022	2023
	3,50	3,50

MUNICÍPIO DE CATAGUASES

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2021

ANEXO DE METAS FISCAIS

CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO

DEMONSTRATIVO III - METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CORRENTES									
	2018	2019	%	2020	2021	%	2022	%	2023	%
Receita Total	130.226.876,64	140.836.067,08	8,15%	161.502.557,59	165.213.723,50	14,67%	173.474.409,68	2,30%	182.148.130,16	5,00%
Receitas Primárias (I)	129.783.756,36	140.648.868,69	8,37%	160.445.197,59	164.320.063,50	14,08%	172.536.066,68	2,42%	181.162.870,01	5,00%
Despesa Total	130.441.555,25	136.562.592,79	4,69%	161.502.557,59	165.213.723,50	18,26%	173.474.409,68	2,30%	182.148.130,16	5,00%
Despesas Pagas (II)	129.290.069,78	122.000.501,84	-5,64%	143.000.000,00	148.500.000,00	17,21%	157.000.000,00	3,85%	166.000.000,00	5,73%
RP Pagos (Proc. e N.Proc.) (III)	-	13.796.026,08		16.000.000,00	14.500.000,00	15,98%	14.000.000,00	-9,38%	13.500.000,00	-3,57%
Resultado Primário (I - II - III)	493.686,58	4.852.340,77	882,88%	1.445.197,59	1.320.063,50	-70,22%	1.536.066,68	16,36%	1.662.870,01	8,26%
Resultado Nominal	4.185.560,02	(659.211,65)	-115,75%	(70.000,00)	(80.000,00)	-89,38%	(90.000,00)	14,29%	(100.000,00)	11,11%
Dívida Pública Consolidada	8.111.426,92	7.452.215,27	-8,13%	9.000.000,00	8.500.000,00	20,77%	8.000.000,00	-5,56%	7.600.000,00	-5,00%
Dívida Consolidada Líquida	8.111.426,92	7.452.215,27	-8,13%	14.000.000,00	13.600.000,00	87,86%	12.700.000,00	-2,86%	12.350.000,00	-2,76%

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CONSTANTES									
	2018	2019	%	2020	2021	%	2022	%	2023	%
Receita Total	125.519.881,10	135.016.841,22	7,57%	161.502.557,59	159.395.777,62	-1,30%	161.705.861,35	1,45%	164.049.424,56	1,45%
Receitas Primárias (I)	125.092.777,21	134.837.377,71	7,79%	160.445.197,59	158.533.587,55	-1,19%	160.831.175,78	1,45%	163.162.062,39	1,45%
Despesa Total	125.726.800,24	130.919.943,24	4,13%	161.502.557,59	159.395.777,62	-1,30%	161.705.861,35	1,45%	164.049.424,56	1,45%
Despesas Pagas (II)	124.616.934,73	116.959.545,43	-6,14%	143.000.000,00	143.270.622,29	0,19%	146.349.079,84	2,15%	149.505.814,05	2,16%
RP Pagos (Proc. e N.Proc.) (III)	-	13.225.986,08		16.000.000,00	13.989.387,36	-12,57%	13.050.236,42	-6,71%	12.158.605,36	-6,83%
Resultado Primário (I - II - III)	475.842,49	4.651.846,20	877,60%	1.445.197,59	1.273.577,91	-11,88%	1.431.859,52	12,43%	1.497.642,98	4,59%
Resultado Nominal	4.034.274,72	(631.973,59)	-115,67%	(70.000,00)	(77.182,83)	10,26%	(83.894,38)	8,70%	(90.063,74)	7,35%
Dívida Pública Consolidada	7.818.242,81	7.144.296,11	-8,62%	9.000.000,00	8.200.675,35	-8,88%	7.457.277,95	-9,07%	6.844.844,50	-8,21%
Dívida Consolidada Líquida	7.818.242,81	7.144.296,11	-8,62%	14.000.000,00	13.121.080,56	-95,96%	11.838.428,75	-6,28%	11.122.872,31	-6,04%

