

# RREO ARACAJU EM FOCO 2024



SETEMBRO



Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse [impe.com.br/verificador/91EF19A5-89EF-CB02](https://impe.com.br/verificador/91EF19A5-89EF-CB02) e informe o código 91EF19A5-89EF-CB02

## **Apresentação**

**O Relatório Resumido da Execução Orçamentária ( RREO) ajuda a compreender a situação do Município, com dados sobre a execução orçamentária da receita e da despesa.**

**A publicação do RREO é exigência da CEF de 1988. exige em seu artigo 165,§ 3º, as normas para sua elaboração e publicidade foram estabelecidas pela Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF.**

**O RREO ARACAJU EM FOCO é uma versão resumida do Relatório Resumido da Execução Orçamentária (RREO) em análise gráfica.**

**JEFERSON DANTAS PASSOS  
SECRETÁRIO DA FAZENDA**



**PREFEITO DE ARACAJU  
Edvaldo Nogueira**

**SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA  
Jeferson Dantas Passos**

**COORDENADORIA GERAL DE EXEC.O FINANCAIRA  
Antonio Silva Rocha**

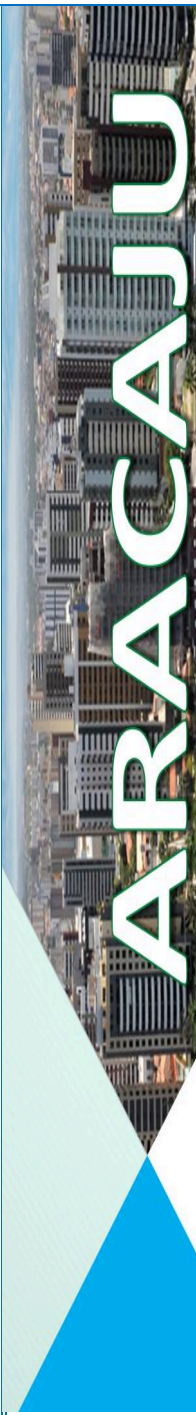
**COORDENADORIA DE OPERAÇÕES CONTÁBEIS  
Rafaela dos Santos Pereira**

**COORDENADORIA DE OPERAÇÕES BANCÁRIAS  
Antonio Agripino de Carvalho Santos**

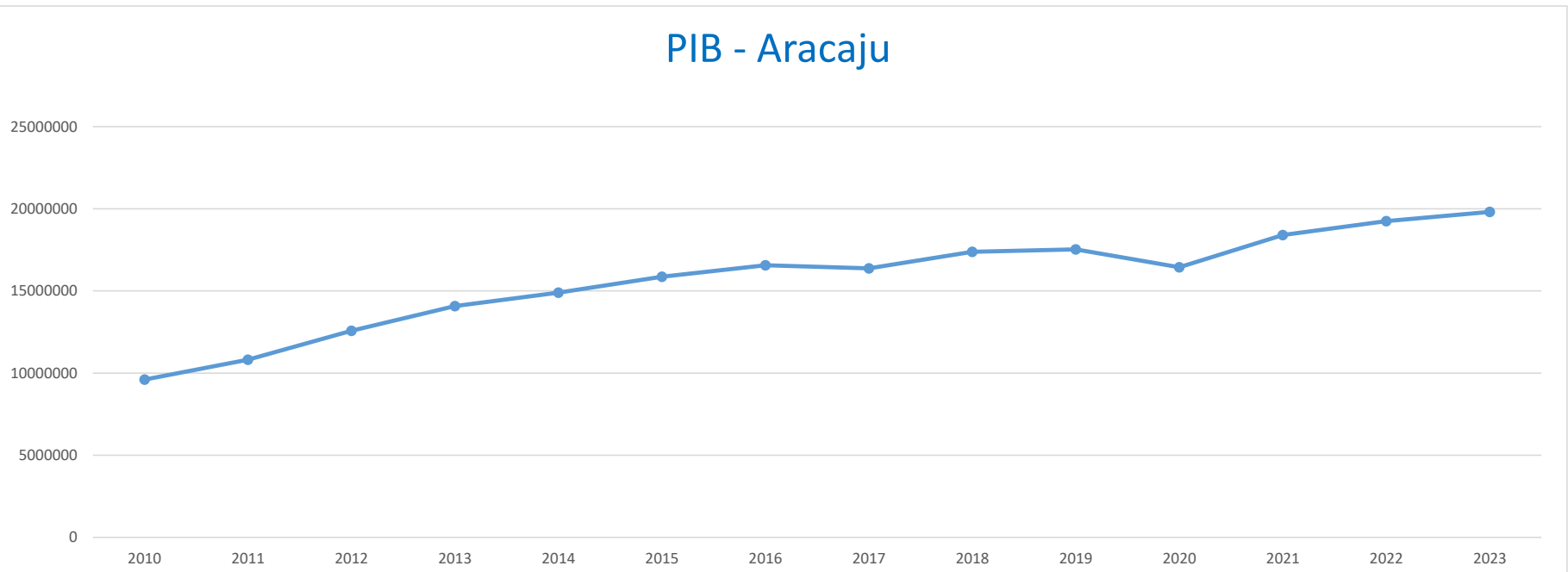
**COORDENADORIA DE ANÁLISE E LIQ. DE DESPESA  
Evaldo José dos Santos**

**COORDENADORIA DE C. E. GESTÃO DE SISTEMA  
Antonio Marcos de Oliveira Dias**

**ASSESSORIA DE COMUNICAÇÃO - ASCOM  
Luiza Carla Sampaio Ferreira**



## Série histórica PIB Produto Interno Bruto de Aracaju- 2010-2023



### Série histórica do Produto Interno Bruto de Aracaju a preços correntes (R\$mil) 2010-2023

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>PIB - Aracaju</b>	9.603.946	10.817.133	12.570.179	14.075.190	14.900.367	15.870.236	16.567.686	16.373.457	17.378.213	17.529.350	16.447.105	18.405.678	19.252.339	19.810.658

### Participação no PIB de Sergipe - Aracaju 2010-2023

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>ARACAJU</b>	36,4%	37,2%	38,3%	39,8%	39,8%	41,2%	42,6%	40,2%	41,4%	39,2%	36,2%	35,1%	36,3%	36,4%

### Participação dos Setores no VAB de Aracaju 2010-2023

Setores	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Serviços</b>	43,6%	43,7%	45,2%	45,1%	44,9%	46,1%	45,8%	44,2%	45,7%	44,8%	42,5%	43,1%	44,5%	45,1%
<b>Indústria</b>	24,2%	25,6%	27,4%	32,5%	31,4%	31,8%	38,2%	32,6%	28,9%	27,1%	26,7%	26,9%	24,2%	24,1%
<b>Adm.Pública</b>	27,0%	26,6%	27,4%	27,0%	27,2%	27,2%	27,1%	26,9%	26,4%	27,7%	27,1%	26,9%	26,2%	26,8%

FONTE: IBGE- SECC

Nota: 2022 e 2023 Projeções

Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/91EF-F9A5-89EF-CB02> e informe o código 91EF-F9A5-89EF-CB02





PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

# ARACAJU

DADOS

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E FISCAL

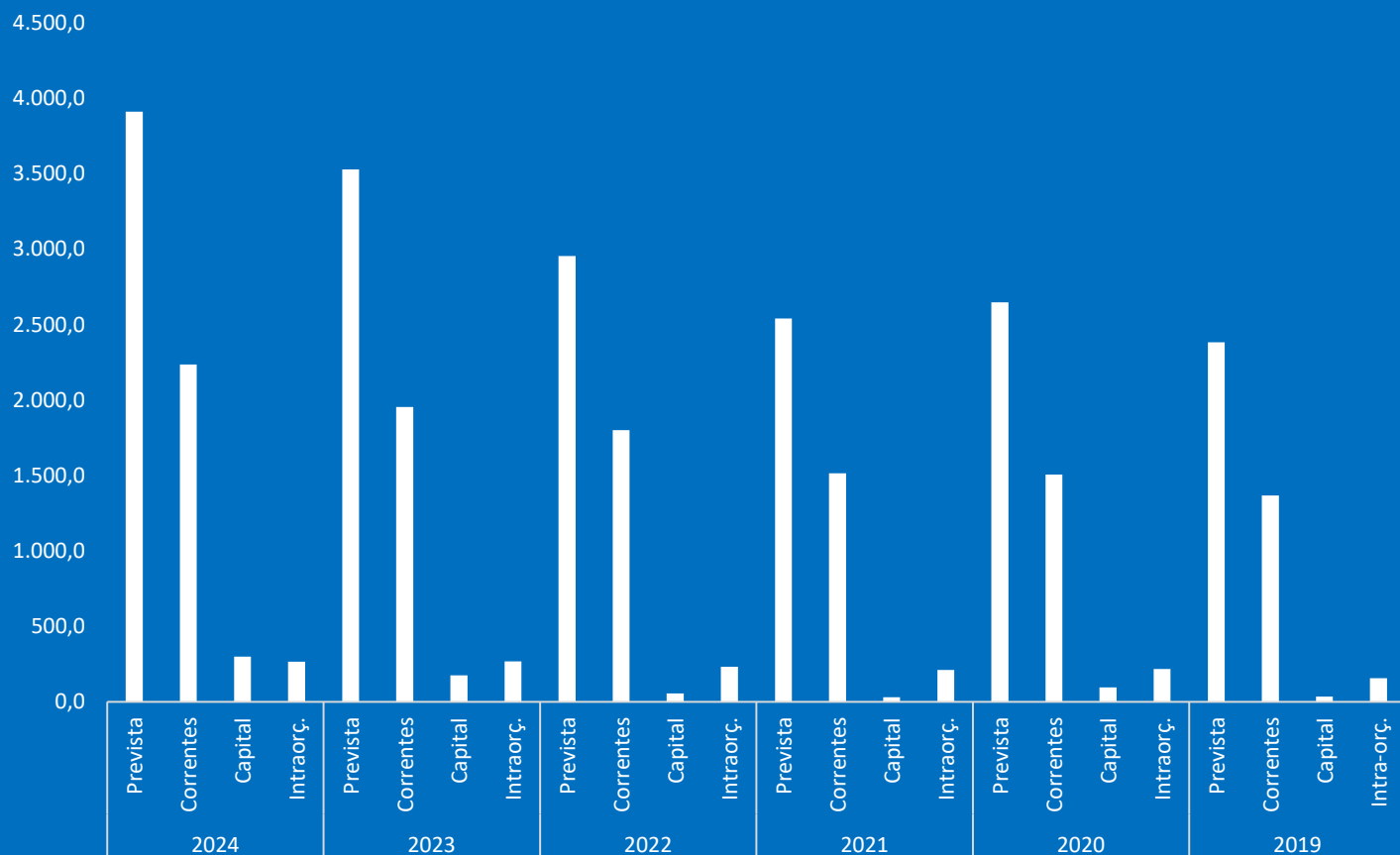


# PAINEL DO RREO ARACAJU EM FOCO

## Anexo 1 Balanço Orçamentário Port.STN 375/2020 Receita Orçamentária

O Balanço Orçamentário sintetizado no gráfico abaixo fornece uma visão geral da execução orçamentária, demonstrando os valores previstos da receita corrente, capital e intraorçamentária, exercícios 2019-2024.

### Gráfico Receita 2019-2024



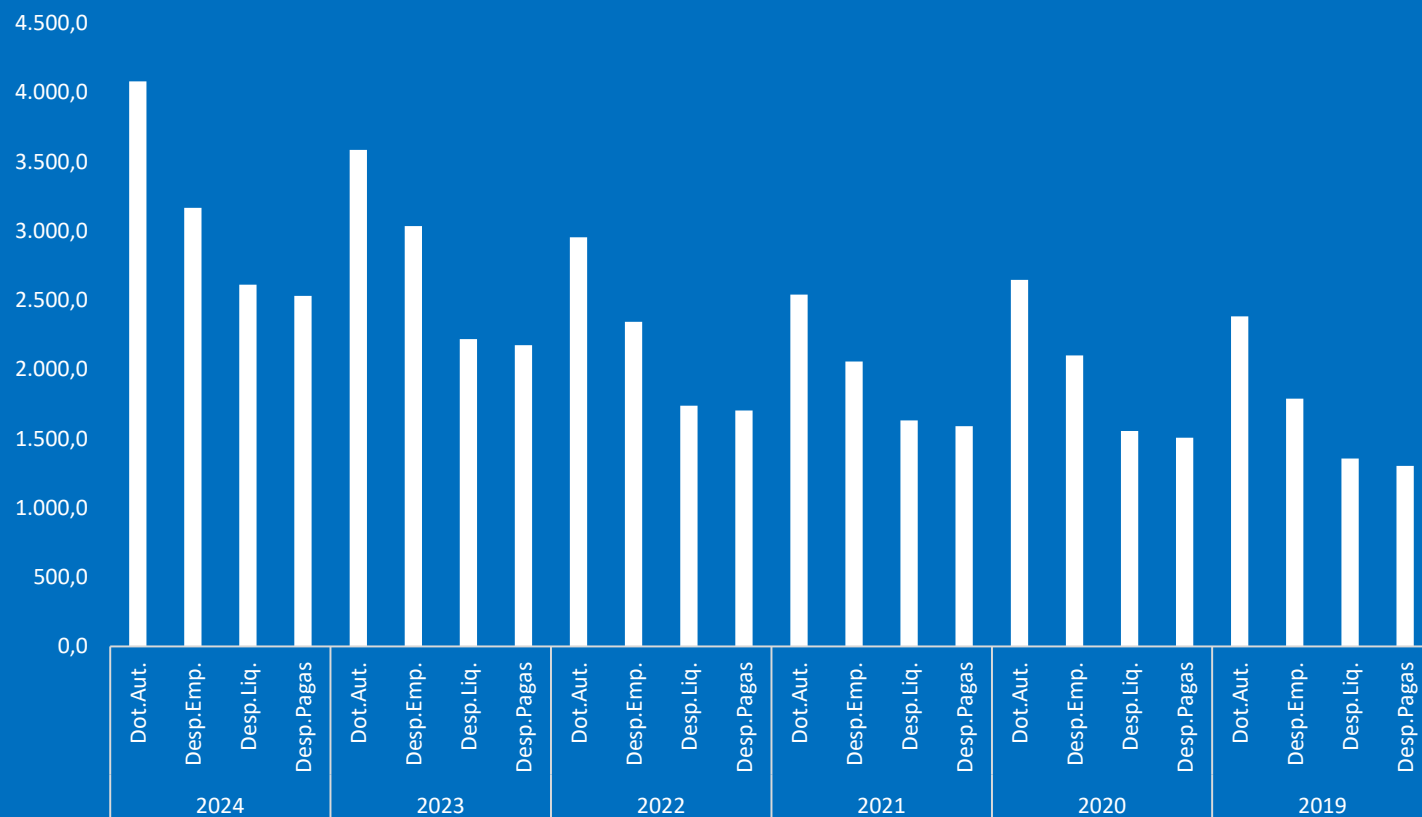
Ano	Período: Jan-Set /2024		
	Orçamento	Valor Bi	% Rel.Prevista
2024	Previsão	3.910,1	72%
	Correntes	2.236,4	57%
	Capital	299,8	8%
	Intraorç.	266,8	7%
2023	Previsão	3.527,6	68%
	Correntes	1.953,9	55%
	Capital	176,5	5%
	Intraorç.	268,9	8%
2022	Previsão	2.953,8	71%
	Correntes	1.800,3	61%
	Capital	55,3	2%
	Intraorç.	233,4	8%
2021	Previsão	2.540,4	69%
	Correntes	1.515,2	60%
	Capital	30,4	1%
	Intraorç.	210,5	8%
2020	Previsão	2.646,7	69%
	Correntes	1.505,4	57%
	Capital	96,8	4%
	Intraorç.	217,7	8%
2019	Previsão	2.382,8	65%
	Correntes	1.367,7	57%
	Capital	35,0	1%
	Intra-orç.	157,6	7%

# PAINEL DO RREO ARACAJU EM FOCO

**Anexo 1** Balanço Orçamentário  
Port.STN 375/2020 Despesa Orçamentária

O Balanço Orçamentário sintetizado no gráfico abaixo fornece uma visão geral da execução orçamentária, demonstrando os valores autorizados pelo orçamento, as despesas empenhadas, liquidadas e as pagas, segundo a classificação por grupo de natureza da despesa.

## Gráfico Despesa 2019-2024



Ano	Período: Jan-Set /2024		
	Orçamento	Valor Bi	% Rel.Dot.At
2024	Dot.Aut.	4.081,5	<b>78%</b>
	Desp.Emp.	3.166,9	78%
	Desp.Liq.	2.612,7	64%
	Desp.Pagas	2.530,7	62%
2023	Dot.Aut.	3.586,9	<b>85%</b>
	Desp.Emp.	3.035,1	85%
	Desp.Liq.	2.220,5	62%
2022	Desp.Pagas	2.175,5	61%
	Dot.Aut.	2.953,8	<b>79%</b>
	Desp.Emp.	2.343,8	79%
2021	Desp.Liq.	1.738,1	59%
	Desp.Pagas	1.702,8	58%
	Dot.Aut.	2.540,4	<b>81%</b>
2020	Desp.Emp.	2.057,6	81%
	Desp.Liq.	1.632,1	64%
	Desp.Pagas	1.589,9	63%
	Dot.Aut.	2.646,7	<b>79%</b>
2019	Desp.Emp.	2.102,7	79%
	Desp.Liq.	1.556,6	59%
	Desp.Pagas	1.507,7	57%
	Dot.Aut.	2.382,8	<b>75%</b>
2019	Desp.Emp.	1.790,1	75%
	Desp.Liq.	1.357,9	57%
	Desp.Pagas	1.304,2	55%

# BALANÇO ORÇAMENTÁRIO SINTÉTICO JANEIRO-SETEMBRO-2024

O Balanço Orçamentário sintetizado no quadro abaixo fornece um visão geral da execução orçamentária, demonstrando os valores previstos e autorizados pelo orçamento, as receitas, despesas empenhadas, liquidadas e pagas, segundo a classificação por grupos de natureza:

RREO - Anexo I (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

Em MI R\$

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA		RECEITAS REALIZADAS		SALDO		
		(a)	(b)	NO EXERCÍCIO	%			
				(b)	(b/a)	(a-c)		
RECEITAS (EXCETO INTRAORÇ.) (I)	3.440.502	3.440.502		2.536.378	73,72%	904.124		
RECEITAS CORRENTES	2.894.619	2.894.619		2.236.555	77,27%	658.064		
IMPOSTOS, TAXAS E C. DE MELHORIA	1.009.688	1.009.688		849.811	84,17%	159.877		
CONTRIBUIÇÕES	98.769	98.769		73.785	74,70%	24.984		
RECEITA PATRIMONIAL	112.789	112.789		105.497	93,53%	7.292		
RECEITA DE SERVIÇOS	23.700	23.700		8.958	37,80%	14.742		
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.629.698	1.629.698		1.182.123	72,54%	447.575		
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	19.975	19.975		16.381	82,01%	3.594		
RECEITAS DE CAPITAL	545.883	545.883		299.823	54,92%	246.060		
RECEITAS (INTRAORÇAMENTÁRIAS) (II)	453.182	453.182		266.834	58,88%	186.348		
<b>TOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>	<b>3.893.684</b>	<b>3.893.684</b>		<b>2.803.212</b>	<b>71,99%</b>	<b>1.090.472</b>		
DÉFICIT (IV) <sup>1</sup>								
Superavit Financ.Utilizado p/ Crédito Adicionais			0		0			
DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUAL	EMPENHADAS	SALDO	LIQUIDADAS	SALDO	PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(d)	(e)	(f)	(g) = (e-f)	(h)	(i) = (e-h)	(h)	(k)
DESPESAS (EXCETO INTRAORÇ.) (V)	3.385.651	2.564.798	2.826.049	559.602	2.333.461	231.337	2.258.342	0
DESPESAS CORRENTES	2.589.903	1.700.904	2.193.119	396.784	1.886.377	-185.473	1.836.558	0
DESPESAS DE CAPITAL	795.748	863.894	632.930	162.818	447.084	416.810	421.784	0
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	28.341	26.265	0	28.341	0	26.265	0	0
DESPESAS (INTRAORÇAMENTÁRIAS) (VI)	390.247	384.572	340.948	49.299	279.291	105.281	272.413	0
<b>TOTAL DAS DESPESAS (VII) = (V + VI)</b>	<b>3.804.239</b>	<b>2.975.635</b>	<b>3.166.997</b>	<b>637.242</b>	<b>2.612.752</b>	<b>362.883</b>	<b>2.530.755</b>	<b>0</b>
SUPERÁVIT (VIII)					190.460			
<b>TOTAL COM SUPERÁVIT (XI) = (VII + VIII)</b>	<b>3.804.239</b>	<b>2.975.635</b>	<b>3.166.997</b>		<b>2.803.212</b>		<b>2.530.755</b>	<b>0</b>
RESERVAS DO RPPS	105.945	105.945		105.945		105.945		

Fonte: Dados do Sistema Contabilis



# SUMÁRIO

## I. RECEITAS

SECRETARIA MUNICIPAL DA  
FAZENDA

## RECEITA CONSOLIDADA

RECEITA CONSOLIDADA	JANEIRO-SETEMBRO					R\$ Milhões Correntes		
	2020	2021	2022	2023	2024	Variação Nominal		
						2021	2023	2024
RECEITAS CORRENTES	1.505.374	1.515.229	1.800.324	1.963.892	2.236.555	18,82%	9,09%	13,88%
RECEITAS DE CAPITAL	96.853	30.367	55.329	176.477	299.823	82,20%	218,96%	69,89%
RECEITA INTRAORÇAMENTÁRIA	217.722	210.541	233.395	258.953	266.834	10,85%	10,95%	3,04%
<b>TOTAL</b>	<b>1.819.949</b>	<b>1.756.137</b>	<b>2.089.048</b>	<b>2.399.322</b>	<b>2.803.212</b>	<b>18,96%</b>	<b>14,85%</b>	<b>16,83%</b>

