

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO II - E MESTAS FISCAIS
METAS ANUAIS
EXERCÍCIO DE 2024

AMF – Demonstrativo I (LRF, art. 4º, § 1º)

<u>ESPECIFICAÇÃO</u>	2024			2025			2026		
	Valor	Corrente	Valor Constante	Valor	Valor	% PIB	Valor	Valor Constante	% PIB
	(a)		(a/PIB) x 100	Corrente (b)	Constante	(a/PIB) x 100	Corrente (c)		(a/PIB) x 100
Receita Total	79.000.000,00		75.238.095,24	82.950.000,00	79.000.000,00	0,0006	87.097.500,00	82.950.000,00	0,0007
Receitas Primárias (I)	78.545.997,00		74.805.711,43	82.473.296,85	78.545.997,00	0,0006	86.596.961,69	82.473.296,85	0,0007
Despesas Total	79.000.000,00		75.238.095,24	82.950.000,00	79.000.000,00	0,0006	87.097.499,99	82.949.999,99	0,0007
Despesas Primárias (II)	78.856.000,00		75.100.952,38	82.798.800,00	78.856.000,00	0,0006	86.938.740,00	82.798.800,00	0,0007
Resultado Primário (III) = (I – II)	-310.003,00		-295.240,95	-325.503,15	-310.003,00	(0,0000)	-341.778,31	-325.503,15	(0,0000)
Resultado Nominal	3.562.287,66		3.392.654,91	3.206.058,89	3.053.389,42	0,0000	2.885.453,00	2.748.050,48	0,0000
Dívida Pública Consolidada	3.982.697,04		3.793.044,80	3.584.427,34	3.413.740,32	0,0000	3.225.984,61	3.072.366,29	0,0000
Dívida Consolidada Líquida	-28.077.891,87		-26.740.849,40	-25.270.102,69	-24.066.764,46	(0,0002)	-22.743.092,42	-21.660.088,02	(0,0002)

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO II - MESTAS FISCAIS
AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR
EXERCÍCIO DE 2024

AMF - demonstrativo II (LRF, art. 4º, §2º, inciso I)

ESPECIFICAÇÃO	I - Metas Previstas		II - Metas Realizadas		Variação	
	2022	% PIB	2022	% PIB	Valor (b)-(a)	% (b)/a)*100
Receita Total	58.000.000,00	0,000%	64.760.890,46	0,000%	6.760.890,46	11,657%
Receitas Primárias(I)	55.100.000,00	0,000%	61.522.845,94	0,000%	6.422.845,94	11,657%
Despesa Total	58.000.000,00	0,000%	63.043.394,64	0,000%	5.043.394,64	8,696%
Despesas Primárias(II)	52.200.000,00	0,000%	58.630.357,02	0,000%	6.430.357,02	12,319%
Resultado Primário(III)=(I - II)	2.900.000,00	0,000%	2.892.488,92	0,000%	-7.511,08	-0,259%
Resultado Nominal	-1.566.249,72	0,000%	-2.237.499,60	0,000%	-671.249,88	42,857%
Dívida Pública Consolidada	3.933.527,94	0,000%	4.916.909,93	0,000%	983.381,99	25,000%
Dívida Consolidada Líquida	-27.731.251,23	0,000%	-34.664.064,04	0,000%	-6.932.812,81	25,000%

Nota: as metas foi realizado considerando-se o seguinte cenário macroeconômico:

