

| Código | Discriminação da Despesa | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 3 0 00 00 00 | DESPESAS CORRENTES | 266.902.220,62 | 303.934.522,88 | 277.398.972,00 | 369.159.900,00 | 368.256.260,00 | 401.677.000,00 | 442.718.350,00 |
| 3 1 00 00 00 | PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 144.795.387,04 | 157.717.840,97 | 130.142.312,18 | 193.414.810,00 | 195.446.460,00 | 213.273.450,00 | 231.545.250,00 |
| 3 1 71 00 00 | TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTR | 254.037,67 | 264.408,00 | 322.556,93 | 357.000,00 | 308.000,00 | 334.000,00 | 366.000,00 |
| 3 1 71 70 00 | RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO | 254.037,67 | 264.408,00 | 322.556,93 | 357.000,00 | 308.000,00 | 334.000,00 | 366.000,00 |
| 3 1 90 00 00 | APLICAÇÕES DIRETAS | 133.999.023,95 | 146.816.804,06 | 119.761.972,41 | 178.996.835,00 | 179.396.460,00 | 195.734.000,00 | 212.269.250,00 |
| 3 1 90 01 00 | APOSENTADORIAS DO RPPS, RESERVA REMUNERADA E REFOR | 11.310.993,08 | 12.751.612,05 | 555.715,35 | 16.702.300,00 | 15.603.000,00 | 17.006.000,00 | 18.705.000,00 |
| 3 1 90 03 00 | PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR | 3.483.287,80 | 3.751.567,14 | 0,00 | 4.839.300,00 | 4.899.000,00 | 5.339.000,00 | 5.872.000,00 |
| 3 1 90 04 00 | CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO | 39.299.847,59 | 47.331.732,82 | 46.218.094,62 | 59.253.038,00 | 51.896.100,00 | 56.684.000,00 | 62.339.000,00 |
| 3 1 90 05 00 | OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS DO SERVIDOR OU DO M | 1.644.285,56 | 42.202,16 | 0,00 | 0,00 | 2.413.000,00 | 2.627.000,00 | 2.888.000,00 |
| 3 1 90 11 00 | VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS PESSOAL CIVIL | 68.414.268,98 | 71.735.996,83 | 63.216.914,29 | 83.948.345,00 | 87.966.360,00 | 95.859.000,00 | 102.444.250,00 |
| 3 1 90 13 00 | OBRIGAÇÕES PATRONAIS | 9.813.467,62 | 11.200.287,16 | 9.771.248,15 | 14.152.802,00 | 16.517.000,00 | 18.109.000,00 | 19.901.000,00 |
| 3 1 90 91 00 | SENTENÇAS JUDICIAIS | 22.905,33 | 0,00 | 0,00 | 100.050,00 | 83.000,00 | 90.000,00 | 98.000,00 |
| 3 1 90 92 00 | DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 9.967,99 | 3.405,90 | 0,00 | 1.000,00 | 19.000,00 | 20.000,00 | 22.000,00 |
| 3 1 91 00 00 | APLICAÇÃO DIRETA DECORRENTE DE OPERAÇÃO ENTRE ÓRGÃC | 10.542.325,42 | 10.636.628,91 | 10.057.782,84 | 14.060.975,00 | 15.742.000,00 | 17.205.450,00 | 18.910.000,00 |
| 3 1 91 13 00 | OBRIGAÇÕES PATRONAIS | 10.542.325,42 | 10.636.628,91 | 10.057.782,84 | 14.060.975,00 | 15.742.000,00 | 17.205.450,00 | 18.910.000,00 |
| 3 2 00 00 00 | JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 2.376.777,63 | 2.758.426,45 | 3.471.054,03 | 3.401.000,00 | 2.977.000,00 | 3.244.000,00 | 3.633.000,00 |
| 3 2 90 00 00 | APLICAÇÕES DIRETAS | 2.376.777,63 | 2.758.426,45 | 3.471.054,03 | 3.400.000,00 | 2.976.000,00 | 3.243.000,00 | 3.632.000,00 |
| 3 2 90 21 00 | JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO | 2.376.777,63 | 2.758.426,45 | 3.471.054,03 | 3.400.000,00 | 2.976.000,00 | 3.243.000,00 | 3.632.000,00 |
| 3 2 91 00 00 | APLICAÇÃO DIRETA DECORRENTE DE OPERAÇÃO ENTRE ÓRGÃC | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 3 2 91 22 00 | OUTROS ENCARGOS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 3 3 00 00 00 | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 119.730.055,95 | 143.458.255,46 | 143.785.605,79 | 172.344.090,00 | 169.832.800,00 | 185.159.550,00 | 207.540.100,00 |
| 3 3 50 00 00 | TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRAT | 6.601.427,29 | 6.634.174,13 | 6.090.279,91 | 7.954.340,00 | 11.705.000,00 | 12.757.000,00 | 14.279.000,00 |
| 3 3 50 41 00 | CONTRIBUIÇÕES | 723.370,61 | 1.266.004,71 | 1.608.223,93 | 1.650.400,00 | 4.305.000,00 | 4.694.000,00 | 5.251.000,00 |
| 3 3 50 43 00 | SUBVENÇÕES SOCIAIS | 5.878.056,68 | 5.368.169,42 | 4.482.055,98 | 6.303.940,00 | 7.400.000,00 | 8.063.000,00 | 9.028.000,00 |
| 3 3 70 00 00 | TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS | 245.801,08 | 189.501,60 | 200.407,56 | 20.000,00 | 237.000,00 | 258.000,00 | 288.000,00 |
| 3 3 70 41 00 | CONTRIBUIÇÕES | 245.801,08 | 189.501,60 | 200.407,56 | 20.000,00 | 237.000,00 | 258.000,00 | 288.000,00 |
| 3 3 71 00 00 | TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTR | 542.203,22 | 552.991,32 | 423.371,87 | 533.000,00 | 664.000,00 | 723.000,00 | 809.000,00 |
| 3 3 71 70 00 | RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO | 542.203,22 | 552.991,32 | 423.371,87 | 533.000,00 | 664.000,00 | 723.000,00 | 809.000,00 |
| 3 3 90 00 00 | APLICAÇÕES DIRETAS | 104.101.728,70 | 125.770.935,67 | 128.490.795,61 | 152.696.850,00 | 150.163.800,00 | 163.724.550,00 | 183.545.100,00 |
| 3 3 90 14 00 | DIÁRIAS PESSOAL CIVIL | 591.045,74 | 557.924,98 | 622.362,16 | 569.500,00 | 890.000,00 | 967.000,00 | 1.079.000,00 |
| 3 3 90 18 00 | AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES | 184.941,90 | 41.166,00 | 0,00 | 86.000,00 | 282.000,00 | 306.000,00 | 342.000,00 |

