

## Execução Orçamentária da Despesa

O acompanhamento, por parte da sociedade, da movimentação financeira, patrimonial e orçamentária do Estado é de vital importância e consiste em um pilar básico de cidadania.

Com este intuito, apresentamos o detalhamento da execução orçamentária da Despesa do Estado do Rio de Janeiro. Este acompanhamento demonstra as Despesas Liquidadas Acumuladas até o mês de referência.

### Execução Orçamentária da Despesa

A Execução Orçamentária da Despesa representa o fluxo referente à aplicação de recursos públicos consignados na Lei Orçamentária em determinado período. Esses recursos aplicados constituem-se num conjunto de dispêndios realizados pelos entes públicos para custear os serviços públicos prestados à sociedade ou para a realização de investimentos. Dividem-se em dois grupos denominados categorias econômicas: Despesas Correntes e Despesas de Capital.

**As Despesas Correntes** são aquelas que visam manter o funcionamento dos serviços públicos. São exemplos de Despesas Correntes os dispêndios referentes ao Custeio (pessoal e encargos, juros e encargos da dívida, serviços de terceiros, material de consumo); Transferências Correntes (transferências constitucionais da repartição de receitas tributárias e decorrentes de convênio).

**As Despesas de Capital** são os dispêndios realizados com o propósito de criar bens patrimoniais ou de uso da população. Por exemplo: a construção de edifícios, aquisição de prédios para instalação dos serviços. São investimentos (destinadas ao planejamento e à execução de obras públicas, aquisição de instalações, equipamentos e material permanente), inversões financeiras, transferências de capital (inclusive convênios) e amortizações da dívida pública.

**As Despesas Intraorçamentárias** ocorrem quando órgão, fundos, autarquias, fundações, empresas estatais dependentes e outras entidades integrantes do orçamento fiscal e da seguridade social efetuam aquisições de materiais, bens e serviços, realizam pagamento de impostos, taxas e contribuições, além de outras operações, quando o receptor dos recursos também for órgão, fundo, autarquia, fundação, empresa estatal dependente ou outra entidade constante desse orçamento, no âmbito da mesma esfera de governo.