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

## RECEITAS CORRENTES

RECEITAS CORRENTES	JANEIRO-SETEMBRO					R\$ Milhões Correntes		
	2020	2021	2022	2023	2024	Variação Nominal		
						2022	2023	2024
Impostos, taxas e contribuições de melhoria	513.647	585.807	671.478	741.952	850.192	14,62%	10,50%	<b>14,59%</b>
Principal	467.346	534.436	624.493	684.912	787.344	16,85%	9,67%	14,96%
Multas, Juros e Dívida Ativa	46.301	51.371	46.985	57.040	62.848	-8,54%	21,40%	10,18%
Receita de Contribuições	57.045	63.346	62.230	66.441	73.785	-1,76%	6,77%	<b>11,05%</b>
Receita Patrimonial	97.329	32.220	43.741	64.578	105.497	35,76%	47,64%	<b>63,36%</b>
Receita de Serviços	2.835	1.248	7.706	10.508	8.958	517,47%	36,36%	<b>-14,75%</b>
Receita de Transferências	903.241	928.029	1.126.725	1.189.338	1.351.847	21,41%	5,56%	<b>13,66%</b>
Outras Receitas Correntes	20.001	16.699	26.182	28.363	16.389	56,79%	8,33%	<b>-42,22%</b>
Receita Intraorçamentária	217.722	210.541	233.395	268.992	266.834	10,85%	15,25%	<b>-0,80%</b>
Deduções Correntes	88.722	112.122	137.738	147.328	170.113	22,85%	6,96%	<b>15,47%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1.723.098</b>	<b>1.725.768</b>	<b>2.033.719</b>	<b>2.222.844</b>	<b>2.503.389</b>	<b>17,84%</b>	<b>9,30%</b>	<b>12,62%</b>

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

## PRINCIPAIS RECEITAS TRIBUTÁRIAS E DE ORIGEM

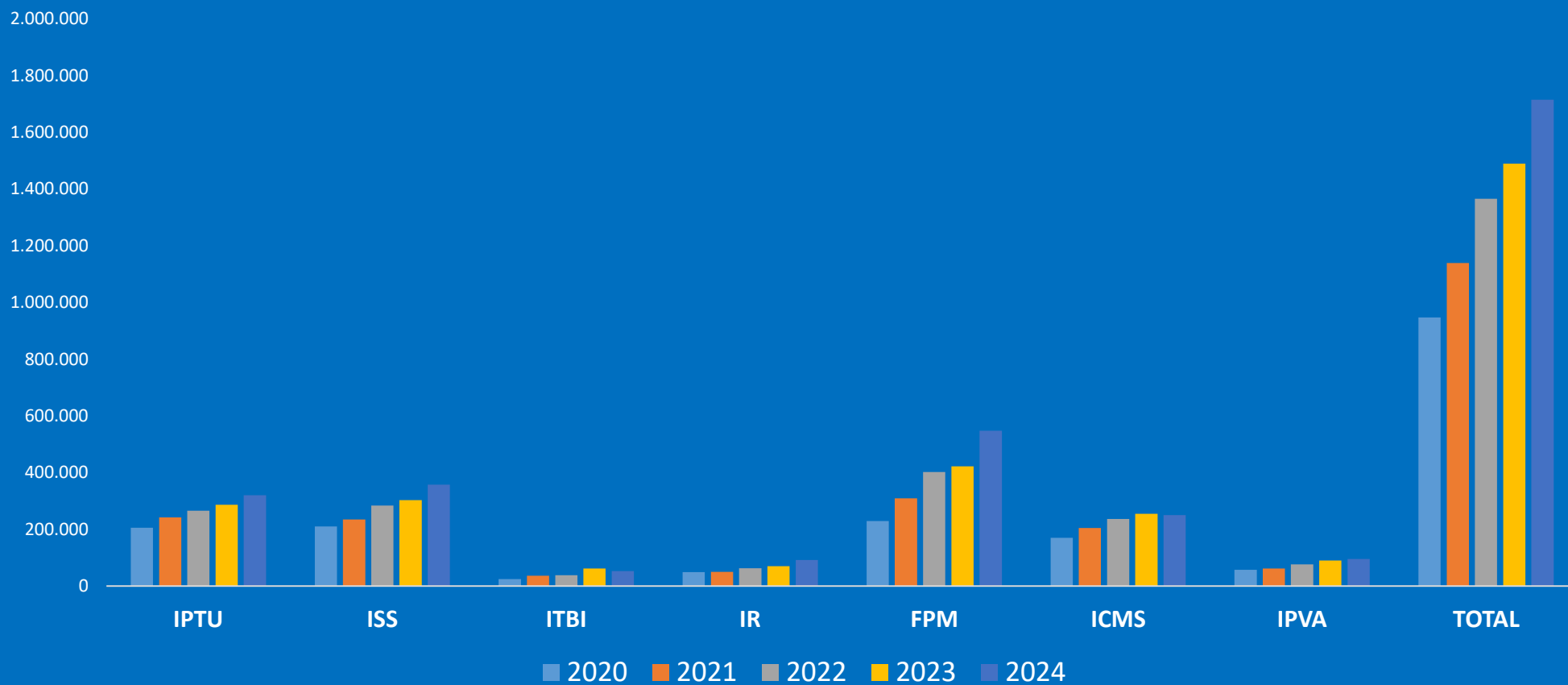
RECEITA CONSOLIDADA	JANEIRO-SETEMBRO					R\$ Milhões Correntes		
						Variação Nominal		
	2020	2021	2022	2023	2024	2022	2023	2024
<b>IPTU</b>	205.938	242.449	265.481	286.554	320.469	9,50%	7,94%	11,84%
<b>ISS</b>	210.195	234.903	283.596	302.931	357.482	20,73%	6,82%	18,01%
<b>ITBI</b>	24.402	36.391	38.484	62.043	52.454	5,75%	61,22%	-15,46%
<b>IR</b>	49.490	49.699	62.945	70.455	91.567	26,65%	11,93%	29,97%
<b>FPM</b>	229.249	309.625	401.763	422.343	547.704	29,76%	5,12%	29,68%
<b>ICMS</b>	170.330	204.765	236.728	255.169	250.397	15,61%	7,79%	-1,87%
<b>IPVA</b>	57.096	61.561	76.538	89.736	95.267	24,33%	17,24%	6,16%
<b>TOTAL</b>	<b>946.700</b>	<b>1.139.393</b>	<b>1.365.535</b>	<b>1.489.231</b>	<b>1.715.340</b>	<b>19,85%</b>	<b>9,06%</b>	<b>15,18%</b>

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

IPTU, ISS, ITBI com juros, multa e encargos da dívida ativa

FPM, ICMS e IPVA brutos sem as deduções do FUNDEB

## GRÁFICO PRINCIPAIS RECEITAS TRIBUTÁRIAS E DE ORIGEM



## RECEITA DE CAPITAL

RECEITA CAPITAL	JANEIRO-SETEMBRO					R\$ Milhões Correntes		
						Variação Nominal		
	2020	2021	2022	2023	2024	2022	2023	2024
<b>Operação de Crédito</b>	<b>53.124</b>	<b>24.506</b>	<b>54.505</b>	<b>175.199</b>	<b>288.096</b>	<b>122,41%</b>	<b>221,44%</b>	<b>64,44%</b>
<b>Interna</b>	50.536	17.686	30.461	41.438	47.089	72,23%	36,04%	13,64%
<b>Externa</b>	2.588	6.820	24.044	133.761	241.007	0,00%	0,00%	80,18%
<b>Alienação de Bens</b>	751	624	713	835	11.424	14,26%	17,11%	1268,14%
<b>Transferências de Capital</b>	42.945	5.226	111	443	53	-97,88%	299%	-88,04%
<b>Outras Receitas de Capital</b>	33	11	0	0	250	0,00%	0,00%	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>96.853</b>	<b>30.367</b>	<b>55.329</b>	<b>176.477</b>	<b>299.823</b>	<b>82,20%</b>	<b>218,96%</b>	<b>69,89%</b>

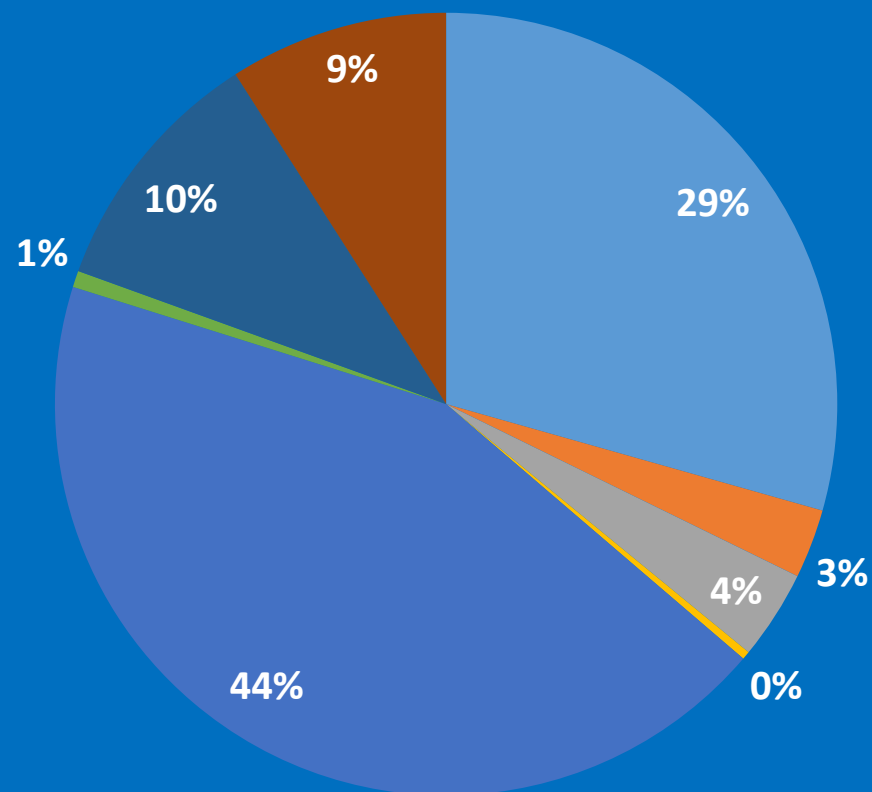
Fonte: Dados do Sistema Contabilis

## RECEITA TOTAL CONSOLIDADA EM 12 MESES

DISCRIMINAÇÃO	IPCA: 4,42%		R\$ Milhões Correntes		
	Acumulado nos 12 meses (Out/22-Set/23)	Acumulado nos 12 meses (Out/24-Set/24)	Dif.Valor	% Var N	S/IPCA
<b>RECEITA TOTAL</b>	<b>3.196.080</b>	<b>3.633.255</b>	<b>437.175</b>	<b>13,7%</b>	<b>9,26%</b>
<b>Receita Corrente</b>	<b>2.998.031</b>	<b>3.304.328</b>	<b>306.297</b>	<b>10,2%</b>	<b>5,80%</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	931.235	1.067.720	136.485	14,7%	10,24%
Receitas de Contribuições	91.116	103.864	12.748	14,0%	9,57%
Receitas Patrimoniais	90.344	133.842	43.498	48,1%	43,73%
Receitas de Serviços	14.180	12.310	-1.870	-13,2%	-17,61%
Transferências Correntes	1.403.221	1.583.105	179.884	12,8%	8,40%
Outras Receitas Correntes	35.922	24.713	-11.209	-31,2%	-35,62%
Receita Intraorçamentária	432.013	378.774	-53.239	-12,3%	-16,74%
<b>Receitas de Capital</b>	<b>198.049</b>	<b>328.927</b>	<b>130.878</b>	<b>66,1%</b>	<b>61,66%</b>

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

## GRÁFICO DA COMPOSIÇÃO DA RECEITA TOTAL %



■ Tributária ■ Contribuições ■ Patrimonial ■ Serviços ■ Transferências ■ Out. Correntes ■ Intraorçamentária ■ Capital



# RECEITA DETALHADA

## Anexo 1 - Lei Federal 4.320/64

A Lei Federal nº 4.320/64, em seu artigo 11, classifica a receita orçamentária em duas categorias econômicas: Receitas Correntes e de Capital. São instrumentos de financiamento dos programas e ações orçamentárias, a fim de se atingir as finalidades públicas.

ESPECIFICAÇÃO	2023			2024			% VARIAÇÃO NOMINAL			LOA 2024		
	ago/23	set/23	ANUAL	ago/24	set/24	ANUAL	AGO/24 SET/24	SET/23 SET/24	ANUAL	PREVISTO	% REALIZ.	%PARTC.
RECEITAS	(a)	(b)	©	(d)	(e)	(f)	(g)=(e/d)	(h)=(e/b)	(i)=(f/c)	(j)	(l)=(j/f)	(m)=(f/100%)
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>234.852</b>	<b>203.060</b>	<b>2.101.180</b>	<b>304.102</b>	<b>238.380</b>	<b>2.410.668</b>	<b>-22%</b>	<b>17%</b>	<b>15%</b>	<b>3.119.379</b>	<b>77%</b>	<b>86%</b>
<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIB</b>	<b>70.112</b>	<b>64.091</b>	<b>741.952</b>	<b>85.779</b>	<b>78.504</b>	<b>850.192</b>	<b>-8%</b>	<b>22%</b>	<b>15%</b>	<b>996.800</b>	<b>85%</b>	<b>30%</b>
ISS	35.611	34.182	302.931	41.525	42.706	357.482	3%	25%	18%	446.600	80%	13%
IPTU	18.945	13.747	286.554	24.506	17.142	320.469	-30%	25%	12%	334.600	96%	11%
IRRF	8.908	8.407	70.456	10.701	9.116	91.567	-15%	8%	30%	117.100	78%	3%
ITBI	5.142	5.216	62.043	6.784	6.430	52.454	-5%	23%	-15%	66.200	79%	2%
TAXAS	1.506	2.539	19.968	2.263	3.110	28.220	37%	22%	41%	32.300	87%	1%
<b>CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>7.197</b>	<b>7.563</b>	<b>66.441</b>	<b>8.960</b>	<b>6.817</b>	<b>77.785</b>	<b>-24%</b>	<b>-10%</b>	<b>17%</b>	<b>98.769</b>	<b>79%</b>	<b>3%</b>
<b>PATRIMONIAL</b>	<b>11.393</b>	<b>7.340</b>	<b>64.578</b>	<b>65.385</b>	<b>5.102</b>	<b>105.497</b>	<b>-92%</b>	<b>-30%</b>	<b>63%</b>	<b>112.789</b>	<b>94%</b>	<b>4%</b>
<b>SERVIÇOS</b>	<b>1.279</b>	<b>1.085</b>	<b>10.508</b>	<b>959</b>	<b>1.130</b>	<b>8.958</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>-15%</b>	<b>16.700</b>	<b>54%</b>	<b>0%</b>
<b>TRANSF. CORRENTES</b>	<b>140.650</b>	<b>119.307</b>	<b>1.189.338</b>	<b>140.954</b>	<b>144.993</b>	<b>1.351.847</b>	<b>3%</b>	<b>22%</b>	<b>14%</b>	<b>1.844.417</b>	<b>73%</b>	<b>48%</b>
<b>TRANSF.UNIÃO E DE SUAS EN</b>	<b>75.730</b>	<b>60.907</b>	<b>639.818</b>	<b>82.915</b>	<b>85.417</b>	<b>789.782</b>	<b>3%</b>	<b>40%</b>	<b>23%</b>	<b>1.040.630</b>	<b>76%</b>	<b>28%</b>
FPM	39.752	40.063	422.343	55.052	57.329	547.704	4%	43%	30%	627.104	87%	20%
ROYALTIES ANP	1.229	2.174	10.043	2.055	2.149	12.105	0%	0%	21%	18.400	66%	0%
ROYALTIES ESTADO	142	188	1.325	0	542	2.068	#DIV/0!	188%	56%	5.487	38%	0%
SUS	27.399	17.704	183.359	20.797	22.990	201.431	11%	30%	10%	295.050	68%	7%
FNDE	385	358	4.926	1.529	1.708	13.565	12%	377%	175%	9.355	145%	0%
FNAS	858	184	4.823	3.071	457	7.010	0%	0%	0%	19.995	35%	0%
CONVÊNIOS	0	0	4.424	0	0	2.370	0%	0%	0%	46.500	5%	0%
DEMAIS	5.965	236	8.575	411	242	3.529	-41%	3%	-59%	18.739	19%	0%
<b>TRANSF.ESTADOS E SUAS EN</b>	<b>46.300</b>	<b>43.851</b>	<b>395.626</b>	<b>37.987</b>	<b>43.044</b>	<b>380.875</b>	<b>13%</b>	<b>-2%</b>	<b>-4%</b>	<b>585.558</b>	<b>65%</b>	<b>14%</b>
ICMS	33.308	28.483	255.169	26.477	26.446	250.397	0%	-7%	-2%	394.200	64%	9%
IPVA	7.797	8.996	89.736	8.272	8.074	95.267	-2%	-10%	6%	115.200	83%	3%
IPI- EXPORTAÇÃO	14	18	131	33	32	233	-3%	78%	78%	113	206%	0%
SUS	5.103	6.313	48.647	3.081	8.369	33.261	0%	33%	-32%	63.075	53%	1%
CIDE	0	0	2	0	0	371	#DIV/0!	0%	0%	670	55%	0%
DEMAIS	78	41	1.941	124	123	1.346	0%	0%	0%	12.300	0%	0%
<b>TRANSF. DE OUT. INSTITUIÇÕES</b>	<b>17.497</b>	<b>14.484</b>	<b>152.384</b>	<b>18.882</b>	<b>16.489</b>	<b>174.828</b>	<b>-13%</b>	<b>14%</b>	<b>15%</b>	<b>213.869</b>	<b>82%</b>	<b>6%</b>
<b>TRANSF. DE PESSOA FÍSICA E PR</b>	<b>1.123</b>	<b>65</b>	<b>1.510</b>	<b>1.170</b>	<b>43</b>	<b>6.362</b>	<b>0%</b>	<b>-34%</b>	<b>321%</b>	<b>4.360</b>	<b>146%</b>	<b>0%</b>
<b>OUTRAS REC. CORRENTES</b>	<b>4.221</b>	<b>3.674</b>	<b>28.363</b>	<b>2.065</b>	<b>1.834</b>	<b>16.389</b>	<b>-11%</b>	<b>-50%</b>	<b>-42%</b>	<b>49.904</b>	<b>33%</b>	<b>1%</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>12.902</b>	<b>76.982</b>	<b>176.477</b>	<b>28.175</b>	<b>4.603</b>	<b>299.823</b>	<b>-84%</b>	<b>-94%</b>	<b>70%</b>	<b>545.883</b>	<b>55%</b>	<b>11%</b>
<b>RECEITAS INTRA.</b>	<b>29.577</b>	<b>37.223</b>	<b>268.992</b>	<b>36.461</b>	<b>34.673</b>	<b>266.834</b>	<b>-5%</b>	<b>-7%</b>	<b>-1%</b>	<b>453.183</b>	<b>59%</b>	<b>10%</b>
<b>DEDUÇÃO DA RECEITA</b>	<b>-16.176</b>	<b>-14.287</b>	<b>-147.328</b>	<b>-17.933</b>	<b>-15.819</b>	<b>-174.113</b>	<b>-12%</b>	<b>11%</b>	<b>18%</b>	<b>-208.264</b>	<b>84%</b>	<b>-6%</b>
<b>TOTAL DA RECEITA</b>	<b>261.155</b>	<b>302.978</b>	<b>2.399.321</b>	<b>350.805</b>	<b>261.837</b>	<b>2.803.212</b>	<b>-25%</b>	<b>-14%</b>	<b>17%</b>	<b>3.910.181</b>	<b>72%</b>	<b>100%</b>

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

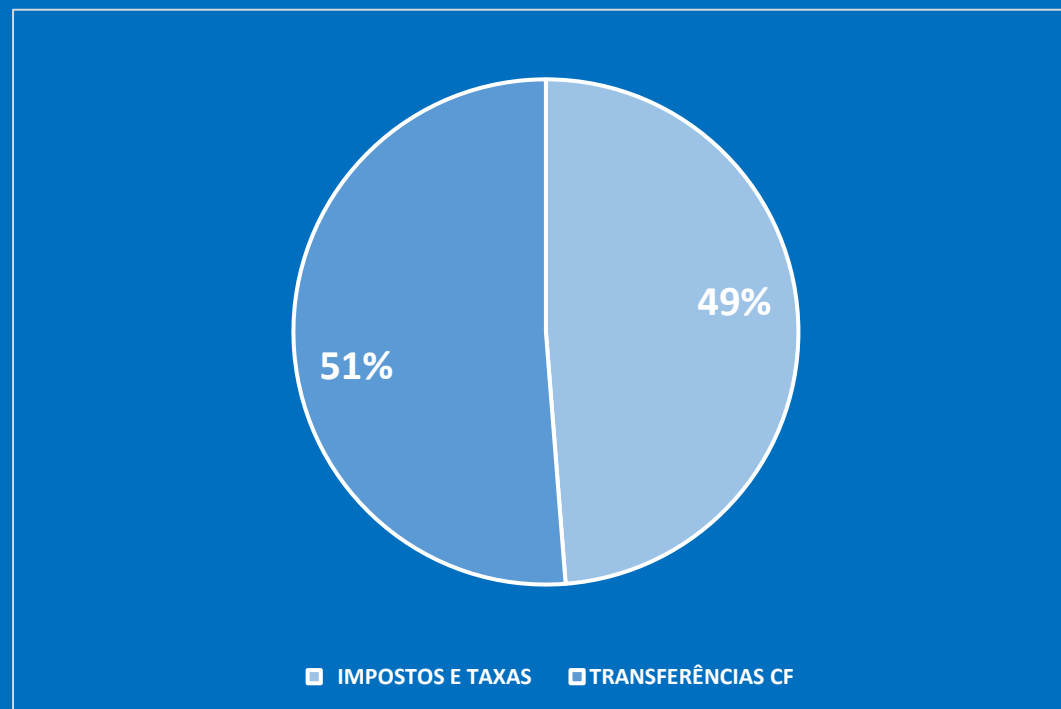
012

## GRÁFICO PARTICIPAÇÃO %

O gráfico representa a participação das Receitas, Impostos e Taxas do Município e as Transferências Correntes Constitucionais, que demonstram o grau de dependência financeira do Município, no acumulado do exercício de 2024. As Receitas, Impostos e Taxas do Município representaram 49% e as Transferências Constitucionais com 51%.