MEMÓRIA DE CÁLCULO	2023		ESTIMADO					
			2024		2025		2026	
	1º BIMESTRE	PROJEÇÃO ANUAL	% AJUSTE	VALOR	% AJUSTE	VALOR	% AJUSTE	VALOR
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS								
RECEITAS CORRENTES	11.525.948,58	68.718.204,04	1,1973	82.276.300,00	1,0532	86.390.115,00	1,0500	90.709.620,75
Impostos, Taxas e Contribuição Melhorias	422.586,18	2.535.517,08	1,6801	4.260.000,00	1,0500	4.473.000,00	1,0500	4.696.650,00
Impostos	374.074,96	2.244.449,76	1,0500	3.665.000,00	1,0500	3.848.250,00	1,0500	4.040.662,50
Taxas	48.511,22	291.067,32	1,0500	595.000,00	1,0500	624.750,00	1,0500	655.987,50
Contribuições de Melhorias	0,00	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00
Receitas de Contribuições	309.243,06	1.855.458,36	1,0500	2.967.220,00	1,0500	3.115.581,00	1,0500	3.271.360,05
Receitas Patrimonial	144.337,04	866.022,24	0,5242	454.003,00	1,0500	476.703,15	1,0500	500.538,31
Receitas de Aplicações Financeiras	144.337,04	866.022,24	1,0500	454.003,00	1,0500	476.703,15	1,0500	500.538,31
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00
Receitas Agropecuária	0,00	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00
Receitas Industriais	0,00	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00
Receitas Serviços	0,00	0,00	1,0500	31.000,00	1,0500	32.550,00	1,0500	34.177,50
Transferência Correntes	10.155.466,04	60.495.308,80	1,0740	64.969.000,00	1,0500	68.217.450,00	1,0500	71.628.322,50
Transferência da União	5.301.591,33	31.809.547,98	1,0338	32.884.800,00	1,0500	34.529.040,00	1,0500	36.255.492,00
Cota-Parte do FPM	4.502.114,45	27.012.686,70	1,0500	27.000.000,00	1,0500	28.350.000,00	1,0500	29.767.500,00
Cota-Parte do ITR	335,39	2.012,34	1,0500	4.000,00	1,0500	4.200,00	1,0500	4.410,00
Transferência de Recursos do SUS - FMS	559.438,53	3.356.631,18	1,0500	4.450.000,00	1,0500	4.672.500,00	1,0500	4.906.125,00
Outras Transferências da União	239.702,96	1.438.217,76	1,0500	1.430.800,00	1,0500	1.502.340,00	1,0500	1.577.457,00
Transferência dos Estados	3.284.227,73	19.267.878,94	1,0500	21.149.200,00	1,0500	22.206.660,00	1,0500	23.316.993,00
Cota-Parte do ICMS	1.864.046,02	11.184.276,12	1,0500	12.000.000,00	1,0500	12.600.000,00	1,0500	13.230.000,00
Cota-Parte do IPVA	109.371,86	218.743,72	1,0500	1.400.000,00	1,0500	1.470.000,00	1,0500	1.543.500,00
Cota-Parte do IPI	19.720,71	118.324,26	1,0500	125.000,00	1,0500	131.250,00	1,0500	137.812,50
Outras Transferências dos Estados	1.291.089,14	7.746.534,84	1,0500	7.624.200,00	1,0500	8.005.410,00	1,0500	8.405.680,50
Transferências Recursos FUNDEB	1.569.646,98	9.417.881,88	1,0500	10.935.000,00	1,0500	11.481.750,00	1,0500	12.055.837,50
Transferências de Convênios	0,00	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00
Outras Receitas Correntes	494.316,26	2.965.897,56	3,2351	9.595.077,00	1,0500	10.074.830,85	1,0500	10.578.572,39
Multa e Juros de Mora dos Tributos	0,00	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00
Receita da Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00
Demais Receitas Correntes	5.223,05	31.338,30	1,0500	921.497,00	1,0500	967.571,85	1,0500	1.015.950,44
Receitas Intraorçamentárias	489.093,21	2.934.559,26	1,0500	8.673.580,00	1,0500	9.107.259,00	1,0500	9.562.621,95
DEDUÇÃO RECEITAS CORRENTE - FUNDEB	-1.299.116,76	-7.794.700,56	1,0500	-8.105.800,00	1,0500	-8.511.090,00	1,0500	-8.936.644,50
RECEITA CORRENTE LIQUIDA	10.226.831,82	60.923.503,48	1,2174	74.170.500,00	1,0500	77.879.025,00	1,0500	81.772.976,25
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	3.076.496,52	1,5698	4.829.500,00	1,0500	5.070.975,00	1,0500	5.324.523,75
Operações de Crédito	0,00	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00
Transferências de Capital	0,00	3.076.496,52	1,0500	4.829.500,00	1,0500	5.070.975,00	1,0500	5.324.523,75
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00
Superávit Arrecadação	0,00	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00
TOTAL GERAL DA RECEITA	10.226.831,82	64.000.000,00	1,2344	79.000.000,00	1,0500	82.950.000,00	1,0500	87.097.500,00

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE MESTAS FISCAIS
METODOLÓGIA DE CÁLCULO PARA PREVISÃO DA RECEITA E FIXAÇÃO DA DESPESA
EXERCÍCIO DE 2024

