

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 recebedor 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	Agosto 2024	% Total
Despesas (Exceto Intra-Orçamentária)	62.878.685.472	92,75%
Despesa Corrente	58.865.509.890	86,83%
Pessoal e Encargos	39.617.002.984	58,44%
Juros e Encargos	2.998.884.218	0,04%
Transferências	2.370.549.052	3,50%
Demais Despesas de Custeio	13.879.073.636	20,47%
Despesa de Capital	4.013.175.582	5,92%
Investimentos	2.246.510.059	3,31%
Inversões Financeiras	22.346.556	0,03%
Amortizações	1.744.318.967	2,57%
Despesas (Intra-Orçamentárias)	4.913.934.790	7,25%
Despesas Intraorç. Correntes	4.913.851.446	7,25%
Despesas Intraorç. De Capital	83.345	0,00%
TOTAL	67.792.620.262	100,00%

Fonte: SIAFERIO

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

Gráfico 1 – Composição da Despesa Corrente

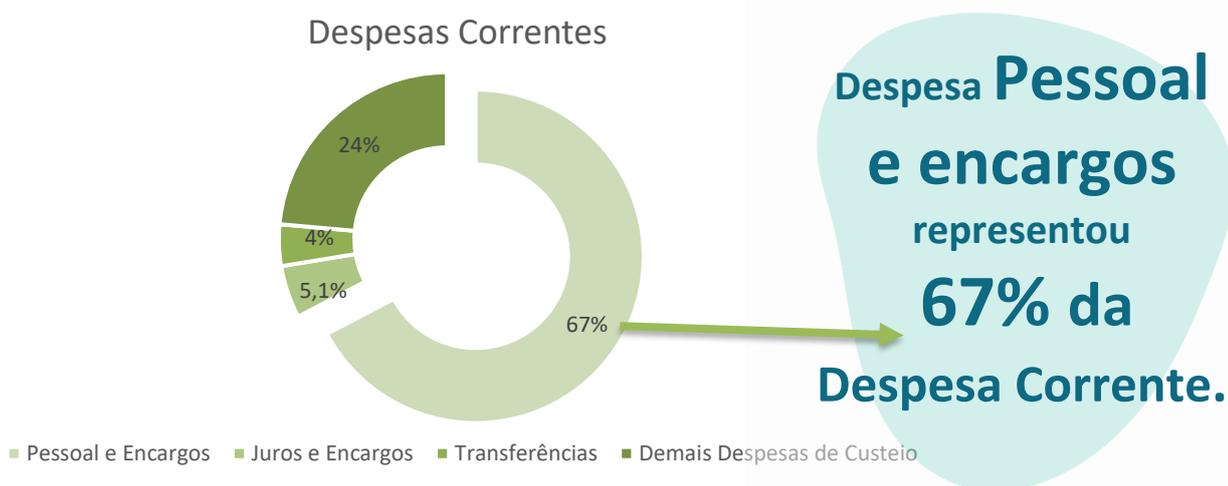
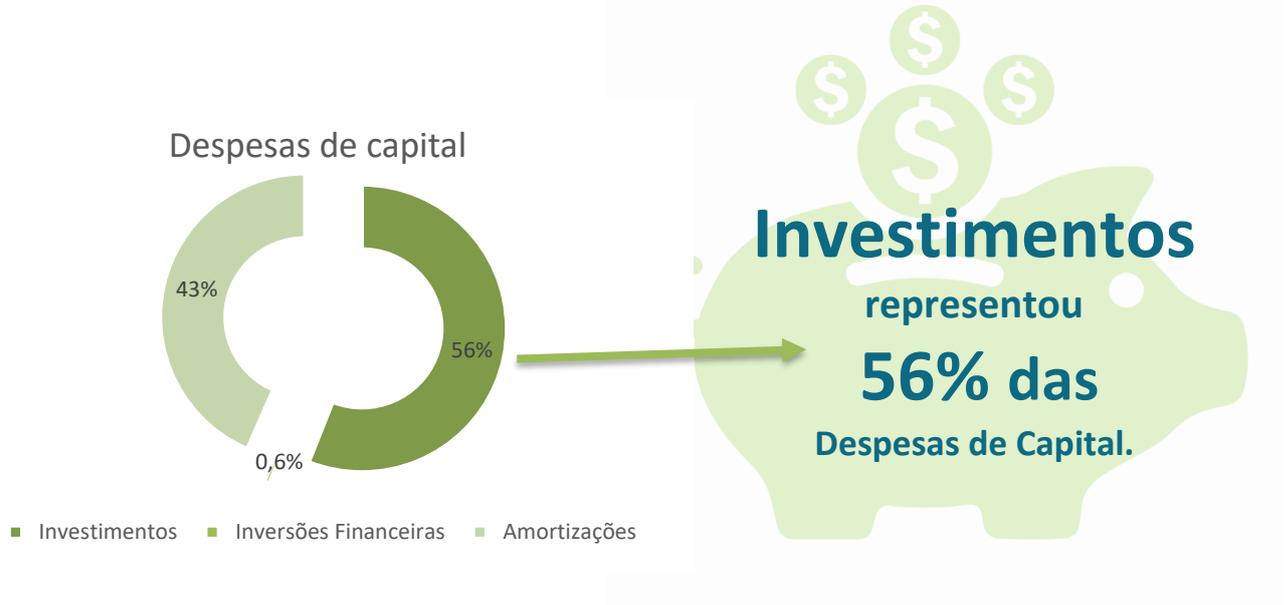


