



PREFEITURA DE
ERECHIM

Secretaria da
Fazenda



LOA

2023

Lei Orçamentária Anual

**AUDIÊNCIA
PÚBLICA**

**Quando você participa,
contribui para o
bem coletivo!**

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Fundamentação Legal: Art. 48, § 1º, Inciso I, da Lei de Responsabilidade Fiscal.

§ 1º – A transparência será assegurada também mediante:

I – incentivo à participação popular e realização de audiências públicas, durante os processos de elaboração e discussão dos planos, lei de diretrizes orçamentárias e orçamentos;



RECEITA TOTAL – MUNICÍPIO DE ERECHIM

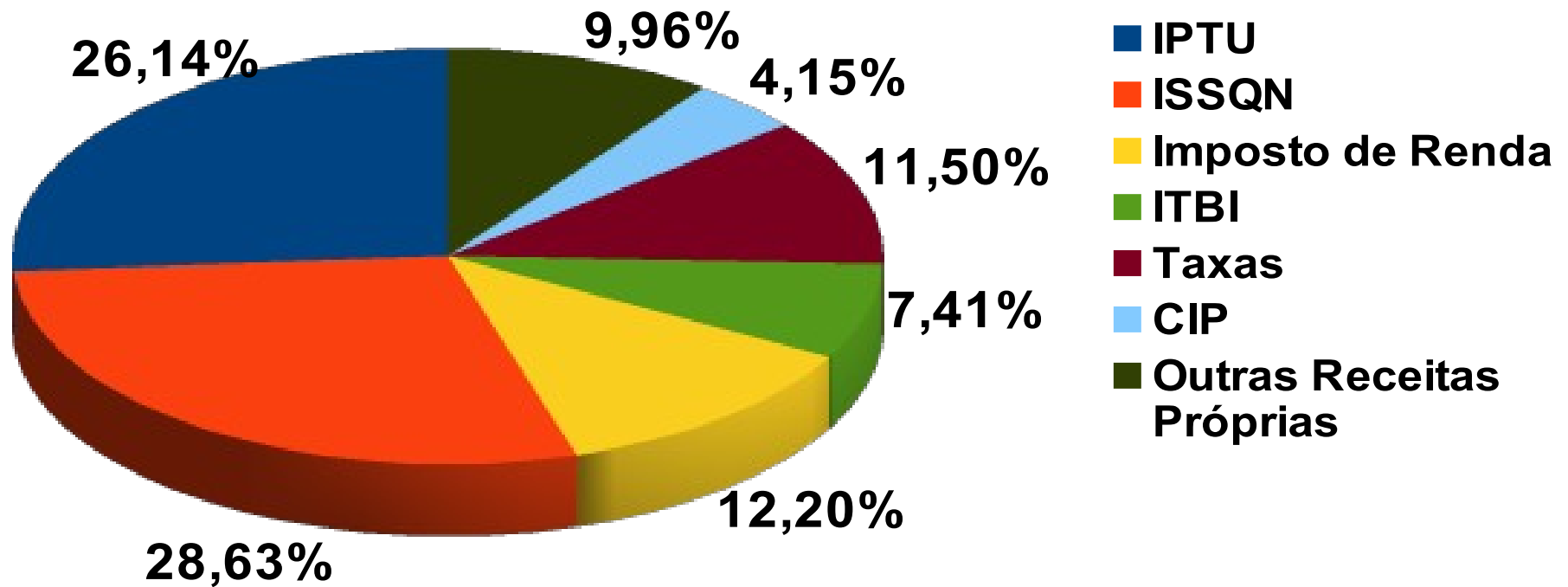
a) ADMINISTRAÇÃO DIRETA (Poder Executivo)	455.000.000,00
b) ADMINISTRAÇÃO INDIRETA (AGER/IEP)	48.200.000,00
RECEITA TOTAL DE 2023	503.200.000,00
MENOS ORÇAMENTOS DO(A):	
Câmara de Vereadores – Poder Legislativo	21.700.000,00
Instituto Erechinense de Previdência – IEP	47.000.000,00
Agência Reguladora do Serv. Pub. Municipais – AGER	1.200.000,00
Reserva de Contingência:	9.100.000,00
Reserva de Contingência Normal	4.577.601,00
Reserva de Contingência para Emendas Impositivas da Câmara de Vereadores (Art. 116-A da Lei Orgânica)	4.522.399,00
Estimado para outras ações, obras e serviços públicos municipais do Poder Executivo – Prefeitura	424.200.000,00