TOTAL DAS DESPESAS								
MEMÓRIA DE CÁLCULO CATEGORIA ECONÔMICA E GRUPOS DE NATUREZA DE DESPESA	2023		ESTIMADO					
	1º BIMESTRE	PROJEÇÃO ANUAL	2024		2025		2026	
			% AJUSTE	VALOR	% AJUSTE	VALOR	% AJUSTE	VALOR
3 - DESPESAS CORRENTES (I)	15.927.178,53	58.035.268,43	1,2017	69.742.030,97	1,0500	73.229.132,52	1,0500	76.890.589,14
31 - Pessoal e Encargos Sociais	6.835.821,89	30.761.198,51	1,0500	41.120.327,14	1,0500	43.176.343,50	1,0500	45.335.160,67
32 - Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00	1,0500	0,00
33 - Outras Despesas Correntes	9.091.356,64	27.274.069,92	1,0500	28.621.703,83	1,0500	30.052.789,02	1,0500	31.555.428,47
4 - DESPESAS DE CAPITAL (II)	2.142.443,46	5.964.731,58	1,368	8.157.969,03	1,030	8.565.867,48	1,050	8.994.160,85
44 - Investimentos	2.091.468,98	5.658.884,70	1,050	8.013.969,03	1,050	8.414.667,48	1,050	8.835.400,86
45 - Inversões Financeiras	0,00	0,00	1,050	0,00	1,050	0,00	1,050	0,00
46 - Amortização Financeira	50.974,48	305.846,88	1,050	144.000,00	1,050	151.200,00	1,050	158.759,99
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA (III)	0,00	0,00		1.100.000,00		1.155.000,00		1.212.750,00
TOTAL (IV)=(I+II+III)	18.069.621,99	64.000.000,00	1,234	79.000.000,00	1,050	82.950.000,00	1,050	87.097.500,00
RESULTADO EXERCÍCIO (V)=(REC - DESP)	-7.842.790,17	0,00		0,00		0,00		0,00

ANEXO II - MESTAS FISCAIS
METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES
EXERCÍCIO DE 2024

AMF - Demonstrativo III (LRF, art. 4º, § 2º, inciso II)

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CORRENTES										
	2021	2022	Var. %	2023	Var. %	2024	Var. %	2025	Var. %	2026	Var. %
Receita Total	46.954.851,10	44.573.061,00	-5,07%	64.000.000,00	43,58%	79.000.000,00	23,44%	82.950.000,00	5,00%	87.097.500,00	5,00%
Receitas Primárias(I)	46.431.770,30	44.308.061,00	-4,57%	63.570.000,00	43,47%	78.545.997,00	23,56%	82.473.296,85	5,00%	86.596.961,69	5,00%
Despesa Total	45.391.777,13	46.388.109,90	2,19%	64.000.000,00	37,97%	79.000.000,00	23,44%	82.950.000,00	5,00%	87.097.499,99	5,00%
Despesas Primárias(II)	44.741.047,84	45.318.579,13	1,29%	62.952.000,00	38,91%	78.856.000,00	25,26%	82.798.800,00	5,00%	86.938.740,00	5,00%
Resultado Primário(III)=(I - II)	1.690.722,46	-1.010.518,13	-159,77%	618.000,00	-161,16%	-310.003,00	-150,16%	-325.503,15	5,00%	-341.778,31	5,00%
Resultado Nominal	-37.343.474,37	-2.237.499,60	-94,01%	3.958.097,40	-276,90%	3.562.287,66	-10,00%	3.206.058,89	-10,00%	2.885.453,00	-10,00%
Dívida Pública Consolidada	4.956.979,08	4.916.909,93	-0,81%	4.425.218,94	-10,00%	3.982.697,04	-10,00%	3.584.427,34	-10,00%	3.225.984,61	-10,00%
Dívida Consolidada Líquida	-32.386.495,29	-34.664.064,04	7,03%	-31.197.657,64	-10,00%	-28.077.891,87	-10,00%	-25.270.102,69	-10,00%	-22.743.092,42	-10,00%

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CONSTANTES										
	2021	2022	Var. %	2023	Var. %	2024	Var. %	2025	Var. %	2026	Var. %
Receita Total	44.607.108,55	42.344.407,95	-5,07%	60.800.000,00	43,58%	75.238.095,24	23,75%	79.000.000,00	5,00%	82.950.000,00	5,00%
Receitas Primárias(I)	44.110.181,79	42.092.657,95	-4,57%	60.391.500,00	43,47%	74.805.711,43	23,87%	78.545.997,00	5,00%	82.473.296,85	5,00%
Despesa Total	43.122.188,27	44.068.704,41	2,19%	60.800.000,00	37,97%	75.238.095,24	23,75%	79.000.000,00	5,00%	82.949.999,99	5,00%
Despesas Primárias(II)	42.503.995,45	43.052.650,17	1,29%	59.804.400,00	38,91%	75.100.952,38	25,58%	78.856.000,00	5,00%	82.798.800,00	5,00%
Resultado Primário(III)=(I - II)	1.352.577,97	-808.414,50	-159,77%	494.400,00	-161,16%	-295.240,95	-159,72%	-310.003,00	5,00%	-325.503,15	5,00%
Resultado Nominal	-37.343.474,37	-1.789.999,68	-95,21%	3.166.477,92	-276,90%	3.392.654,91	7,14%	3.053.389,42	-10,00%	2.748.050,48	-10,00%
Dívida Pública Consolidada	3.965.583,26	3.933.527,94	-0,81%	3.540.175,15	-10,00%	3.793.044,80	7,14%	3.413.740,32	-10,00%	3.072.366,29	-10,00%
Dívida Consolidada Líquida	-25.909.196,23	-27.731.251,23	7,03%	-24.958.126,11	-10,00%	-26.740.849,40	7,14%	-24.066.764,46	-10,00%	-21.660.088,02	-10,00%