Gráfico 2 – Composição da Despesa de Capital



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	
	Agosto 2024	% Total
Despesas (Exceto Intra-Orçamentária)	39.617.002.984	94,53%
Poder Executivo	34.018.684.431	81,17%
Assembleia do Estado	512.561.351	1,22%
Tribunal de Contas do Estado	322.345.095	0,77%
Poder Judiciário	2.857.005.193	6,82%
Ministério Público Estadual	1.382.214.956	3,30%
Defensoria Pública Geral do Estado	524.191.958	1,25%
Despesas (Intra-Orçamentárias)	2.291.807.075	5,47%
TOTAL	41.908.810.059	100,00%

Fonte: SIAFERIO

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

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	
	Agosto 2024	% Total
Transferências aos Municípios	1.597.129.980	67,37%
Contribuições	1.431.740.202	60,40%
Despesas de Exercícios Anteriores	165.389.778	6,98%
Transferências às Instituições Privadas	754.787.572	31,84%
Subvenções Social - Inst. Privadas s/ Fins Lucrativos	78.806.783	3,32%
Subvenções Econômicas - Inst. Privadas c/ Fins Lucrativo:	619.457.863	26,13%
Contribuições - Inst. Privadas s/ Fins Lucrativos	45.131.128	1,90%
Serviços Técnicos Profissionais	11.340.411	0,48%
DEA - Trasnf. Inst. Priv.S/ Fins Lucrativos	51.388	0,00%
Transferências ao Exterior	18.631.500	0,79%
Contribuições	18.631.500	0,79%
TOTAL	2.370.549.052	100,00%

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	
	Agosto 2024	% Total
Despesas (Exceto Intra-Orçamentária)	13.879.073.636	84,11%
Despesas	13.385.695.744	81,12%
Indenizações e Restituições	2.345.768.641	14,22%
Outros Serviços de Terceiros-Pessoa Jurídica	4.819.010.908	29,20%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	417.756.093	2,53%
Auxílios diversos	1.737.971.650	10,53%
Material de Consumo	630.241.676	3,82%
Obrigações Tributárias e Contributivas	730.578.148	4,43%
Outras Desp. de Pess. de Contr. de. Terceirização	1.055.242.441	6,39%
Outros Benef. Assistenc. do Servidor e do Militar	399.387.473	2,42%
Locação de Mão de Obra	354.804.759	2,15%
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação	513.667.222	3,11%
Despesas de Exercícios Anteriores	381.266.731	2,31%
Demais despesas	493.377.892	2,99%
Despesas (Intra-Orçamentárias)	2.622.044.371	15,89%
TOTAL	16.501.118.006	100,00%

