



PREFEITURA DE
ERECHIM

Secretaria da
Fazenda



LOA

2024

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

| RECEITA ESTIMADA | Valor R\$ |
|---|-----------------------|
| a) ADMINISTRAÇÃO DIRETA (Poder Executivo) | 482.000.000,00 |
| b) ADMINISTRAÇÃO INDIRETA (AGER/IEP) | 58.500.000,00 |
| RECEITA TOTAL DE 2024 | 540.500.000,00 |
| MENOS ORÇAMENTOS DO(A): | |
| Câmara de Vereadores – Poder Legislativo | 19.700.000,00 |
| Instituto Erechinense de Previdência – IEP | 57.000.000,00 |
| Agência Reguladora do Serv. Pub. Municipais – AGER | 1.500.000,00 |
| Reserva de Contingência: | 9.650.000,00 |
| Reserva de Contingência Normal | 4.825.902,00 |
| Reserva de Contingência para Emendas Impositivas da Câmara de Vereadores (Art. 116-A da Lei Orgânica) | 4.824.098,00 |
| Estimado para outras ações, obras e serviços públicos municipais do Poder Executivo – Prefeitura | 452.650.000,00 |



RECEITAS PRÓPRIAS – PREFEITURA

| DESCRIÇÃO | VALOR |
|--|-----------------------|
| IPTU (Principal, Dívida Ativa e Juros) | 54.310.000,00 |
| ISSQN (Principal, Dívida Ativa e Juros) | 65.010.000,00 |
| Imposto de Renda Retido na Fonte | 25.500.000,00 |
| ITBI (Principal, Dívida Ativa e Juros) | 16.342.000,00 |
| TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS | 161.162.000,00 |
| Taxa de Coleta de Lixo (Principal, D.A. e Juros) | 17.150.000,00 |
| Outras Taxas | 5.928.500,00 |
| Contribuição para a Iluminação Pública – CIP | 8.500.000,00 |
| Rendimentos de Aplicações Financeiras | 11.362.700,00 |
| Outras Receitas Próprias | 8.213.000,00 |
| TOTAL RECEITAS PRÓPRIAS | 212.316.200,00 |