DESCRIÇÃO	REALIZADO			ESTIMADO		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
RECEITAS CORRENTES (I)	49.634.602,73	49.013.061,00	65.331.300,00	82.276.300,00	86.390.115,00	90.709.620,75
Receita Tributaria	2.508.089,87	2.795.000,00	3.658.000,00	4.260.000,00	4.473.000,00	4.696.650,00
Receita de Contribuição	1.583.952,43	2.210.060,00	2.436.200,00	2.967.220,00	3.115.581,00	3.271.360,05
Receita Patrimonial	138.180,80	165.000,00	330.000,00	454.003,00	476.703,15	500.538,31
Aplicações Financeiras (II)	138.180,80	165.000,00	330.000,00	454.003,00	476.703,15	500.538,31
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Industriais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Serviços	19.407,26	30.000,00	41.000,00	31.000,00	32.550,00	34.177,50
Transferências Correntes	43.820.289,13	41.861.001,00	52.818.300,00	64.969.000,00	68.217.450,00	71.628.322,50
Outras Receitas Correntes	94.608,59	91.000,00	334.300,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Contribuições	1.470.074,65	1.861.000,00	5.713.500,00	9.595.077,00	10.074.830,85	10.578.572,39
DEDUÇÃO DE RECEITAS CORRENTES	-4.540.280,81	-4.562.000,00	-6.460.800,00	-8.105.800,00	-8.511.090,00	-8.936.644,50
RECEITAS FISCAIS CORRENTES - (III)= (I-II)	44.956.141,12	44.286.061,00	58.540.500,00	73.716.497,00	77.402.321,85	81.272.437,94
RECEITAS DE CAPITAL - (IV)	1.860.529,18	122.000,00	5.129.500,00	4.829.500,00	5.070.975,00	5.324.523,75
Operações de Crédito (V)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienações de Bens(VI)	384.900,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	1.475.629,18	22.000,00	5.029.500,00	4.829.500,00	5.070.975,00	5.324.523,75
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL - (VIII)=(IV-V-VI)	1.475.629,18	22.000,00	5.029.500,00	4.829.500,00	5.070.975,00	5.324.523,75
RECEITAS PRIMÁRIAS - (IX) = (III+VIII)	46.431.770,30	44.308.061,00	63.570.000,00	78.545.997,00	82.473.296,85	86.596.961,69
RECEITA TOTAL	46.954.851,10	44.573.061,00	64.000.000,00	79.000.000,00	82.950.000,00	87.097.500,00
DESPESAS CORRENTES - (X)	40.343.899,65	39.887.551,81	54.983.957,21	69.742.030,97	73.229.132,52	76.890.589,14
Pessoal/Encargos Sociais	26.091.038,43	27.526.005,89	33.108.937,11	41.120.327,14	43.176.343,50	45.335.160,67
Juros/Encargos Divida Interna (XI)	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	14.252.861,22	12.361.545,92	21.874.020,10	28.621.703,83	30.052.789,02	31.555.428,47
DESPESAS FISCAIS DE CORRENTES - (XII) = (X-XI)	40.343.899,65	39.887.551,81	54.982.957,21	69.742.030,97	73.229.132,52	76.890.589,14
DESPESAS DE CAPITAL - (XIII)	5.047.877,48	6.500.558,09	9.016.042,79	8.157.969,03	8.565.867,48	8.994.160,85
Investimentos	4.397.148,19	5.431.027,32	7.177.955,80	8.013.969,03	8.414.667,48	8.835.400,86
Inversões Financeiras	0,00	0,00	791.086,99	0,00	0,00	0,00
Amortização da Divida Interna -(XIV)	650.729,29	1.069.530,77	1.047.000,00	144.000,00	151.200,00	158.759,99
DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL - (XV) = (XIII-XIV)	4.397.148,19	5.431.027,32	7.969.042,79	8.013.969,03	8.414.667,48	8.835.400,86
RESERVA DE CONTINGÊNCIA - (XVI)	0,00	0,00	0,00	1.100.000,00	1.155.000,00	1.212.750,00
DESPESA PRIMÁRIA - (XVII) = (XII+XV+XVI)	44.741.047,84	45.318.579,13	62.952.000,00	78.856.000,00	82.798.800,00	86.938.740,00
DESPESA TOTAL	45.391.777,13	46.388.109,90	64.000.000,00	79.000.000,00	82.950.000,00	87.097.500,00
RESULTADO PRIMÁRIO (IX - XVII)	1.690.722,46	-1.010.518,13	618.000,00	-310.003,00	-325.503,15	-341.778,31