Quadro 6 - Memória de Cálculo da Despesa - Evolução e Projeções das Despesas Anuais por Elemento

| Entidade: Consolidada | | | | | | | | | | | Ano: | 2023 |
|-----------------------|---|--------------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------|------|
| Código | | Discriminação da Despesa | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | | | |
| 3 | 3 | 90 30 00 | MATERIAL DE CONSUMO | 25.076.004,05 | 30.781.504,46 | 37.018.783,29 | 44.753.100,00 | 34.393.800,00 | 37.476.550,00 | 42.252.100,00 | | |
| 3 | 3 | 90 31 00 | PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS | 0,00 | 283.600,00 | 0,00 | 55.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | | |
| 3 | 3 | 90 32 00 | MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA | 1.399.196,31 | 4.007.160,35 | 1.162.282,20 | 1.120.300,00 | 2.758.000,00 | 3.003.000,00 | 3.361.000,00 | | |
| 3 | 3 | 90 33 00 | PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO | 996.934,09 | 799.791,01 | 817.022,70 | 433.000,00 | 1.393.000,00 | 1.502.000,00 | 1.671.000,00 | | |
| 3 | 3 | 90 36 00 | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOA FÍSICA | 424.240,14 | 417.321,84 | 423.986,74 | 560.800,00 | 770.000,00 | 826.000,00 | 914.000,00 | | |
| 3 | 3 | 90 39 00 | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOA JURÍDICA | 69.482.789,12 | 68.830.009,73 | 73.970.888,75 | 85.344.600,00 | 87.886.000,00 | 95.904.000,00 | 107.352.000,00 | | |
| 3 | 3 | 90 40 00 | SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - | 108.841,00 | 2.445.075,06 | 2.200.495,71 | 2.719.500,00 | 3.100.000,00 | 3.372.000,00 | 3.770.000,00 | | |
| 3 | 3 | 90 41 00 | CONTRIBUIÇÕES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 172.000,00 | 184.000,00 | 205.000,00 | | |
| 3 | 3 | 90 45 00 | SUBVENÇÕES ECONÔMICAS | 0,00 | 81.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 3 | 3 | 90 46 00 | AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO | 0,00 | 0,00 | 2.481.299,19 | 4.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 3 | 3 | 90 47 00 | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS | 3.103.109,53 | 3.540.397,98 | 3.616.523,51 | 4.382.800,00 | 4.200.000,00 | 4.577.000,00 | 5.125.000,00 | | |
| 3 | 3 | 90 48 00 | OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS | 0,00 | 9.000,00 | 267.118,91 | 550.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 3 | 3 | 90 91 00 | SENTENÇAS JUDICIAIS | 1.835.901,88 | 3.661.706,64 | 5.444.876,26 | 5.500.050,00 | 4.157.000,00 | 4.530.000,00 | 5.073.000,00 | | |
| 3 | 3 | 90 92 00 | DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 41.352,92 | 2.256,00 | 119.200,85 | 20.000,00 | 128.000,00 | 138.000,00 | 154.000,00 | | |
| 3 | 3 | 90 93 00 | INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES | 720.092,23 | 10.168.901,54 | 345.955,34 | 1.945.400,00 | 9.896.000,00 | 10.790.000,00 | 12.082.000,00 | | |
| 3 | 3 | 90 98 00 | COMPENSAÇÕES AO RGPS | 137.279,79 | 144.120,08 | 0,00 | 156.500,00 | 136.000,00 | 147.000,00 | 163.000,00 | | |
| 3 | 3 | 91 00 00 | APLICAÇÃO DIRETA DECORRENTE DE OPERAÇÃO ENTRE ÓRGÃOS | 8.238.895,66 | 10.310.652,74 | 8.580.750,84 | 11.139.900,00 | 7.063.000,00 | 7.697.000,00 | 8.619.000,00 | | |
