



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

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

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - EXERCÍCIO DE 2023

ANEXO DE METAS ANUAIS

3.0.00.00 - Despesas Correntes			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	175.413.712,34	0,00	(Classificam-se nesta categoria todas as despesas que não contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital. Em 2023 essa categoria de despesa apresenta crescimento de 12% em relação a 2022, conforme demonstrado nos grupos.)
2020	195.625.014,69	11,53	
2021	230.024.619,06	17,59	
2022	316.573.773,04	37,63	
2023	354.550.620,00	12,00	
2024	312.800.085,00	(12,00)	
2025	340.148.360,00	9,00	

3.1.00.00 - Pessoal e Encargos Sociais			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	95.149.534,47	0,00	(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 ser apresentada no decorrer do exercício de 2023.)
2020	104.908.000,35	10,26	
2021	116.607.766,01	11,16	
2022	147.367.077,64	26,38	
2023	160.744.305,00	9,08	
2024	165.000.000,00	3,00	
2025	180.000.000,00	10,00	

3.2.00.00 - Juros e Encargos da Dívida			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	983.855,04	0,00	(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.)
2020	7.936.196,55	706,65	
2021	985.136,59	(87,59)	
2022	1.870.000,00	89,83	
2023	1.870.000,00	0,00	
2024	4.250.000,00	128,00	
2025	4.000.000,00	(6,00)	

3.3.00.00 - Outras Despesas Correntes			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	79.280.322,83	0,00	(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.)
2020	82.780.817,79	4,42	
2021	112.431.716,46	35,82	
2022	167.336.695,40	48,84	
2023	191.936.315,00	14,80	
2024	143.550.085,00	(26,00)	
2025	156.148.360,00	9,00	

4.0.00.00 - Despesas de Capital			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	33.854.473,66	0,00	(Classificam-se nesta categoria todas as despesas que contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital. Referem-se a despesas com aquisição e manutenção de máquinas, equipamentos, realização de obras, aquisição de participações acionárias, compra de imóveis e concessão de empréstimos.)
2020	50.561.847,12	49,36	
2021	44.701.003,89	(11,60)	
2022	114.336.926,96	155,79	
2023	141.163.730,00	23,47	
2024	86.300.000,00	(39,00)	
2025	94.615.000,00	10,00	

4.4.00.00 - Investimentos			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	31.822.130,64	0,00	(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.)
2020	45.562.502,85	43,18	
2021	42.654.865,32	(6,39)	
2022	109.756.926,96	157,32	
2023	137.183.730,00	24,99	
2024	80.000.000,00	(42,00)	
2025	88.000.000,00	10,00	

4.6.00.00 - Amortização da Dívida			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	2.032.343,02	0,00	(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 BDMMG através do projeto Novo Soma, aplicado na duplicação da Acadêmico Nilo Figueiredo, bem como em pagar as parcelas e precatórios e outras dívidas financiadas.)
2020	4.999.344,27	145,99	
2021	2.046.138,57	(59,08)	
2022	4.580.000,00	123,84	
2023	3.980.000,00	(14,00)	
2024	6.300.000,00	59,00	
2025	6.615.000,00	5,00	

4.6.90.71 - Principal da Dívida Contratual Resgatado			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	0,00	0,00	(Refletem a projeção de pagamento das dívidas com operações de crédito assumidas conforme autorizações prévias.)
2020	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	
2023	2.480.000,00	248.000.000,00	
2024	4.800.000,00	94,00	
2025	5.115.000,00	7,00	

4.6.90.91 - Sentenças Judiciais			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	0,00	0,00	(Representam os valores projetados para pagamento de despesas com sentenças judiciais.)
2020	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	
2023	1.500.000,00	150.000.000,00	
2024	1.500.000,00	0,00	
2025	1.500.000,00	0,00	

9.0.00.00 - Reserva de Contingência ou Reserva do RPPS			
METAS ANUAIS	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO - %	NOTA
2019	0,00	0,00	(A Reserva de Contingência 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.)
2020	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	
2022	2.000.000,00	200.000.000,00	
2023	2.000.000,00	0,00	
2024	3.000.000,00	50,00	
2025	3.000.000,00	0,00	