



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 Empenhadas 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

Empenho Acumulado

Em Reais

DESCRIÇÃO	Dezembro 2024	% Total
Despesas (Exceto Intra-Orçamentária)	100.508.250.797	92,61%
Despesa Corrente	93.192.651.532	85,87%
Pessoal e Encargos	60.940.919.599	56,15%
Juros e Encargos	3.318.453.691	0,03%
Transferências	3.877.423.551	3,57%
Demais Despesas de Custeio	25.055.854.691	23,09%
Despesa de Capital	7.315.599.265	6,74%
Investimentos	5.137.049.107	4,73%
Inversões Financeiras	76.240.281	0,07%
Amortizações	2.102.309.876	1,94%
Despesas (Intra-Orçamentárias)	8.018.541.680	7,39%
Despesas Intraorç. Correntes	8.000.223.542	7,37%
Despesas Intraorç. De Capital	18.318.137	0,02%
TOTAL	108.526.792.476	100,00%

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

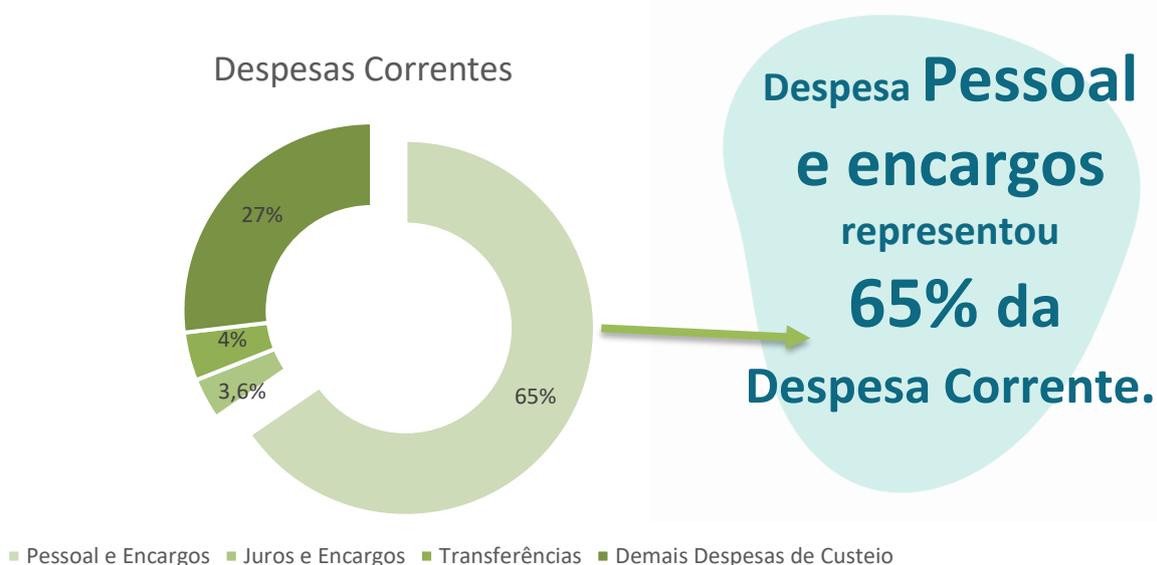
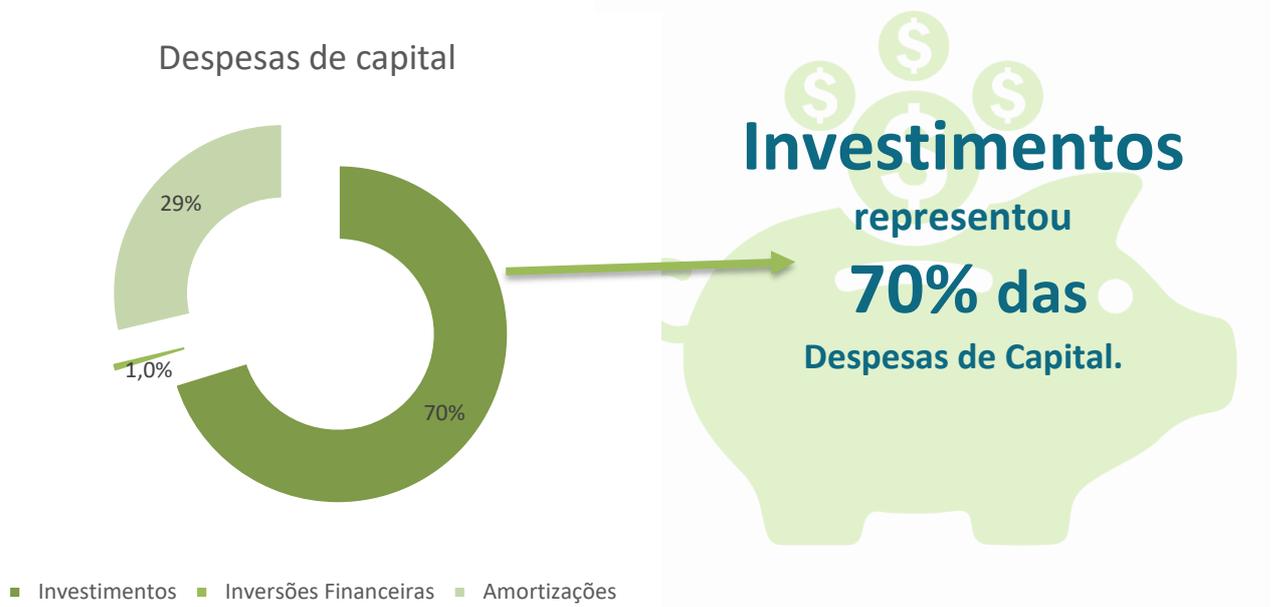