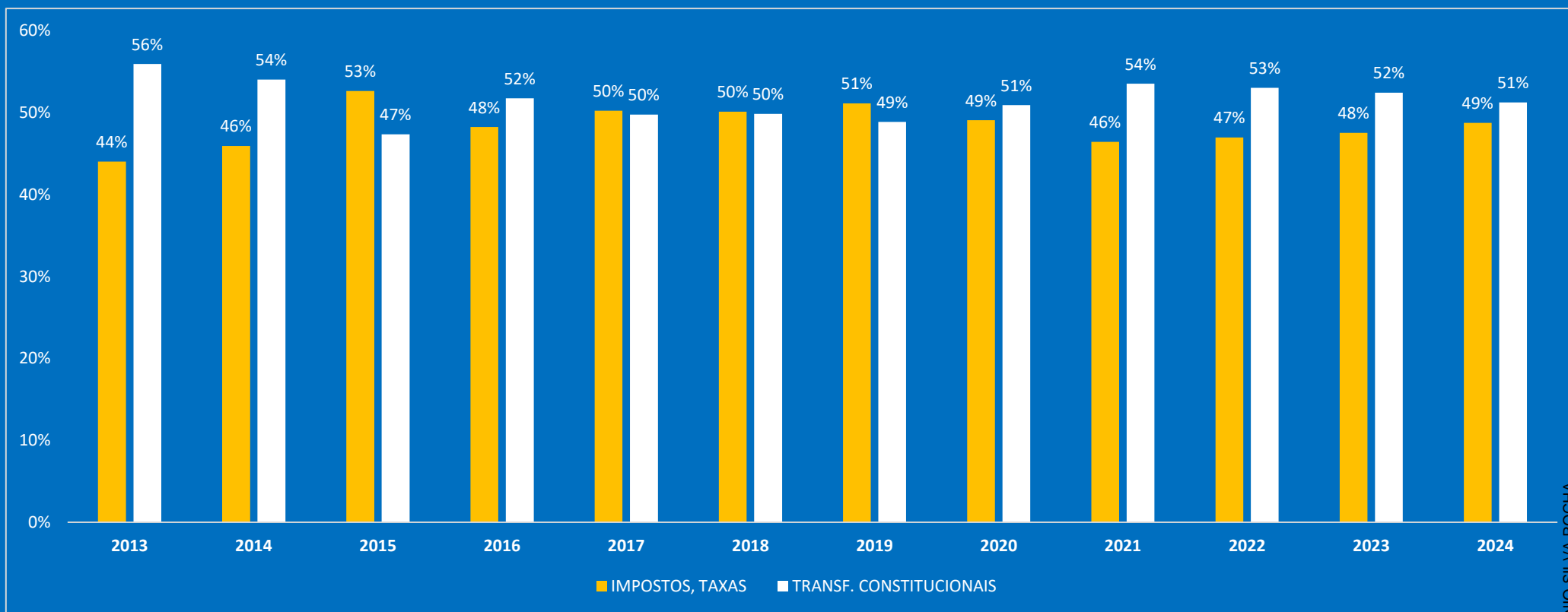
Especificação	Valor Mi	PARTICIPAÇÃO%
<b>IMPOSTOS E TAXAS</b>	<b>850.192</b>	<b>49%</b>
ISS	357.482	21%
IPTU	320.469	18%
IRRF	91.567	5%
ITBI	52.454	3%
TAXAS	28.220	2%
<b>TRANSFERÊNCIAS CF</b>	<b>893.601</b>	<b>51%</b>
FPM	547.704	31%
ICMS	250.397	14%
IPVA	95.267	5%
IPI- EXPORTAÇÃO	233	0%
<b>TOTAL</b>	<b>1.743.793</b>	<b>100%</b>

Fonte: Dados do Sistema Contabilis



## GRÁFICO DA EVOLUÇÃO DO GRAU DE DEPENDÊNCIA FINANCEIRA DO MUNICÍPIO - RECEITAS PRÓPRIAS X TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

O gráfico a seguir representa a evolução do grau de dependência financeira do Município, ou seja, o quanto as receitas próprias representam do total da receita arrecadada no comparativo com as transferências correntes:



RECEITAS	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
IMPOSTOS, TAXAS	44%	46%	53%	48%	50%	50%	51%	49%	46%	47%	48%	49%
TRANSF. CONSTITUCIONAIS	56%	54%	47%	52%	50%	50%	49%	51%	54%	53%	52%	51%

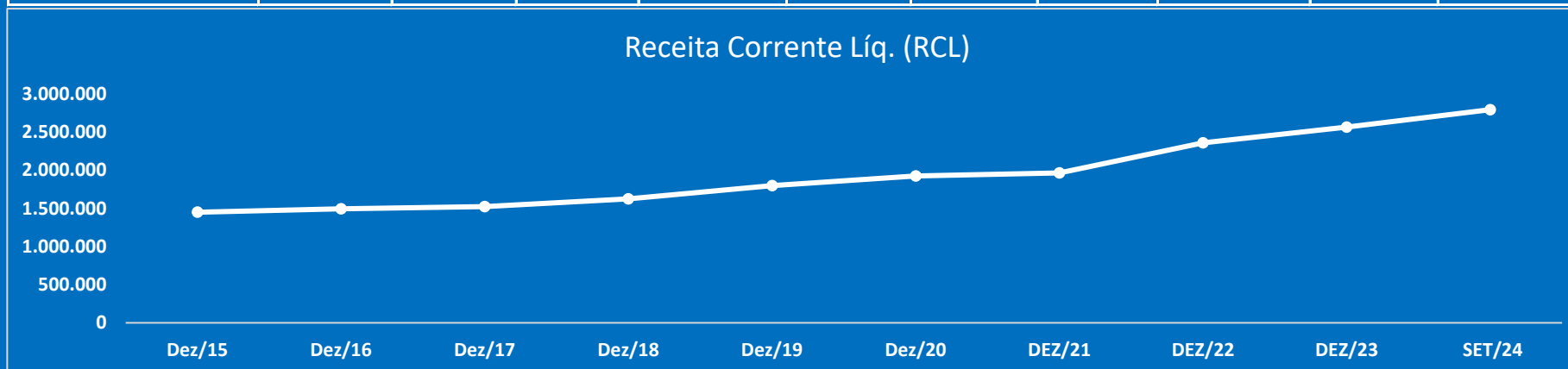
Fonte: Dados do Sistema Contabilis

## RECEITA CORRENTE LÍQUIDA RCL NOS ÚLTIMOS 10 ANOS

### RCL

A Receita Corrente Líquida é o somatório das receitas tributárias de contribuições, patrimoniais, industriais, agropecuárias, de serviços, transferências correntes e outras receitas correntes, deduzidas as contribuições do servidor para o Plano de Previdência, compensação financeira entre regimes de previdências e dedução da receita para a formação do FUNDEB.

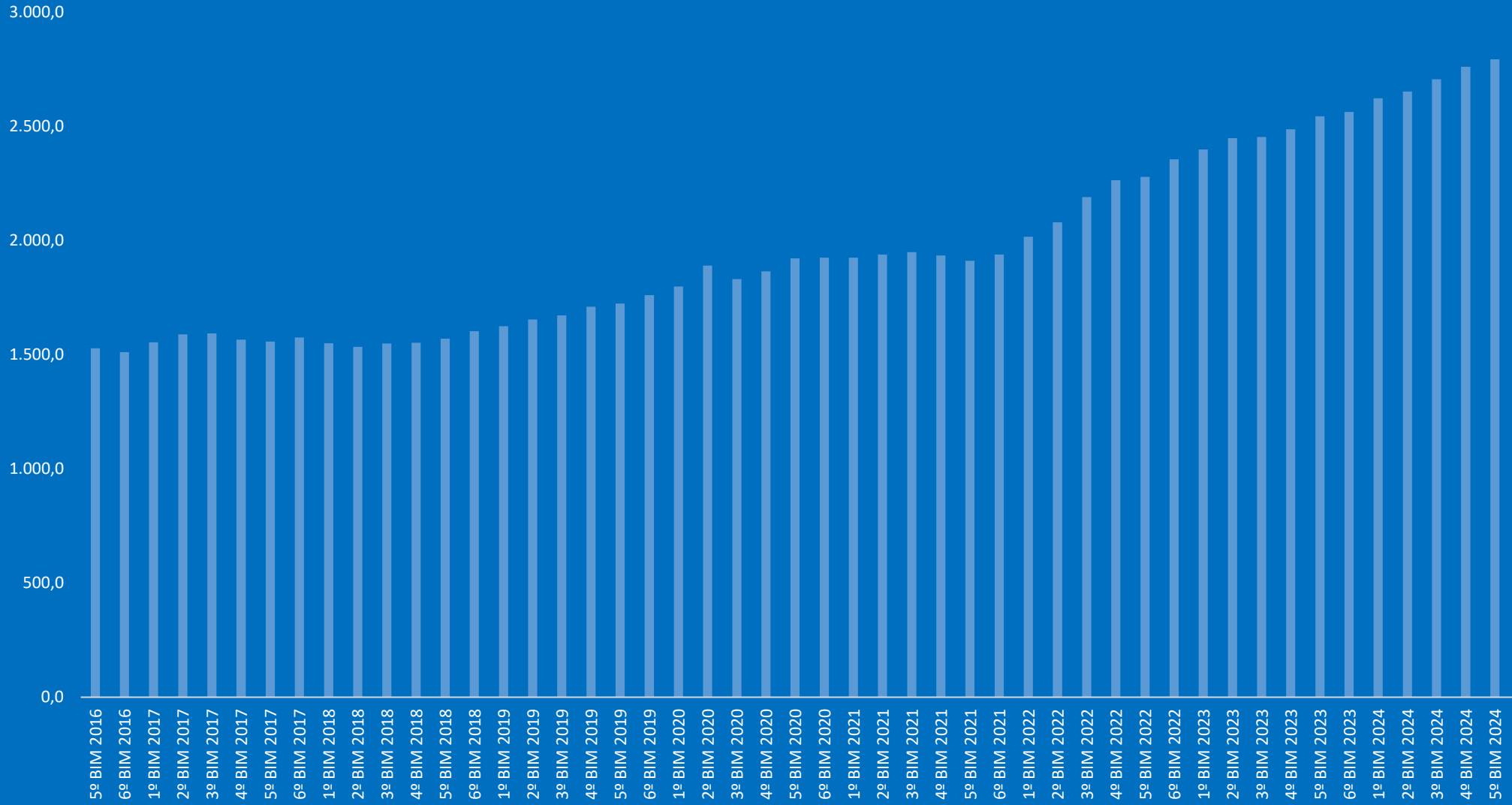
ESPECIFICAÇÃO	Dez/15	Dez/16	Dez/17	Dez/18	Dez/19	Dez/20	DEZ/21	DEZ/22	DEZ/23	SET/24
<b>Receita Corrente Bruta</b>	<b>1.589.050</b>	<b>1.638.082</b>	<b>1.680.288</b>	<b>1.796.023</b>	<b>1.970.467</b>	<b>2.109.274</b>	<b>2.173.453</b>	<b>2.597.995</b>	<b>2.842.877</b>	<b>3.148.592</b>
Receita Tributária	454.283	483.919	521.965	591.744	642.384	668.489	756.881	861.186	959.249	1.067.720
Receita de Contribuições	66.561	67.140	83.327	75.257	74.154	83.607	83.274	86.904	96.520	103.864
Transferências Correntes	965.022	953.578	941.274	1.016.794	1.092.480	1.228.357	1.271.468	1.535.276	1.643.632	1.806.144
Demais Receitas Correntes	103.184	133.445	133.722	112.228	161.449	128.821	61.830	114.629	143.476	170.864
<b>Deduções</b>	<b>139.105</b>	<b>144.811</b>	<b>157.828</b>	<b>170.655</b>	<b>171.301</b>	<b>183.388</b>	<b>208.649</b>	<b>238.591</b>	<b>278.434</b>	<b>354.259</b>
Contrib do Servidor p/oRPPS	41.083	41.965	56.673	43.680	38.424	40.492	38.244	48.896	54.194	55.973
Compensação Finc.ent.RPGS	2.002	2.988	836	5.849	5.646	18.596	17.605	4.191	12.389	4.799
Rendimentos de Aplic.RPPS	0	0	0	0	0	0	0	0	11.824	70.447
Dedução Rec./Form.Fundeb	96.020	99.858	100.319	121.126	127.231	124.300	152.800	185.504	200.027	223.040
<b>Receita Corrente Líq. (RCL)</b>	<b>1.449.945</b>	<b>1.493.271</b>	<b>1.522.460</b>	<b>1.625.368</b>	<b>1.799.166</b>	<b>1.925.886</b>	<b>1.964.804</b>	<b>2.359.404</b>	<b>2.564.443</b>	<b>2.794.333</b>



Fonte: Dados do Sistema Contabilis

# GRÁFICO DA EVOLUÇÃO RCL 2016-2024

RCL



# RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS

R\$ Milhões

RPPS - PLANO PREVIDENCIÁRIO							RPPS - PLANO FINANCEIRO						
ITEM	SET/2023	SET/2024	% SET23/SET24	No Exercício		% 2023/2024	ITEM	SET/2023	SET/2024	% SET23/SET24	No Exercício		% 2023/2024
				2023	2024						2023	2024	
Receitas	9.406	9.955	6%	79.028	147.829	87%	Receitas	25.514	27.775	9%	229.234	213.434	-7%
Despesas	932	1.880	102%	7.464	10.672	43%	Despesas	14.717	33.712	129%	233.284	283.718	22%
Resultado	8.474	8.075	-5%	71.564	137.157	92%	Resultado	10.797	-5.937	-155%	-4.050	-70.284	1635%

Gráfico RPPS PP

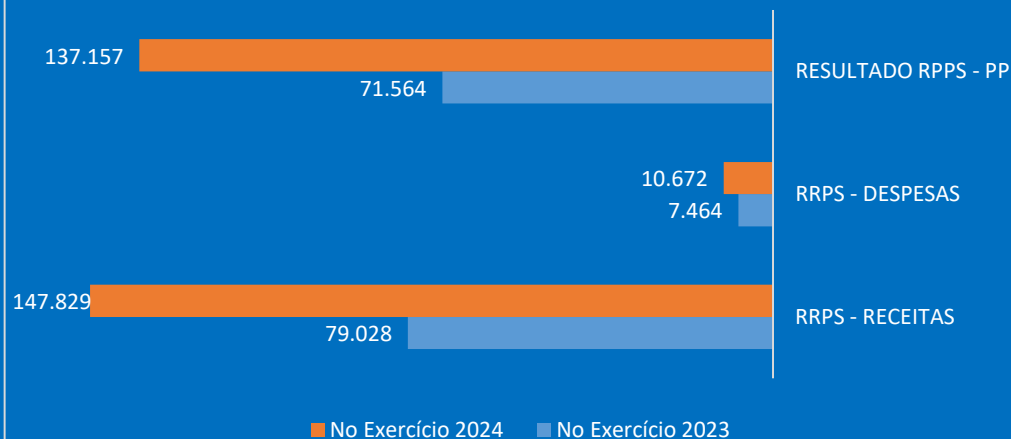
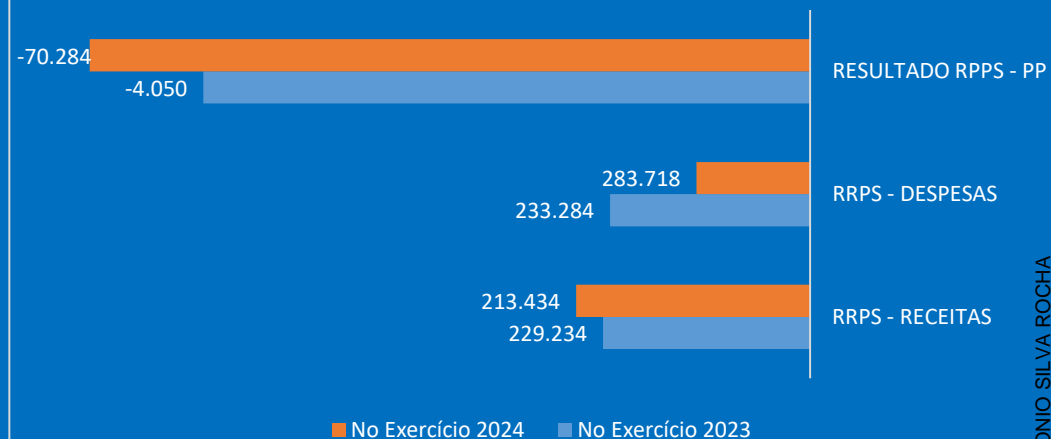


Gráfico RPPS PF



Fonte: Dados do Sistema Contabilis

# SUMÁRIO

## II. DESPESAS

SECRETARIA MUNICIPAL DA  
FAZENDA

## DESPESAS LIQUIDADAS

DESPESAS CONSOLIDADAS LIQUIDADAS	JANEIRO-SETEMBRO					R\$ Milhões Correntes		
	2020	2021	2022	2023	2024	Variação Nominal		
						2022	2023	2024
DESPESAS CORRENTES	1.197.544	1.275.065	1.409.528	1.720.741	1.886.377	10,55%	22,08%	9,63%
DESPESAS DE CAPITAL	139.711	127.519	87.713	215.659	447.084	-31,22%	145,87%	107,31%
DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	219.328	229.554	240.834	284.149	279.291	4,91%	17,99%	-1,71%
<b>TOTAL</b>	<b>1.556.583</b>	<b>1.632.138</b>	<b>1.738.075</b>	<b>2.220.549</b>	<b>2.612.752</b>	<b>6,49%</b>	<b>27,76%</b>	<b>17,66%</b>

Fonte: Dados do Sistema Contabilis



## DESPESAS CORRENTES LIQUIDADAS

DESPESAS CONSOLIDADAS LIQUIDADAS	JANEIRO-SETEMBRO					R\$ Milhões Correntes		
	2020	2021	2022	2023	2024	Variação Nominal		
						2022	2023	2024
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>839.038</b>	<b>905.563</b>	<b>1.005.708</b>	<b>1.144.121</b>	<b>1.222.153</b>	11,06%	13,76%	6,82%
<b>Ativos</b>	623.132	676.511	757.052	869.479	928.730	11,91%	14,85%	6,81%
<b>Inativos/Pensões</b>	215.906	229.052	248.656	274.642	293.423	8,56%	10,45%	6,84%
<b>Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>7.025</b>	<b>12.375</b>	<b>15.627</b>	<b>25.481</b>	<b>41.843</b>	26,28%	63,06%	64,21%
<b>Outras Despesas Correntes</b>	<b>569.770</b>	<b>584.983</b>	<b>627.610</b>	<b>824.490</b>	<b>896.678</b>	7,29%	31,37%	8,76%
<b>TOTAL</b>	<b>1.415.833</b>	<b>1.502.921</b>	<b>1.648.945</b>	<b>1.994.092</b>	<b>2.160.674</b>	<b>9,72%</b>	<b>20,93%</b>	<b>8,35%</b>

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

## DESPESAS DE CAPITAL LIQUIDADAS

DESPESAS CONSOLIDADAS LIQUIDADAS	JANEIRO-SETEMBRO					R\$ Milhões Correntes		
	2020	2021	2022	2023	2024	Variação Nominal		
						2022	2023	2024
<b>Investimentos</b>	<b>130.169</b>	<b>111.382</b>	<b>74.487</b>	<b>197.545</b>	<b>433.953</b>	-33,12%	165,21%	119,67%
<b>Obras e Instalações</b>	95.169	63.836	46.022	124.588	251.036	-27,91%	170,71%	101,49%
<b>Equipamentos e Material Permanente</b>	14.781	4.960	12.663	19.297	55.831	155,30%	52,39%	189,32%
<b>Demais despesas c/ Investimentos</b>	20.219	42.586	15.802	53.660	127.086	-62,89%	239,58%	136,84%
<b>Inversões Financeiras</b>	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Amortização da Dívida</b>	10.580	17.835	14.641	28.911	18.125	-17,91%	97,47%	-37,31%
<b>TOTAL</b>	<b>140.749</b>	<b>129.217</b>	<b>89.128</b>	<b>226.456</b>	<b>452.078</b>	<b>-31,02%</b>	<b>154,08%</b>	<b>99,63%</b>