RECEITAS PRÓPRIAS – PREFEITURA

DESCRIÇÃO	VALOR
IPTU (Principal, Dívida Ativa e Juros)	50.350.000,00
ISSQN (Principal, Dívida Ativa e Juros)	55.150.000,00
Imposto de Renda Retido na Fonte	23.500.000,00
ITBI (Principal, Dívida Ativa e Juros)	14.281.000,00
TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	143.281.000,00
Taxa de Coleta de Lixo (Principal, D.A. e Juros)	16.550.000,00
Outras Taxas	5.591.000,00
Contribuição para a Iluminação Pública – CIP	8.000.000,00
Outras Receitas Próprias	19.176.932,00
TOTAL RECEITAS PRÓPRIAS	192.598.932,00

PARTICIPAÇÃO DAS RECEITAS PRÓPRIAS

RECEITAS PRÓPRIAS = 42,33% DO TOTAL

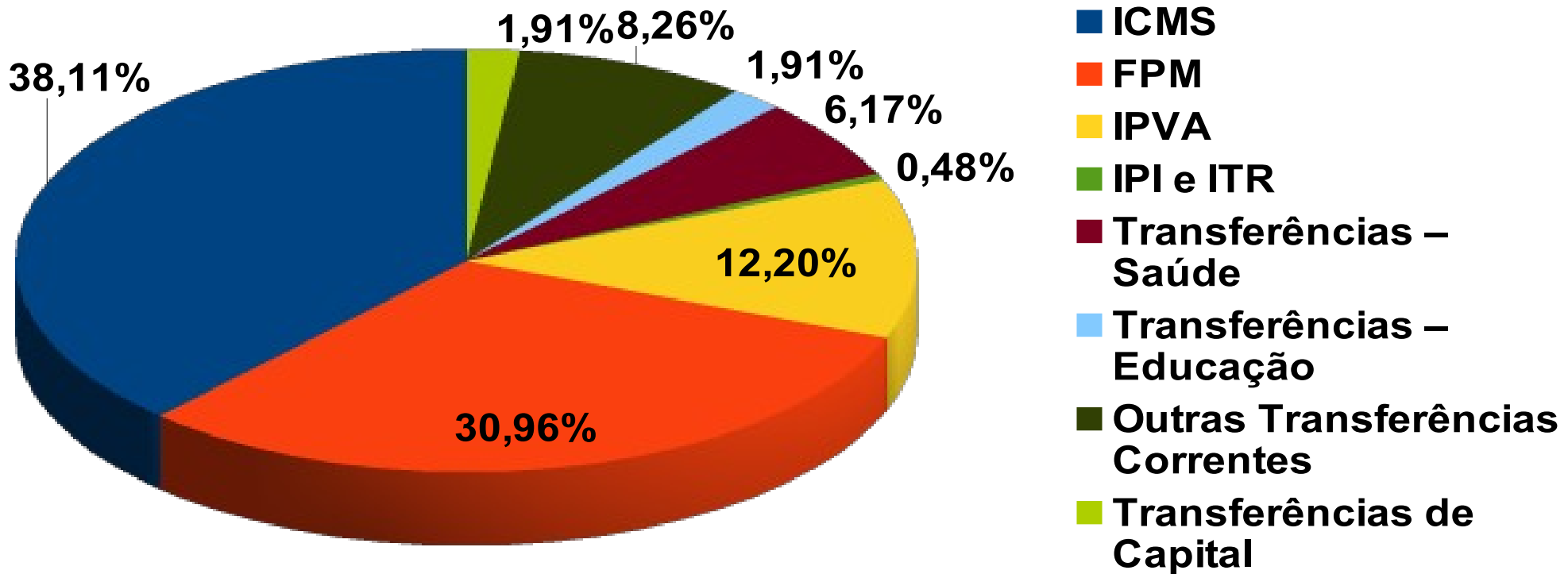


RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS – PREFEITURA

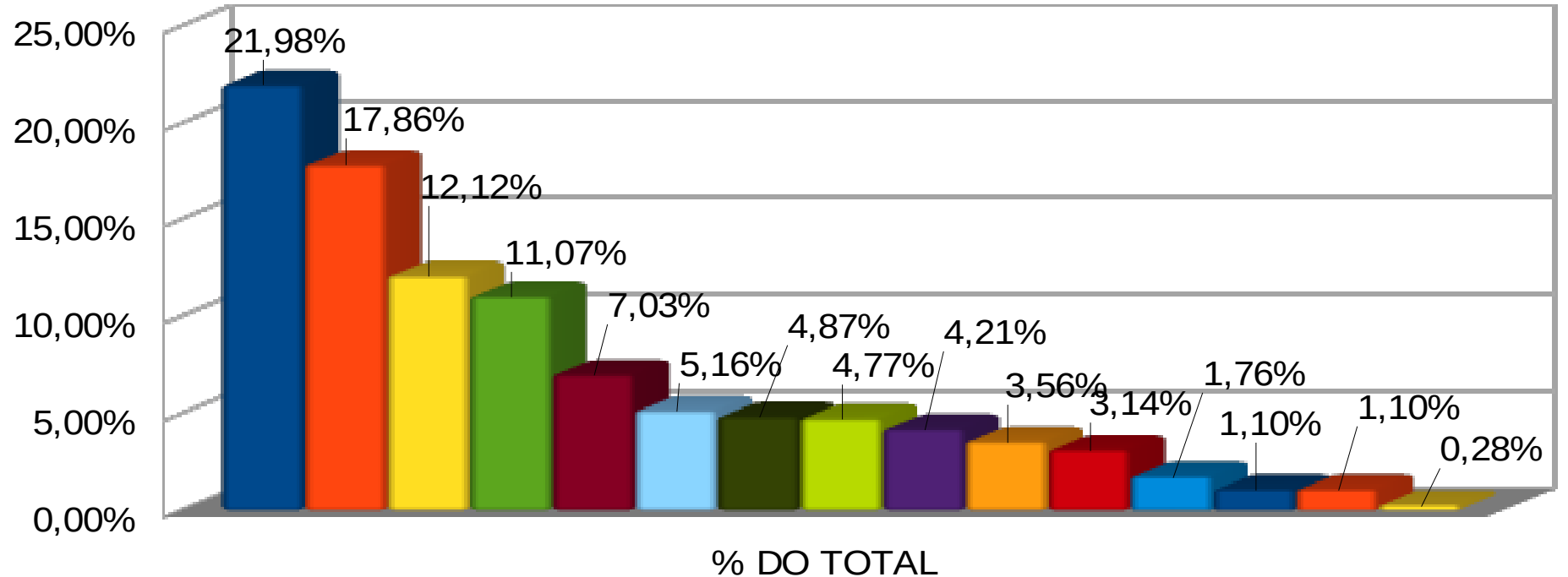
DESCRIÇÃO	VALOR
Fundo de Participação dos Municípios – FPM	81.250.000,00
Cota-Parte ICMS	100.000.000,00
Cota-Parte IPVA	32.000.000,00
Cota-Parte IPI-Exportação e ITR	1.260.000,00
TOTAL DOS IMPOSTOS TRANSFERIDOS	214.510.000,00
Transferências para Saúde	16.188.500,00
Transferências para a Educação	5.017.500,00
Outras Transferências Correntes	21.685.068,00
Transferências de Capital	5.000.000,00
TOTAL DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS	262.401.068,00

