

**MEMÓRIA E METODOLOGIA DE CÁLCULO**

<b>Receita Total:</b>	Corresponde ao valor total da receita estimada na proposta orçamentária anual 2024	R\$ 750.671.031,58
<b>Despesa Total:</b>	Corresponde ao valor total da despesa fixada na proposta orçamentária anual 2024	R\$ 750.671.031,58

Receita Primária:	
A – Receita corrente orçada:	648.045.981,48
B – Receita de aplic. Financ. Orçada	16.501.537,00
<b>C – Receita primária corrente: (A – B)</b>	<b>631.544.444,48</b>
D – Receita de capital orçada:	102.625.050,10
E – Receita orçada de operação de crédito:	10.200.000,00
<b>F - Receita primária de capital (D – E)</b>	<b>92.425.050,10</b>
<b>G – Receita primária total: (C+F)</b>	<b>723.969.494,58</b>

Despesa Primária	
A - Despesa corrente orçada	621.087.017,67
B – Juros e encargo da dívida orçados	12.848.000,00
<b>C – Despesa primária corrente (A – B)</b>	<b>608.239.017,67</b>
D – Despesa de capital orçada:	129.321.274,51
E - Amortização da dívida (valor orçado)	12.651.200,00
<b>F - Despesa primária de capital (D – E)</b>	<b>116.670.074,51</b>
<b>G - Despesa primária total (C+F+H+I+J)</b>	<b>953.866.879,91</b>
H – Reserva de contingência	262.739,40
<b>I – Inscrição em restos a pagar</b>	<b>84.137.669,27</b>
J – superavit apurado no balanço de 2023	144.557.379,06

<b>J – RESULTADO PRIMÁRIO:</b>	<b>-229.897.385,33</b>
--------------------------------	------------------------

**RESULTADO NOMINAL ACIMA DA LINHA**

ANO	
<b>L – JUROS E ENCARGOS ATIVOS</b>	16.501.537,00
<b>M - JUROS E ENCARGOS PASSIVOS</b>	15.587.315,93

<b>RESULTADO NOMINAL J+ (L – M)</b>	<b>-228.983.164,26</b>
-------------------------------------	------------------------

Não é preciso incluir no resultado primário, porque não deduz, apenas não inclui

DÍVIDA PÚBLICA CONSOLIDADA:		
1 – ATÉ 12/2023	95.775.022,56	Fonte: sistema CidadES
2 – AMORTIZ. NOV A DEZ	0,00	
3 – REPASSES PREVISTOS NOV.DEZ	0,00	
4 – REPASSES PREVISTOS PLOA 2024	10.200.000,00	197.752.225,09
5 – AMORTIZ. PREVISTA PLOA 2024	12.651.200,00	
<b>DÍVIDA CONS. PREVISTA (1-2+3+4-5)</b>	<b>93.323.822,56</b>	
<b>CORREÇÃO IPCA</b>	<b>98.269.985,16</b>	

ESPECIFICAÇÃO	2023	2021 (c)	2022 (d)	2024 (e)	CONTRATAÇÃO CEF	
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA (I)</b>	<b>95.775.022,56</b>	<b>85.954.655,87</b>	<b>88.475.808,60</b>	<b>131.009.301,09</b>	<b>PRINCIPAL</b>	<b>30.000.000,00</b>
Dívida Mobiliária:	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>JUROS</b>	<b>2.739.315,93</b>
Outras Dívidas	95.775.022,56	85.954.655,87	88.475.808,60	131.009.301,09		
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>213.056.829,47</b>	<b>166.139.506,38</b>	<b>204.436.695,54</b>	<b>192.768.389,77</b>		
Disponibilidade de caixa	212.793.575,29	165.876.252,20	204.173.441,36	192.505.135,59		
Haveres Financeiros	263.254,18	263.254,18	263.254,18	263.254,18		
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (I-II)</b>	<b>-117.281.806,91</b>	<b>-80.184.850,51</b>	<b>-115.960.886,94</b>	<b>-61.759.088,68</b>		

**CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL ABAIXO DA LINHA**

CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO	
	Em 31/Dez/2023 (a)	2024(b)
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)</b>	<b>95.775.022,56</b>	<b>131.009.301,09</b>
<b>DEDUÇÕES (XL)</b>	<b>213.056.829,47</b>	<b>192.768.389,77</b>
Disponibilidade de Caixa	212.793.575,29	192.505.135,59
Disponibilidade de Caixa Bruta	228.098.179,67	208.620.884,00
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)	6.587.297,10	6.936.423,85
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	8.717.307,28	9.179.324,57
Demais Haveres Financeiros	263.254,18	263.254,18
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX – XL)</b>	<b>-117.281.806,91</b>	<b>-61.759.088,68</b>
<b>RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa – XLIIb)</b>		<b>-55.522.718,23</b>

Média 2021/2022/2023