ÍNDICES DE INFLAÇÃO (EM %)			
2018	2019	2020	2023
3,75	4,31	4,00	3,50
		3,65	3,50

MUNICÍPIO DE CATAGUASES

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2021

ANEXO DE METAS FISCAIS

CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO

DEMONSTRATIVO IV - EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2017	%	2018	%	2019	%
Patrimônio / Capital	-		-			
Reservas	-		-			
Resultado Acumulado	152.531.280,71		177.130.718,72		184.246.080,44	
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	152.531.280,71		177.130.718,72		184.246.080,44	

MUNICÍPIO DE CATAGUASES

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2021

ANEXO DE METAS FISCAIS

CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO

DEMONSTRATIVO V - ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS

	2017	2018	2019
RECEITAS REALIZADAS			
ORIGEM DOS RECURSOS	31.562,11	3.334,61	145.166,98
Receitas de Alienações e Rentabilidades Financeiras	20.850,00	2.000,00	142.600,00
Alienação de bens Móveis	20.850,00	2.000,00	-
Alienação de bens Imóveis	-	-	142.600,00
Rendimentos de Aplicação	10.712,11	1.334,61	2.566,98
TOTAL (I)	31.562,11	3.334,61	145.166,98
DESPESAS LIQUIDADAS			
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS	60.692,39	7.999,50	-
Investimentos	60.682,79	7.990,00	-
Inversões Financeiras	-	-	-
Amortização/Refinanciamento da Dívida	-	-	-
Despesas Correntes do RPPS	-	-	-
Despesas Financeiras	9,60	9,50	-
TOTAL (II)	60.692,39	7.999,50	-
SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (III)	73.785,68	44.655,40	39.990,51
SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (IV) = (I - II + III)	44.655,40	39.990,51	185.157,49

MUNICÍPIO DE CATAGUASES

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2021

ANEXO DE RISCOS FISCAIS

CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO

DEMONSTRATIVO IX - RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS

RISCOS FISCAIS		PROVIDÊNCIAS	
DESCRIÇÃO	VALOR	DESCRIÇÃO	VALOR
Demandas Judiciais			
Dívidas em Processo de Reconhecimento			
Avais e Garantias Concedidas			
Assunção de Passivos			
Assistências Diversas	560.000,00		560.000,00
Outros Passivos Contingentes	560.000,00	Ajuda financeira e doação de materiais e bens	560.000,00
Enchentes e/ou inundações no Município			
Frustração de Arrecadação			
Restituição de Tributos a Maior			
Discrepância de Projeções			
Outros Riscos Fiscais			
SUB-TOTAL	560.000,00		560.000,00

MUNICÍPIO DE CATAGUASES

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2021

DEMONSTRATIVO DAS METAS E PRIORIDADES DA ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL

DESCRIÇÃO	UNIDADE DE MEDIDA	META	RESULTADO ESPERADO
Abertura de nova unidade do CREAS	UNIDADE	1	Atendimento a população
Adequação de espaço para realização de procedimentos para arrumação de corpos no cemitério	UNIDADE	1	Espaço adequado para realização de atividades
Entrega das casas do Programa Minha Casa Minha Vida Rural	UNIDADE	14	Atendimento a população
Entrega de escolas de educação infantil em tempo integral	UNIDADE	2	Atendimento a população
Implantar um modelo de rotas de acessibilidade	UNIDADE	1	Melhoria da acessibilidade das vias
Obras de melhoria de eficiência energética no Mercado do Produtor	UNIDADE	1	Atendimento a população
Pavimentação de ruas em bairros distintos (aguardando aprovação de projetos)	UNIDADE	2	Melhoria da acessibilidade das vias
Projeto de recuperação de pontes (Nova e Sinimbu)	UNIDADE	2	Recuperação e manutenção de pontes
Reforma da Praça do Bairro Menezes, Paraíso, Sebastião Adolfo, Sol Nascente	UNIDADE	4	Preservação do patrimônio municipal
Reforma de escolas para adequação às normas de funcionamento e manutenção dos prédios escolares.	UNIDADE	8	Atendimento a população
Reforma de praças com quadras e do Ginásio Poliesportivo	UNIDADE	4	Estímulo a práticas esportivas
Reforma de UBS	UNIDADE	2	Atendimento a população
Substituição das luminárias existentes por luminárias de LED	PERCENTUAL	50	Melhoria da acessibilidade das vias