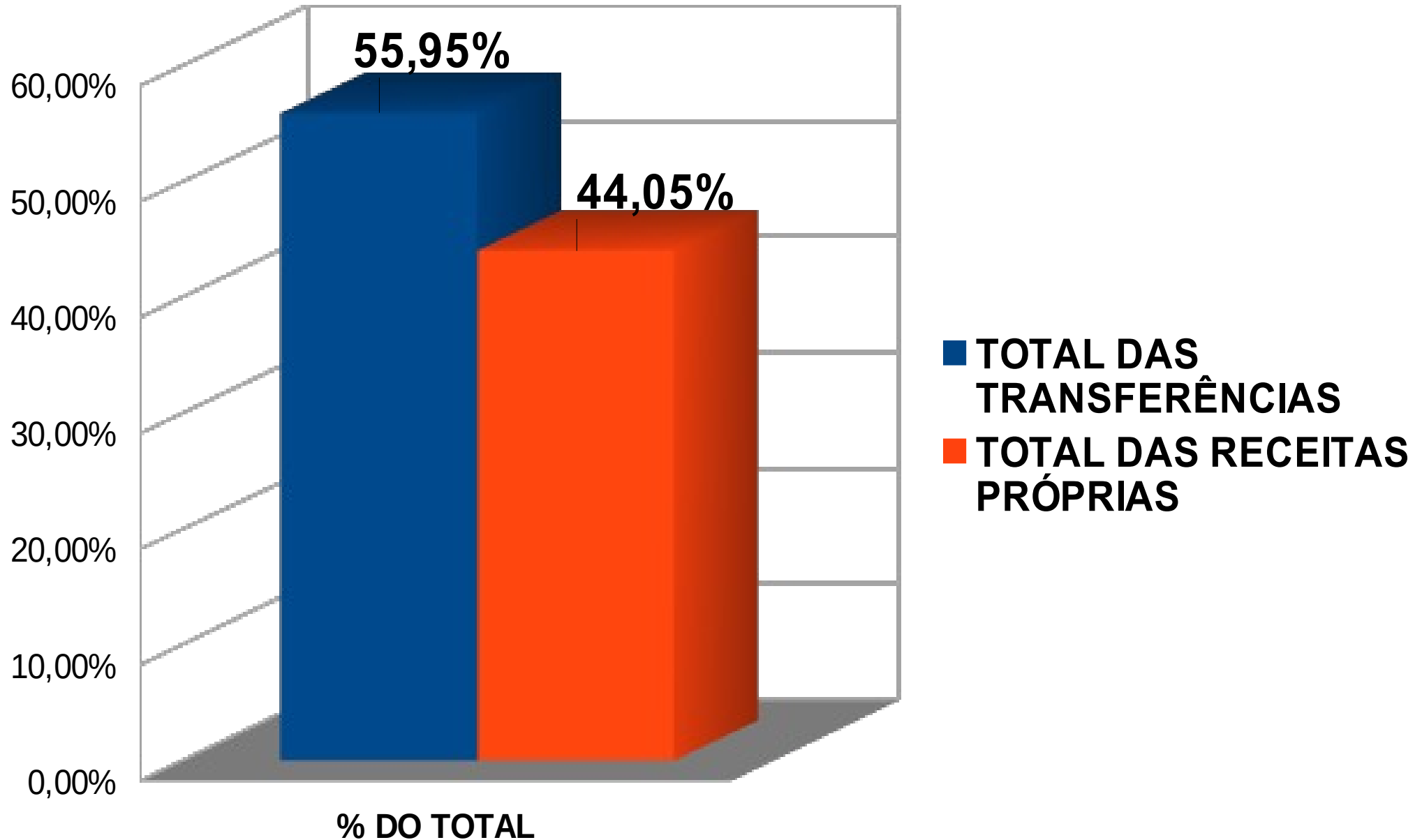
PREFEITURA DE
ERECHEM

RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS – PREFEITURA

| DESCRIÇÃO | VALOR |
|---|-----------------------|
| Fundo de Participação dos Municípios – FPM | 86.500.000,00 |
| Cota-Parte ICMS | 92.000.000,00 |
| Cota-Parte IPVA | 40.000.000,00 |
| Cota-Parte IPI-Exportação e ITR | 1.060.000,00 |
| Compensação Financeira do ICMS | 2.720.000,00 |
| TOTAL DOS IMPOSTOS TRANSFERIDOS | 222.280.000,00 |
| Transferências para Saúde | 19.653.200,00 |
| Transferências para a Educação | 6.094.500,00 |
| Fundo Especial do Petróleo | 1.500.000,00 |
| Ganho do FUNDEB | 12.244.000,00 |
| Outras Transferências Correntes | 1.712.100,00 |
| Transferências de Capital | 6.200.000,00 |
| TOTAL DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS | 269.683.800,00 |



PARTICIPAÇÃO DAS RECEITAS NO TOTAL



PREFEITURA DE
ERECHIM



PREFEITURA DE
ERECHIM

FUNDEB

| CONTRIBUIÇÕES AO FUNDEB | VALOR |
|---|----------------------|
| 20,0% da Receita do FPM (sem cota extra) | 15.600.000,00 |
| 20,0% da Receita do ITR | 12.000,00 |
| 20,0% da Receita do ICMS | 18.400.000,00 |
| 20,0% da Receita do IPVA | 8.000.000,00 |
| 20,0% da Receita do IPI sobre Exportações | 200.000,00 |
| 20,0% da Receita da Comp. Financeira ICMS | 544.000,00 |
| TOTAL DE CONTRIBUIÇÕES | 42.756.000,00 |
| PREVISÃO DE RETORNO PROPORCIONAL AO NÚMERO DE ESTUDANTES | 55.000.000,00 |
| RETORNO A MAIOR DO FUNDEB EM 2024 | 12.244.000,00 |

DESPESA OBRIGATÓRIA – EDUCAÇÃO

| DESCRIÇÃO | Valor R\$ |
|--|-----------------------|
| 25,0% da Receita de Impostos (161.162.000 + 222.280.000) | 95.860.500,00 |
| (+) Ganhos do FUNDEB | 12.244.000,00 |
| (+) Rendimentos das Aplicações Financeiras (Educação) | 720.000,00 |
| (+) Transferências para o Salário Educação | 2.814.500,00 |
| (+) Complementação ao Fundeb – VAAR | 800.000,00 |
| (+) Transferências para a Merenda Escolar | 1.200.000,00 |
| (+) Transferências para o Transporte Escolar | 1.280.000,00 |
| (=) TOTAL OBRIGATÓRIO DE RECURSOS VINCULADOS | 114.919.000,00 |
| (+) Recursos Livres–Educação (IPE, Estagiários, Uniformes) | 6.772.000,00 |
| TOTAL NECESSÁRIO PARA A EDUCAÇÃO | 121.691.000,00 |
| TOTAL ORÇADO PARA A EDUCAÇÃO | 142.000.000,00 |
| TOTAL ORÇADO PARA MDE/FUNDEB | 128.813.500,00 |
| PERCENTUAL APLICADO EM EDUCAÇÃO (MDE) | 30,30% |