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	
	Agosto 2024	% Total
Despesas (Exceto Intra-Orçamentária)	2.246.510.059	100,00%
Obras e Instalações	1.418.472.010	63,14%
Equipamentos e Material Permanente	114.648.758	5,10%
Auxílio Financeiro a Pesquisadores	77.125.714	3,43%
Indenizações e Restituições	3.362.177	0,15%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	377.383.929	16,80%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	2.578.826	0,11%
Serviços de Consultoria	11.391.845	0,51%
Material de Consumo	1.135.317	0,05%
Obrigações Tributárias e Contributivas	361.053	0,02%
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação	31.959.458	1,42%
Transferências	114.911.646	5,12%
Demais Despesas de Investimentos	652.976	0,03%
Despesas de Exercícios Anteriores	92.526.351	4,12%
Despesas (Intra-Orçamentárias)	-	0,00%
TOTAL	2.246.510.059	100,00%

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	5.247.403.459	3.934.561.289	3.759.481.770
Agricultura	556.835.005	431.577.019	376.429.096
Assistência Social	699.819.243	450.393.499	436.675.745
Ciência e Tecnologia	836.379.953	559.190.671	514.365.621
Comércio e Serviços	330.707.011	148.794.956	117.915.087
Cultura	511.675.353	148.228.928	129.464.157
Desporto e Lazer	132.974.720	73.587.752	67.399.322
Direitos da Cidadania	236.662.496	177.954.652	169.285.368
Educação	10.954.241.176	6.012.227.171	5.585.363.896
Encargos Especiais	6.111.796.584	6.041.216.734	6.041.216.734
Energia	16.622.981	11.804.123	10.798.748
Essencial à Justiça	5.167.616.693	3.812.818.219	2.964.430.016
Gestão Ambiental	1.129.138.758	704.224.854	570.602.830
Habitação	448.934.658	306.616.998	245.592.783
Indústria	215.989.609	108.805.771	93.098.069
Judiciária	7.552.378.647	4.969.973.011	4.256.273.057
Legislativa	2.643.176.692	1.815.547.282	1.185.578.566
Organização Agrária	55.994.158	48.797.838	47.385.090
Previdência Social	33.589.001.562	18.205.523.384	17.734.243.017
Reserva de Contingência	591.514.232	-	-
Saneamento	252.390.964	99.271.015	31.783.780
Saúde	8.303.031.974	6.994.567.441	6.308.760.504
Segurança Pública	13.096.107.823	10.573.870.592	9.988.347.642
Trabalho	24.370.201	15.843.596	12.149.029
Transporte	1.965.815.162	1.637.704.724	1.396.047.392
Urbanismo	1.472.137.224	1.276.951.528	835.998.153
Despesas (Intra-Orçamentárias)	7.884.512.340	5.278.144.534	4.913.934.790
TOTAL	110.027.228.675	73.838.197.580	67.792.620.262

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	DESPEZA AUTORIZADA	DESPEZA EMPENHADA	DESPEZA LIQUIDADADA
Ciência, Tecnologia e Inovação	1.144.835.401	473.595.520	442.137.417
Controle Externo	349.088.958	142.079.351	71.032.175
Defesa da Ordem Jurídica	864.626	525.176	149.449
Defesa dos Interesses do Estado	352.852.875	108.980.176	99.735.637
Delegação e Regulação de Serviços Públicos	15.496.219	11.641.022	8.655.901
Desenvolvimento Agropecuário, Pesqueiro e Aquícola Sustentável	176.406.667	148.771.328	102.129.274
Desenvolvimento das Atividades de Segurança Oficial	505.928	448.834	419.062
Desenvolvimento do Turismo	51.297.987	46.616.975	40.582.115
Desenvolvimento Territorial	1.259.068.561	1.058.506.478	623.365.837
Direitos do Consumidor	39.832.515	4.619.600	2.743.666
Direitos Humanos e Cidadania	1.003.797.486	521.933.660	425.991.927
Educação Básica	3.109.925.619	1.265.529.539	971.974.960
Efetividade da Prestação Jurisdicional	2.744.630.000	2.026.282.546	1.313.796.742
Emprego, Renda e Formação para o Mercado de Trabalho	80.826.836	35.262.446	35.009.766
Encargos Especiais do Estado	8.382.479.940	7.745.565.340	7.745.565.340
Ensino Superior	654.759.696	421.885.544	390.263.651
Esporte e Lazer	103.204.788	50.330.218	45.370.368
Estratégia e Gestão da Saúde	6.080.751.991	5.563.682.293	5.003.391.217
Fomento ao Desenvolvimento Econômico do Estado do Rio de Janeiro	3.664	-	-