## Tabela 1 – Execução da Despesa Orçamentária

### Liquidação Acumulada

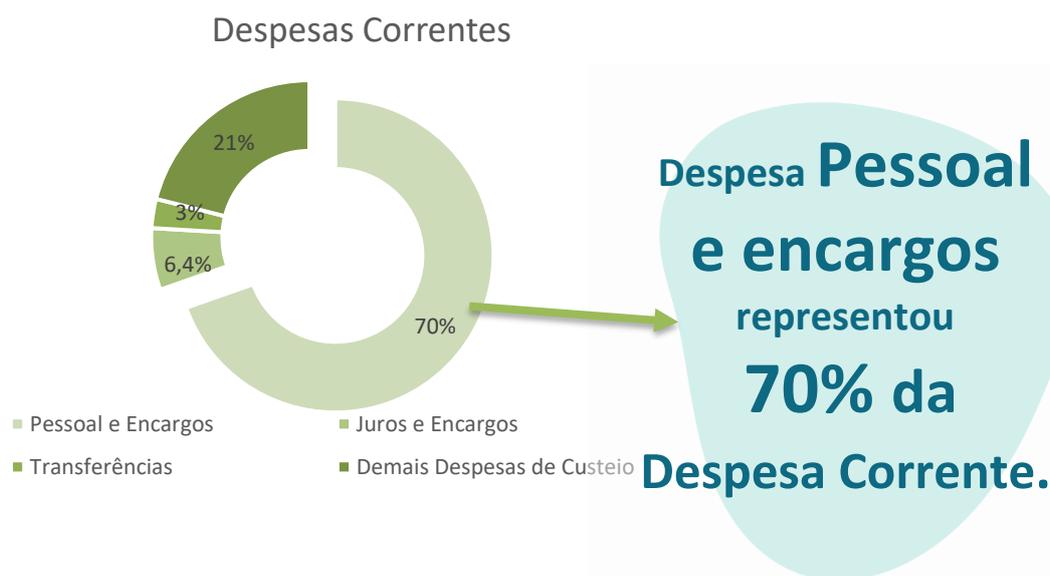
Em Reais

DESCRIÇÃO	Março 2024	% Total
<b>Despesas (Exceto Intra-Orçamentária)</b>	<b>20.561.227.872</b>	<b>92,60%</b>
<b>Despesa Corrente</b>	<b>19.648.107.449</b>	<b>88,48%</b>
Pessoal e Encargos	13.672.429.572	61,57%
Juros e Encargos	1.248.271.781	0,06%
Transferências	588.616.910	2,95%
Demais Despesas de Custeio	4.138.789.186	20,89%
<b>Despesa de Capital</b>	<b>913.120.423</b>	<b>4,11%</b>
Investimentos	226.145.925	1,02%
Inversões Financeiras	467.874	0,00%
Amortizações	686.506.625	3,09%
<b>Despesas (Intra-Orçamentárias)</b>	<b>1.643.826.053</b>	<b>7,40%</b>
Despesas Intraorç. Correntes	1.643.813.182	7,40%
Despesas Intraorç. De Capital	12.871	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>22.205.053.926</b>	<b>100,00%</b>

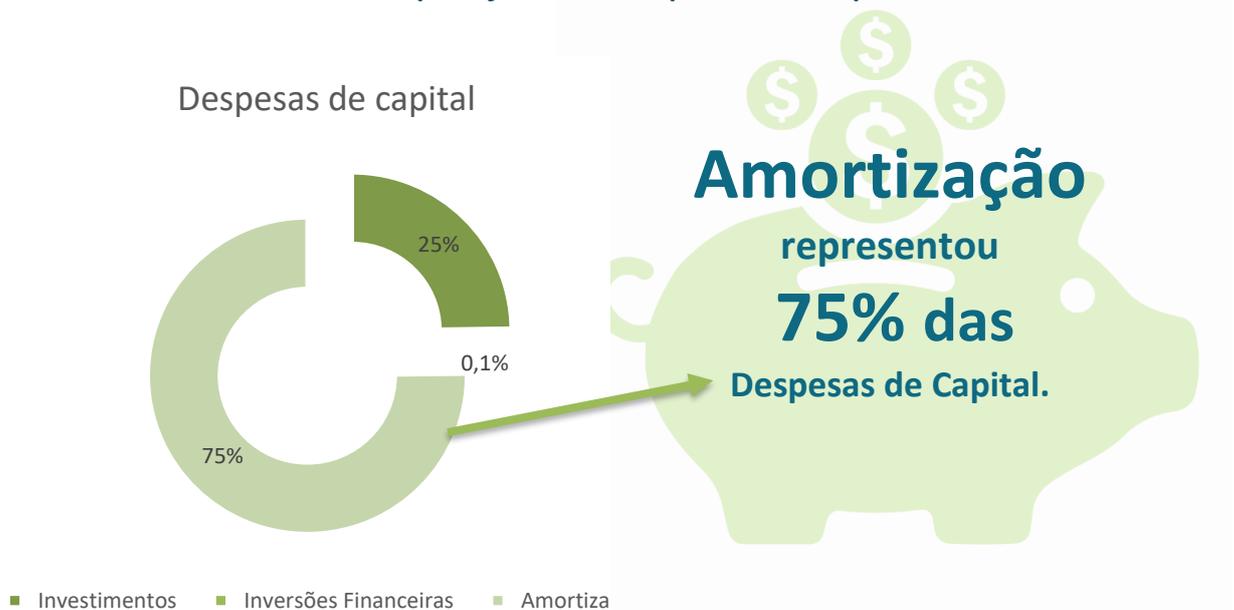
Fonte: SIAFERIO

Excluídas a Imprensa Oficial, a CEDAE e a AGERIO por não se enquadrarem no conceito de Empresa Dependentes

### Gráfico 1 – Composição da Despesa Corrente



## Gráfico 2 – Composição da Despesa de Capital



### Despesas de Pessoal por poder

A promulgação da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF), em 2000, tornou imperativo o acompanhamento sistemático da despesa com pessoal realizada nas três esferas de governo. Os gestores públicos estão cientes de que existem determinados limites legais para essas despesas e que tais limites podem impedir ou dificultar a expansão da força de trabalho do setor público. A apuração do limite com gastos de pessoal encontra-se detalhado no item que trata dos limites da lei de responsabilidade fiscal – LRF.