PARTICIPAÇÃO DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIA

RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS = 57,67% DO TOTAL



PARTICIPAÇÃO DAS RECEITAS SOBRE O TOTAL



■ ICMS

■ IPTU

■ Taxas

■ Transferências – Saúde

■ Transferências – Educação

■ FPM

■ IPVA

■ Outras Transferências Correntes

■ ITBI

■ Transferências de Capital

■ ISSQN

■ Imposto de Renda

■ Outras Receitas Próprias

■ CIP

■ IPI e ITR

FUNDEB

CONTRIBUIÇÕES AO FUNDEB	VALOR
20,0% da Receita do FPM	14.800.000,00
20,0% da Receita do ITR	12.000,00
20,0% da Receita do ICMS	20.000.000,00
20,0% da Receita do IPVA	6.400.000,00
20,0% da Receita do IPI sobre Exportações	240.000,00
TOTAL DE CONTRIBUIÇÕES	41.452.000,00
PREVISÃO DE RETORNO PROPORCIONAL AO NÚMERO DE ESTUDANTES	60.000.000,00
RETORNO A MAIOR DO FUNDEB EM 2023	18.548.000,00

DESPESA OBRIGATÓRIA – EDUCAÇÃO

DESCRIÇÃO	Valor R\$
25,0% da Receita de Impostos (143.281.000 + 214.510.000)	89.447.750,00
(+) Ganhos do FUNDEB	18.548.000,00
(+) Rendimentos das Aplicações Financeiras	821.000,00
(+) Transferências para o Salário Educação	2.947.500,00
(+) Transferências para o Transporte e Merenda Escolar	2.070.000,00
(=) TOTAL OBRIGATÓRIO DE RECURSOS VINCULADOS	113.834.250,00
(+) Recursos Livres–Educação (IPE, Estagiários, Uniformes)	5.555.000,00
TOTAL NECESSÁRIO PARA A EDUCAÇÃO	119.389.250,00
TOTAL ORÇADO PARA A EDUCAÇÃO	135.000.000,00
TOTAL ORÇADO PARA MDE/FUNDEB	124.106.500,00
PERCENTUAL APLICADO EM EDUCAÇÃO (MDE)	29,36%

DESPESA OBRIGATÓRIA – SAÚDE

DESCRIÇÃO	Valor R\$
15,0% da Receita de Impostos (143.281.000 + 207.260.000)	52.581.150,00
(+) Rendimentos das Aplicações Financeiras	735.000,00
(+) Transferências para a Saúde – União e Estado	16.188.500,00
(+) Receitas de Serviços Ambulatoriais (Saúde)	1.200.000,00
(=) TOTAL OBRIGATÓRIO DE RECURSOS VINCULADOS	70.704.650,00
(+) Plano de Saúde – IPE (Recursos Livres)	1.030.000,00
(+) Amortização do Passivo Atuarial da Saúde (Rec. Livres)	2.330.000,00
(+) Vencimentos e Vantagens Fixas pagos com Rec. Livres	160.000,00
TOTAL NECESSÁRIO PARA A SAÚDE	74.224.650,00
TOTAL ORÇADO PARA A SAÚDE	95.000.000,00
TOTAL ORÇADO PARA A.S.P.S.	73.556.500,00
PERCENTUAL APLICADO EM SAÚDE (ASPS)	20,93%