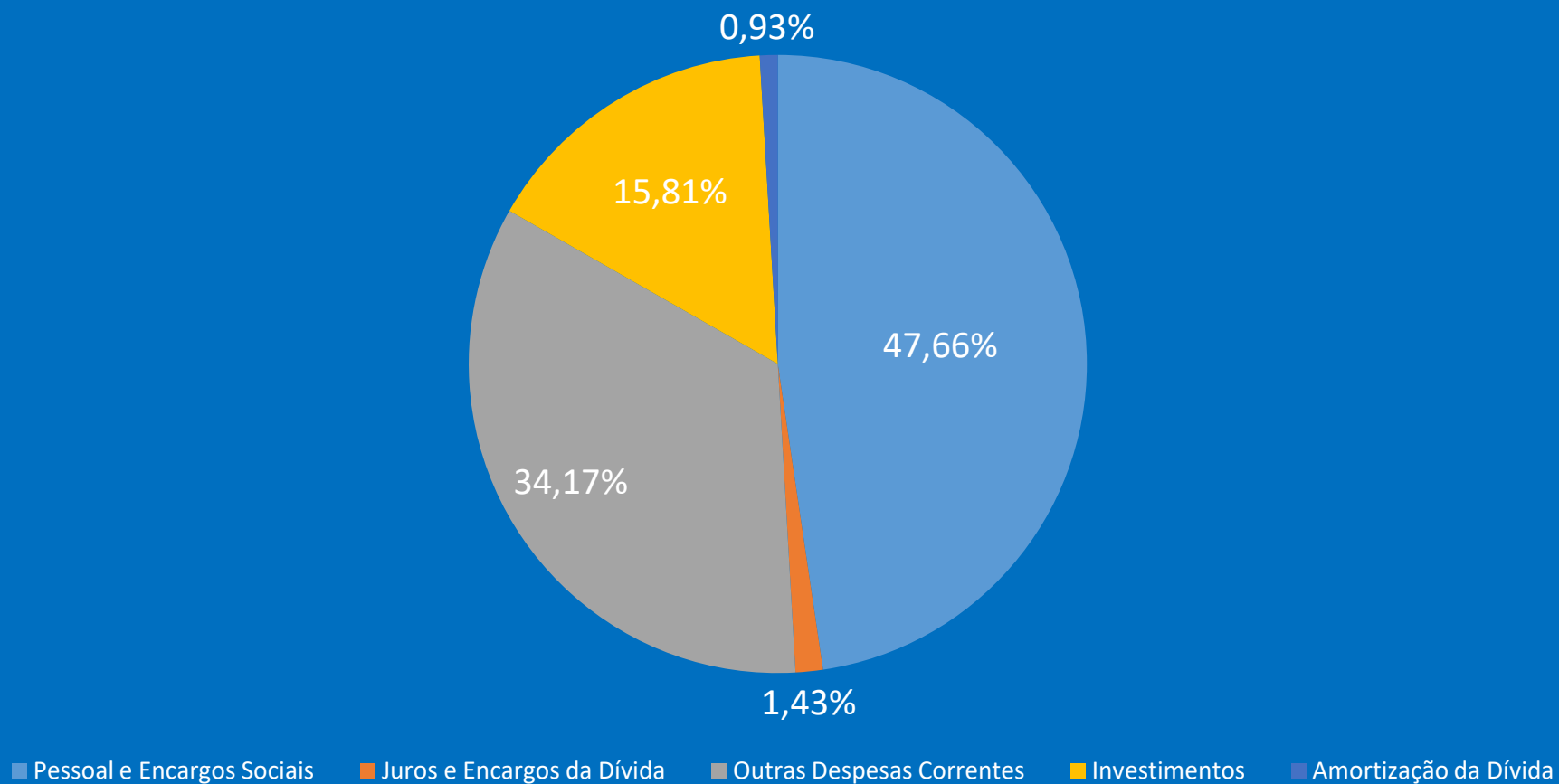
Fonte: Dados do Sistema Contabilis

## DESPESAS LIQUIDADAS CONSOLIDADAS EM 12 MESES

DISCRIMINAÇÃO	IPCA: 4,42%		R\$ Milhões Correntes		
	Acumulado nos 12 meses (Out/22-Set/23)	Acumulado nos 12 meses (Out/23-Set/24)	Dif.Valor	% Var N	S/IPCA
<b>DESPESA TOTAL</b>	<b>3.114.496</b>	<b>3.598.326</b>	<b>483.830</b>	<b>15,5%</b>	<b>11,11%</b>
<b>Despesa Corrente</b>	<b>2.714.577</b>	<b>2.995.745</b>	<b>281.168</b>	<b>10,4%</b>	<b>5,94%</b>
Pessoal e Encargos Sociais	1.574.122	1.714.963	140.841	8,9%	4,53%
Juros e Encargos da Dívida	31.492	51.385	19.893	63,2%	58,75%
Outras Despesas Correntes	1.108.963	1.229.397	120.434	10,9%	6,44%
<b>Despesa de Capital</b>	<b>399.919</b>	<b>602.581</b>	<b>202.662</b>	<b>50,7%</b>	<b>46,26%</b>
Investimentos	363.632	568.940	205.308	56,5%	52,04%
Amortização da Dívida	36.287	33.641	-2.646	-7,3%	-11,71%

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

## GRÁFICO DA COMPOSIÇÃO DA DESPESA TOTAL %



## Despesa Orçamentária por Função

O Demonstrativo da Despesa Orçamentária por Função expressa o maior nível de agregação das ações da administração pública, nas diversas áreas de despesas que competem ao setor público. O quadro a seguir demonstra a execução realizada pela Prefeitura nas funções de governo:

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

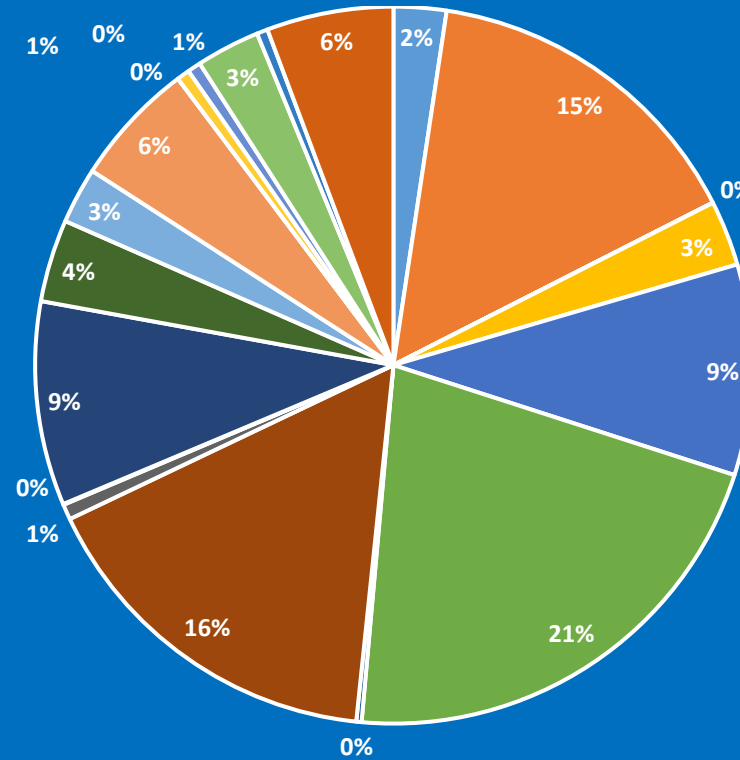
Em Reais

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			SET	No Exercício (b)	% (b/total b)		SET	No Exercício (d)	% (d/total d)		
LEGISLATIVA	90.777	90.853	1.261	75.329	2%	15.524,00	7.584	65.700	3%	25.153,00	
ADMINISTRAÇÃO	599.038	604.142	98.360	479.244	15%	124.898,00	46.990	389.633	15%	214.509,00	
SEGURANÇA PÚBLICA	940	968	91	402	0%	566,00	16	129	0%	839,00	
ASSISTÊNCIA SOCIAL	114.554	116.432	6.582	93.206	3%	23.226,00	8.164	69.709	3%	46.723,00	
PREVIDÊNCIA SOCIAL	441.071	441.071	27.477	300.763	9%	140.308,00	36.159	298.966	11%	142.105,00	
SAÚDE	830.039	831.800	148.775	679.487	21%	152.313,00	60.504	527.112	20%	304.688,00	
TRABALHO	11.013	11.215	751	7.549	0%	3.666,00	876	6.356	0%	4.859,00	
EDUCAÇÃO	546.642	576.716	39.594	515.551	16%	61.165,00	59.653	459.261	18%	117.455,00	
CULTURA	21.672	29.797	602	21.939	1%	7.858,00	827	21.754	1%	8.043,00	
DIREITOS DA CIDADANIA	3.605	3.635	6	1.096	0%	2.539,00	18	1.022	0%	2.613,00	
URBANISMO	420.391	423.169	31.776	291.288	9%	131.881,00	33.318	218.013	8%	205.156,00	
HABITAÇÃO	161.660	137.730	1.550	117.828	4%	19.902,00	8.969	66.799	3%	70.931,00	
SANEAMENTO	61.665	96.296	3.237	80.119	3%	16.177,00	6.561	37.137	1%	59.159,00	
GESTÃO AMBIENTAL	179.462	195.442	26.788	177.943	6%	17.499,00	22.170	172.160	7%	23.282,00	
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	2.000	2.000	0	0	0%	2.000,00	0	0	0%	2.000,00	
INDÚSTRIA	0	0	73	0	0%	0,00	0	0	0%	0,00	
COMÉRCIO E SERVIÇOS	49.280	54.135	0	18.432	1%	35.703,00	1.055	5.973	0%	48.162,00	
COMUNICAÇÃO	200	65	0	0	0%	65,00	0	0	0%	65,00	
ENERGIA	41.600	26.270	4.000	18.956	1%	7.314,00	1.752	13.764	1%	12.506,00	
TRANSPORTE	82.236	97.306	17.613	91.143	3%	6.163,00	9.379	73.069	3%	24.237,00	
DESPORTO E LAZER	17.212	19.033	2.233	15.597	0%	3.436,00	715	13.358	1%	5.675,00	
ENCARGOS ESPECIAIS	100.841	191.295	31.914	181.125	6%	10.170,00	44.674	172.837	7%	18.458,00	
RESERVA DE CONTINGÊNC	134.286	132.210	0	0		132.210,00	0	0		132.210,00	
<b>TOTAL</b>	<b>3.910.184</b>	<b>4.081.580</b>	<b>442.683</b>	<b>3.166.997</b>	<b>100,00%</b>	<b>914.583</b>	<b>349.384</b>	<b>2.612.752</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.468.828</b>	

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

023

## Gráfico Despesa Empenhada por Função



- LEGISLATIVA
- SAÚDE
- URBANISMO
- COMÉRCIO E SERVIÇOS

- ADMINISTRAÇÃO
- TRABALHO
- HABITAÇÃO
- ENERGIA

- SEGURANÇA PÚBLICA
- EDUCAÇÃO
- SANEAMENTO
- TRANSPORTE

- ASSISTÊNCIA SOCIAL
- CULTURA
- GESTÃO AMBIENTAL
- DESPORTO E LAZER

- PREVIDÊNCIA SOCIAL
- DIREITOS DA CIDADANIA
- CIÊNCIA E TECNOLOGIA
- ENCARGOS ESPECIAIS

# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA POR ÓRGÃOS

R\$ MI

## QUADRO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E OBRIGAÇÕES A PAGAR POR ÓRGÃO - JANEIRO-SETEMBRO 2024

ÓRGÃO	Dotação	Dotação	Empenhos	Liquidações	Pagamentos	A PAGAR		Saldo Disponível	Obrigações Financeiras	RESTOS A PAGAR	TOTAL A PAGAR
	Inicial	Atual				Processado	N/Proc.				
CMA	90.777	90.852	75.329	65.700	65.031	669	9.629	15.523	370	0	10.668
SEGOV	19.021	18.966	16.896	12.504	12.340	164	4.392	2.070	188	17	4.761
FUNCAJU	28.509	37.904	28.114	27.830	27.277	553	284	9.790	95	0	932
SEMPFAZ	186.430	182.353	114.832	80.535	79.262	1.273	34.297	67.521	878	45	36.493
PGM	90.000	176.000	169.226	155.802	155.156	646	13.424	6.774	849	440	15.359
CGM	4.063	4.063	3.356	2.643	2.581	62	713	707	40	0	815
SEMED	546.642	576.715	515.551	459.261	443.168	16.093	56.290	61.164	4.223	108	76.714
FMS	830.038	831.800	679.487	527.112	506.119	20.993	152.375	152.313	12.411	5.799	191.578
SEMPFAS	80.174	80.915	72.280	53.275	52.466	809	19.005	8.635	664	1.973	22.451
FMAS	34.320	35.482	20.926	16.434	14.781	1.653	4.492	14.556	13	0	6.158
FMDCA	1.625	1.625	88	61	56	5	27	1.537	0	0	32
FMPI	1.780	1.810	948	903	903	0	45	862	0	0	45
SECOM	28.950	28.950	24.768	23.632	23.534	98	1.136	4.182	49	0	1.283
SEPMLOG	313.043	269.346	224.894	207.416	206.164	1.252	17.478	44.452	1.045	156	19.931
IPMA	548.001	548.001	301.144	299.333	298.876	457	1.811	246.857	8.266	0	10.534
FMDU	1.500	1.500	0	0	0	0	0	1.500	0	0	0
SEJESP	17.212	19.033	15.597	13.358	13.244	114	2.239	3.436	63	263	2.679
SEMDEC	77.861	79.020	57.819	55.225	54.397	828	2.594	21.201	928	682	5.032
SMTT	82.677	97.728	91.524	73.346	70.329	3.017	18.178	6.204	565	0	21.760
FMDC	400	338	185	108	108	0	77	153	0	0	77
FUNPDEC	100	100	0	0	0	0	0	100	0	0	0
SEAPRI	600	655	557	488	488	0	69	98	18	0	87
SETUR	56.380	61.215	22.706	9.240	9.121	119	13.466	38.509	89	50	13.724
SEMINFRA	411.567	419.386	314.964	182.505	169.918	12.587	132.459	104.422	1.550	14.894	161.490
EMURB	202.106	223.810	165.824	109.666	101.394	8.272	56.158	57.986	3.004	0	67.434
EMSURB	220.415	240.796	218.869	209.786	198.158	11.628	9.083	21.927	11.704	0	32.415
FMHIS	3.200	3.200	0	0	0	0	0	3.200	0	0	0
FMSB	0	15.290	10.161	10.161	10.006	155	0	5.129	0	0	155
SEMA	13.688	13.688	10.231	8.083	7.948	135	2.148	3.457	180	0	2.463
FMMA	2.590	4.322	2.064	953	954	-1	1.111	2.258	2	0	1.112
SEMDE	5.502	5.502	1.107	1.036	919	117	71	4.395	0	66	254
FUNDAT	11.013	11.215	7.550	6.356	6.056	300	1.194	3.665	312	0	1.806
<b>TOTAL</b>	<b>3.910.184</b>	<b>4.081.580</b>	<b>3.166.997</b>	<b>2.612.752</b>	<b>2.530.754</b>	<b>81.998</b>	<b>554.245</b>	<b>914.583</b>	<b>47.506</b>	<b>24.493</b>	<b>708.242</b>

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

Nota: Obrigações Financeiras Conta Contábil 218000

## DESPESA POR CATEGORIA ECONÔMICA

A Despesa Orçamentária, assim com a Receita Orçamentária, é classificada em duas categorias econômicas. Despesas Correntes : Classificam-se nesta categoria todas as despesas que não contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital. Despesas de Capital: Classificam-se neste categoria aquelas despesas que contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital.

ESPECIFICAÇÃO	2023			2024			% VARIAÇÃO NOMINAL			LOA 2024		
	ago/23	set/23	ANUAL	ago/24	set/24	ANUAL	AGO/24 SET/24	SET/23 SET/24	ANUAL	DOTAÇÃO ATUAL	% REALIZ.	%PARTC.
	(b)	(b)	©	(d)	(e)	(f)	(g)=(e/d)	(h)=(e/b)	(i)=(f/c)	(j)	(l)=(j/f)	(m)=(f/100%)
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>236.988</b>	<b>250.411</b>	<b>1.994.092</b>	<b>245.667</b>	<b>277.373</b>	<b>2.160.674</b>	<b>13%</b>	<b>11%</b>	<b>8%</b>	<b>3.079.130</b>	<b>70%</b>	<b>83%</b>
<b>PESSOAL E ENC. SOCIAIS</b>	<b>131.415</b>	<b>135.305</b>	<b>1.144.122</b>	<b>143.202</b>	<b>152.656</b>	<b>1.222.153</b>	<b>7%</b>	<b>13%</b>	<b>7%</b>	<b>1.692.280</b>	<b>72%</b>	<b>47%</b>
Aposentadorias	29.315	21.124	250.056	31.185	31.814	267.410	2%	51%	7%	388.017	69%	10%
Pensões	2.905	2.965	24.587	3.074	3.086	26.013	0%	4%	6%	41.083	63%	1%
Cont.P/Tempo Determinado	6.627	8.609	59.806	8.673	8.634	73.472	0%	0%	23%	97.152	76%	3%
Vencimentos e Vantagens Fixas	52.554	52.974	453.983	55.531	55.536	479.058	0%	5%	6%	651.469	74%	18%
Obrigações Patronais	5.974	4.975	41.857	5.414	5.609	47.027	4%	13%	12%	64.383	73%	2%
Outras Des P. Variáveis	801	938	7.824	730	763	7.009	5%	-19%	-10%	12.425	56%	0%
Sentenças Judiciais	1.708	12.852	21.323	166	10.417	29.431	6175%	-19%	38%	31.911	92%	1%
Obrig. Patronais - Intra.	29.909	29.726	270.579	34.838	34.411	270.552	-1%	16%	0%	373.078	73%	10%
Demais despesas	1.622	1.142	14.107	3.591	2.386	22.181	-34%	109%	57%	32.762	68%	1%
<b>JUROS E ENC. DA DÍVIDA</b>	<b>2.154</b>	<b>5.930</b>	<b>25.481</b>	<b>2.279</b>	<b>15.026</b>	<b>41.843</b>	<b>559%</b>	<b>153%</b>	<b>64%</b>	<b>49.838</b>	<b>84%</b>	<b>2%</b>
<b>OUTRAS DESP. CORRENTES</b>	<b>103.419</b>	<b>109.176</b>	<b>824.489</b>	<b>100.186</b>	<b>109.691</b>	<b>896.678</b>	<b>9%</b>	<b>0%</b>	<b>9%</b>	<b>1.337.012</b>	<b>67%</b>	<b>34%</b>
Transf. a Inst. Privadas S/Fin. Lu	4.251	13.781	40.631	7.534	9.380	83.206	25%	-32%	105%	116.735	71%	3%
Execução de Cont.de PPP	509	509	4.562	907	907	6.329	0%	0%	39%	11.204	56%	0%
Material de Consumo	4.230	5.620	46.622	7.446	7.795	52.083	5%	39%	12%	82.331	63%	2%
Out. Desp. de P. Terceriz.	8.400	5.555	60.361	7.896	8.907	65.103	13%	60%	8%	99.197	66%	2%
Outros S. de Terceiro - PF	1.060	1.038	8.044	1.195	1.180	10.161	-1%	14%	26%	17.995	56%	0%
Outros S. de Terceiro - PJ	54.956	58.091	433.021	52.326	61.103	453.147	17%	5%	5%	704.546	64%	17%
Outros S.T.I. Comunicação PJ	2.811	2.450	22.161	3.975	3.630	28.615	-9%	48%	29%	50.439	57%	1%
Obrig. Trib., e Contributivas	2.639	2.820	24.330	3.028	3.711	26.343	23%	32%	8%	38.743	68%	1%
Desp.de Exerc. Anteriores	5.611	6.204	107.209	275	624	85.779	127%	-90%	-20%	90.748	95%	3%
Demais Despesas	18.952	13.108	77.548	15.604	12.454	85.912	-20%	-5%	11%	125.074	69%	3%
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>35.905</b>	<b>26.159</b>	<b>226.456</b>	<b>40.917</b>	<b>72.011</b>	<b>452.078</b>	<b>76%</b>	<b>175%</b>	<b>100%</b>	<b>870.240</b>	<b>52%</b>	<b>17%</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>31.857</b>	<b>22.090</b>	<b>197.544</b>	<b>39.272</b>	<b>70.349</b>	<b>433.954</b>	<b>79%</b>	<b>218%</b>	<b>120%</b>	<b>848.490</b>	<b>51%</b>	<b>17%</b>
Obras e Instalações	27.815	9.809	124.588	28.306	42.423	251.036	50%	332%	101%	576.765	44%	10%
Equiq. e Mat. Permanente	1.595	1.582	20.540	6.514	7.403	55.831	14%	368%	172%	95.846	58%	2%
Demais Despesas	2.447	2.561	42.374	3.661	20.523	122.661	461%	701%	189%	170.437	72%	5%
Outros S. Terceiros PJ -Intra	0	8.138	10.042	791	0	4.426	0%	0%	-56%	5.442	81%	0%
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA</b>	<b>4.048</b>	<b>4.069</b>	<b>28.912</b>	<b>1.645</b>	<b>1.662</b>	<b>18.124</b>	<b>1%</b>	<b>-59%</b>	<b>-37%</b>	<b>21.750</b>	<b>83%</b>	<b>1%</b>
<b>RESERVAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>132.210</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>272.893</b>	<b>276.570</b>	<b>2.220.548</b>	<b>286.584</b>	<b>349.384</b>	<b>2.612.752</b>	<b>22%</b>	<b>26%</b>	<b>18%</b>	<b>4.081.580</b>	<b>64%</b>	<b>100%</b>