## Tabela 2 – Despesa de pessoal por poder

### Liquidação Acumulada

DESCRIÇÃO	Em Reais	
	Março 2024	% Total
<b>Despesas (Exceto Intra-Orçamentária)</b>	<b>13.672.429.572</b>	<b>94,13%</b>
Poder Executivo	11.720.169.389	80,69%
Assembleia do Estado	188.977.529	1,30%
Tribunal de Contas do Estado	112.345.127	0,77%
Poder Judiciário	911.717.309	6,28%
Ministério Público Estadual	549.181.934	3,78%
Defensoria Pública Geral do Estado	190.038.285	1,31%
<b>Despesas (Intra-Orçamentárias)</b>	<b>852.000.915</b>	<b>5,87%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>14.524.430.488</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: SIAFERIO

Excluídas a Imprensa Oficial, a CEDAE e a AGERIO por não se enquadrarem no conceito de Empresa Dependentes

### Gráfico 3 – Composição da Despesa de Pessoal por Poder



Obs: Composição desconsiderando a despesa Intra-orçamentária

## Despesas de Transferências Correntes

As Despesas de Transferências Correntes são dotações para despesas às quais não corresponda contraprestação direta em bens ou serviços, inclusive para contribuições e subvenções destinadas a atender à manutenção de outras entidades de direito público ou privado.

### Tabela 3 – Despesas de transferências correntes

#### Liquidação Acumulada

DESCRIÇÃO	Em Reais	
	Março 2024	% Total
<b>Transferências aos Municípios</b>	<b>393.830.279</b>	<b>66,91%</b>
Contribuições	326.666.525	55,50%
Despesas de Exercícios Anteriores	67.163.754	11,41%
<b>Transferências às Instituições Privadas</b>	<b>176.155.131</b>	<b>29,93%</b>
Subvenções Social - Inst. Privadas s/ Fins Lucrativos	18.972.847	3,22%
Subvenções Econômicas - Inst. Privadas c/ Fins Lucr.	154.939.655	26,32%
Contribuições - Inst. Privadas s/ Fins Lucrativos	289.025	0,05%
Serviços Técnicos Profissionais	1.902.215	0,32%
DEA - Trasnf. Inst. Priv.S/ Fins Lucrativos	51.388	0,01%
<b>Transferências ao Exterior</b>	<b>18.631.500</b>	<b>3,17%</b>
Contribuições	18.631.500	3,17%
<b>TOTAL</b>	<b>588.616.910</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: SIAFERIO

Excluídas a Imprensa Oficial, a CEDAE e a AGERIO por não se enquadrarem no conceito de Empresa Dependentes

## Demais Despesas com Custeio

As Despesas de custeio são aquelas que têm por intuito atender os gastos administrativos, tais como: Material de Consumo; Serviços de Terceiros; Encargos Diversos, entre outras.

### Tabela 4 – Demais despesas com custeio

#### Liquidação Acumulada

DESCRIÇÃO	Em Reais	
	Março 2024	% Total
<b>Despesas (Exceto Intra-Orçamentária)</b>	<b>4.138.789.186</b>	<b>83,94%</b>
<b>Despesas</b>	<b>4.058.565.689</b>	<b>82,31%</b>
Indenizações e Restituições	773.666.178	15,69%
Outros Serviços de Terceiros-Pessoa Jurídica	1.088.939.396	22,09%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	132.912.008	2,70%
Auxílios diversos	684.831.586	13,89%
Material de Consumo	72.083.675	1,46%
Obrigações Tributárias e Contributivas	263.794.333	5,35%
Outras Desp. de Pess. de Contr. de. Terceirização	408.240.679	8,28%
Outros Benef. Assistenc. do Servidor e do Militar	131.729.694	2,67%
Locação de Mão de Obra	78.183.432	1,59%
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação	98.503.963	2,00%
Despesas de Exercícios Anteriores	325.680.747	6,61%
<b>Demais despesas</b>	<b>80.223.497</b>	<b>1,63%</b>
<b>Despesas (Intra-Orçamentárias)</b>	<b>791.812.267</b>	<b>16,06%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>4.930.601.454</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: SIAFERIO

Excluídas a Imprensa Oficial, a CEDAE e a AGERIO por não se enquadrarem no conceito de Empresa Dependentes

## Despesas com Investimentos

As Despesas com Investimentos são aquelas necessárias ao planejamento e execução de obras, aquisição de instalações, equipamentos, material permanente e constituição ou aumento do capital do Estado que não sejam de caráter comercial ou financeiro, incluindo-se as aquisições de imóveis considerados necessários à execução de tais obras.