| 3 | 3 | 91 97 00 | APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS | 8.238.895,66 | 10.310.652,74 | 8.580.750,84 | 11.139.900,00 | 7.063.000,00 | 7.697.000,00 | 8.619.000,00 | | |
| 4 | 0 | 00 00 00 | DESPESAS DE CAPITAL | 21.496.784,86 | 31.046.175,92 | 22.064.766,91 | 57.876.800,00 | 58.632.740,00 | 63.993.300,00 | 78.547.810,00 | | |
| 4 | 4 | 00 00 00 | INVESTIMENTOS | 15.222.126,91 | 25.037.067,36 | 15.089.301,30 | 50.675.800,00 | 50.060.740,00 | 54.650.300,00 | 68.083.810,00 | | |
| 4 | 4 | 71 00 00 | TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO | 57.722,34 | 44.649,72 | 23.488,52 | 46.000,00 | 74.000,00 | 80.000,00 | 91.000,00 | | |
| 4 | 4 | 71 70 00 | RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO | 57.722,34 | 44.649,72 | 23.488,52 | 46.000,00 | 74.000,00 | 80.000,00 | 91.000,00 | | |
| 4 | 4 | 90 00 00 | APLICAÇÕES DIRETAS | 15.164.404,57 | 24.992.417,64 | 15.065.812,78 | 46.629.800,00 | 49.986.740,00 | 54.570.300,00 | 67.992.810,00 | | |
| 4 | 4 | 90 51 00 | OBRAS E INSTALAÇÕES | 10.058.917,80 | 17.908.918,94 | 9.149.164,19 | 28.853.100,00 | 37.630.740,00 | 41.044.000,00 | 50.279.410,00 | | |
| 4 | 4 | 90 52 00 | EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE | 4.815.774,27 | 6.833.498,70 | 5.916.648,59 | 17.575.500,00 | 11.103.000,00 | 12.161.300,00 | 16.145.400,00 | | |
| 4 | 4 | 90 61 00 | AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS | 289.712,50 | 250.000,00 | 0,00 | 201.200,00 | 1.253.000,00 | 1.365.000,00 | 1.568.000,00 | | |
| 4 | 4 | 91 00 00 | APLICAÇÃO DIRETA DECORRENTE DE OPERAÇÃO ENTRE ÓRGÃOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 4 | 4 | 91 51 00 | OBRAS E INSTALAÇÕES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 4 | 6 | 00 00 00 | AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | 6.274.657,95 | 6.009.108,56 | 6.975.465,61 | 7.201.000,00 | 8.572.000,00 | 9.343.000,00 | 10.464.000,00 | | |
| 4 | 6 | 90 00 00 | APLICAÇÕES DIRETAS | 6.274.657,95 | 6.009.108,56 | 6.975.465,61 | 7.200.000,00 | 8.571.000,00 | 9.342.000,00 | 10.463.000,00 | | |
| 4 | 6 | 90 71 00 | PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO | 6.274.657,95 | 6.009.108,56 | 6.975.465,61 | 7.200.000,00 | 8.571.000,00 | 9.342.000,00 | 10.463.000,00 | | |



Quadro 6 - Memória de Cálculo da Despesa - Evolução e Projeções das Despesas Anuais por Elemento

Entidade: Consolidada

Ano: 2023

| Código | Discriminação da Despesa | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 4 6 91 00 00 | APLICAÇÃO DIRETA DECORRENTE DE OPERAÇÃO ENTRE ÓRGÃOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 4 6 91 71 00 | PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 9 9 00 00 00 | RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA DO RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.479.200,00 | 30.177.000,00 | 33.162.700,00 | 37.680.840,00 |
| 9 9 99 00 00 | RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA DO RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.479.200,00 | 30.177.000,00 | 33.162.700,00 | 37.680.840,00 |
| 9 9 99 99 00 | RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA DO RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.479.200,00 | 30.177.000,00 | 33.162.700,00 | 37.680.840,00 |
| Totais: | | 288.399.005,48 | 334.980.698,80 | 299.463.738,91 | 440.515.900,00 | 457.066.000,00 | 498.833.000,00 | 558.947.000,00 |