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

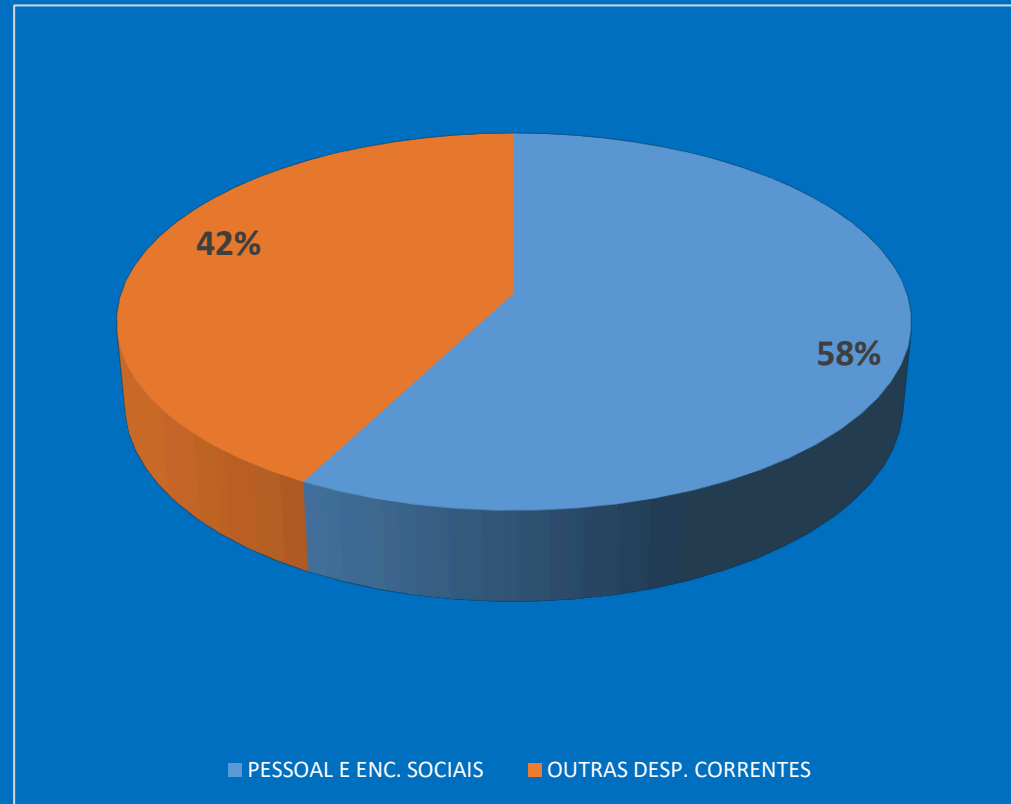
026



## GRÁFICO PARTICIPAÇÃO %

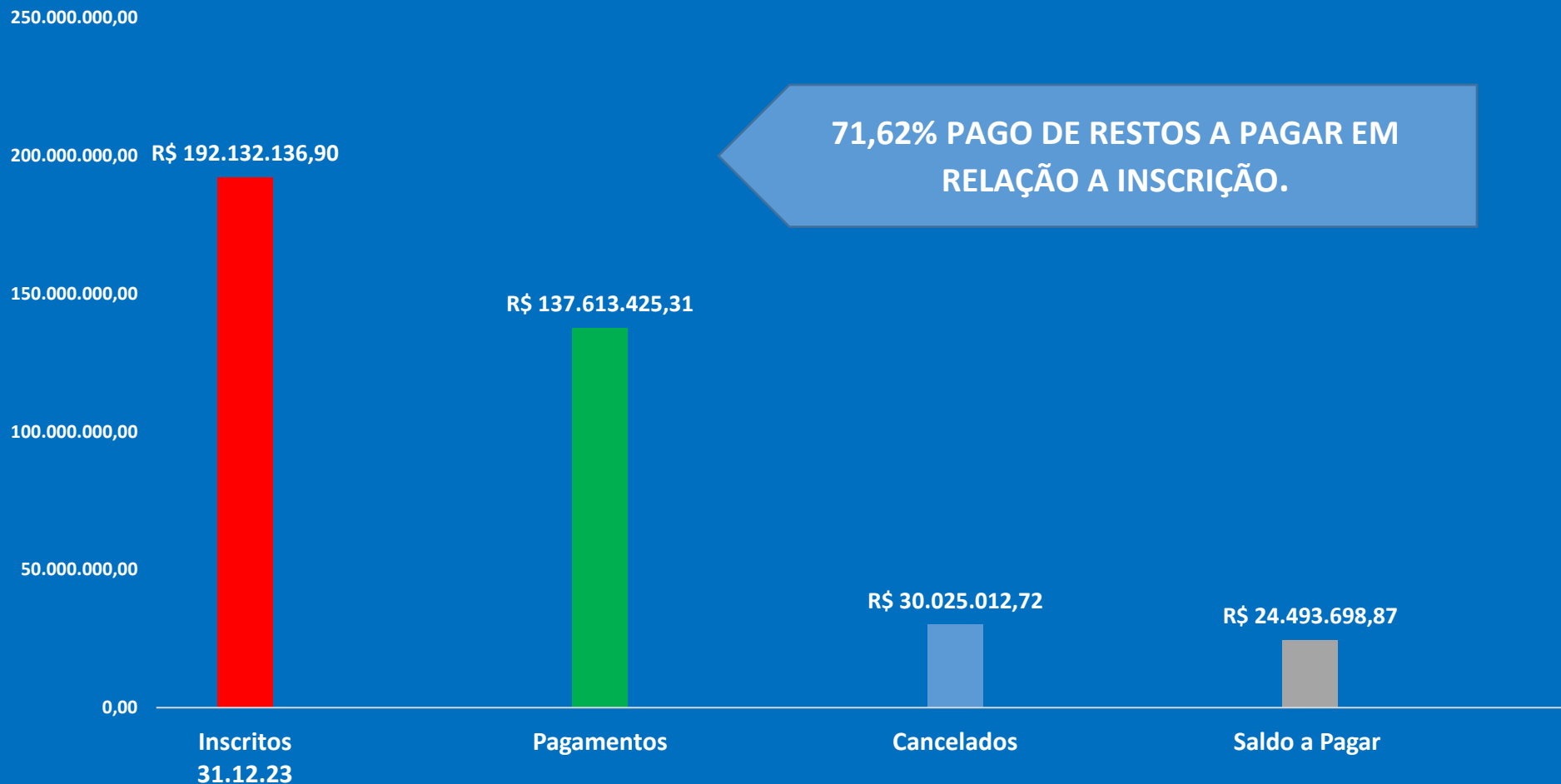
O Gráfico mostra a participação das Despesas Correntes Contínuas de Pessoal e Encargos Sociais, representando o maior grupo de gastos das despesas continuadas, com 58 %, e as Outras Despesas Correntes de Manutenção da Prefeitura, com 42%, no acumulado do exercício de 2024.

Especificação	Valor Mi	PARTICIPAÇÃO%
DESPESAS COR. CONTINUAS	<b>2.118.831</b>	<b>100%</b>
PESSOAL E ENC. SOCIAIS	1.222.153	<b>58%</b>
Aposentadorias	267.410	13%
Pensões	26.013	1%
Cont.P/Tempo Determinado	73.472	3%
Vencimentos e Vantagens Fixas	479.058	23%
Obrigações Patronais	47.027	2%
Outras Des P. Variáveis	7.009	0%
Sentenças Judiciais	29.431	1%
Obrig. Patronais - Intra.	270.552	13%
Demais despesas	22.181	1%
OUTRAS DESP. CORRENTES	<b>896.678</b>	<b>42%</b>
Transf. a Inst. Privadas S/Fin. Lu	83.206	4%
Execução de Cont.de PPP	6.329	0%
Material de Consumo	52.083	2%
Out. Desp. de P. Terceriz.	65.103	3%
Outros S. de Terceiro - PF	10.161	0%
Outros S. de Terceiro - PJ	453.147	21%
Outros S.T.I. Comunicação PJ	28.615	1%
Obrig. Trib., e Contributivas	26.343	1%
Desp.de Exerc. Anteriores	85.779	4%
Demais Despesas	85.912	7%



Fonte: Dados do Sistema Contabilis

## RESTOS A PAGAR ( PROCESSADOS + NÃO PROCESSADOS) EM 30.09.2024



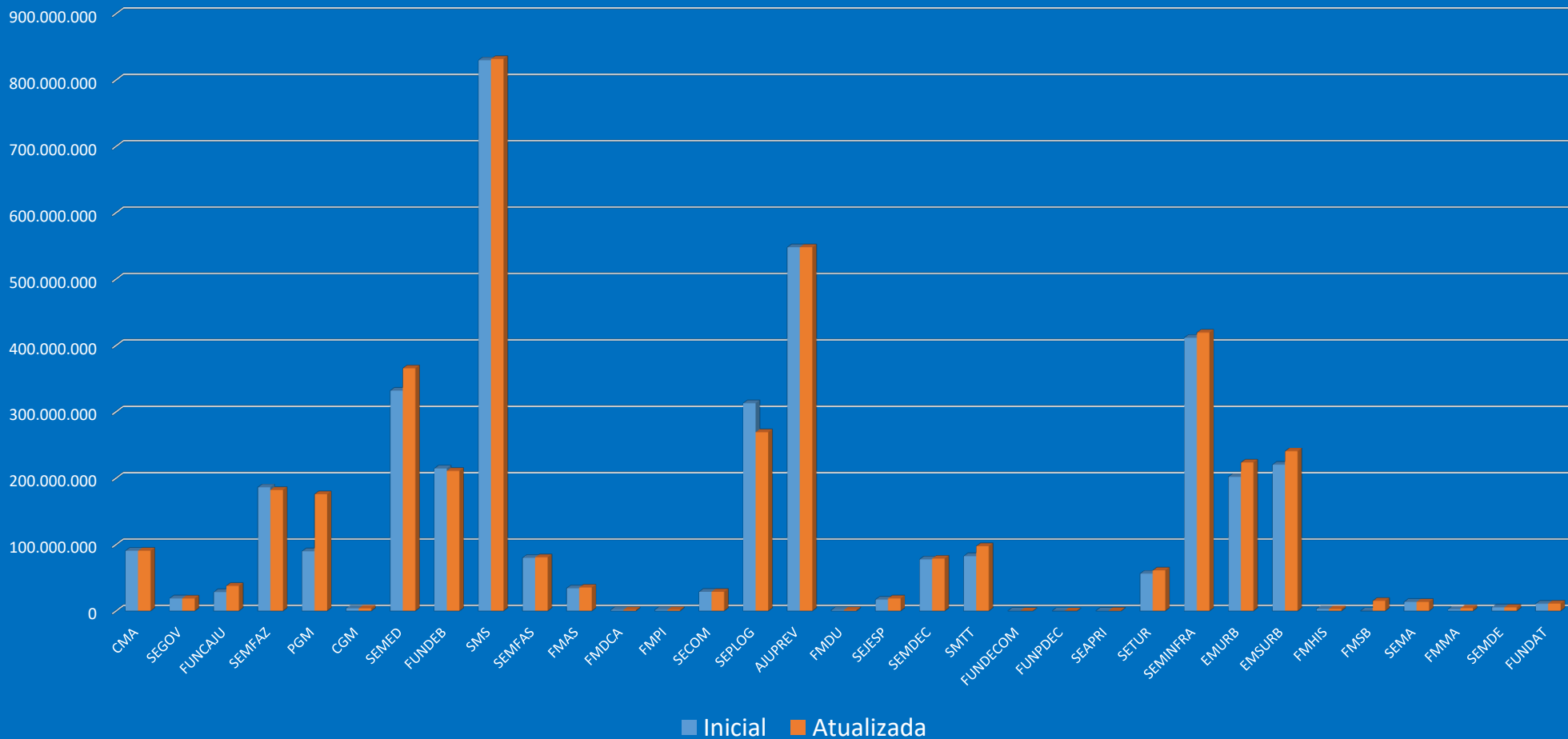
# DESPESA ORÇAMENTÁRIA - CONTROLE DA EXECUÇÃO - CONSOLIDADO

ESPECIFICAÇÃO	Dotação		Empenhos		Liquidações		Pagamentos		Reservado		Saldos	
	Inicial	Atualizada	Acumulado	%Dot. Atual	Acumulado	%Dot. Atual	Acumulado	%Dot. Atual	Acumulado	%Dot. Atual	A Pagar	Disponível
CMA	90.777.000	90.852.974	75.329.229	82,91%	65.700.096	72,31%	65.030.514	71,58%	1.401.652	1,54%	10.298.715	15.523.745
SEGOV	19.021.000	18.966.000	16.895.631	89,08%	12.503.841	65,93%	12.339.935	65,06%	411.266	2,17%	4.555.695	2.070.369
FUNCAJU	28.509.241	37.904.418	28.114.055	74,17%	27.829.620	73,42%	27.276.672	71,96%	254.021	0,67%	837.383	9.790.363
SEMFAZ	186.430.000	182.354.026	114.832.008	62,97%	80.534.691	44,16%	79.262.160	43,47%	6.667.620	3,66%	35.569.847	67.522.018
PGM	90.000.000	176.000.000	169.226.094	96,15%	155.801.805	88,52%	155.156.222	88,16%	79.001	0,04%	14.069.873	6.773.906
CGM	4.062.500	4.062.500	3.355.985	82,61%	2.642.691	65,05%	2.581.337	63,54%	14.871	0,37%	774.648	706.515
SEMED	331.921.638	365.644.217	335.349.105	91,71%	288.079.890	78,79%	273.206.674	74,72%	5.583.568	1,53%	62.142.431	30.295.112
FUNDEB	214.720.000	211.071.488	180.202.200	85,37%	171.181.532	81,10%	169.961.514	80,52%	0	0,00%	10.240.686	30.869.288
SMS	830.038.515	831.800.342	679.487.471	81,69%	527.111.868	63,37%	506.119.243	60,85%	64.568.690	7,76%	173.368.228	152.312.872
SEMFAZ	80.173.628	80.914.734	72.279.704	89,33%	53.275.020	65,84%	52.466.107	64,84%	1.256.651	1,55%	19.813.596	8.635.030
FMAS	34.320.466	35.481.857	20.926.458	58,98%	16.434.160	46,32%	14.780.511	41,66%	5.952.339	16,78%	6.145.947	14.555.399
FMDCA	1.625.000	1.625.000	88.086	5,42%	61.298	3,77%	55.684	3,43%	16.670	1,03%	32.402	1.536.914
FMPI	1.780.000	1.810.000	947.882	52,37%	903.393	49,91%	903.393	49,91%	274.639	15,17%	44.489	862.118
SECOM	28.950.000	28.950.000	24.767.736	85,55%	23.631.696	81,63%	23.534.491	81,29%	535.844	1,85%	1.233.245	4.182.264
SEPLOG	313.042.500	269.345.727	224.894.212	83,50%	207.415.761	77,01%	206.164.175	76,54%	3.225.390	1,20%	18.730.037	44.451.515
AJUPREV	548.001.000	548.001.000	301.143.747	54,95%	299.332.707	54,62%	298.876.100	54,54%	712.929	0,13%	2.267.647	246.857.253
FMDU	1.500.000	1.500.000	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	1.500.000
SEJESP	17.212.387	19.032.594	15.596.879	81,95%	13.357.879	70,18%	13.243.880	69,59%	478.558	2,51%	2.352.999	3.435.715
SEMDEC	77.862.000	79.020.069	57.819.058	73,17%	55.225.401	69,89%	54.397.335	68,84%	1.689.151	2,14%	3.421.724	21.201.010
SMTT	82.676.875	97.726.681	91.524.387	93,65%	73.345.513	75,05%	70.329.280	71,97%	14.173	0,01%	21.195.107	6.202.294
FUNDECOM	400.000	337.668	184.592	54,67%	107.759	31,91%	107.759	31,91%	38.149	11,30%	76.833	153.076
FUNPDEC	100.000	100.000	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	100.000
SEAPRI	600.000	655.000	557.026	85,04%	488.119	74,52%	488.119	74,52%	0	0,00%	68.906	97.974
SETUR	56.380.000	61.215.227	22.705.605	37,09%	9.240.270	15,09%	9.120.858	14,90%	8.910.514	14,56%	13.584.748	38.509.622
SEMINFRA	411.567.000	419.387.000	314.964.267	75,10%	182.504.943	43,52%	169.918.235	40,52%	81.042.878	19,32%	145.046.033	104.422.733
EMURB	202.105.575	223.810.358	165.824.428	74,09%	109.666.609	49,00%	101.394.082	45,30%	26.307.967	11,75%	64.430.347	57.985.929
EMSURB	220.415.000	240.795.789	218.869.378	90,89%	209.785.674	87,12%	198.157.879	82,29%	10.031.480	4,17%	20.711.499	21.926.412
FMHIS	3.200.000	3.200.000	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	3.200.000
FMSB	0	15.290.000	10.160.726	66,45%	10.160.726	66,45%	10.005.726	65,44%	0	0,00%	155.000	5.129.274
SEMA	13.687.500	13.687.500	10.231.155	74,75%	8.083.238	59,06%	7.948.154	58,07%	45.101	0,33%	2.283.001	3.456.345
FMMA	2.590.000	4.321.610	2.064.331	47,77%	953.700	22,07%	953.700	22,07%	0	0,00%	1.110.631	2.257.279
SEMDE	5.501.700	5.501.700	1.107.309	20,13%	1.036.108	18,83%	918.731	16,70%	904.269	16,44%	188.578	4.394.391
FUNDAT	11.013.175	11.214.693	7.548.785	67,31%	6.356.187	56,68%	6.056.422	54,00%	731.812	6,53%	1.492.363	3.665.908
<b>TOTAL</b>	<b>3.910.183.700</b>	<b>4.081.580.172</b>	<b>3.166.997.529</b>	<b>77,59%</b>	<b>2.612.752.196</b>	<b>64,01%</b>	<b>2.530.754.890</b>	<b>62,00%</b>	<b>221.149.203</b>	<b>5,42%</b>	<b>636.242.639</b>	<b>914.582.643</b>

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

# DESPESA ORÇAMENTÁRIA - CONTROLE DA EXECUÇÃO - CONSOLIDADO

## Gráfico Comparativo Orçamento Inicial x Orçamento Atualizado 2024



# SUMÁRIO

## III. RECEITA E DESPESA REALIZADA E PROJETADA BIMESTRALMENTE

Em cumprimento a o dispostos no art. 9º da Lei Complementar nº 101/2000 - (LRF) e Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO

SECRETARIA MUNICIPAL DA  
FAZENDA

## RECEITA REALIZADA + PROJETADA - BASE ANUAIS

Discriminação	LOA 2024		LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	TOTAL	Diferença
	(a)		(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (b+c+d+e+f+g)	(i) = (h-a)
	R\$	%PIB	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$
<b>RECEITAS</b>	<b>3.910.183.700</b>	<b>23,09%</b>	<b>638.571.782</b>	<b>607.639.160</b>	<b>534.226.044</b>	<b>760.938.591</b>	<b>629.316.283</b>	<b>629.316.283</b>	<b>3.800.008.144</b>	<b>-109.184.286</b>
<b>RECEITAS DO TESOURO</b>	<b>2.576.405.400</b>	<b>15,21%</b>	<b>535.869.383</b>	<b>457.959.756</b>	<b>444.837.758</b>	<b>450.659.947</b>	<b>452.062.752</b>	<b>452.062.752</b>	<b>2.793.452.349</b>	<b>217.046.949</b>
<b>1 - Receita Arrecadada Diretamente pelo Tesouro/SMF</b>	<b>1.010.400.000</b>	<b>5,97%</b>	<b>238.408.046</b>	<b>179.593.064</b>	<b>173.780.320</b>	<b>179.906.823</b>	<b>159.959.477</b>	<b>159.959.477</b>	<b>1.091.607.207</b>	<b>81.207.207</b>
- IPTU	334.600.000	1,98%	137.463.570	61.251.149	55.286.932	49.326.184	19.910.437	19.910.437	343.148.709	8.548.709
- ITBI	66.200.000	0,39%	9.065.554	11.316.439	11.756.983	13.885.334	11.695.469	11.695.469	69.415.249	3.215.249
- IRRF	117.100.000	0,69%	15.774.155	20.417.304	20.745.751	25.513.439	36.496.101	36.496.101	155.442.851	38.342.851
- ISS	446.600.000	2,64%	71.290.831	76.209.075	80.705.887	86.569.577	86.714.793	86.714.793	488.204.956	41.604.956
- TAXAS	45.900.000	0,27%	4.813.936	10.399.097	5.284.767	4.612.289	5.142.676	5.142.676	35.395.441	-10.504.559
<b>2 - Transferências Correntes</b>	<b>1.844.417.700</b>	<b>10,89%</b>	<b>310.538.057</b>	<b>295.291.719</b>	<b>299.491.164</b>	<b>301.532.976</b>	<b>337.692.662</b>	<b>337.692.662</b>	<b>1.882.239.240</b>	<b>37.821.540</b>
- FPM	564.000.000	3,33%	137.971.097	101.552.481	125.425.880	97.141.215	109.993.914	109.993.914	682.078.500	118.078.500
- FPM - Extraordinário	63.104.000	0,37%	0	0	0	28.284.736	24.609.915	24.609.915	77.504.565	14.400.565
- ITR	87.000	0,00%	11.105	5.249	5.676	8.914	9.384	9.384	49.712	-37.288
- CFM	0	0,00%	66.346	0	40.893	0	0	0	107.239	107.239
- LC 176/2020	0	0,00%	49.007	49.008	49.007	49.007	49.007	49.007	294.045	294.045
- ICMS	394.200.000	2,33%	55.988.585	58.359.654	51.439.002	58.163.539	66.443.395	66.443.395	356.837.569	-37.362.431
- IPVA	115.200.000	0,68%	16.277.114	40.678.000	13.842.569	16.394.773	18.826.588	18.826.588	124.845.633	9.645.633
- IPI- EXPORTAÇÃO	113.000	0,00%	42.173	49.747	49.369	59.864	34.060	34.060	269.273	156.273
- ROAYLTIES - Compensação Financeira Lei nº 7.990,89 - Estado	5.487.000	0,03%	382.464	420.769	471.011	251.692	512.607	512.607	2.551.149	-2.935.851
- ROAYLTIES - Fundo Especial FEP	14.900.000	0,09%	2.265.160	2.224.582	1.129.924	3.000.252	2.615.243	2.615.243	13.850.405	-1.049.595
- ROAYLTIES - Bônus de assinatura contrato de partilha - Pré-Sal	3.500.000	0,02%	376.923	407.647	191.451	361.835	469.243	469.243	2.276.343	-1.223.657
- CIDE	670.000	0,00%	128.074	123.149	0	119.481	0	0	370.703	-299.297
- SUS - União	295.050.000	1,74%	43.080.727	45.542.984	47.947.830	41.869.113	49.155.330	49.155.330	276.751.314	-18.298.686
- SUS - Estado	63.075.000	0,37%	6.066.740	3.458.536	8.900.384	6.566.849	10.508.295	10.508.295	46.009.099	-17.065.901
- FNDE	9.355.000	0,06%	1.991.427	2.538.279	4.373.414	2.954.152	1.558.543	1.558.543	14.974.358	5.619.358
- FNAS	15.995.000	0,09%	497.092	1.639.935	786.699	3.630.132	2.664.767	2.664.767	11.883.392	-4.111.608
- Transferências de Convênio da União	46.500.000	0,27%	0	0	0	0	7.746.900	7.746.900	15.493.800	-31.006.200
- FUNDEB	213.869.400	1,26%	44.241.354	37.029.686	41.454.426	35.614.018	35.630.642	35.630.642	229.600.768	15.731.368
- Transferências de rec. de Complementação da União- FUNDEB	0	0,00%	896.095	625.520	691.742	736.868	615.400	615.400	4.181.025	4.181.025
- Outras Transferências de Recursos da União	22.652.300	0,13%	1.023	0	2.368.817	0	3.773.873	3.773.873	9.917.586	-12.734.714
- Demais Transferências Correntes	16.660.000	0,10%	205.550	586.493	323.070	6.326.536	2.475.556	2.475.556	12.392.761	-4.267.239
<b>3 - Outras Receitas Administradas pelo Tesouro</b>	<b>176.914.300</b>	<b>1,04%</b>	<b>21.128.864</b>	<b>27.038.540</b>	<b>24.305.502</b>	<b>20.997.826</b>	<b>28.344.709</b>	<b>28.344.709</b>	<b>150.160.151</b>	<b>-25.762.879</b>
- COCIP	37.750.000	0,22%	7.933.867	8.786.809	9.659.803	8.089.362	6.289.150	6.289.150	47.048.141	9.298.141
- Serviços	23.700.000	0,14%	5.085.657	2.853.049	2.711.176	2.897.421	3.948.420	3.948.420	21.444.143	-2.255.857
- Patrimonial	95.164.300	0,56%	5.772.940	11.936.022	8.630.362	7.092.518	14.463.647	14.463.647	62.359.137	-32.805.163
- Outras Receitas Correntes	20.300.000	0,12%	2.336.400	3.462.660	3.304.161	2.918.525	3.643.492	3.643.492	19.308.730	-991.270
<b>4 - Receitas de Capital</b>	<b>545.882.700</b>	<b>3,22%</b>	<b>50.331.470</b>	<b>83.507.024</b>	<b>13.883.452</b>	<b>147.498.909</b>	<b>46.523.548</b>	<b>46.523.548</b>	<b>388.267.951</b>	<b>-157.614.749</b>
- Operações de Crédito	442.850.000	2,62%	50.331.470	71.833.024	13.830.544	147.498.909	29.358.300	29.358.300	342.210.548	-100.639.452
- Alienação de Bens	3.390.000	0,02%	0	11.424.000	0	0	564.774	564.774	12.553.548	9.163.548
- Transferência de Capital	99.642.700	0,59%	0	250.000	52.908	0	16.600.474	16.600.474	33.503.856	-66.138.844
<b>5 - Receitas Administradas pelo RPPS</b>	<b>548.001.000</b>	<b>3,24%</b>	<b>60.083.804</b>	<b>62.226.160</b>	<b>60.824.480</b>	<b>145.302.247</b>	<b>92.686.859</b>	<b>92.686.859</b>	<b>513.810.408</b>	<b>-34.190.592</b>
- Contribuição Plano do Segurado do Servidor	61.019.000	0,36%	7.887.907	8.022.614	7.487.297	9.100.504	10.165.765	10.165.765	52.829.853	-8.189.147
- Contribuições sociais Intraorçamentárias	453.182.000	2,68%	46.681.717	53.105.960	52.745.447	73.908.222	75.500.121	75.500.121	377.441.588	-75.740.412
- Patrimonial	17.625.000	0,10%	5.008.292	231.079	266.535	61.457.252	4.327.050	4.327.050	75.617.258	57.992.258
- Outras Receitas Correntes	16.175.000	0,10%	505.889	866.507	325.201	836.269	2.693.922	2.693.922	7.921.710	-8.253.290
<b>6 - Deduções das Receitas Correntes</b>	<b>-215.432.000</b>	<b>-1,27%</b>	<b>-41.918.460</b>	<b>-40.017.347</b>	<b>-38.058.874</b>	<b>-34.300.190</b>	<b>-35.890.971</b>	<b>-35.890.971</b>	<b>-226.076.813</b>	<b>-10.644.813</b>
- Dedução para o Fundeb Receitas Correntes	-214.720.000	-1,27%	-41.877.361	-39.891.456	-37.962.546	-34.166.731	-35.772.352	-35.772.352	-225.442.798	-10.722.798
- Restituição - Receita Correntes	-712.000	0,00%	-41.099	-125.891	-96.328	-133.459	-118.619	-118.619	-634.015	77.985

