

## Plano de Recuperação Fiscal – Cenário com medidas de ajuste

(R\$Milhões/ano)	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>68.344</b>	<b>72.316</b>	<b>67.038</b>	<b>79.876</b>	<b>77.286</b>	<b>84.181</b>	<b>90.150</b>	<b>95.458</b>	<b>103.027</b>	<b>107.255</b>
<b>Receitas Tributárias</b>	<b>42.480</b>	<b>43.415</b>	<b>44.948</b>	<b>46.626</b>	<b>51.270</b>	<b>54.451</b>	<b>57.314</b>	<b>61.242</b>	<b>65.405</b>	<b>69.876</b>
ICMS	34.493	35.001	35.191	36.978	40.856	43.496	45.829	49.093	52.549	56.264
IPVA	2.029	2.300	2.803	2.804	2.947	3.078	3.214	3.455	3.715	3.993
ITCD	687	850	1.391	1.071	1.383	1.474	1.592	1.712	1.840	1.978
IRRF	3.091	2.988	3.173	3.273	3.411	3.539	3.611	3.683	3.756	3.829
Outras Receitas Tributárias	2.180	2.275	2.390	2.500	2.674	2.864	3.068	3.298	3.545	3.811
<b>Receitas de Contribuições</b>	<b>4.409</b>	<b>4.761</b>	<b>4.238</b>	<b>5.815</b>	<b>5.519</b>	<b>5.722</b>	<b>6.021</b>	<b>6.335</b>	<b>6.653</b>	<b>6.986</b>
Receitas Previdenciárias	1.768	1.830	1.780	2.456	2.607	2.685	2.808	2.943	3.074	3.212
Receitas Intraorçamentárias (a)	2.522	2.846	2.364	3.240	2.860	2.982	3.156	3.330	3.512	3.702
Outras Receitas de Contribuições	119	85	93	119	53	55	57	62	66	71
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>1.592</b>	<b>1.179</b>	<b>1.164</b>	<b>1.731</b>	<b>683</b>	<b>714</b>	<b>760</b>	<b>797</b>	<b>867</b>	<b>925</b>
Receita de Aplicações Financeiras (II)	874	808	590	321	316	325	348	374	402	432
Outras Receitas Patrimoniais	718	371	574	1.410	368	389	412	423	465	493
<b>Transferências Correntes</b>	<b>14.670</b>	<b>11.230</b>	<b>13.001</b>	<b>12.604</b>	<b>16.146</b>	<b>19.390</b>	<b>21.873</b>	<b>22.589</b>	<b>23.495</b>	<b>24.274</b>
Cota-Parte do FPE	1.109	1.167	1.487	1.388	1.485	1.590	1.704	1.831	1.969	2.116
Cota-Parte do IPI-Exp.	820	721	769	881	943	1.010	1.082	1.163	1.250	1.344
Royalties e Participações Especiais	8.711	5.298	3.499	6.036	9.183	11.954	13.922	14.042	14.306	14.396
Convênios	161	109	318	149	97	82	73	79	85	91
Outras Transferências Correntes	3.868	3.934	6.928	4.149	4.438	4.754	5.092	5.474	5.885	6.326
<b>Demais Receitas Correntes</b>	<b>5.195</b>	<b>11.732</b>	<b>3.688</b>	<b>13.100</b>	<b>3.667</b>	<b>3.903</b>	<b>4.181</b>	<b>4.494</b>	<b>6.608</b>	<b>5.194</b>
Dívida Ativa	444	466	353	159	170	182	195	209	225	242
Demais Intraorçamentária (b)	1.362	638	794	5.813	683	731	783	842	905	973
Diversas Receitas Correntes	3.388	10.628	2.541	7.128	2.815	2.990	3.203	3.443	5.478	3.979
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (III) = (I - II - a - b)</b>	<b>63.586</b>	<b>68.023</b>	<b>63.289</b>	<b>70.502</b>	<b>73.428</b>	<b>80.142</b>	<b>85.863</b>	<b>90.912</b>	<b>98.208</b>	<b>102.148</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL (IV)</b>	<b>13.635</b>	<b>6.770</b>	<b>1.228</b>	<b>5.257</b>	<b>5.937</b>	<b>560</b>	<b>3.409</b>	<b>77</b>	<b>81</b>	<b>85</b>
<b>Operações de Crédito (V)</b>	<b>7.605</b>	<b>4.995</b>	<b>1.047</b>	<b>4.128</b>	<b>4.364</b>	<b>44</b>	<b>1.000</b>	-	-	-
Amortização de Empréstimos (VI)	279	311	94	176	-	-	-	-	-	-
Alienação de Bens (VII)	5.412	1.084	28	287	1.034	173	2.043	20	20	20
<b>Transferências de Capital</b>	<b>338</b>	<b>381</b>	<b>58</b>	<b>46</b>	<b>539</b>	<b>343</b>	<b>367</b>	<b>57</b>	<b>61</b>	<b>65</b>
Convênios de Capital	316	371	48	19	532	338	362	51	55	59
Outras Transferências de Capital	22	10	10	27	6	5	5	5	5	6
<b>Outras Receitas de Capital</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>620</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Outras Receitas de Capital Intraorçamentárias (c)	563	0	0	-	-	-	-	-	-	-
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (VIII) = (IV - V - VI - VII - c)</b>	<b>-</b>	<b>225</b>	<b>380</b>	<b>58</b>	<b>666</b>	<b>539</b>	<b>343</b>	<b>367</b>	<b>57</b>	<b>61</b>
<b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (IX) = (III + VIII)</b>	<b>63.361</b>	<b>68.403</b>	<b>63.347</b>	<b>71.168</b>	<b>73.967</b>	<b>80.485</b>	<b>86.229</b>	<b>90.968</b>	<b>98.269</b>	<b>102.213</b>
<b>RECEITA TOTAL (X) = (I + IV)</b>	<b>81.979</b>	<b>79.086</b>	<b>68.266</b>	<b>85.133</b>	<b>83.223</b>	<b>84.741</b>	<b>93.559</b>	<b>95.534</b>	<b>103.108</b>	<b>107.341</b>