DESCRIÇÃO	DESPESA AUTORIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA
Fortalecimento da Gestão Pública	134.691.415	90.016.947	45.420.297
Fortalecimento das Políticas Públicas para Mulheres	51.194.611	25.949.090	18.037.724
Gestão Administrativa	38.492.761.934	26.174.106.685	25.015.085.920
Gestão de Tecnologia da Informação e Governo Digital	183.180.655	141.746.930	91.839.491
Gestão Administrativa do Ministério Público	2.853.718.043	2.633.227.155	1.917.419.835
Gestão Administrativa do Poder Judiciário	4.663.907.647	2.933.597.013	2.933.597.013
Gestão Administrativa do Poder Legislativo	1.539.076.910	1.183.191.157	792.201.295
Gestão Administrativa do Tribunal de Contas	724.295.977	490.269.503	322.345.095
Gestão Administrativa e Estratégica da EMERJ	14.389.000	8.916.690	7.702.539
Gestão do Patrimônio Imóvel	320.857.959	268.800.590	222.738.542
Gestão do SUAS, Proteção Social e Redução da Pobreza	1.003.712.120	888.709.603	873.725.451
Gestão Legislativa	30.714.847	7.271	-
Gestão Previdenciária	4.000.000	-	-
Gestão Tributária	15.078.010	8.642.271	7.445.523
Investimentos e Desenvolvimento Econômico	200.103.278	50.115.817	34.664.069
Meio Ambiente e Sustentabilidade	1.187.433.642	674.693.576	479.787.204
Mobilidade Sustentável	604.455.722	448.895.094	324.621.445
Oferta de Bens Culturais e Fomento à Cultura	418.918.793	71.559.182	55.744.278
Política Habitacional e Regularização Fundiária	417.725.388	283.975.769	222.296.570
Prevenção à Violência e Combate à Criminalidade	489.816.680	302.986.697	193.206.983
Prevenção ao Uso de Drogas	4.222.822	1.888.457	1.618.457
Prevenção de Adversidades e Prestação de Socorro pela Defesa Civil e CBMERJ	193.763.892	112.383.230	112.383.230
Previdência Social Servidores Estatutários do ERJ	21.128.474.460	11.467.541.032	11.412.978.669
Promoção do Acesso à Justiça e à Cidadania	226.280.809	52.207.832	33.655.331
Promoção e Fortalecimento da Cidadania	129.452.000	1.176.762	1.176.762
Reserva de Contingência	591.514.232	-	-
Resiliência, Redução de Risco, Resposta e Recuperação em Desastres e Emerg	436.909.748	297.421.539	183.758.648
Segurança Alimentar e Nutricional	119.930.694	59.508.231	47.808.401
Segurança no Trânsito	102.721.369	40.867.329	30.289.573
Sistema Prisional e Ressocialização dos Custodiados	299.495.586	217.400.036	172.150.231
Transparência, Controle Interno e Integridade na Gestão Pública	9.288.337	3.995.512	2.672.390
Despesas (Intra-Orçamentárias)	7.884.512.340	5.278.144.534	4.913.934.790
TOTAL	110.027.228.675	73.838.197.580	67.792.620.262

Fonte: SIAFERIO

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