FONTE/ Elaboração: SEMFAZ- DADOS SISTEMA CONTABILIDADE

1 - FONTES DE RECURSOS TESOUREI( 15000+15001+15002+154001+1540107+1541000+15421070+1543000)

Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA

Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/91EF-F9A5-89EF-CB02> e informe o código 91EF-F9A5-89EF-CB02

## DESPESA REALIZADA+PROJETADA - BASE ANUAL

Discriminação	LOA 2024		LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	TOTAL	Diferença
	(a)		(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)= (b+c+d+e+f+g)	(l) = (h-a)
	R\$	%PIB	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$
<b>DESPESAS</b>	<b>3.910.183.700</b>	<b>23,09%</b>	<b>470.683.859</b>	<b>558.401.201</b>	<b>605.829.940</b>	<b>628.432.753</b>	<b>629.316.283</b>	<b>629.316.283</b>	<b>3.488.814.838</b>	<b>-81.543.680</b>
<b>DESPESAS OBRIGATÓRIAS - TESOIRO (1+2+3+4)</b>	<b>2.478.799.222</b>	<b>14,64%</b>	<b>374.512.729</b>	<b>402.481.818</b>	<b>414.325.476</b>	<b>465.286.407</b>	<b>413.133.204</b>	<b>413.133.204</b>	<b>2.449.707.356</b>	<b>42.161.316</b>
<b>1 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</b>	<b>1.597.972.132</b>	<b>9,44%</b>	<b>235.676.145</b>	<b>249.602.970</b>	<b>257.807.993</b>	<b>293.941.873</b>	<b>266.328.689</b>	<b>266.328.689</b>	<b>1.569.686.358</b>	<b>-28.285.774</b>
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	981.178.732	5,79%	146.520.407	158.373.500	161.900.423	186.613.845	163.529.789	163.529.789	980.467.752	-710.979
- ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	122.077.400	0,72%	19.798.158	19.753.612	21.180.303	24.768.755	20.346.233	20.346.233	126.193.294	4.115.894
- BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	432.221.000	2,55%	60.474.938	61.999.992	64.696.535	72.532.461	72.036.833	72.036.833	403.777.592	-28.443.408
- PODER LEGISLATIVO	62.495.000	0,37%	8.882.642	9.475.866	10.030.732	10.026.812	10.415.833	10.415.833	59.247.719	-3.247.281
<b>2 - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>	<b>38.087.700</b>	<b>0,22%</b>	<b>4.108.619</b>	<b>13.228.723</b>	<b>4.380.069</b>	<b>5.100.121</b>	<b>6.347.950</b>	<b>6.347.950</b>	<b>6.347.950</b>	<b>39.513.432</b>
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	37.885.700	0,22%	4.090.057	13.208.986	4.359.401	5.078.545	6.314.283	6.314.283	39.365.556	1.479.856
- ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	202.000	0,00%	18.561	19.737	20.668	21.576	33.667	33.667	147.876	-54.124
<b>3 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA</b>	<b>28.734.800</b>	<b>0,17%</b>	<b>3.170.270</b>	<b>6.293.206</b>	<b>3.217.386</b>	<b>3.781.748</b>	<b>4.789.133</b>	<b>4.789.133</b>	<b>26.040.877</b>	<b>-2.693.923</b>
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	28.653.800	0,17%	3.168.650	6.291.586	3.215.766	3.780.128	4.775.633	4.775.633	26.007.397	-2.646.403
- ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	81.000	5,47%	1.620	1.620	1.620	1.620	13.500	13.500	33.480	-47.520
<b>4 – OBRIGATÓRIAS COM CONTROLE DE FLUXO DE CAIXA</b>	<b>814.004.590</b>	<b>4,81%</b>	<b>131.557.696</b>	<b>133.356.919</b>	<b>148.920.028</b>	<b>162.462.665</b>	<b>135.667.432</b>	<b>135.667.432</b>	<b>847.632.171</b>	<b>33.627.581</b>
<b>4.1 - ADMINISTRAÇÃO DIRETA</b>	<b>475.558.328</b>	<b>2,81%</b>	<b>63.095.054</b>	<b>84.168.348</b>	<b>71.102.613</b>	<b>95.927.833</b>	<b>79.259.721</b>	<b>79.259.721</b>	<b>472.813.291</b>	<b>-2.745.037</b>
- TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS S/ FINS LUCRATIVOS	109.026.187	0,64%	18.969.489	14.712.451	6.676.058	28.010.852	18.171.031	18.171.031	104.710.912	-4.315.275
- DIÁRIAS	2.182.700	0,01%	136.191	140.660	149.855	126.508	363.783	363.783	1.280.781	-901.919
- MATERIAL DE CONSUMO	16.793.131	0,10%	348.756	2.638.812	2.987.544	3.627.388	2.798.855	2.798.855	15.200.210	-1.592.921
- PASSAGEM E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	9.383.100	0,06%	622.770	1.258.014	1.413.270	1.429.137	1.563.850	1.563.850	7.850.891	-1.532.209
- OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECO. DE CT. TERCEIRIZAÇÃO	27.310.100	0,16%	4.607.866	6.614.399	8.941.376	8.930.544	4.551.683	4.551.683	38.197.551	10.887.451
- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	10.051.990	0,06%	1.197.876	1.379.507	1.420.416	1.818.988	1.675.332	1.675.332	9.167.450	-884.540
- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	183.142.100	1,08%	14.587.019	41.769.441	35.038.676	36.944.158	30.523.683	30.523.683	189.386.660	6.244.560
- OUTROS SERVIÇOS TECNOLÓGICOS DE COMUNICAÇÃO -PJ	31.771.300	0,19%	2.166.296	5.249.996	4.681.963	6.152.506	5.295.217	5.295.217	28.841.194	-2.930.106
- AUXÍLIOS - ALIMENTAÇÃO E TRANSPORTE	2.722.600	0,02%	456.714	499.890	485.923	503.028	453.767	453.767	2.853.088	130.488
- AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAL A PESSOAS FÍSICAS ( AFM+AFE)	15.123.800	0,09%	1.754.720	2.695.392	2.734.396	2.458.471	2.520.633	2.520.633	14.684.246	-439.554
- OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	25.533.800	0,15%	3.677.327	4.390.701	4.796.025	4.665.650	4.255.633	4.255.633	26.040.970	507.170
- DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	19.581.139	0,12%	12.938.028	1.673.905	537.628	542.262	3.263.523	3.263.523	22.218.869	2.637.730
- SENTENÇAS JUDICIAIS	11.860.000	0,07%	37.669	114.830	45.665	165.802	1.976.667	1.976.667	4.317.299	-7.542.701
- DEMAIS DESPESAS CORRENTES	11.076.382	0,07%	1.594.336	1.030.350	1.193.818	552.539	1.846.064	1.846.064	8.063.170	-3.013.212
<b>4.2 - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA</b>	<b>301.756.262</b>	<b>1,78%</b>	<b>64.060.794</b>	<b>43.388.298</b>	<b>71.725.364</b>	<b>60.362.397</b>	<b>50.292.710</b>	<b>50.292.710</b>	<b>340.122.274</b>	<b>38.366.011</b>
- TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	1.822.535	0,01%	0	0	0	751.920	303.756	303.756	1.359.432	-463.103
- DIÁRIAS	321.100	-73,05%	4.500	4.860	5.200	17.150	53.517	53.517	138.743	-182.357
- MATERIAL DE CONSUMO	22.644.400	0,13%	1.496.242	3.357.478	2.451.996	4.311.037	3.774.067	3.774.067	19.164.887	-3.479.513
- PASSAGEM E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO (SUBSÍDIO)	18.046.409	0,11%	2.846.269	5.864.272	6.377.262	4.721.080	3.007.735	3.007.735	25.824.353	7.777.944
- OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECO. DE CT. TERCEIRIZAÇÃO	7.180.000	0,04%	756.114	1.244.505	592.009	2.005.058	1.196.667	1.196.667	6.991.019	-188.981
- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	4.058.900	0,02%	421.507	483.003	487.756	547.169	676.483	676.483	3.292.402	-766.498
- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	196.454.551	1,16%	22.980.023	31.046.969	57.264.999	46.168.326	32.742.425	32.742.425	222.945.167	26.490.616
- OUTROS SERVIÇOS TECNOLÓGICOS DE COMUNICAÇÃO -PJ	3.707.076	0,02%	135.800	415.332	452.299	483.701	617.846	617.846	2.722.824	-984.252
- AUXÍLIOS - ALIMENTAÇÃO E TRANSPORTE	1.544.000	0,01%	217.919	217.902	216.376	239.097	257.333	257.333	1.405.960	-138.040
- OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	4.911.600	0,03%	474.445	527.974	987.627	605.657	818.600	818.600	4.232.903	-678.697
- DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	36.321.721	0,21%	34.581.657	252	2.030.271	0	6.053.620	6.053.620	48.719.420	12.397.700
- SENTENÇAS JUDICIAIS	2.462.000	0,01%	35.627	64.569	22.007	122.420	410.333	410.333	1.065.289	-1.396.711
- DEMAIS DESPESAS CORRENTES	2.281.970	0,01%	110.691	161.182	837.562	389.782	380.328	380.328	2.259.874	-22.096
- PODER LEGISLATIVO	<b>26.985.000</b>	<b>0,16%</b>	<b>3.999.203</b>	<b>4.832.172</b>	<b>5.143.955</b>	<b>5.127.327</b>	<b>4.497.500</b>	<b>4.497.500</b>	<b>28.097.657</b>	<b>1.112.657</b>
- ARACAJU PREVIDÊNCIA	<b>9.705.000</b>	<b>0,06%</b>	<b>402.645</b>	<b>968.101</b>	<b>948.096</b>	<b>1.045.108</b>	<b>1.617.500</b>	<b>1.617.500</b>	<b>6.598.950</b>	<b>-3.106.050</b>

## DESPESA REALIZADA+PROJETADA - BASE ANUAL

Discriminação	LOA 2024		LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	TOTAL	Diferença
	(a)		(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)= (b+c+d+e+f+g)	(l) = (h-a)
	R\$	%PIB	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$
<b>5 - DESPESAS DISCRICIONÁRIAS DO TESOURO</b>	<b>181.316.306</b>	<b>1,07%</b>	<b>12.271.891</b>	<b>49.696.482</b>	<b>91.627.524</b>	<b>21.500.807</b>	<b>30.219.384</b>	<b>30.219.384</b>	<b>235.535.473</b>	<b>54.219.166</b>
<b>5.1 - INVESTIMENTOS</b>	<b>181.316.306</b>	<b>1,07%</b>	<b>12.271.891</b>	<b>49.696.482</b>	<b>91.627.524</b>	<b>21.500.807</b>	<b>30.219.384</b>	<b>30.219.384</b>	<b>235.535.473</b>	<b>54.219.166</b>
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	156.922.274	0,93%	11.837.005	49.070.362	90.117.106	17.298.129	26.153.712	26.153.712	220.630.027	63.707.753
- ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	22.967.032	0,14%	432.290	492.609	1.504.135	4.014.478	3.827.839	3.827.839	14.099.189	-8.867.843
- ARACAJU PREVIDÊNCIA	130.000	0,00%	0	0	4.403	0	21.667	21.667	47.736	-82.264
- PODER LEGISLATIVO	1.297.000	0,01%	2.596	133.511	1.880	188.200	216.167	216.167	758.520	-538.480
<b>6 - DESPESAS DISCRICIONÁRIAS DO PODER EXECUTIVO - DEMAIS FONTES</b>	<b>1.115.782.172</b>	<b>6,59%</b>	<b>83.899.238</b>	<b>106.222.901</b>	<b>99.876.940</b>	<b>141.645.539</b>	<b>185.963.695</b>	<b>185.963.695</b>	<b>803.572.009</b>	<b>-312.210.162</b>
<b>DESPESAS FONTE ROAYLTIES+COCIP+CIDE</b>	<b>65.643.900</b>	<b>0,39%</b>	<b>7.646.257</b>	<b>4.368.707</b>	<b>5.177.350</b>	<b>8.777.440</b>	<b>10.940.650</b>	<b>10.940.650</b>	<b>47.851.054</b>	<b>-17.792.846</b>
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA	65.643.900	0,39%	7.646.257	4.368.707	5.177.350	8.777.440	10.940.650	10.940.650	47.851.054	-17.792.846
- CUSTEIO	55.756.900	0,33%	7.247.122	4.031.714	4.933.896	8.588.804	9.292.817	9.292.817	43.387.169	-12.369.731
- INVESTIMENTOS	9.887.000	0,06%	399.136	336.993	243.454	188.636	1.647.833	1.647.833	4.463.885	-5.423.115
<b>DESPESAS FONTE SUS SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE</b>	<b>413.450.000</b>	<b>2,44%</b>	<b>43.584.073</b>	<b>48.694.370</b>	<b>46.315.311</b>	<b>52.343.062</b>	<b>68.908.333</b>	<b>68.908.333</b>	<b>328.753.483</b>	<b>-84.696.517</b>
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	413.450.000	2,44%	43.584.073	48.694.370	46.315.311	52.343.062	68.908.333	68.908.333	328.753.483	-84.696.517
- CUSTEIO	405.548.000	2,39%	43.584.073	48.658.069	46.159.146	52.332.062	67.591.333	67.591.333	325.916.017	-79.631.983
- INVESTIMENTOS	7.902.000	0,05%	0	36.301	156.165	11.000	1.317.000	1.317.000	2.837.466	-5.064.534
<b>DESPESAS FONTE FNDE FUNDO DESENV. DE EDUCAÇÃO</b>	<b>20.331.000</b>	<b>0,12%</b>	<b>157.604</b>	<b>281.715</b>	<b>274.120</b>	<b>15.056.047</b>	<b>3.388.500</b>	<b>3.388.500</b>	<b>22.546.486</b>	<b>2.215.486</b>
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	20.331.000	0,12%	157.604	281.715	274.120	15.056.047	3.388.500	3.388.500	22.546.486	2.215.486
- CUSTEIO	9.037.000	0,05%	0	0	91.145	2.306.886	1.506.167	1.506.167	5.410.364	-3.626.636
- INVESTIMENTOS	11.294.000	0,07%	157.604	281.715	182.975	12.749.161	1.882.333	1.882.333	17.136.122	5.842.122
<b>DESPESAS FONTE FNAS FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>	<b>26.235.000</b>	<b>0,15%</b>	<b>1.051.474</b>	<b>3.374.027</b>	<b>1.195.560</b>	<b>1.610.891</b>	<b>4.372.500</b>	<b>4.372.500</b>	<b>15.976.952</b>	<b>-10.258.048</b>
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	26.235.000	0,15%	1.051.474	3.374.027	1.195.560	1.610.891	4.372.500	4.372.500	15.976.952	-10.258.048
- CUSTEIO	23.419.000	0,14%	1.049.607	3.374.027	1.195.560	1.557.243	3.903.167	3.903.167	14.982.770	-8.436.230
- INVESTIMENTOS	2.816.000	0,02%	1.867	0	0	53.648	469.333	469.333	994.182	-1.821.818
<b>DESPESAS DEMAIS FONTES</b>	<b>144.422.272</b>	<b>0,85%</b>	<b>1.310.240</b>	<b>10.985.319</b>	<b>5.653.893</b>	<b>11.869.387</b>	<b>24.070.379</b>	<b>24.070.379</b>	<b>77.959.596</b>	<b>-66.462.676</b>
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA	144.422.272	0,85%	1.310.240	10.985.319	5.653.893	11.869.387	24.070.379	24.070.379	77.959.596	-66.462.676
- CUSTEIO	37.674.300	0,22%	1.309.605	4.610.833	4.082.747	2.473.872	6.279.050	6.279.050	25.035.157	-12.639.143
- INVESTIMENTOS	106.747.972	0,63%	635	6.374.486	1.571.146	9.395.515	17.791.329	17.791.329	52.924.439	-53.823.532
<b>INVESTIMENTOS FONTE OPERAÇÃO DE CRÉDITO</b>	<b>445.700.000</b>	<b>2,63%</b>	<b>30.149.590</b>	<b>38.518.763</b>	<b>41.260.706</b>	<b>51.988.712</b>	<b>74.283.333</b>	<b>74.283.333</b>	<b>310.484.438</b>	<b>-135.215.562</b>
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA	445.700.000	2,63%	30.149.590	38.518.763	41.260.706	51.988.712	74.283.333	74.283.333	310.484.438	-135.215.562
- CUSTEIO	3.558.000	0,02%	0	0	0	84.277	593.000	593.000	1.270.277	-2.287.723
- INVESTIMENTOS	442.142.000	2,61%	30.149.590	38.518.763	41.260.706	51.904.435	73.690.333	73.690.333	309.214.161	-132.927.839
<b>7 - RESERVAS ( TESOURO)</b>	<b>134.286.000</b>	<b>0,79%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134.286.000</b>
<b>7.1 - Reservas de Contingências</b>	<b>28.341.000</b>	<b>0,17%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28.341.000</b>
<b>7.1 - Reservas de Contingências RPPS</b>	<b>105.945.000</b>	<b>0,63%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105.945.000</b>

FONTE/ Elaboração: SEMFAZ- DADOS SISTEMA CONTABILIDADE

1 - FONTES DE RECURSOS TESOURO:( 15000+15001+15002+154001+1540107+1541000+15421070+1543000)