MUNICÍPIO DE CATAGUASES

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2021

ANEXO DE METAS FISCAIS

CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO

DEMONSTRATIVO X - TOTAL DAS RECEITAS E MEMÓRIA DE CÁLCULO

ESPECIFICAÇÃO	ARRECADADA			PREVISTA			PROJETADA		
	2018	2019	%	2020	%	2021	2022	%	2023
RECEITAS CORRENTES (I)	129.225.910,51	138.962.921,56	7,53%	150.550.557,59	8,34%	153.659.363,50	161.342.331,68	2,06%	169.409.448,26
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	20.440.555,91	22.287.350,14	9,03%	22.146.330,00	-0,63%	22.791.335,00	23.930.901,75	2,91%	25.127.446,84
Impostos	17.032.068,66	17.071.877,05	0,23%	18.759.830,00	9,89%	19.308.740,00	20.274.177,00	2,93%	21.287.885,85
Taxas	3.408.487,25	5.215.473,09	53,01%	3.386.500,00	-35,07%	3.482.595,00	3.656.724,75	2,84%	3.839.560,99
Contribuições	3.154.777,05	3.752.886,19	18,96%	3.801.000,00	1,28%	3.901.030,00	4.096.081,50	2,63%	4.300.885,58
Contribuições Sociais	1.017,69	1.286,48	26,41%	1.000,00	-22,27%	1.030,00	1.081,50	3,00%	1.135,58
Contribuição p/ Custeio do Serv. Ilumin. Pub.	3.153.759,36	3.751.599,71	18,96%	3.800.000,00	1,29%	3.900.000,00	4.095.000,00	2,63%	4.299.750,00
Receita Patrimonial	1.503.234,28	876.947,39	-41,66%	707.460,00	-19,33%	507.463,00	532.836,15	-28,27%	559.477,96
Concessão, Permissão, Aut. Ou Cessão	-	180.000,00		100,00		103,00	108,15	3,00%	113,56
Valores Mobiliários	443.120,28	187.198,39	-57,75%	407.360,00	117,61%	207.360,00	217.728,00	-49,10%	228.614,40
Delegação Serv. Púb. Mediante Concessão	60.114,00	509.749,00		300.000,00		300.000,00	315.000,00	5,00%	330.750,00
Cessão de Direitos	1.000.000,00	-		-		-	-		-
Receita Agropecuária	-	-		-		-	-		-
Receita Industrial	-	-		-		-	-		-
Outras Receitas Industriais	-	-		-		-	-		-
Receitas de Serviços	37.990,06	93.572,00	146,31%	17.010,00	-81,82%	17.010,00	17.860,50	0,00%	18.753,53
Transferências Correntes	98.307.059,42	110.197.837,14	12,10%	122.477.657,59	11,14%	125.056.592,50	131.309.422,13	2,11%	137.874.893,23
Transferências da União e de suas Entidades	68.028.392,47	73.725.856,81	8,38%	74.592.300,00	1,18%	76.510.749,50	80.336.286,98	2,57%	84.353.101,32
Transferências dos Estados, DF e suas Entid.	31.359.195,59	31.482.463,80	0,39%	41.994.000,00	33,39%	42.836.000,00	44.977.800,00	2,01%	47.226.690,00
Transferências dos Municípios e suas Entid.	53.505,71	121.285,62	126,68%	50.000,00	-58,77%	50.000,00	52.500,00	0,00%	55.125,00
Transferências de Outras Inst. Públicas	11.724.765,92	18.425.802,36	57,15%	21.580.857,59	17,12%	21.700.000,00	22.785.000,00	0,55%	23.924.250,00
Transferências de Instituições Privadas	-	-		-		10.000,00	10.500,00	5,00%	11.025,00
Transferências de Pessoas Físicas	-	-		100,00		10.403,00	10.923,15	5,00%	11.469,31
Deduções do FUNDEB	(12.858.800,27)	(13.557.571,45)	5,43%	(15.739.600,00)	16,09%	(16.060.560,00)	(16.863.588,00)	2,04%	(17.706.767,40)
Outras Receitas Correntes	5.782.293,79	1.754.328,70	-69,66%	1.401.100,00	-20,13%	1.385.933,00	1.455.229,65	5,00%	1.527.991,13
Multas Administrativas, Contratuais e Jud.	53.669,83	40.815,54	-23,95%	59.500,00	45,78%	61.285,00	64.349,25	3,00%	67.566,71
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	5.478.917,87	1.203.416,79	-78,04%	1.265.600,00	5,17%	1.220.618,00	1.281.648,90	5,00%	1.345.731,35
Demais Receitas Correntes	249.706,09	510.096,37	104,28%	76.000,00	-85,10%	104.030,00	109.231,50	5,00%	114.693,08
RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.000.966,13	1.873.145,52	87,13%	10.952.000,00	484,68%	11.554.360,00	12.132.078,00	5,00%	12.738.681,90
Operações de Crédito	-	-		15.000,00		16.300,00	17.115,00	5,00%	17.970,75
Alienação de Bens	2.000,00	143.000,00		635.000,00		670.000,00	703.500,00	5,00%	738.675,00
Transferências de Capital	998.966,13	1.730.145,52	73,19%	10.302.000,00	495,44%	10.868.060,00	11.411.463,00	5,00%	11.982.036,15
Transferências da União e de suas Entidades	998.966,13	1.730.145,52	73,19%	8.750.000,00	405,74%	9.218.060,00	9.678.963,00	5,00%	10.162.911,15
Transferências dos Estados, DF e suas Entid.	-	-		1.552.000,00		1.650.000,00	1.732.500,00	5,00%	1.819.125,00
Transferências de Convênios	-	-		-		-	-		-
RECEITA CORRENTE INTRAORÇAMENTÁRIA (III)	-	-		-		-	-		-
TOTAL (III) = (I) + (II) + (III)	130.226.876,64	140.836.067,08	8,15%	161.502.557,59	14,67%	165.213.723,50	173.474.409,68	2,30%	182.148.130,16