DESPESA LÍQUIDA E CERTA – PREFEITURA

RECEITA ADMIN. DIRETA – (PREFEITURA)	455.000.000,00	
(-) Orçamento da Câmara	21.700.000,00	
(=) Disponível para o Poder Executivo – (Prefeit.)	433.300.000,00	100,00%
(-) Orçamento da Educação	135.000.000,00	31,16%
(-) Orçamento da Saúde	95.000.000,00	21,92%
(=) Disponível para as Demais Secretarias	203.300.000,00	46,92%
(-) Pessoal e Encargos das Demais Secretarias	82.390.700,00	19,01%
(-) Juros e Encargos da Dívida	1.501.000,00	0,35%
(-) Sentenças Judiciais de Pessoal e Terceiros	2.200.000,00	0,51%
(-) Coleta de Lixo e Limpeza Pública	15.000.000,00	3,46%
(-) Iluminação Pública	6.800.000,00	1,57%
(-) Demais Despesas de Manutenção	150.081.200,00	34,64%
(=) Disponível após dedução da Despesa Fixa	27.717.800,00	6,40%

DESPESAS FIXAS E INVESTIMENTOS

INFORMAÇÕES RELEVANTES:

Despesa Fixa da Prefeitura – Prevista	403.654.200,00	93,16%
TOTAL DE INVESTIMENTOS:	19.390.800,00	4,48%
Investimentos – Educação e Saúde	1.928.000,00	0,44%
Investimentos – Demais Secretarias	17.462.800,00	4,03%
Amortização da Dívida	1.155.000,00	0,27%
Reserva de Contingência	9.100.000,00	2,10%
TOTAL DA DESPESA FIXADA – Prefeitura	433.300.000,00	100,00%
(+) Orçamento da Câmara	21.700.000,00	
TOTAL DO ORÇAMENTO – PREF. E CÂMARA	455.000.000,00	
(+) Orçamento da AGER	1.200.000,00	
(+) Orçamento do IEP	47.000.000,00	
TOTAL GERAL DO ORÇAMENTO	503.200.000,00	