PREFEITURA DE
ERECHIM

DESPESA OBRIGATÓRIA – SAÚDE

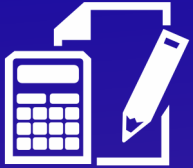
| DESCRIÇÃO | Valor R\$ |
|--|-----------------------|
| 15,0% da Receita de Impostos (161.162.000 + 213.780.000) | 56.241.300,00 |
| (+) Rendimentos das Aplicações Financeiras (Saúde) | 201.000,00 |
| (+) Transferências para a Saúde – União | 16.381.200,00 |
| (+) Transferências para a Saúde – Estado | 3.272.000,00 |
| (+) Receitas de Serviços Ambulatoriais (Saúde) | 1.200.000,00 |
| (=) TOTAL OBRIGATÓRIO DE RECURSOS VINCULADOS | 77.295.500,00 |
| (+) Plano de Saúde – IPE (Recursos Livres) | 1.270.400,00 |
| (+) Amortização do Passivo Atuarial da Saúde (Rec. Livres) | 4.309.600,00 |
| (+) Vencimentos e Vantagens Fixas pagos com Rec. Livres | 350.000,00 |
| TOTAL NECESSÁRIO PARA A SAÚDE | 83.225.500,00 |
| TOTAL ORÇADO PARA A SAÚDE | 111.000.000,00 |
| TOTAL ORÇADO PARA A.S.P.S. | 84.215.800,00 |
| PERCENTUAL APLICADO EM SAÚDE (ASPS) | 22,41% |



PREFEITURA DE
ERECHIM

DESPESA LÍQUIDA E CERTA – PREFEITURA – 2024

| | | |
|---|-----------------------|----------------|
| RECEITA ADMIN. DIRETA – (PREFEITURA) | 482.000.000,00 | |
| (-) Orçamento da Câmara | 19.700.000,00 | |
| (=) Disponível para o Poder Executivo – (Prefeit.) | 462.300.000,00 | 100,00% |
| (-) Orçamento da Educação | 142.000.000,00 | 30,72% |
| (-) Orçamento da Saúde | 111.000.000,00 | 24,01% |
| (=) Disponível para as Demais Secretarias | 209.300.000,00 | 45,27% |
| (-) Pessoal e Encargos das Demais Secretarias | 87.382.700,00 | 18,90% |
| (-) Sentenças Judiciais de Pessoal (Precatórios) | 1.300.000,00 | 0,28% |
| (-) Sentenças Judiciais de Terceiros (Precatórios) | 1.100.000,00 | 0,24% |
| (-) Juros e Encargos da Dívida | 2.000.200,00 | 0,43% |
| (-) Coleta de Lixo e Limpeza Pública | 15.000.000,00 | 3,24% |
| (-) Iluminação Pública | 5.800.000,00 | 1,25% |
| (-) Demais Despesas de Manutenção | 69.953.400,00 | 15,13% |
| (=) Disponível após dedução da Despesa Fixa | 26.763.700,00 | 5,79% |



LOA
2024

Lei Orçamentária Anual



PREFEITURA DE
ERECHEM

DESPESAS FIXAS E INVESTIMENTOS – 2024

INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES:

| | | |
|---|-----------------------|----------------|
| Despesa Fixa da Prefeitura – Prevista | 432.971.200,00 | 93,66% |
| TOTAL DE INVESTIMENTOS: | 17.678.700,00 | 3,82% |
| Investimentos – Educação e Saúde | 2.565.100,00 | 0,55% |
| Investimentos – Demais Secretarias | 15.113.600,00 | 3,27% |
| Amortização da Dívida | 2.000.100,00 | 0,43% |
| Reserva de Contingência | 9.650.000,00 | 2,09% |
| TOTAL DA DESPESA FIXADA – Prefeitura | 462.300.000,00 | 100,00% |
| (+) Orçamento da Câmara | 19.700.000,00 | |
| TOTAL DO ORÇAMENTO – PREF. E CÂMARA | 482.000.000,00 | |
| (+) Orçamento da AGER | 1.500.000,00 | |
| (+) Orçamento do IEP | 57.000.000,00 | |
| TOTAL GERAL DO ORÇAMENTO | 540.500.000,00 | |