MUNICÍPIO DE CATAGUASES

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2021

ANEXO DE METAS FISCAIS

CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO

DEMONSTRATIVO X - TOTAL DAS RECEITAS E MEMÓRIA DE CÁLCULO

MEMÓRIA DE CÁLCULO

Descrição: Receita de Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria

Previsão de aumento para 2021, 5,00% para 2022 e 2023, tendo como base os valores arrecadados nos dois últimos exercícios, no exercício atual e as previsões de crescimento do Governo Federal.

Descrição: Receitas de Contribuições

Previsão de aumento para 2021, 5,00% para 2022 e 2023, tendo como base os valores arrecadados nos dois últimos exercícios, no exercício atual e as previsões de crescimento do Governo Federal.

Descrição: Receitas Patrimoniais

Previsão de 28,27% de redução para 2021, e aumento de 5,00% para 2022 e 2023, tendo como base os valores arrecadados nos dois últimos exercícios, no exercício atual e as previsões de crescimento do Governo Federal.

Descrição: Receitas de Serviços

Sem reajuste para 2021 e aumento de 5% para os anos de 2022 e 2023, tendo como base os valores arrecadados nos dois últimos exercícios e no exercício atual.

Descrição: Outras receitas correntes

Previsão de 1,08% de redução para 2021 e aumento de 5,00% para 2022 e 2023, tendo como base os valores arrecadados nos dois últimos exercícios e no exercício atual.

Descrição: Receitas de Capital

Previsão de aumento para 2021, e 5,00% de aumento para 2022 e 2023 tendo como base os projetos em desenvolvimento e possibilidade de abertura de novos convênios.

