



Município de Lagoa Santa
ESTADO DE MINAS GERAIS
República Federativa do Brasil

Anexo I - Metodologia e Memória de Cálculo das Metas Anuais - Anexo I.a

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - EXERCÍCIO DE 2023

ANEXO DE METAS ANUAIS

1.0.0.0.00.0.0.00 - RECEITAS CORRENTES			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	228.730.927,38	0,00	(São os ingressos de recursos financeiros oriundos das atividades operacionais, para aplicação em despesas correspondentes, também em atividades operacionais, correntes ou de capital, visando atingir os objetivos constantes nos programas e ações de governo. Sua variação está demonstrada de forma mais analítica nas classificações a seguir:)
2020	246.756.253,95	7,89	
2021	313.163.115,56	26,92	
2022	396.649.700,00	26,66	
2023	470.923.850,00	19,00	
2024	377.757.685,00	(20,00)	
2025	411.527.140,00	9,00	

1.1.0.0.00.0.0.00 - IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	71.980.182,76	0,00	(Abrange a receita dos impostos (IPTU, ISSQN, ITBI e IRRF) e das taxas municipais, sejam pela prestação de serviços ou de finalidade específica. A receita do exercício de 2023 foi projetada com crescimento no lançamento do exercício. Para 2024, reduzindo o valor de expectativa em relação à arrecadação com dívida ativa considerando que não haverá Programa de Recuperação Fiscal (PROEF).)
2020	78.163.117,08	8,59	
2021	104.759.449,21	34,03	
2022	136.275.000,00	30,09	
2023	139.186.200,00	3,00	
2024	124.135.845,00	(11,00)	
2025	135.308.070,00	9,00	

1.2.0.0.00.0.0.00 - CONTRIBUIÇÕES			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	8.605.827,62	0,00	(Agrega as receitas originadas de contribuições sociais, de intervenção no domínio econômico, de interesse das categorias profissionais ou econômicas, assim como de contribuições destinadas a entidades privadas de serviço social e de formação profissional. A receita decorrente da contribuição para o custeio do serviço de iluminação pública representa quase 100% do valor previsto)
2020	9.329.887,22	8,42	
2021	11.954.364,06	28,13	
2022	9.740.000,00	(18,53)	
2023	14.550.000,00	50,00	
2024	11.070.000,00	(24,00)	
2025	12.066.300,00	9,00	

1.3.0.0.00.0.0.00 - RECEITA PATRIMONIAL			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	6.693.375,40	0,00	(Receita Patrimonial é o ingresso proveniente da fruição do patrimônio, seja decorrente de bens imobiliários ou mobiliários, ou seja, de participação societária. Concentra-se em receitas com origem na exploração do patrimônio e em valores mobiliários por meio de juros e correções monetárias. Em 2020 houve redução em relação a 2019 considerando a crise econômica. Para o ano de 2023 a projeção de crescimento retoma a expectativa com base no histórico de exercícios anteriores.)
2020	3.799.472,29	(43,24)	
2021	5.936.979,40	56,26	
2022	6.323.400,00	6,60	
2023	7.639.905,00	21,00	
2024	6.356.340,00	(17,00)	
2025	6.928.320,00	9,00	

1.4.0.0.00.0.0.00 - RECEITA AGROPECUÁRIA			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	0,00	0,00	(A receita agropecuária agrega as receitas de atividades de exploração ordenada dos recursos naturais vegetais em ambiente natural e protegido. Há projeção é mínima em função de receitas com origem nas atividades do horto municipal.)
2020	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	
2022	5.000,00	500.000,00	
2023	5.000,00	0,00	
2024	5.000,00	0,00	
2025	5.000,00	0,00	

1.6.0.0.00.0.0.00 - RECEITA DE SERVIÇOS			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	1.115.415,46	0,00	(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. Redução da receita entre 2023 e 2024 tendo em vista modernização dos serviços prestados.)
2020	5.870,94	(99,48)	
2021	214.103,53	3.546,84	
2022	787.000,00	267,58	
2023	467.000,00	(41,00)	
2024	141.650,00	(70,00)	
2025	151.650,00	8,00	