Gráfico 2 – Composição da Despesa de Capital



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

Empenho Acumulado

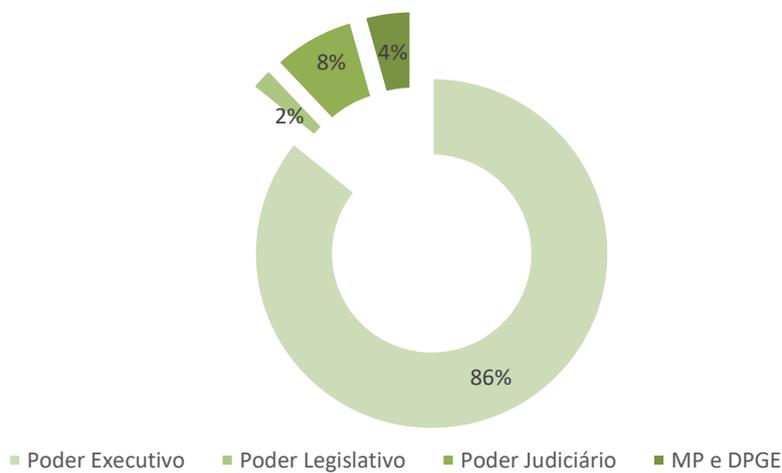
DESCRIÇÃO	Em Reais	
	Dezembro 2024	% Total
Despesas (Exceto Intra-Orçamentária)	60.940.919.599	94,25%
Poder Executivo	52.307.148.139	80,89%
Assembleia do Estado	818.642.384	1,27%
Tribunal de Contas do Estado	506.277.115	0,78%
Poder Judiciário	4.667.928.374	7,22%
Ministério Público Estadual	1.812.745.868	2,80%
Defensoria Pública Geral do Estado	828.177.718	1,28%
Despesas (Intra-Orçamentárias)	3.721.097.578	5,75%
TOTAL	64.662.017.177	100,00%

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

Despesas 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

Empenho Acumulado

DESCRIÇÃO	Em Reais	
	Dezembro 2024	% Total
Transferências aos Municípios	2.618.034.511	67,52%
Contribuições	2.480.464.101	63,97%
Despesas de Exercícios Anteriores	137.570.410	3,55%
Transferências aos Municípios	10.000.000	0,26%
Contribuições	10.000.000	0,26%
Transferências às Instituições Privadas	1.225.557.540	31,61%
Subvenções Social - Inst. Privadas s/ Fins Lucrativos	165.459.066	4,27%
Subvenções Econômicas - Inst. Privadas c/ Fins Lucrativos	944.056.279	24,35%
Contribuições - Inst. Privadas s/ Fins Lucrativos	93.844.194	2,42%
Serviços Técnicos Profissionais	22.146.614	0,57%
DEA - Trasnf. Inst. Priv.S/ Fins Lucrativos	51.388	0,00%
Transferências ao Exterior	23.831.500	0,61%
Contribuições	23.831.500	0,61%
TOTAL	3.877.423.551	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