Descrição: Transferências da União de suas Entidades

Previsão de 2,57% de aumento para 2021, e 5,00% para 2022 e 2023, tendo como base os montantes das transferências da UNIÃO para os anos de 2021 a 2023, obtidos através de observações dos valores apurados em anos anteriores e aplicando-se para as metas de 2021 a 2023 as variações projetadas para o PIB e para o IPCA, obedecendo a manutenção dos mesmos parâmetros macroeconômicos, considerando inclusive a perspectiva de crescimento médio anual de 3,30% previsto do PIB para 2021 e 2,40% para 2022 e 2,50% para 2023.

Descrição: Transferências do Estado, Distrito Federal e suas Entidades

Previsão de 2,01% de aumento para 2021, 5,00% de aumento para 2022 e 2023, tendo como base os montantes das transferências do Estado, obtidos através de observações dos valores apurados em anos anteriores e aplicando-se para as metas de 2021 a 2023 as variações projetadas para o PIB e para o IPCA, obedecendo a manutenção dos mesmos parâmetros macroeconômicos, considerando inclusive a perspectiva de crescimento médio anual de 3,30% previsto do PIB para 2021 e 2,40% para 2022 e 2,50% para 2023.

Descrição: Transf. Rec. Fundo Manut. Des. Ens. Fundamental - FUNDEB

Previsão de 0,55% de aumento para 2021, 5,00% de aumento para 2022 e 2023. Os aumentos consideram os montantes do FUNDEB para os anos de 2021 a 2023 obtidos através de observações dos valores apurados em anos anteriores, e aplicando-se para as metas de 2021 a 2023 as variações projetadas para o PIB e para o IPCA, obedecendo a manutenção dos mesmos parâmetros macroeconômicos, considerando inclusive a perspectiva de crescimento médio anual de 3,30% previsto do PIB para 2021 e 2,40% para 2022 e 2,50% para 2023. O número de alunos nas salas de aula também são levados em consideração e há uma previsão de aumento.

MUNICÍPIO DE CATAGUASES

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2021

METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO

CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO

DEMONSTRATIVO XI - TOTAL DAS DESPESAS E MEMÓRIA DE CÁLCULO

ESPECIFICAÇÃO	2018	2019	%	2020	%	2021	%	2022	%	2023	%
DESPESAS CORRENTES (I)	126.820.813,82	132.590.854,49	4,55%	145.892.557,59	10,03%	152.073.723,50	4,24%	159.304.409,68	4,75%	167.448.130,16	5,11%
Pessoal e Encargos Sociais	71.949.883,36	75.941.718,77	5,55%	78.840.240,21	3,82%	84.524.100,71	7,21%	87.905.064,74	4,00%	91.597.077,46	4,20%
Juros e Encargos da Dívida	460.111,29	267.041,94	-41,96%	790.000,00	195,83%	800.000,00	1,27%	810.000,00	1,25%	820.000,00	1,23%
Outras Despesas Correntes	54.410.819,17	56.382.093,78	3,62%	66.262.317,38	17,52%	66.749.622,79	0,74%	70.589.344,94	5,75%	75.031.052,70	6,29%
DESPESAS DE CAPITAL (II)	3.620.741,43	3.971.738,30	9,69%	15.070.000,00	279,43%	12.580.000,00	-16,52%	13.590.000,00	8,03%	14.100.000,00	3,75%
Investimentos	2.929.367,25	3.247.851,91	10,87%	15.000.000,00	361,84%	12.500.000,00	-16,67%	13.500.000,00	8,00%	14.000.000,00	3,70%
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização de Dívida	691.374,18	723.886,39	4,70%	70.000,00	-90,33%	80.000,00	14,29%	90.000,00	12,50%	100.000,00	11,11%
RESERVAS (III)	-	-	-	540.000,00	-	560.000,00	3,70%	580.000,00	3,57%	600.000,00	3,45%
Reserva de Contingência	-	-	-	540.000,00	-	560.000,00	3,70%	580.000,00	3,57%	600.000,00	3,45%
Reserva Orçamentária do RPPS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA TOTAL	130.441.555,25	136.562.592,79	4,69%	161.502.557,59	18,26%	165.213.723,50	2,30%	173.474.409,68	5,00%	182.148.130,16	5,00%