### Tabela 5 – Despesas com Investimentos

#### Liquidação Acumulada

DESCRIÇÃO	Em Reais	
	Março 2024	% Total
<b>Despesas (Exceto Intra-Orçamentária)</b>	<b>226.145.925</b>	<b>100,00%</b>
Obras e Instalações	127.653.861	56,45%
Equipamentos e Material Permanente	9.756.623	4,31%
Auxílio Financeiro a Pesquisadores	26.669.831	11,79%
Indenizações e Restituições	84.600	0,04%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	49.212.391	21,76%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	1.125.491	0,50%
Serviços de Consultoria	138.000	0,06%
Material de Consumo	12.155	0,01%
Obrigações Tributárias e Contributivas	127.873	0,06%
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação	1.175.363	0,52%
Transferências	2.909.355	1,29%
Demais Despesas de Investimentos	36.696	0,02%
Despesas de Exercícios Anteriores	7.243.686	3,20%
<b>Despesas (Intra-Orçamentárias)</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>226.145.925</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: SIAFERIO

Excluídas a Imprensa Oficial, a CEDAE e a AGERIO por não se enquadrarem no conceito de Empresa Dependentes

## Despesas por função de Governo

A classificação funcional da despesa pública é composta por um rol de funções e subfunções prefixadas, que serve como agregador dos gastos públicos por área de ação governamental. As funções se identificam com a área de atuação de cada um dos órgãos ou entidades do Governo, representam o maior nível de agregação das diversas áreas da despesa que competem ao setor público. Ou seja, a classificação funcional responde à indagação “em que” área de ação governamental a despesa foi realizada.

### DESPESAS POR FUNÇÃO DE GOVERNO Valores Acumulados

DESCRIÇÃO	Em Reais		
	DESPESA AUTORIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA
Administração	2.283.052.035	871.008.935	758.091.744
Agricultura	364.140.998	107.512.848	87.643.798
Assistência Social	594.933.889	182.979.028	177.044.342
Ciência e Tecnologia	763.498.220	181.040.435	166.514.425
Comércio e Serviços	594.692.790	43.616.653	32.717.474
Cultura	312.502.935	43.900.321	32.228.105
Desporto e Lazer	51.704.356	11.640.762	9.785.060
Direitos da Cidadania	152.712.414	65.458.079	64.272.312
Educação	9.084.911.197	1.914.673.229	1.715.350.149
Encargos Especiais	3.036.882.476	2.469.784.534	2.469.784.534
Energia	10.354.202	3.977.867	2.956.291
Essencial à Justiça	4.645.378.224	2.759.414.168	1.025.986.651
Gestão Ambiental	1.090.465.424	214.015.198	85.863.270
Habitação	247.357.751	50.272.878	25.887.705
Indústria	186.370.207	23.593.696	21.948.146
Judiciária	7.549.378.647	2.193.713.135	1.323.788.312
Legislativa	2.649.243.196	1.377.523.494	419.263.296
Organização Agrária	39.790.389	8.531.208	6.631.673
Previdência Social	28.148.746.809	6.395.803.332	6.347.896.859
Reserva de Contingência	602.128.333	-	-
Saneamento	304.706.727	19.871.653	2.178.201
Saúde	8.185.186.508	2.466.359.405	1.830.388.865
Segurança Pública	11.631.451.377	3.772.917.504	3.499.078.445
Trabalho	21.797.419	4.401.875	4.273.959
Transporte	1.010.224.199	471.314.344	369.008.408
Urbanismo	578.108.022	230.114.617	82.645.847
<b>Despesas (Intra-Orçamentárias)</b>	<b>7.590.785.922</b>	<b>2.080.463.041</b>	<b>1.643.826.053</b>
<b>TOTAL</b>	<b>91.730.504.665</b>	<b>27.963.902.236</b>	<b>22.205.053.926</b>

Fonte: SIAFERIO

Excluídas a Imprensa Oficial, a CEDAE e a AGERIO por não se enquadrarem no conceito de Empresa Dependentes

## Despesas por programa de governo

Os Programas de Governo são o instrumento de organização da atuação governamental que articula um conjunto de ações que concorrem para a concretização de um objetivo comum preestabelecido, mensurado por indicadores instituídos no plano, visando à solução de um problema ou ao atendimento de determinada necessidade ou demanda da sociedade. Os programas de governo são criados pela própria entidade quando da elaboração do orçamento, e refletem as promessas de governo dos agentes políticos.