RECEITA REALIZADA EM 2024

Discriminação	LOA 2024		JAN	FEV	TOTAL 1º BIMESTRE	MAR	ABR	TOTAL 2º BIMESTRE	MAI	JUN	TOTAL 3º BIMESTRE	JUL	AGO	TOTAL 4º BIMESTRE	SET	OUT	TOTAL 6º BIMESTRE	NOV	DEZ	TOTAL 6º BIMESTRE	ACUMULADA EXERCÍCIO 2024
	R\$	%PIB	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$
<b>RECEITAS</b>	<b>3.910.183.700</b>	<b>23,1%</b>	<b>318.209.218</b>	<b>320.362.564</b>	<b>638.571.782</b>	<b>329.789.956</b>	<b>277.849.204</b>	<b>607.639.160</b>	<b>272.006.553</b>	<b>262.219.492</b>	<b>534.226.044</b>	<b>410.133.345</b>	<b>350.805.245</b>	<b>760.938.590</b>	<b>261.836.714</b>	<b>0</b>	<b>261.836.714</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.803.212.238</b>
<b>RECEITAS DO TESOURO</b>	<b>2.576.405.400</b>	<b>15,2%</b>	<b>299.072.117</b>	<b>236.797.266</b>	<b>535.869.383</b>	<b>222.252.192</b>	<b>235.707.565</b>	<b>457.959.757</b>	<b>223.347.004</b>	<b>221.490.754</b>	<b>444.837.758</b>	<b>237.820.499</b>	<b>212.839.448</b>	<b>450.659.947</b>	<b>202.937.547</b>	<b>0</b>	<b>202.937.547</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.092.264.391</b>
<b>1 - Receita Arrecadada Diretamente pelo Tesouro/SMF</b>	<b>1.010.400.000</b>	<b>6,0%</b>	<b>158.351.879</b>	<b>80.056.167</b>	<b>238.408.046</b>	<b>91.067.947</b>	<b>88.525.118</b>	<b>179.593.065</b>	<b>89.830.012</b>	<b>83.950.308</b>	<b>173.780.320</b>	<b>94.126.949</b>	<b>85.779.874</b>	<b>179.906.823</b>	<b>78.505.624</b>	<b>0</b>	<b>78.505.624</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>850.193.878</b>
- IPTU	334.600.000	2,0%	107.540.734	29.922.836	137.463.570	30.519.888	30.731.261	61.251.149	29.582.201	25.704.731	55.286.932	24.820.177	24.506.007	49.326.184	17.141.348	0	17.141.348	0	0	0	320.469.168
- ITBI	66.200.000	0,4%	5.185.646	3.879.908	9.065.554	5.124.208	6.192.231	11.316.439	6.831.747	4.925.237	11.756.983	7.101.292	6.784.042	13.885.334	6.429.676	0	6.429.676	0	0	0	52.455.986
- IRRF	117.100.000	0,7%	6.269.675	9.504.480	15.774.155	10.713.763	9.703.541	20.417.304	9.722.925	11.022.826	20.745.751	14.812.412	10.701.027	25.513.439	9.116.293	0	9.116.293	0	0	0	91.566.941
- ISS	446.600.000	2,6%	36.700.029	34.590.802	71.290.831	37.134.421	39.074.654	76.209.075	41.198.391	39.507.496	80.705.887	45.044.381	41.525.195	86.569.577	42.706.554	0	42.706.554	0	0	0	357.481.925
- TAXAS	45.900.000	0,3%	2.655.796	2.158.140	4.813.936	7.575.668	2.823.431	10.399.098	2.494.748	2.790.019	5.284.767	2.348.686	2.263.604	4.612.289	3.111.754	0	3.111.754	0	0	0	28.221.830
<b>2 - Transferências Correntes</b>	<b>1.844.417.700</b>	<b>10,9%</b>	<b>140.714.056</b>	<b>169.824.001</b>	<b>310.538.057</b>	<b>137.725.353</b>	<b>157.566.366</b>	<b>295.291.718</b>	<b>145.397.810</b>	<b>154.093.354</b>	<b>299.491.164</b>	<b>160.578.881</b>	<b>140.954.094</b>	<b>301.532.975</b>	<b>144.993.026</b>	<b>0</b>	<b>144.993.026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.351.846.999</b>
- FPM	564.000.000	3,3%	58.468.499	79.502.598	137.971.097	49.565.510	51.986.972	101.552.481	60.480.214	64.945.666	125.425.880	42.089.421	55.051.793	97.141.215	44.983.730	0	44.983.730	0	0	0	507.074.413
- FPM - Extraordinário	63.104.000	0,4%	0	0	0	0	0	0	0	0	28.284.736	0	28.284.736	12.345.008	0	12.345.008	0	0	0	40.629.770	
- ITR	87.000	0,0%	8.511	2.594	11.105	3.002	2.247	5.249	2.674	3.002	5.676	2.787	6.127	8.914	3.206	0	3.206	0	0	0	34.112.450
- CFM	0	0,0%	0	66.346	66.346	0	0	0	40.893	0	40.893	0	0	0	0	0	107.285.450	0	0	0	107.285.450
- LC 176/2020	0	0,0%	24.504	24.504	49.007	24.504	24.504	49.008	24.504	49.007	24.504	24.504	49.008	24.504	49.008	0	24.504	0	0	0	220.570.450
- ICMS	394.200.000	2,3%	32.311.520	23.677.065	55.988.585	25.536.925	32.822.729	58.359.654	26.315.490	25.123.512	49.007	31.686.044	26.477.495	58.163.539	26.446.216	0	26.446.216	0	0	0	250.396.915
- IPVA	115.200.000	0,7%	8.757.808	7.519.306	16.277.114	19.254.154	21.423.846	40.678.000	6.655.527	7.187.042	13.842.569	8.122.202	8.272.571	16.394.773	8.074.603	0	8.074.603	0	0	0	95.267.014
- IPI- EXPORTAÇÃO	113.000	0,0%	20.219	21.954	42.173	22.464	27.285	49.748	20.841	28.528	49.369	26.700	33.164	59.864	31.814	0	31.814	0	0	0	232.904.141
- ROAYLTIES - Compensação Financeira Lei nº 7.990,89- Estado	5.487.000	0,0%	190.189	192.275	382.464	212.009	208.760	420.769	232.206	238.805	471.011	251.692	0	251.692	541.917	0	541.917	0	0	0	2.067.890.450
- ROAYLTIES - Fundo Especial FEP	14.900.000	0,1%	1.163.833	1.101.328	2.265.160	1.119.066	1.105.516	2.224.582	1.129.924	0	1.129.924	1.128.686	1.871.566	3.000.252	1.731.525	0	1.731.525	0	0	0	10.351.446.450
- ROAYLTIES - Bônus de assinatura contrato de partilha - Pré-Sal	3.500.000	0,0%	188.120	188.803	376.923	195.672	211.974	407.647	191.451	0	191.451	177.940	183.895	361.835	416.253	0	416.253	0	0	0	1.754.111
- CIDE	670.000	0,0%	128.074	0	128.074	0	123.149	0	0	0	0	0	0	119.481	0	0	0	0	0	0	370.770.450
- SUS - União	295.050.000	1,7%	17.442.000	25.638.727	43.080.727	18.259.971	27.283.013	45.542.984	21.637.232	26.310.598	47.947.830	21.072.209	20.796.903	41.869.113	22.990.600	0	22.990.600	0	0	0	201.431.214
- SUS - Estado	63.075.000	0,4%	0	6.066.740	6.066.740	3.097.980	3.605.556	3.458.536	4.218.904	4.681.480	8.900.384	3.385.369	3.181.480	6.566.849	8.368.990	0	8.368.990	0	0	0	33.361.489
- FNDE	9.355.000	0,1%	653.107	1.338.321	1.991.427	1.272.031	1.266.248	2.538.279	1.370.535	3.002.880	4.373.415	1.424.852	1.529.300	2.954.152	1.707.999	0	1.707.999	0	0	0	13.565.270
- FNAS	15.995.000	0,1%	7.368	489.724	497.092	887.122	752.814	1.639.935	564.194	222.505	786.699	558.589	3.071.543	3.630.132	456.629	0	456.629	0	0	0	7.010.480
- Transferências de Convênio da União	46.500.000	0,3%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- FUNDEB	213.869.400	1,3%	20.677.372	23.563.983	44.241.354	17.720.932	19.308.753	37.029.686	20.989.656	20.464.770	41.454.426	16.732.141	18.881.876	35.614.018	16.488.644	0	16.488.644	0	0	0	174.828.130
- Transferências de rec. de Complementação da União- FUNDEB	0	0,0%	637.057	259.038	896.095	282.587	342.933	625.520	334.022	357.719	691.742	357.719	379.149	736.868	215.987	0	215.987	0	0	0	3.166.211
- Outras Transferências de Recursos da União	22.652.300	0,1%	0	1.023	1.023	0	0	0	439.942	1.928.874	2.368.817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.369.846
- Demais Transferências Correntes	16.660.000	0,1%	35.878	169.672	205.550	271.425	315.068	586.493	749.600	-426.530	323.070	5.133.808	1.192.728	6.326.536	165.400	0	165.400	0	0	0	7.607.014
<b>3 - Outras Receitas Administradas pelo Tesouro</b>	<b>176.914.300</b>	<b>1,0%</b>	<b>9.422.879</b>	<b>11.705.985</b>	<b>21.128.864</b>	<b>11.047.496</b>	<b>15.991.044</b>	<b>27.038.540</b>	<b>13.473.413</b>	<b>10.832.090</b>	<b>24.305.502</b>	<b>9.675.601</b>	<b>11.322.225</b>	<b>20.997.826</b>	<b>10.645.455</b>	<b>0</b>	<b>10.645.455</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>104.116.187</b>
- COCIP	37.750.000	0,2%	3.627.929	4.305.938	7.933.867	4.222.334	4.564.475	8.786.809	4.923.702	4.736.101	9.659.803	4.148.578	3.940.784	8.089.362	3.475.850	0	3.475.850	0	0	0	37.945.690
- Serviços + (Intra)	23.700.000	0,1%	2.275.362	2.810.295	5.085.657	949.865	1.903.184	2.853.049	1.695.560	1.015.616	2.711.176	1.147.401	1.750.020	2.897.421	1.129.895	0	1.129.895	0	0	0	14.671.180
- Patrimonial	95.164.300	0,6%	2.252.201	3.520.739	5.772.940	4.547.538	7.388.483	11.936.022	4.970.742	3.659.619	8.630.362	3.026.038	4.066.480	7.092.518	4.482.049	0	4.482.049	0	0	0	37.114.890
- Outras Receitas Correntes	20.300.000	0,1%	1.267.387	1.069.014	2.336.400	1.327.759	2.134.901	3.462.660	1.883.407	1.420.754	3.304.161	1.353.584	1.564.941	2.918.525	1.557.661	0	1.557.661	0	0	0	13.770.408
<b>4 - Receitas de Capital</b>	<b>545.882.700</b>	<b>3,2%</b>	<b>4.784.648</b>	<b>45.546.822</b>	<b>50.331.470</b>	<b>77.499.743</b>	<b>6.007.280</b>	<b>83.507.024</b>	<b>11.264.212</b>	<b>2.619.241</b>	<b>13.883.452</b>	<b>119.324.292</b>	<b>28.174.617</b>	<b>147.498.909</b>	<b>4.602.700</b>	<b>0</b>	<b>4.602.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>299.023.556</b>
- Operações de Crédito	442.850.000	2,6%	4.784.648	45.546.822	50.331.470	66.075.743	5.757.280	71.833.024	11.211.304	2.619.241	13.830.544	119.324.292	28.174.617	147.498.909	4.602.700	0	4.602.700	0	0	0	288.646.646
- Alienação de Bens	3.390.000	0,0%	0	0	0	11.424.000	0	11.424.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.424.000
- Transferência de Capital	99.642.700	0,6%	0	0	0	0	250.000	250.000	52.908	0	52.908	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52.908
<b>5 - Receitas Administradas pelo RPPS</b>	<b>548.001.000</b>	<b>3,2%</b>	<b>24.750.505</b>	<b>35.333.299</b>	<b>60.083.804</b>	<b>31.223.586</b>	<b>31.002.574</b>	<b>62.226.160</b>	<b>30.694.278</b>	<b>30.130.202</b>	<b>60.824.480</b>	<b>42.794.918</b>	<b>102.507.329</b>	<b>145.302.247</b>	<b>38.908.119</b>	<b>0</b>	<b>38.908.119</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>367.110.818</b>
- Contribuição Plano do Segurado do Servidor	61.019.000	0,4%	1.805.431	6.082.476</																	

DESPESA REALIZADA 2024

Discriminação	LOA 2024		JAN	FEV	TOTAL 1º BIMESTRE	MAR	ABR	TOTAL 2º BIMESTRE	MAI	JUN	TOTAL 3º BIMESTRE	JUL	AGO	TOTAL 4º BIMESTRE	SET	OUT	TOTAL 6º BIMESTRE	NOV	DEZ	TOTAL 6º BIMESTRE	ACUMULADO EXERCÍCIO 2024
	R\$	%PIB	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$
<b>DESPESAS</b>	<b>3.910.183.700</b>	<b>23,1%</b>	<b>197.303.995</b>	<b>273.379.962</b>	<b>470.683.957</b>	<b>265.096.471</b>	<b>293.304.731</b>	<b>558.401.202</b>	<b>329.444.530</b>	<b>276.385.410</b>	<b>605.829.940</b>	<b>341.867.937</b>	<b>286.584.874</b>	<b>628.452.811</b>	<b>349.384.388</b>	<b>0</b>	<b>349.384.388</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.612.752.180</b>
<b>DESPESAS OBRIGATORIAS - TESOUREO (1+2+3+4)</b>	<b>2.478.799.222</b>	<b>14,6%</b>	<b>163.277.369</b>	<b>211.235.459</b>	<b>374.512.828</b>	<b>192.329.879</b>	<b>210.261.185</b>	<b>402.591.064</b>	<b>218.238.742</b>	<b>196.086.732</b>	<b>414.325.474</b>	<b>256.176.540</b>	<b>209.129.766</b>	<b>465.306.306</b>	<b>238.916.060</b>	<b>0</b>	<b>238.916.060</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.895.651.770</b>
<b>1 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</b>	<b>1.597.972.132</b>	<b>9,4%</b>	<b>116.730.501</b>	<b>118.945.643</b>	<b>235.676.145</b>	<b>120.300.490</b>	<b>129.573.480</b>	<b>249.873.970</b>	<b>123.906.791</b>	<b>133.901.202</b>	<b>257.807.993</b>	<b>155.680.991</b>	<b>138.260.882</b>	<b>293.941.873</b>	<b>140.624.975</b>	<b>0</b>	<b>140.624.975</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.177.924.940</b>
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	981.178.732	5,8%	72.572.453	73.947.954	146.520.407	75.930.718	82.442.783	158.373.500	76.257.029	85.643.394	161.900.423	99.617.770	86.996.074	186.613.845	88.482.345	0	88.482.345	0	0	0	741.890.530
- ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	122.077.400	0,7%	9.886.476	9.911.682	19.798.158	9.178.944	10.574.668	19.753.612	10.494.697	10.685.606	21.180.303	13.050.461	11.718.294	24.768.755	11.952.709	0	11.952.709	0	0	0	97.453.530
- BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	432.221.000	2,6%	30.250.985	30.223.953	60.474.938	30.412.972	31.587.020	61.999.992	32.138.331	32.558.205	64.696.535	38.095.654	34.436.807	72.532.461	35.067.594	0	35.067.594	0	0	0	294.771.520
- PODER LEGISLATIVO	62.495.000	0,4%	4.020.588	4.862.054	8.882.642	4.777.856	4.969.010	9.746.866	5.016.735	5.013.998	10.030.732	4.917.106	5.109.706	10.026.812	5.122.327	0	5.122.327	0	0	0	43.809.320
<b>2 - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>	<b>38.087.700</b>	<b>0,2%</b>	<b>2.041.098</b>	<b>2.067.521</b>	<b>4.108.619</b>	<b>8.457.748</b>	<b>4.770.976</b>	<b>13.228.723</b>	<b>2.152.795</b>	<b>2.227.275</b>	<b>4.380.069</b>	<b>2.821.072</b>	<b>2.279.048</b>	<b>5.100.120</b>	<b>15.025.909</b>	<b>0</b>	<b>15.025.909</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>41.843.400</b>
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	37.885.700	0,2%	2.031.943	2.058.114	4.090.057	8.447.970	4.761.016	13.208.986	2.142.595	2.216.806	4.359.401	2.810.407	2.268.137	5.078.545	15.014.871	0	15.014.871	0	0	0	41.751.870
- ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	202.000	0,0%	9.155	9.407	18.561	9.777	9.960	19.737	10.200	10.468	20.668	10.665	10.911	21.576	11.038	0	11.038	0	0	0	91.530
<b>3 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA</b>	<b>28.734.800</b>	<b>0,2%</b>	<b>1.623.562</b>	<b>1.546.708</b>	<b>3.170.270</b>	<b>1.564.878</b>	<b>4.728.327</b>	<b>6.293.206</b>	<b>1.600.010</b>	<b>1.617.376</b>	<b>3.217.386</b>	<b>2.136.323</b>	<b>1.645.425</b>	<b>3.781.747</b>	<b>1.661.996</b>	<b>0</b>	<b>1.661.996</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18.124.600</b>
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	28.653.800	0,2%	1.622.753	1.545.898	3.168.650	1.564.068	4.727.517	6.291.586	1.599.200	1.616.566	3.215.766	2.135.513	1.644.615	3.780.128	1.661.186	0	1.661.186	0	0	0	18.117.210
- ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	81.000	0,0%	810	810	1.620	810	810	1.620	810	810	1.620	810	810	1.620	810	0	810	0	0	0	7.390
<b>4 - OBRIGATORIAS COM CONTROLE DE FLUXO DE CAIXA</b>	<b>814.004.590</b>	<b>4,8%</b>	<b>42.882.208</b>	<b>88.675.587</b>	<b>131.557.795</b>	<b>62.006.763</b>	<b>71.188.401</b>	<b>133.195.165</b>	<b>90.579.146</b>	<b>58.340.880</b>	<b>148.920.026</b>	<b>95.538.154</b>	<b>66.944.411</b>	<b>162.482.565</b>	<b>81.603.180</b>	<b>0</b>	<b>81.603.180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>657.588.100</b>
<b>4.1 - ADMINISTRAÇÃO DIRETA</b>	<b>45.558.328</b>	<b>2,8%</b>	<b>2.442.492</b>	<b>6.095.154</b>	<b>63.095.154</b>	<b>41.256.015</b>	<b>42.750.579</b>	<b>84.006.594</b>	<b>38.241.612</b>	<b>32.860.997</b>	<b>71.102.612</b>	<b>61.320.466</b>	<b>61.320.466</b>	<b>95.577.233</b>	<b>45.531.922</b>	<b>0</b>	<b>45.531.922</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>359.664.000</b>
- TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS S/ FINS LUCRATIVOS	109.026.187	0,6%	6.325.463	12.644.026	18.969.489	6.613.139	8.099.312	14.712.451	6.440.504	235.554	6.676.058	20.994.425	7.016.427	28.010.852	8.702.555	0	8.702.555	0	0	0	77.071.440
- DIÁRIAS	2.182.700	0,0%	24.330	111.861	136.191	51.055	89.605	140.660	91.365	58.490	149.855	77.988	48.520	126.508	89.729	0	89.729	0	0	0	642.920
- MATERIAL DE CONSUMO	16.793.131	0,1%	46.252	302.504	348.756	1.662.810	976.002	2.638.812	1.223.654	1.763.889	2.987.544	1.739.502	1.887.886	3.627.388	1.580.117	0	1.580.117	0	0	0	11.182.600
- PASSAGEM E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	9.383.100	0,1%	10.552	612.218	622.770	584.054	673.960	1.258.014	763.710	649.560	1.413.270	682.465	746.672	1.429.137	716.757	0	716.757	0	0	0	5.439.500
- OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECO. DE CT. TERCEIRIZAÇÃO	27.310.100	0,2%	0	4.607.866	4.607.866	1.966.387	4.648.012	6.614.399	4.644.172	4.297.205	8.941.376	5.410.659	3.519.885	8.930.544	5.357.946	0	5.357.946	0	0	0	34.452.000
- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	10.051.990	0,1%	519.157	678.718	1.197.876	661.839	717.668	1.379.507	713.996	706.420	1.420.416	1.042.911	776.076	1.818.988	765.175	0	765.175	0	0	0	6.581.900
- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	183.142.100	1,1%	2.297.149	12.289.870	14.587.019	21.302.953	20.566.487	41.869.440	17.031.796	18.006.881	35.038.676	23.419.540	13.424.619	36.844.159	18.818.455	0	18.818.455	0	0	0	147.157.000
- OUTROS SERVIÇOS TECNOLÓGICOS DE COMUNICAÇÃO - PJ	31.771.300	0,2%	145.819	2.020.476	2.166.296	2.967.752	2.282.244	5.249.996	2.050.585	2.631.377	4.681.963	3.189.947	2.962.560	6.152.506	2.632.830	0	2.632.830	0	0	0	20.883.500
- AUXÍLIOS-ALIMENTAÇÃO E TRANSPORTE	2.722.600	0,0%	225.357	231.357	456.714	238.137	261.754	499.890	245.449	240.474	485.923	249.707	253.321	503.028	242.747	0	242.747	0	0	0	2.188.300
- AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAL A PESSOAS FÍSICAS (AFM+AFE)	15.123.800	0,1%	382.848	1.371.872	1.754.720	1.336.696	1.358.696	2.695.392	1.382.396	1.352.000	2.734.396	1.346.262	1.112.209	2.458.471	1.606.600	0	1.606.600	0	0	0	11.249.500
- OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	25.533.800	0,2%	597.008	3.080.319	3.677.327	1.958.165	2.432.536	4.390.701	2.465.515	2.330.510	4.796.025	2.352.321	2.313.329	4.665.650	2.206.182	0	2.206.182	0	0	0	19.735.500
- DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	19.581.139	0,1%	11.042.577	1.895.450	12.938.028	1.588.936	84.970	1.673.905	370.512	167.116	537.628	369.787	172.475	542.262	138.825	0	138.825	0	0	0	15.830.600
- SENTENÇAS JUDICIAIS	11.860.000	0,1%	29.369	8.300	37.669	87.975	26.854	114.829	29.920	15.745	45.665	147.726	18.076	165.802	183.796	0	183.796	0	0	0	547.700
- DEMAIS DESPESAS CORRENTES	11.076.382	0,1%	796.610	797.825	1.594.435	236.117	532.480	768.594	788.041	405.777	1.193.818	297.226	355.212	652.438	2.490.209	0	2.490.209	0	0	0	6.699.400
<b>4.2 - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA</b>	<b>301.756.262</b>	<b>1,8%</b>	<b>18.850.613</b>	<b>45.210.180</b>	<b>64.060.793</b>	<b>17.864.515</b>	<b>25.523.783</b>	<b>43.388.298</b>	<b>49.257.097</b>	<b>22.468.266</b>	<b>71.725.363</b>	<b>31.109.925</b>	<b>29.252.471</b>	<b>60.362.396</b>	<b>32.436.553</b>	<b>0</b>	<b>32.436.553</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>271.973.400</b>
- TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	1.822.535	0,0%	0	0	0	0	0	0	0	374.361	374.361	626.920	125.000	751.920	80.000	0	80.000	0	0	0	1.206.200
- DIÁRIAS	321.100	0,0%	4.250	4.250	4.250	2.300	2.560	4.860	5.200	5.200	1.600	15.550	17.150	14.400	0	14.400	0	0	0	0	45.800
- MATERIAL DE CONSUMO	22.644.400	0,1%	161.334	1.334.908	1.496.242	1.165.178	2.192.300	3.357.478	880.243	1.571.753	2.451.996	2.499.411	1.811.625	4.311.037	1.516.370	0	1.516.370	0	0	0	13.940.000
- PASSAGEM E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO + (SUBSÍDIO)	18.046.409	0,1%	9.468	2.836.802	2.846.269	2.775.782	3.088.490	5.864.272	3.220.735	3.156.527	6.377.262	1.796.773	2.924.307	4.721.080	3.047.893	0	3.047.893	0	0	0	22.670.000
- OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECO. DE CT. TERCEIRIZAÇÃO	7.180.000	0,0%	0	756.114	756.114	643.530	600.975	1.244.505	587.956	4.053	592.009	1.288.726	716.332	2.005.058	657.709	0	657.709	0	0	0	5.930.000
- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	4.058.900	0,0%	212.639	208.868	421.507	233.164	249.839	483.003	224.102	263.654	487.756	304.868	242.301	547.169	271.810	0	271.810	0	0	0	2.712.000
- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	196.454.551	1,2%	871.770	22.108.252	22.980.023	12.442.910	18.604.059	31.046.969	41.533.516	15.731.483	57.264.999	23.713.935	22.456.391	46.168.326	25.618.119	0	25.618.119	0	0	0	183.680.000
- OUTROS SERVIÇOS TECNOLÓGICOS DE COMUNICAÇÃO - PJ	3.707.076	0,0%	22.478	113.321	135.800	170.248	245.084	415.332	238.373	213.926	452.299	220.018	263.683	483.701	244.854	0	244.854	0	0	0	1.900.000
- AUXÍLIOS-ALIMENTAÇÃO E TRANSPORTE	1.544.000	0,0%	1																		