MUNICÍPIO DE CATAGUASES

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2021

METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO

CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO

DEMONSTRATIVO XI - TOTAL DAS DESPESAS E MEMÓRIA DE CÁLCULO

MEMÓRIA DE CÁLCULO

Descrição: Despesas com Juros e Encargos

DESCRIÇÃO

Valores previstos, conforme contratos existentes para os anos de 2021 a 2023.

Descrição: Despesas com Amortização de Dívida

DESCRIÇÃO

Valores previstos de amortização, conforme contratos para os anos de 2021 a 2023.

Descrição: Pessoal e Encargos Sociais

DESCRIÇÃO

Previsão de 7,21% de aumento para 2021, 4,75% para 2022 e 5,11% para 2023, tendo como base os valores corrigidos em anos anteriores e os valores previstos pela LDO da União.

Descrição: Outras Despesas Correntes

DESCRIÇÃO

Previsão de 0,74% de aumento para 2021, 5,75% para 2022 e 6,29% para 2023, tendo como base os valores realizados em anos anteriores.

Descrição: Investimentos

DESCRIÇÃO

Capacidade de investimento do Município, levando-se em consideração receitas previstas menos despesas fixas e parcelamento de dívidas.

Descrição: Reservas de Contingência

DESCRIÇÃO

Previsão constante no Anexo de Riscos Fiscais

MUNICÍPIO DE CATAGUASES

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2021

ANEXO DE METAS FISCAIS

CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO

DEMONSTRATIVO XII - RESULTADO PRIMÁRIO E MEMÓRIA DE CÁLCULO

ESPECIFICAÇÃO	2018	2019	%	2020	%	2021	%	2022	%	2023	%
Receita Total	130.226.876,64	140.836.067,08	8,15%	161.502.557,59	14,67%	165.213.723,50	2,30%	173.474.409,68	5,00%	182.148.130,16	5,00%
Receitas Primárias (I)	129.783.756,36	140.648.868,69	8,37%	160.445.197,59	14,08%	164.320.063,50	2,42%	172.536.066,68	5,00%	181.162.870,01	5,00%
Despesa Total	130.441.555,25	136.562.592,79	4,69%	161.502.557,59	18,26%	165.213.723,50	2,30%	173.474.409,68	5,00%	182.148.130,16	5,00%
Despesas Pagas (II)	129.290.069,78	122.000.501,84	-5,64%	143.000.000,00	17,21%	148.500.000,00	3,85%	157.000.000,00	5,72%	166.000.000,00	5,73%
RP Pagos (Proc. e N.Proc.) (III)	-	13.796.026,08		16.000.000,00	15,98%	14.500.000,00	-9,38%	14.000.000,00	-3,45%	13.500.000,00	-3,57%
Resultado Primário (I - II - III)	493.686,58	4.852.340,77	882,88%	1.445.197,59	-70,22%	1.320.063,50	-8,66%	1.536.066,68	16,36%	1.662.870,01	8,26%
Resultado Nominal	4.185.560,02	(659.211,65)	-115,75%	(70.000,00)	-89,38%	(80.000,00)	14,29%	(90.000,00)	12,50%	(100.000,00)	11,11%
Dívida Pública Consolidada	8.111.426,92	7.452.215,27	-8,13%	9.000.000,00	20,77%	8.500.000,00	-5,56%	8.000.000,00	-5,88%	7.600.000,00	-5,00%
Dívida Consolidada Líquida	8.111.426,92	7.452.215,27	-8,13%	14.000.000,00	87,86%	13.600.000,00	-2,86%	12.700.000,00	-6,62%	12.350.000,00	-2,76%

DESCRIÇÃO DA MEMÓRIA DE CÁLCULO DO RESULTADO PRIMÁRIO

Diferença entre os valores estimados das receitas não financeiras (RNF) e das despesas não financeiras (DNF).