## Plano de Recuperação Fiscal – Cenário com medidas de ajuste

(R\$ milhões / ano)	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>DESPESAS CORRENTES (XI)</b>	<b>70.006</b>	<b>71.480</b>	<b>71.671</b>	<b>80.286</b>	<b>80.148</b>	<b>84.249</b>	<b>87.733</b>	<b>90.552</b>	<b>95.689</b>	<b>99.423</b>
<b>Pessoal e Encargos Sociais</b>	<b>33.904</b>	<b>35.492</b>	<b>37.942</b>	<b>41.834</b>	<b>41.191</b>	<b>43.296</b>	<b>49.215</b>	<b>46.883</b>	<b>47.894</b>	<b>48.901</b>
Ativo	19.838	21.540	22.021	22.715	23.669	24.558	25.056	25.558	26.064	26.573
Inativos e Pensionistas	13.160	13.359	15.783	18.845	17.233	18.439	19.613	20.542	21.047	21.544
Outras Despesas com Pessoal	906	592	138	273	289	298	4.546	783	783	784
<b>Juros e Encargos da Dívida (XII)</b>	<b>3.219</b>	<b>3.835</b>	<b>2.730</b>	<b>910</b>	<b>121</b>	<b>504</b>	<b>1.736</b>	<b>5.270</b>	<b>7.027</b>	<b>7.276</b>
<b>Outras Despesas Correntes</b>	<b>32.883</b>	<b>32.154</b>	<b>30.999</b>	<b>37.542</b>	<b>38.837</b>	<b>40.449</b>	<b>36.781</b>	<b>38.399</b>	<b>40.768</b>	<b>43.247</b>
Transferências Constitucionais e Legais	15.357	15.698	15.727	16.056	17.683	18.826	19.835	21.248	22.744	24.352
Transferências Voluntárias e Discricionárias	300	308	465	517	856	770	861	984	1.139	1.237
Demais Despesas Correntes	17.227	16.148	14.808	20.968	20.298	20.853	16.085	16.167	16.884	17.657
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XIII) = (XI - XII)</b>	<b>66.787</b>	<b>67.645</b>	<b>68.941</b>	<b>79.375</b>	<b>80.028</b>	<b>83.745</b>	<b>85.997</b>	<b>85.282</b>	<b>88.661</b>	<b>92.147</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL (XIV)</b>	<b>11.207</b>	<b>10.196</b>	<b>4.523</b>	<b>3.718</b>	<b>2.834</b>	<b>1.850</b>	<b>3.255</b>	<b>5.093</b>	<b>7.872</b>	<b>12.079</b>
<b>Investimentos</b>	<b>7.666</b>	<b>6.702</b>	<b>2.508</b>	<b>1.789</b>	<b>2.426</b>	<b>1.389</b>	<b>1.481</b>	<b>1.171</b>	<b>1.183</b>	<b>1.191</b>
<b>Inversões Financeiras</b>	<b>90</b>	<b>43</b>	<b>28</b>	<b>28</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
Concessão de Empréstimos (XV)	26	25	10	10	10	10	10	10	11	11
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVI)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Demais Inversões Financeiras	64	18	18	18	18	19	19	19	19	19
<b>Amortização da Dívida (XVII)</b>	<b>3.450</b>	<b>3.451</b>	<b>1.987</b>	<b>1.901</b>	<b>379</b>	<b>433</b>	<b>1.745</b>	<b>3.893</b>	<b>6.660</b>	<b>10.858</b>
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XVIII) = (XIV - XV - XVI - XVII)</b>	<b>7.730</b>	<b>6.720</b>	<b>2.526</b>	<b>1.807</b>	<b>2.444</b>	<b>1.408</b>	<b>1.500</b>	<b>1.190</b>	<b>1.202</b>	<b>1.210</b>
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XIX)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RESERVA DO RPPS (XX)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Despesa Intraorçamentária (d)	0	3.739	4.007	7.253	3.543	3.714	3.939	4.172	4.418	4.676
<b>DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXI) = (XIII + XVIII + XIX + XX - d)</b>	<b>74.518</b>	<b>70.626</b>	<b>67.460</b>	<b>73.929</b>	<b>78.929</b>	<b>81.438</b>	<b>83.557</b>	<b>82.300</b>	<b>85.446</b>	<b>88.682</b>
<b>DESPESA TOTAL (XXII) = (XI + XIV)</b>	<b>81.213</b>	<b>81.676</b>	<b>76.194</b>	<b>84.003</b>	<b>82.982</b>	<b>86.099</b>	<b>90.987</b>	<b>95.645</b>	<b>103.561</b>	<b>111.502</b>