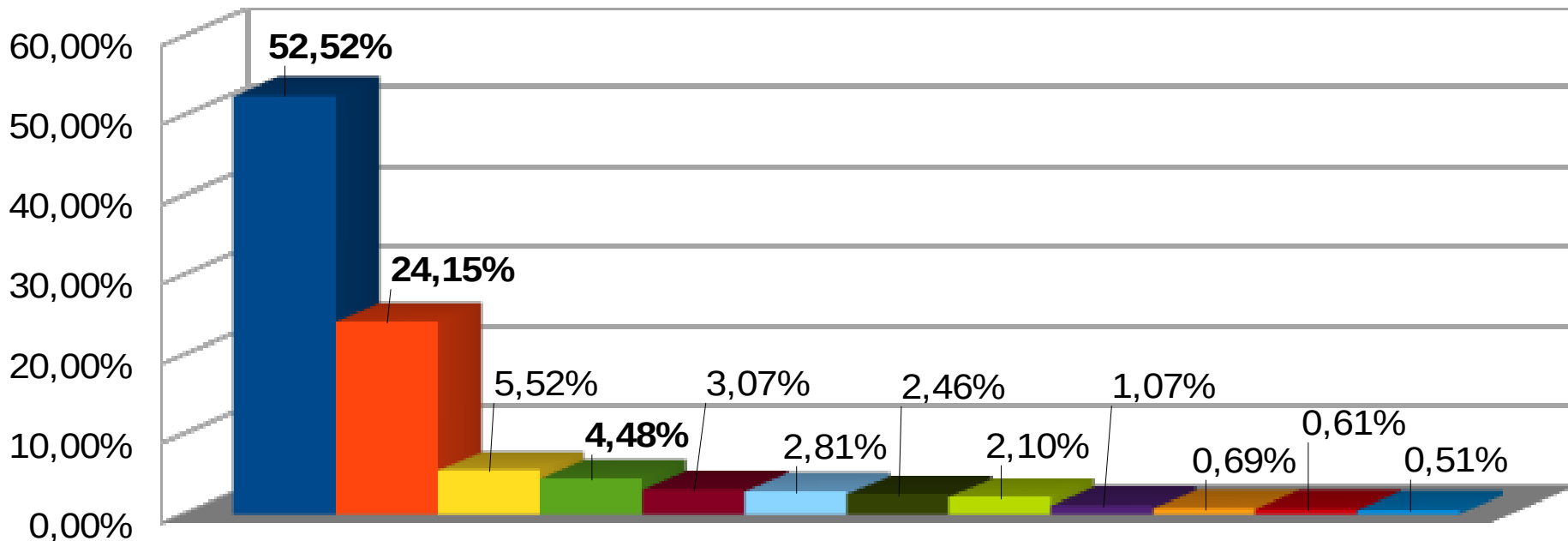
PREVISÃO DE DESPESAS – PREFEITURA

DESCRIÇÃO (DESPESAS CORRENTES)	VALOR
Pessoal e Encargos Sociais	227.575.200,00
Sentenças Judiciais – Pessoal e de Terceiros	2.200.000,00
Juros e Encargos sobre a Dívida	1.501.000,00
Transferências a Instituições Privadas	3.006.800,00
Material de Consumo	23.914.900,00
Material de Distribuição Gratuita	12.188.000,00
Serviços Terceiros – Pessoa Física	1.975.300,00
Serviços Terceiros – Pessoa Jurídica	96.391.400,00
Serviços de Tecnologia da Informação	6.294.800,00
Obrigações Tributárias e Contributivas	4.634.600,00
Auxílio Alimentação	10.648.300,00
Outras Despesas Correntes	13.323.900,00

PREVISÃO DE DESPESAS – PREFEITURA

DESCRIÇÃO	VALOR
SUBTOTAL DESPESAS CORRENTES	403.654.200,00
DESPESAS DE CAPITAL (INVESTIMENTOS)	
Obras e Instalações	13.610.500,00
Equipamentos e Material Permanente	4.938.800,00
Aquisição de Imóveis	604.200,00
Amortização da Dívida	1.155.000,00
Outras Despesas de Capital	237.300,00
SUBTOTAL DESPESAS DE CAPITAL	20.545.800,00
Reserva de Contingência	9.100.000,00
DESPEZA TOTAL PREFEITURA	433.300.000,00

PARTICIPAÇÃO DAS DESPESAS SOBRE O TOTAL



- % Total
- Pessoal e Encargos Sociais
 - Serviços de Terceiros
 - Material de Consumo
 - Investimentos – Poder Executivo
 - Demais Despesas
 - Material de Distribuição Gratuita
 - Auxílio Alimentação
 - Reserva de Contingência
 - Obrigações Tributárias
 - Transferências a Instituições Privadas
 - Amortização e Juros da Dívida
 - Sentenças Judiciais