1.7.0.0.00.0.0.00 - TRANSFERÊNCIAS CORRENTES			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	133.728.852,62	0,00	(Agrega as receitas provenientes de recursos financeiros decorrentes de obrigação constitucional, doações, contratos, convênios, acordos, ajustes, termos de parceria ou outros instrumentos, quando destinados a atender despesas classificáveis como correntes. 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.)
2020	153.257.958,94	14,61	
2021	187.288.920,06	22,21	
2022	222.501.300,00	18,81	
2023	274.123.745,00	24,00	
2024	224.950.000,00	(18,00)	
2025	245.015.500,00	9,00	

1.9.0.0.00.0.0.00 - OUTRAS RECEITAS CORRENTES			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	6.607.273,52	0,00	(Agrega recursos não classificáveis nas origens de receitas correntes anteriores, como multas de caráter punitivo aplicadas por órgãos ou entidades; indenizações, restituições e ressarcimentos ao ente público; bens, direitos e valores incorporados ao patrimônio público. Para 2023 há previsão de arrecadação com multa em função de sentença judicial a favor do Município)
2020	2.199.947,48	(66,71)	
2021	3.009.299,30	36,79	
2022	21.018.000,00	598,50	
2023	34.952.000,00	67,00	
2024	11.098.850,00	(69,00)	
2025	12.052.300,00	9,00	

2.0.0.0.00.0.0.00 - RECEITAS DE CAPITAL			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	913.927,28	0,00	(Agrega as receitas de capital, que são as provenientes da realização de recursos financeiros oriundos de constituição de dívidas; da conversão, em espécie, de bens e direitos; além dos recursos recebidos de outras pessoas de direito público ou privado, destinados a atender despesas classificáveis em despesas de capital. Sua variação está demonstrada de forma mais analítica nas classificações a seguir:)
2020	2.161.010,92	136,46	
2021	14.647.560,90	577,82	
2022	54.511.000,00	272,20	
2023	54.778.000,00	1,00	
2024	47.300.000,00	(14,00)	
2025	51.260.000,00	9,00	

2.1.0.0.0.0.0.00 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	0,00	0,00	(O valor previsto em 2023 reflete a expectativa de continuidade de recebimento dos valores aprovados por meio do FINISA - Financiamento à Infraestrutura e ao Saneamento voltado ao Setor Público aprovado pelo Legislativo. Os valores previstos para 2024 e 2025 refletem a previsão de recebimento de parte das operações do exercício anterior e da expectativa de financiamentos junto aos governos estadual e federal para ações de modernização e desenvolvimento.)
2020	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	
2022	30.500.000,00	3.050.000.000,00	
2023	13.470.000,00	(56,00)	
2024	12.000.000,00	(11,00)	
2025	13.080.000,00	9,00	

2.2.0.0.0.0.0.00 - ALIENAÇÃO DE BENS			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	48.792,28	0,00	(Os valores previstos representam a política de desenvolvimento econômico do Município, com a venda de áreas públicas nos exercícios de 2023 a 2025, para criação de Distritos Industriais e investimentos em novas áreas em função do crescimento urbano acelerado dos últimos anos, bem como com a realização de leilões anuais de bens inservíveis.)
2020	0,00	(100,00)	
2021	340.380,00	34.038.000,00	
2022	800.000,00	136,00	
2023	12.800.000,00	1.500,00	
2024	3.300.000,00	(75,00)	
2025	3.300.000,00	0,00	

2.4.0.0.0.0.0.00 - TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	865.135,00	0,00	(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. Destaca-se a importância da previsão destes recursos para que na abertura de propostas de emendas o Município esteja habilitado a pleiteá-las.)
2020	2.161.010,92	149,79	
2021	14.307.180,90	562,06	
2022	23.211.000,00	62,30	
2023	28.508.000,00	23,00	
2024	32.000.000,00	13,00	
2025	34.880.000,00	9,00	

9.0.0.0.0.0.0.00 - DEDUÇÕES DA RECEITA			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	15.338.251,60	0,00	(Representa a dedução legal de 20 % das receitas das transferências de FPM, ITR, ICMS Desoneração, ICMS, IPVA e IPI para formação do FUNDEB, bem como a dedução de 5% das multas de trânsito para o FUNSET.)
2020	15.034.805,38	(1,98)	
2021	19.215.325,00	27,81	
2022	18.250.000,00	(6,00)	
2023	27.987.500,00	54,00	
2024	22.957.600,00	(18,00)	
2025	25.023.780,00	9,00	