PREFEITURA DE
ERECHIM

PREVISÃO DE DESPESAS – PREFEITURA – 2024

| DESCRIÇÃO (DESPESAS CORRENTES) | VALOR | % Total |
|--|-----------------------|----------------|
| Pessoal e Encargos Sociais | 240.982.200,00 | 52,13% |
| Sentenças Judiciais – Pessoal e Terceiros | 2.400.000,00 | 0,52% |
| Outros Benefícios Assistenciais – IPE | 5.536.500,00 | 1,20% |
| Transferências Santa Terezinha (Auxílios) | 8.000.000,00 | 1,73% |
| Juros e Encargos sobre a Dívida | 2.000.200,00 | 0,43% |
| Transferências a Instituições Privadas | 3.801.900,00 | 0,82% |
| Material de Consumo | 29.141.700,00 | 6,30% |
| Material de Distribuição Gratuita | 8.626.200,00 | 1,87% |
| Serviços Terceiros – Pessoa Física | 2.205.400,00 | 0,48% |
| Serviços Terceiros – Pessoa Jurídica | 99.148.050,00 | 21,45% |
| Serviços de Tecnologia da Informação | 6.014.250,00 | 1,30% |
| Obrigações Tributárias e Contributivas | 4.955.600,00 | 1,07% |
| Auxílio Alimentação | 10.951.700,00 | 2,37% |
| Outras Despesas Correntes | 9.207.500,00 | 1,99% |



PREFEITURA DE
ERECHIM

PREVISÃO DE DESPESAS – PREFEITURA – 2024

| DESCRIÇÃO | VALOR | % Total |
|--|-----------------------|----------------|
| SUBTOTAL DESPESAS CORRENTES | 432.971.200,00 | 93,66% |
| DESPESAS DE CAPITAL (INVESTIMENTOS) | | |
| Obras e Instalações | 13.139.500,00 | 2,84% |
| Equipamentos e Material Permanente | 3.798.600,00 | 0,82% |
| Aquisição de Imóveis | 504.600,00 | 0,11% |
| Amortização da Dívida | 2.000.100,00 | 0,43% |
| Outras Despesas de Capital | 236.000,00 | 0,05% |
| SUBTOTAL DESPESAS DE CAPITAL | 19.678.800,00 | 4,26% |
| Reserva de Contingência | 9.650.000,00 | 2,09% |
| DESPESA TOTAL PREFEITURA | 462.300.000,00 | 100,00% |



DESPESA POR ÓRGÃO DE GOVERNO – 2024

| ÓRGÃO | VALOR | % do Total |
|----------------------------------|-----------------------|-------------------|
| GABINETE DO PREFEITO | 7.300.000,00 | 1,58% |
| PLANEJAMENTO | 6.400.000,00 | 1,38% |
| ADMINISTRAÇÃO | 17.200.000,00 | 3,72% |
| FAZENDA | 9.400.000,00 | 2,03% |
| DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO | 10.300.000,00 | 2,23% |
| AGRICULTURA | 12.200.000,00 | 2,64% |
| CULTURA E ESPORTE | 12.800.000,00 | 2,77% |
| SAÚDE | 111.000.000,00 | 24,01% |
| ASSISTÊNCIA SOCIAL | 17.700.000,00 | 3,83% |
| EDUCAÇÃO | 142.000.000,00 | 30,72% |



DESPESA POR ÓRGÃO DE GOVERNO – 2024

| ÓRGÃO | VALOR | % do Total |
|---------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| OBRAS PÚBLICAS E SEGURANÇA | 53.500.000,00 | 11,57% |
| MEIO AMBIENTE | 27.000.000,00 | 5,84% |
| GESTÃO E GOVERNANÇA | 7.700.000,00 | 1,67% |
| ENCARGOS GERAIS | 18.150.000,00 | 3,93% |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | 9.650.000,00 | 2,09% |
| SUBTOTAL PREFEITURA | 462.300.000,00 | 100,00% |
| CÂMARA DE VEREADORES | 19.700.000,00 | |
| INSTITUTO EREC. DE PREVIDÊNCIA | 57.000.000,00 | |
| AGER | 1.500.000,00 | |
| TOTAL GERAL | 540.500.000,00 | |



PREFEITURA DE
ERECHIM

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA, DESPESA COM PESSOAL (LRF) E EMENDAS IMPOSITIVAS – 2024

| DESCRIÇÃO | VALOR |
|---|-----------------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL – TCE – PARA DESPESA COM PESSOAL | 474.493.300,00 |
| TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL – TCE | 234.488.300,00 |
| % DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2024 | 49,42% |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL – TCE | 482.409.800,00 |
| EMENDAS IMPOSITIVAS DA CÂMARA (1,0% da Receita Corrente Líquida) | 4.824.098,00 |
| 50,0% DAS EMENDAS PARA A SAÚDE | 2.412.049,00 |
| 50,0% DAS EMENDAS – DEMAIS ÁREAS | 2.412.049,00 |



PREFEITURA DE
ERECHIM



PREFEITURA DE
ERECIM

Secretaria da
Fazenda



LOA

2024

Lei Orçamentária Anual

**AUDIÊNCIA
PÚBLICA**

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