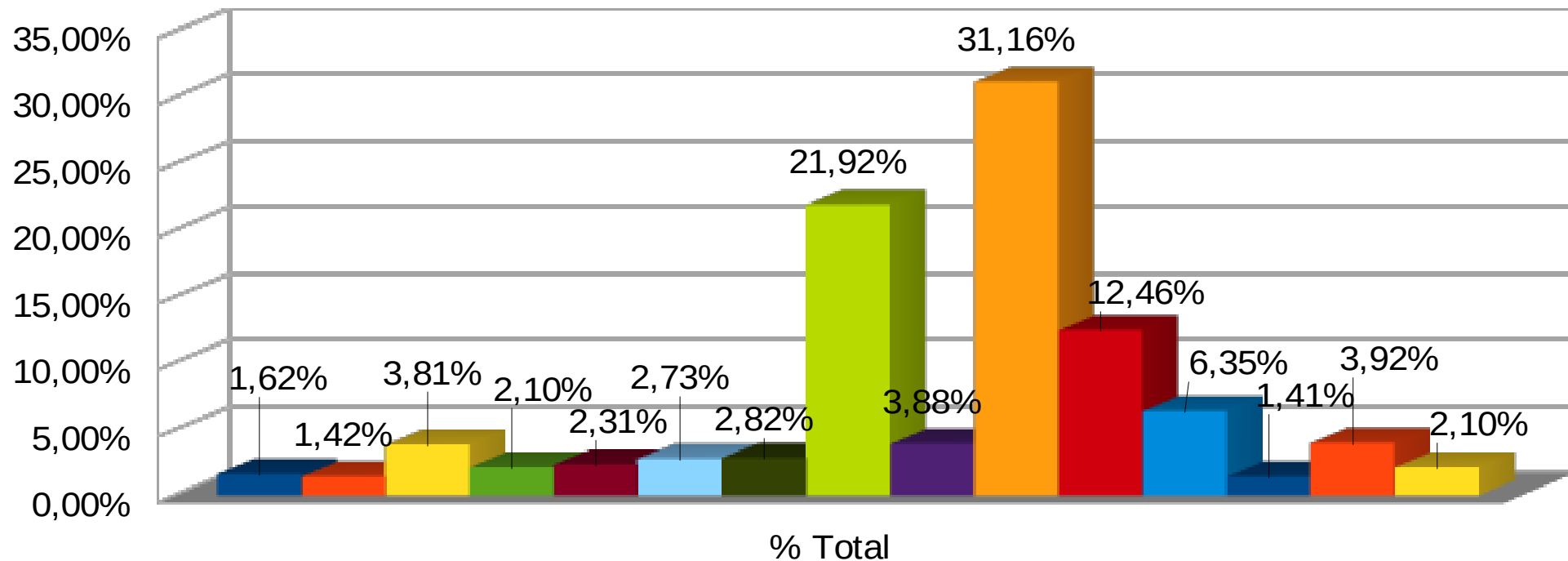
DESPESA POR ÓRGÃO DE GOVERNO

ÓRGÃO	VALOR
GABINETE DO PREFEITO	7.000.000,00
PLANEJAMENTO	6.150.000,00
ADMINISTRAÇÃO	16.500.000,00
FAZENDA	9.100.000,00
DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO	10.000.000,00
AGRICULTURA	11.850.000,00
CULTURA E ESPORTE	12.200.000,00
SAÚDE	95.000.000,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	16.800.000,00
EDUCAÇÃO	135.000.000,00

DESPESA POR ÓRGÃO DE GOVERNO

ÓRGÃO	VALOR
OBRAS PÚBLICAS E SEGURANÇA	54.000.000,00
MEIO AMBIENTE	27.500.000,00
GESTÃO E GOVERNANÇA	6.100.000,00
ENCARGOS GERAIS	17.000.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	9.100.000,00
SUBTOTAL PREFEITURA	433.300.000,00
CÂMARA DE VEREADORES	21.700.000,00
INSTITUTO EREC. DE PREVIDÊNCIA	47.000.000,00
AGER	1.200.000,00
TOTAL GERAL	503.200.000,00

DESPESA POR ÓRGÃO DE GOVERNO – % DO TOTAL



- Gabinete
- Fazenda
- Cultura
- Educação
- Gestão e Governança
- Planejamento
- Desenvolvimento
- Saúde
- Obras
- Encargos Gerais
- Administração
- Agricultura
- Assistência Social
- Meio Ambiente
- Reserva de Contingência

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA, DESPESA COM PESSOAL (LRF) E EMENDAS IMPOSITIVAS – 2023

DESCRIÇÃO	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL – TCE	452.239.900,00
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL – TCE	228.477.400,00
% DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2023	50,52%
EMENDAS IMPOSITIVAS DA CÂMARA (1,0% da Receita Corrente Líquida)	4.522.399,00
50,0% DAS EMENDAS PARA A SAÚDE	2.261.199,50
50,0% PARA EMENDAS INDIVIDUAIS	2.261.199,50



PREFEITURA DE
ERECIM

Secretaria da
Fazenda



LOA

2023

Lei Orçamentária Anual

AUDIÊNCIA
PÚBLICA

Quando você participa,
contribui para o
bem coletivo!