As receitas não-financeiras correspondem ao total da receita orçamentária deduzidas as receitas de operações de crédito, as provenientes de rendimentos de aplicações financeiras, recebimento de recursos oriundos de empréstimos concedidos e as receitas de privatizações.

As despesas não-financeiras correspondem ao total da despesa orçamentária deduzidas as despesas com juros e amortização da dívida, com a aquisição de títulos de capital integralizado e as despesas com concessão de empréstimos com retorno garantido.

MUNICÍPIO DE CATAGUASES

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2021

METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO

CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO

DEMONSTRATIVO XIII - RESULTADO NOMINAL E MEMÓRIA DE CÁLCULO

ESPECIFICAÇÃO	2018	2019	2020	2021	2022	2023
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	8.111.426,92	7.452.215,27	9.000.000,00	8.500.000,00	8.000.000,00	7.600.000,00
DEDUÇÕES (II)	(8.009.894,49)	(5.338.711,33)	(5.000.000,00)	(5.100.000,00)	(4.700.000,00)	(4.750.000,00)
Ativo Disponível	8.108.385,37	11.826.080,18	8.000.000,00	7.500.000,00	7.500.000,00	7.200.000,00
Haveres Financeiros	-	746.924,50	1.000.000,00	900.000,00	800.000,00	750.000,00
(-) Restos a Pagar Processados	16.118.279,86	17.911.716,01	14.000.000,00	13.500.000,00	13.000.000,00	12.700.000,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III)	8.111.426,92	7.452.215,27	14.000.000,00	13.600.000,00	12.700.000,00	12.350.000,00
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	-	-	-	-	-	-
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	-	-	-	-	-	-
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (III + IV - V)	8.111.426,92	7.452.215,27	14.000.000,00	13.600.000,00	12.700.000,00	12.350.000,00
RESULTADO NOMINAL	4.185.560,02	(659.211,65)	(70.000,00)	(80.000,00)	(90.000,00)	(100.000,00)

DESCRIÇÃO DA MEMÓRIA DE CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL

Diferença entre o saldo da dívida fiscal líquida em 31 de dezembro de determinado ano em relação ao apurado em 31 de dezembro do ano anterior.

MUNICÍPIO DE CATAGUASES

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2021

METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO

CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO

DEMONSTRATIVO XIV - MONTANTE DA DÍVIDA E MEMÓRIA DE CÁLCULO

ESPECIFICAÇÃO	2018	2019	2020	2021	2022	2023
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	8.111.426,92	7.452.215,27	9.000.000,00	8.500.000,00	8.000.000,00	7.600.000,00
DEDUÇÕES (II)	(8.009.894,49)	(5.338.711,33)	(5.000.000,00)	(5.100.000,00)	(4.700.000,00)	(4.750.000,00)
Ativo Disponível	8.108.385,37	11.826.080,18	8.000.000,00	7.500.000,00	7.500.000,00	7.200.000,00
Haveres Financeiros	-	746.924,50	1.000.000,00	900.000,00	800.000,00	750.000,00
(-) Restos a Pagar Processados	16.118.279,86	17.911.716,01	14.000.000,00	13.500.000,00	13.000.000,00	12.700.000,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III)	8.111.426,92	7.452.215,27	14.000.000,00	13.600.000,00	12.700.000,00	12.350.000,00

DESCRIÇÃO DA MEMÓRIA DE CÁLCULO DA DÍVIDA CONSOLIDADA

Montante total, apurado sem duplicidade, das obrigações financeiras, inclusive as decorrentes de emissão de títulos, do Estado, do Distrito Federal ou do Município, assumidas em virtude de leis, contratos, convênios ou tratados e da realização de operações de crédito para amortização em prazo superior a 12 (doze) meses, dos precatórios judiciais emitidos a partir de 5 de maio de 2000 e não pagos durante a execução do orçamento em que houverem sido incluídos, e das operações de crédito, que, embora de prazo inferior a 12 (doze) meses, tenham constado como receitas no orçamento