Empenho Acumulado

DESCRIÇÃO	Em Reais	
	Dezembro 2024	% Total
Despesas (Exceto Intra-Orçamentária)	25.055.854.691	85,41%
Despesas	23.861.275.101	81,34%
Indenizações e Restituições	4.182.952.245	14,26%
Outros Serviços de Terceiros-Pessoa Jurídica	9.237.439.723	31,49%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	710.508.478	2,42%
Auxílios diversos	2.688.340.693	9,16%
Material de Consumo	1.374.739.192	4,69%
Obrigações Tributárias e Contributivas	1.158.763.655	3,95%
Outras Desp. de Pess. de Contr. de. Terceirização	1.660.461.472	5,66%
Outros Benef. Assistenc. do Servidor e do Militar	654.209.810	2,23%
Locação de Mão de Obra	648.370.806	2,21%
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação	1.105.352.485	3,77%
Despesas de Exercícios Anteriores	440.136.542	1,50%
Demais despesas	1.194.579.590	4,07%
Despesas (Intra-Orçamentárias)	4.279.125.964	14,59%
TOTAL	29.334.980.655	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

Empenho Acumulada

DESCRIÇÃO	Em Reais	
	Dezembro 2024	% Total
Despesas (Exceto Intra-Orçamentária)	5.137.049.107	99,65%
Obras e Instalações	3.159.300.210	61,28%
Equipamentos e Material Permanente	766.976.589	14,88%
Auxílio Financeiro a Pesquisadores	96.243.915	1,87%
Indenizações e Restituições	9.311.993	0,18%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	707.544.103	13,72%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	3.200.563	0,06%
Serviços de Consultoria	20.646.624	0,40%
Material de Consumo	6.348.060	0,12%
Obrigações Tributárias e Contributivas	429.003	0,01%
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação	78.898.988	1,53%
Transferências	155.578.391	3,02%
Demais Despesas de Investimentos	1.064.620	0,02%
Despesas de Exercícios Anteriores	131.506.049	2,55%
Despesas (Intra-Orçamentárias)	18.196.877	0,35%
TOTAL	5.155.245.985	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.

Valores Acumulados

DESCRIÇÃO	Em Reais		
	DESPEZA AUTORIZADA	DESPEZA EMPENHADA	DESPEZA LIQUIDADADA
Administração	5.913.126.526	5.913.126.526	5.897.644.402
Agricultura	672.645.426	672.645.426	672.645.426
Assistência Social	757.587.825	757.587.825	754.633.567
Ciência e Tecnologia	789.330.729	789.330.729	789.330.729
Comércio e Serviços	226.665.351	226.665.351	218.998.035
Cultura	311.504.527	311.504.527	304.165.921
Desporto e Lazer	115.181.455	115.181.455	115.181.455
Direitos da Cidadania	305.791.392	305.791.392	305.791.392
Educação	9.969.994.245	9.969.994.245	9.691.657.703
Encargos Especiais	7.355.016.221	7.355.016.221	7.355.015.533
Energia	17.295.908	17.295.908	17.295.908
Essencial à Justiça	4.509.754.714	4.509.754.714	4.398.791.225
Gestão Ambiental	1.047.735.555	1.047.735.555	1.035.344.500
Habitação	516.774.259	516.774.259	516.774.259
Indústria	204.611.353	204.611.353	204.569.135
Judiciária	7.204.248.391	7.204.248.391	6.996.495.456
Legislativa	1.940.692.832	1.940.692.832	1.886.509.823
Organização Agrária	97.915.563	97.915.563	97.915.563
Previdência Social	27.561.141.337	27.561.141.337	27.439.191.792
Saneamento	158.068.369	158.068.369	157.868.369
Saúde	10.439.322.135	10.439.322.135	10.294.795.548
Segurança Pública	16.017.693.114	16.017.693.114	15.757.207.717
Trabalho	22.987.482	22.987.482	22.073.097
Transporte	2.463.092.998	2.463.092.998	2.461.465.395
Urbanismo	1.890.073.089	1.890.073.089	1.876.575.481
Despesas (Intra-Orçamentárias)	8.018.541.680	8.018.541.680	7.994.680.383
TOTAL	108.526.792.476	108.526.792.476	107.262.617.813