## Plano de Recuperação Fiscal – Cenário com medidas de ajuste

(R\$ milhões / ano)	2.014	2.015	2.016	2.017	2.018	2.019	2.020	2.021	2.022	2.023
Inscrições de Restos a Pagar (XXIII) = (XXXV)	0	0	0	0	0	1.358	0	111	453	4.161
Cancelamentos de Restos a Pagar (XXIV)				0	4.588	0	0	0	0	0
Execução de Restos a Pagar com Recursos Próprios (XXXVa)				5.495	0	0	1.358	0	111	453
Execução de Restos a Pagar com Recursos de Operações de Crédito (XXXVb)				0	3.059	0	0	0	0	0
ESTOQUE DE RESTOS A PAGAR (XXXVI) = (XXXVI(t-1) + XXIII - XXIV - XXXVa - XXXVb)			13.142	7.647	0	1.358	0	111	453	4.161
ESTOQUE DE RESTOS A PAGAR/RECEITA CORRENTE			0	0	0	0	0	0	0	0
RESULTADO PRIMÁRIO CAIXA (XXVII) = (IX - XXI + XXIII - XXXVa -	-11.157	-2.223	-4.113	-8.256	-8.021	405	1.314	8.779	13.165	17.239
RESULTADO PRIMÁRIO FISCAL (XXXVIII) = (IX - XXI)	-11.157	-2.223	-4.113	-2.761	-4.963	-953	2.672	8.668	12.823	13.531
Juros e encargos ativos apropriados por competência (XXVIII)	874	808	590	321	316	325	348	374	402	432
Juros e encargos passivos apropriados por competência (XXIX)				2.921	5.353	5.769	6.551	6.794	6.745	6.792
RESULTADO NOMINAL (XXX) = (XXVII + XXVIII - XXIX)	-10.283	-1.415	-3.523	-10.856	-13.058	-5.039	-4.889	2.359	6.822	10.880
Amortizações devidas (XXXI)	3.450	3.451	1.987	2.241	4.273	4.699	7.029	10.381	10.836	11.258
NECESSIDADE DE FINANCIAMENTO (XXXII) = (-XXX + XXXI)	13.733	4.865	5.510	13.096	17.331	9.738	11.919	8.022	4.014	378
FONTES DE FINANCIAMENTO (XXXIII) = (V + VI + VII - XVI - XV)	13.271	6.364	1.160	4.581	5.388	207	3.032	10	9	9
SUPERÁVIT DE FINANCIAMENTO (XXXIV) = (XXXIII - XXX)	-462	1.499	-4.350	-8.516	-11.943	-9.531	-8.887	-8.012	-4.004	-369
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO (XXXV) = (X - XXII)				1.129	241	-1.358	2.571	-111	-453	-4.161
FLUXO DE CAIXA (XXXVI) = (X - XXII)				-4.366	-2.818	0	1.213	0	-111	-453
DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA FINAL (XXXVII) = (XXXVII(t-1) + XXXVI)			6.289	1.924	-894	-894	319	319	208	-245