**Tabela 7 – Despesas por Programa de Governo**  
**Valores Acumulados**

DESCRIÇÃO	DESPESA AUTORIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA
Ciência, Tecnologia e Inovação	762.675.889	167.928.512	157.458.332
Controle Externo	355.155.462	105.588.740	18.525.345
Defesa da Ordem Jurídica	864.626	514.446	55.479
Defesa dos Interesses do Estado	167.983.510	36.492.665	32.544.944
Delegação e Regulação de Serviços Públicos	30.856.152	4.111.195	2.483.283
Desenvolvimento Agropecuário, Pesqueiro e Aquícola Sustentável	34.153.225	16.669.554	3.863.473
Desenvolvimento das Atividades de Segurança Oficial	337.250	132.429	97.900
Desenvolvimento do Turismo	11.768.204	8.969.861	7.870.486
Desenvolvimento Territorial	514.954.292	174.946.657	65.079.270
Direitos do Consumidor	38.752.515	1.399.695	702.374
Direitos Humanos e Cidadania	975.596.736	145.874.640	106.868.454
Educação Básica	1.532.722.183	319.486.422	190.886.495
Efetividade da Prestação Jurisdicional	2.744.630.000	1.247.414.725	380.345.297
Emprego, Renda e Formação para o Mercado de Trabalho	61.961.756	218.879	141.438
Encargos Especiais do Estado	3.350.841.068	2.521.713.713	2.521.713.713
Ensino Superior	789.625.004	159.380.764	129.377.078
Esporte e Lazer	33.713.699	3.612.675	2.752.912
Estratégia e Gestão da Saúde	5.804.475.847	1.931.232.864	1.391.458.858
Fomento ao Desenvolvimento Econômico do Estado do Rio de Janeiro	3.664	-	-
Fortalecimento da Gestão Pública	76.813.701	19.183.591	6.962.810
Fortalecimento das Políticas Públicas para Mulheres	10.176.854	4.946.562	4.032.637
Gestão Administrativa	33.994.739.602	9.483.367.958	8.954.721.929
Gestão de Tecnologia da Informação e Governo Digital	165.676.672	50.517.106	9.548.972
Gestão Administrativa do Ministério Público	2.853.718.043	2.222.677.369	664.599.086

**DESPESAS POR PROGRAMA DE GOVERNO**  
**Valores Acumulados**

Em Reais

DESCRIÇÃO	DESPESA AUTORIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA
Gestão Administrativa do Poder Judiciário	4.663.907.647	940.744.580	940.744.580
Gestão Administrativa do Poder Legislativo	1.539.076.910	1.020.326.516	288.392.825
Gestão Administrativa do Tribunal de Contas	724.295.977	251.608.238	112.345.127
Gestão Administrativa e Estratégica da EMERJ	11.389.000	4.377.068	1.521.674
Gestão do Patrimônio Imóvel	71.205.040	53.514.609	4.590.610
Gestão do SUAS, Proteção Social e Redução da Pobreza	556.655.950	285.340.380	284.302.374
Gestão Legislativa	30.714.847	-	-
Gestão Previdenciária	4.000.000	-	-
Gestão Tributária	17.178.010	5.216.763	3.885.220
Investimentos e Desenvolvimento Econômico	205.064.213	5.755.064	1.414.063
Meio Ambiente e Sustentabilidade	1.172.752.633	188.481.365	48.627.548
Mobilidade Sustentável	202.990.998	118.510.957	25.061.566
Oferta de Bens Culturais e Fomento à Cultura	237.927.473	17.661.470	7.878.273
Política Habitacional e Regularização Fundiária	222.478.334	31.766.518	6.746.612
Prevenção à Violência e Combate à Criminalidade	473.630.803	117.184.445	37.130.388
Prevenção ao Uso de Drogas	2.172.822	60.143	294
Prevenção de Adversidades e Prestação de Socorro pela Defesa Civil e CBME	193.763.892	40.150.731	40.150.731
Previdência Social Servidores Estatutários do ERJ	17.789.843.087	3.991.107.568	3.991.004.416
Promoção do Acesso à Justiça e à Cidadania	83.797.062	37.300.959	5.438.505
Promoção e Fortalecimento da Cidadania	129.452.000	1.176.762	1.176.762
Reserva de Contingência	602.128.333	-	-
Resiliência, Redução de Risco, Resposta e Recuperação em Desastres e Emergências	506.254.952	76.964.144	49.347.076
Segurança Alimentar e Nutricional	150.785.127	10.803.533	4.617.560
Segurança no Trânsito	52.668.114	10.156.497	7.914.253
Sistema Prisional e Ressocialização dos Custodiados	177.325.110	48.380.737	46.384.382
Transparência, Controle Interno e Integridade na Gestão Pública	6.064.456	469.130	462.472
<b>Despesas (Intra-Orçamentárias)</b>	<b>7.590.785.922</b>	<b>2.080.463.041</b>	<b>1.643.826.053</b>
<b>TOTAL</b>	<b>91.730.504.665</b>	<b>27.963.902.236</b>	<b>22.205.053.926</b>

Fonte: SIAFERIO

Excluídas a Imprensa Oficial, a CEDAE e a AGERIO por não se enquadrarem no conceito de Empresa Dependentes