Fonte: SIA FERIO

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	Em Reais		
	DESPEZA AUTORIZADA	DESPEZA EMPENHADA	DESPEZA LIQUIDADADA
Ciência, Tecnologia e Inovação	627.010.465	627.010.465	626.912.369
Controle Externo	154.938.365	154.938.365	117.193.890
Defesa da Ordem Jurídica	333.090	333.090	218.121
Defesa dos Interesses do Estado	177.423.824	177.423.824	176.913.177
Delegação e Regulação de Serviços Públicos	21.546.604	21.546.604	16.421.734
Desenvolvimento Agropecuário, Pesqueiro e Aquícola Sustentável	209.042.648	209.042.648	209.042.648
Desenvolvimento das Atividades de Segurança Oficial	876.701	876.701	876.701
Desenvolvimento do Turismo	89.514.921	89.514.921	89.514.921
Desenvolvimento Territorial	1.507.325.241	1.507.325.241	1.499.757.679
Direitos do Consumidor	10.352.818	10.352.818	10.352.818
Direitos Humanos e Cidadania	948.765.566	948.765.566	920.212.450
Educação Básica	2.573.969.455	2.573.969.455	2.306.002.858
Efetividade da Prestação Jurisdicional	2.405.912.351	2.405.912.351	2.199.590.173
Emprego, Renda e Formação para o Mercado de Trabalho	76.353.894	76.353.894	75.439.508
Encargos Especiais do Estado	9.681.270.102	9.681.270.102	9.681.269.414
Ensino Superior	666.472.101	666.472.101	658.438.723
Esporte e Lazer	80.695.037	80.695.037	80.695.037
Estratégia e Gestão da Saúde	8.355.041.947	8.355.041.947	8.232.835.095
Fortalecimento da Gestão Pública	118.578.850	118.578.850	118.578.850

DESCRIÇÃO	DESPESA AUTORIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA
Fortalecimento das Políticas Públicas para Mulheres	41.328.943	41.328.943	41.328.943
Gestão Administrativa	39.655.377.463	39.655.377.463	39.471.632.860
Gestão de Tecnologia da Informação e Governo Digital	230.038.313	230.038.313	230.038.313
Gestão Administrativa do Ministério Público	2.807.694.446	2.807.694.446	2.710.989.951
Gestão Administrativa do Poder Judiciário	4.782.933.209	4.782.933.209	4.782.933.209
Gestão Administrativa do Poder Legislativo	1.262.901.066	1.262.901.066	1.253.560.015
Gestão Administrativa do Tribunal de Contas	506.277.115	506.277.115	499.191.839
Gestão Administrativa e Estratégica da EMERJ	14.226.069	14.226.069	12.795.311
Gestão do Patrimônio Imóvel	462.252.367	462.252.367	448.754.759
Gestão do SUAS, Proteção Social e Redução da Pobreza	1.332.220.160	1.332.220.160	1.329.265.902
Gestão Legislativa	16.576.286	16.576.286	16.564.079
Gestão Previdenciária	3.740.000	3.740.000	-
Gestão Tributária	7.758.284	7.758.284	7.758.284
Investimentos e Desenvolvimento Econômico	109.441.071	109.441.071	107.290.853
Meio Ambiente e Sustentabilidade	1.002.918.063	1.002.918.063	994.218.527
Mobilidade Sustentável	705.087.588	705.087.588	704.991.025
Oferta de Bens Culturais e Fomento à Cultura	190.646.190	190.646.190	183.307.583
Política Habitacional e Regularização Fundiária	507.409.809	507.409.809	507.409.809
Prevenção à Violência e Combate à Criminalidade	522.981.280	522.981.280	423.890.030
Prevenção ao Uso de Drogas	5.733.533	5.733.533	5.733.533
Prevenção de Adversidades e Prestação de Socorro pela Defesa Civil e CBMERJ	172.087.795	172.087.795	172.087.795
Previdência Social Servidores Estatutários do ERJ	17.504.730.133	17.504.730.133	17.455.274.953
Promoção do Acesso à Justiça e à Cidadania	60.397.799	60.397.799	57.331.852
Promoção e Fortalecimento da Cidadania	1.176.762	1.176.762	1.176.762
Resiliência, Redução de Risco, Resposta e Recuperação em Desastres e Emergências	405.613.823	405.613.823	355.735.011
Segurança Alimentar e Nutricional	108.023.732	108.023.732	108.023.732
Segurança no Trânsito	55.534.638	55.534.638	52.697.973
Sistema Prisional e Ressocialização dos Custodiados	320.688.461	320.688.461	306.655.941
Transparência, Controle Interno e Integridade na Gestão Pública	7.032.417	7.032.417	7.032.417
Despesas (Intra-Orçamentárias)	8.018.541.680	8.018.541.680	7.994.680.383
TOTAL	108.526.792.476	108.526.792.476	107.262.617.813

Fonte: SIAFERIO

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