## DESPESA REALIZADA 2024

Discriminação	LOA 2024		JAN	FEV	TOTAL 1º BIMESTRE	MAR	ABR	TOTAL 2º BIMESTRE	MAI	JUN	TOTAL 3º BIMESTRE	JUL	AGO	TOTAL 4º BIMESTRE	SET	OUT	TOTAL 6º BIMESTRE	NOV	DEZ	TOTAL 6º BIMESTRE	ACUMULAD EXERCÍCIO 2024
	R\$	%PIB	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$
<b>6 - DESPESAS DISCRICIONÁRIAS DO PODER EXECUTIVO - DEMAIS FONTES</b>	<b>1.115.782.172</b>	<b>7%</b>	32.195.654	51.703.584	83.899.238	51.669.908	54.294.179	105.964.087	43.623.615	56.253.326	99.876.942	75.225.982	66.419.717	141.645.699	75.899.957	0	<b>75.899.957</b>	0	0	0	507.285.456
<b>DESPESAS FONTE ROAYLTIES+COCIP+CIDE</b>	<b>65.643.900</b>	<b>0%</b>	4.432.006	3.214.251	7.646.257	1.558.264	2.810.444	4.368.707	2.262.460	2.914.890	5.177.350	2.770.923	6.006.518	8.777.440	8.610.812	0	<b>8.610.812</b>	0	0	0	34.580.566
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA	65.643.900	0%	4.432.006	3.214.251	7.646.257	1.558.264	2.810.444	4.368.707	2.262.460	2.914.890	5.177.350	2.770.923	6.006.518	8.777.440	8.610.812	0	8.610.812	0	0	0	34.580.566
- CUSTEIO	55.756.900	0%	4.432.006	2.815.116	7.247.122	1.333.538	2.698.177	4.031.714	2.262.460	2.671.436	4.933.896	2.686.494	5.902.310	8.588.804	6.032.704	0	6.032.704	0	0	0	30.834.300
- INVESTIMENTOS	9.887.000	0%	0	399.136	399.136	224.726	112.267	336.993	0	243.454	243.454	84.429	104.207	188.636	2.578.108	0	2.578.108	0	0	0	3.746.266
<b>DESPESAS FONTE SUS SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE</b>	<b>413.450.000</b>	<b>2%</b>	21.573.076	22.010.997	43.584.073	25.285.787	23.408.584	48.694.370	23.346.869	22.968.442	46.315.311	27.239.200	25.103.862	52.343.062	22.795.524	0	<b>22.795.524</b>	0	0	0	213.732.399
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	413.450.000	2%	21.573.076	22.010.997	43.584.073	25.285.787	23.408.584	48.694.370	23.346.869	22.968.442	46.315.311	27.239.200	25.103.862	52.343.062	22.795.524	0	22.795.524	0	0	0	213.732.399
- CUSTEIO	405.548.000	2%	21.573.076	22.010.997	43.584.073	25.249.486	23.408.584	48.658.069	23.346.869	22.812.278	46.159.146	27.228.200	25.103.862	52.332.062	22.793.657	0	22.793.657	0	0	0	213.527.227
- INVESTIMENTOS	7.902.000	0%	0	0	0	36.301	0	36.301	0	156.165	156.165	11.000	0	11.000	1.867	1.867	0	0	0	0	205.215.172
<b>DESPESAS FONTE FNDE FUNDO DESEVL. DE EDUCAÇÃO</b>	<b>20.331.000</b>	<b>0%</b>	0	157.604	157.604	0	281.715	281.715	96.809	177.310	274.120	11.721.683	3.334.364	15.056.047	5.832.741	0	<b>5.832.741</b>	0	0	0	21.602.449
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	20.331.000	0%	0	157.604	157.604	0	281.715	281.715	96.809	177.310	274.120	11.721.683	3.334.364	15.056.047	5.832.741	0	5.832.741	0	0	0	21.602.449
- CUSTEIO	9.037.000	0%	0	0	0	0	0	16.567	74.579	91.145	1.609.512	697.374	2.306.886	665.257	0	665.257	0	0	0	0	3.063.046
- INVESTIMENTOS	11.294.000	0%	0	157.604	157.604	0	281.715	281.715	80.243	102.732	182.975	10.112.171	2.636.990	12.749.161	5.167.483	0	5.167.483	0	0	0	18.538.399
<b>DESPESAS FONTE FNAS FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>	<b>26.235.000</b>	<b>0%</b>	373.754	677.720	1.051.474	1.721.833	1.652.194	3.374.027	602.240	1.193.320	1.795.560	866.455	744.436	1.610.891	358.961	0	<b>358.961</b>	0	0	0	8.190.390
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	26.235.000	0%	373.754	677.720	1.051.474	1.721.833	1.652.194	3.374.027	602.240	1.193.320	1.795.560	866.455	744.436	1.610.891	358.961	0	358.961	0	0	0	8.190.390
- CUSTEIO	23.419.000	0%	373.754	675.853	1.049.607	1.721.833	1.652.194	3.374.027	602.240	1.193.320	1.795.560	853.757	703.486	1.557.243	358.961	0	358.961	0	0	0	8.135.390
- INVESTIMENTOS	2.816.000	0%	0	1.867	1.867	0	0	0	0	0	12.698	40.950	53.648	0	0	0	0	0	0	0	55.000
<b>DESPESAS DEMAIS FONTES</b>	<b>144.422.272</b>	<b>1%</b>	219.471	1.090.769	1.310.240	3.402.601	7.323.903	10.726.504	3.019.020	2.034.873	5.053.893	4.591.782	7.277.766	11.869.547	8.588.854	0	<b>8.588.854</b>	0	0	0	37.549.086
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA	144.422.272	1%	219.471	1.090.769	1.310.240	3.402.601	7.323.903	10.726.504	3.019.020	2.034.873	5.053.893	4.591.782	7.277.766	11.869.547	8.588.854	0	8.588.854	0	0	0	37.549.086
- CUSTEIO	37.674.300	0%	219.286	1.090.319	1.309.605	3.077.311	1.274.708	4.352.019	2.445.505	1.037.242	3.482.747	1.658.729	815.143	2.473.872	2.150.748	0	2.150.748	0	0	0	13.768.880
- INVESTIMENTOS	106.747.972	1%	185	450	635	325.290	6.049.195	6.374.486	573.516	997.631	1.571.146	2.933.053	6.462.623	9.395.675	6.438.106	0	6.438.106	0	0	0	23.780.206
<b>INVESTIMENTOS FONTE OPERAÇÃO DE CRÉDITO</b>	<b>445.700.000</b>	<b>3%</b>	5.597.348	24.552.243	30.149.590	19.701.423	18.817.339	38.518.763	14.296.217	26.964.491	41.260.708	28.035.939	23.952.772	51.988.712	29.713.066	0	<b>29.713.066</b>	0	0	0	191.630.806
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA	445.700.000	3%	5.597.348	24.552.243	30.149.590	19.701.423	18.817.339	38.518.763	14.296.217	26.964.491	41.260.708	28.035.939	23.952.772	51.988.712	29.713.066	0	29.713.066	0	0	0	191.630.806
- CUSTEIO	3.558.000	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21.375	62.902	84.277	0	0	0	0	0	0	84.277
- INVESTIMENTOS	442.142.000	3%	5.597.348	24.552.243	30.149.590	19.701.423	18.817.339	38.518.763	14.296.217	26.964.491	41.260.708	28.014.564	23.889.870	51.904.435	29.713.066	0	29.713.066	0	0	0	191.546.529
<b>7 - RESERVAS ( TESOURO)</b>	<b>134.286.000</b>	<b>1%</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>7.1 - Reservas de Contingências</b>	<b>28.341.000</b>	<b>0%</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>7.1 - Reservas de Contingências RPPS</b>	<b>105.945.000</b>	<b>1%</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

FONTE/ Elaboração: SEMFAZ- DADOS SISTEMA CONTABILIDADE

1 - FONTES DE RECURSOS TESOURO: (15000+15001+15002+154001+1540107+1541000+15421070+1543000)

## SUMÁRIO

# IV. FINANCEIRO

SECRETARIA MUNICIPAL DA  
FAZENDA

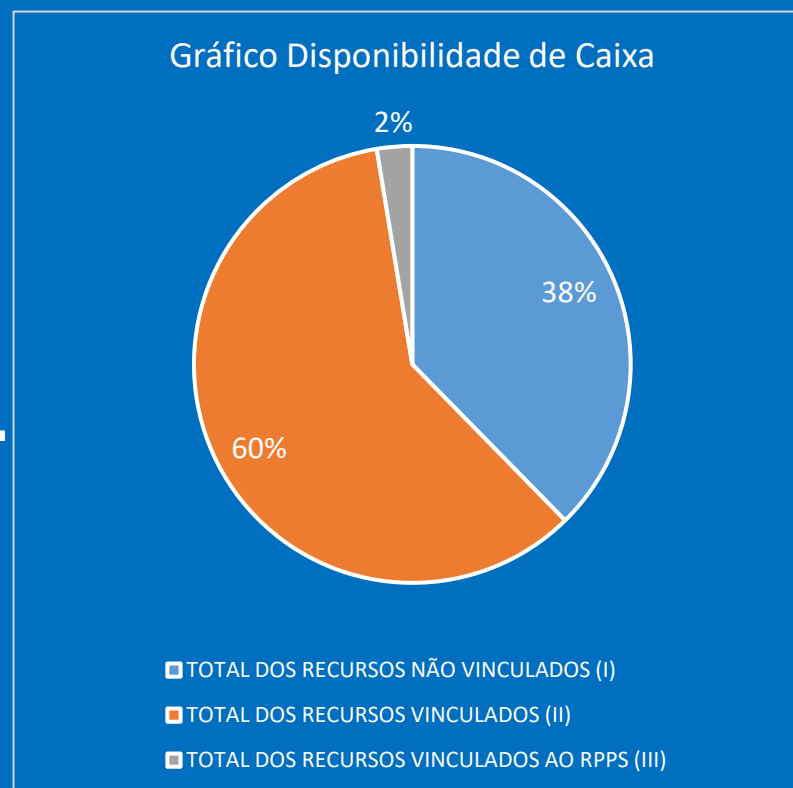
## CONTA BANCO POR FONTE DE RECURSOS

### Disponibilidade de Caixa Líquido por grupo de destinação de recursos - Setembro /2024 ( R\$ milhões)

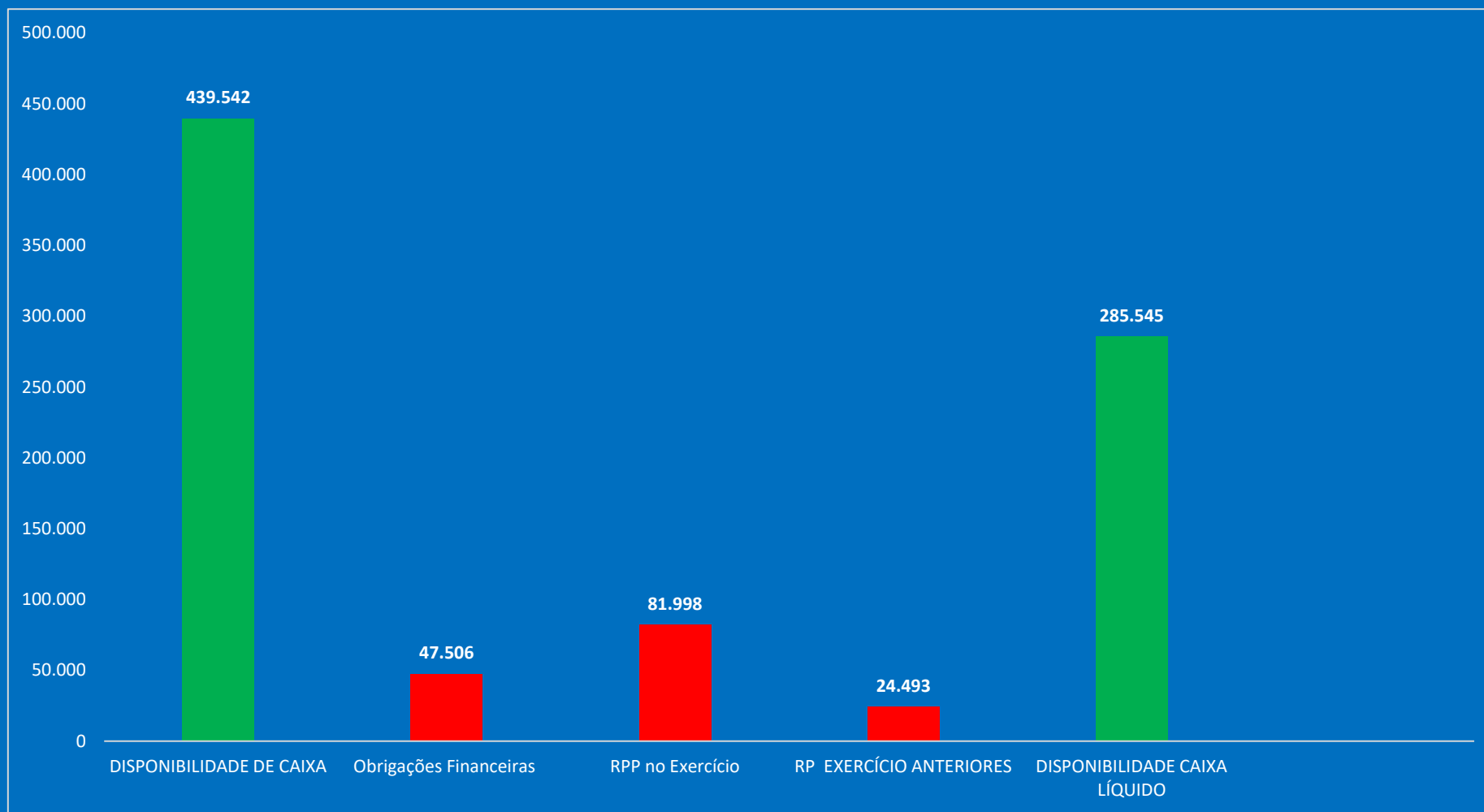
A tabela e o gráfico a seguir demonstram a disponibilidade de caixa em Setembro /2024 por grupo de destinação de recursos, sem as deduções das obrigações financeiras, Restos a Pagar e Despesas Processadas a Pagar para o Poder Executivo e Legislativo.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA	
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>165.548.110</b>
Recursos Ordinários	165.548.110
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)</b>	<b>262.521.790</b>
<b>Recursos Vinculados à Educação</b>	<b>42.859.398</b>
Transferências do FUNDEB	13.385.686
Outros Recursos Vinculados à Educação	29.473.712
<b>Recursos Vinculados à Saúde</b>	<b>42.510.380</b>
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	23.038.635
Outros Recursos Vinculados à Saúde	19.471.745
<b>Recursos Vinculados à Assistência Social</b>	<b>10.378.569</b>
<b>Demais Vinculações Decorrentes de Transferências</b>	<b>44.631.296</b>
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres	27.546.558
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	17.084.738
<b>Demais Vinculações Legais</b>	<b>122.142.147</b>
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Ed. Saúde)	94.195.701
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	12.208.973
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assist. e	4.458.445
Outras Vinculações Legais	11.279.028
<b>Recursos Extraorçamentários</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)</b>	<b>11.472.746</b>
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (PP) <sup>2</sup>	643.915
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (PF)	2.060.648
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	8.768.183
<b>TOTAL (IV) = (I + II+III)</b>	<b>439.542.646</b>

Fonte: Dados do Sistema Contabilis:



## DISPONIBILIDADE DE CAIXA Vs OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS E RESTOS A PAGAR



## SUMÁRIO

# VI. RESULTADOS

SECRETARIA MUNICIPAL  
DA FAZENDA

## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RESULTADO

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO		ORÇAMENTO ATUALIZADO	REALIZADA		RESULTADO NO EXERCÍCIO 2024
			JAN-SET 2024	%	
<b>Receitas</b>	CORRENTES	R\$ 2.911.119.000,00	R\$ 2.236.554.715,31	76,83%	R\$ 190.460.093,36
	DE CAPITAL	R\$ 545.882.700,00	R\$ 299.823.556,14	54,92%	
	INTRAORÇ.	R\$ 453.182.000,00	R\$ 266.834.018,73	58,88%	
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 3.910.183.700,00</b>	<b>R\$ 2.803.212.290,18</b>	<b>71,69%</b>	
ESPECIFICAÇÃO		ORÇAMENTO ATUALIZADO	LIQUIDADAS		
			JAN-SET 2024	%	
<b>Despesas</b>	CORRENTES	R\$ 2.500.903.795,10	R\$ 1.886.376.627,72	75,43%	
	DE CAPITAL	R\$ 863.894.421,50	R\$ 447.084.244,07	51,75%	
	INTRAORÇ.	R\$ 584.571.929,74	R\$ 279.291.325,03	47,78%	
	RESERVAS	R\$ 26.265.025,60	R\$ 0,00	0,00%	
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 3.975.635.171,94</b>	<b>R\$ 2.612.752.196,82</b>	<b>65,72%</b>	
<b>RESERVAS RPPS</b>					<b>R\$ 105.945.000,00</b>

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

NOTA EXPLICATIVA:



## Resultado Previdenciário no Exercício de 2024

RECEITAS		ORÇAMENTO ATUALIZADO	ESPECIFICAÇÃO		RESULTADO NO EXERCÍCIO 2024
			JAN-SET 2024	%	
RPPS PP -Plano Previdenciário	RECEITA	R\$ 119.519.000,00	R\$ 147.929.204,85	123,77%	R\$ 137.257.369,45
	DESPESA	R\$ 14.124.000,00	R\$ 10.671.835,40	75,56%	
Reservas R\$ 105.945.000,00					
DESPESAS		ORÇAMENTO ATUALIZADO	ESPECIFICAÇÃO		RESULTADO NO EXERCÍCIO 2024
			JAN-SET 2024	%	
RPPS PF -Plano Financeiro	RECEITA	R\$ 416.582.000,00	R\$ 213.433.789,60	51,23%	-R\$ 70.283.826,61
	DESPESA	R\$ 416.632.000,00	R\$ 283.717.616,21	68,10%	
Aporte do Tesouro para o RPPS PF R\$ 65.300.383,42					
ESPECIFICAÇÃO		ORÇAMENTO ATUALIZADO	JAN-SET 2024	%	RESULTADO NO EXERCÍCIO 2024
RECEITA DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS		R\$ 11.900.000,00	R\$ 5.981.815,57	50,27%	R\$ 1.038.560,64
DESPESA DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS		R\$ 11.300.000,00	R\$ 4.943.254,93	43,75%	

Fonte: Dados do Sistema Contabilis



## Resultado Primário e Nominal no Exercício de 2024

R\$ Milhões Correntes

### RESULTADO PRIMÁRIO E NOMINAL

Receitas Primárias Correntes	2.107.327.465
Receitas Primárias De Capital	11.726.908
<b>Receita Primária Total</b>	<b>2.119.054.373</b>
Despesas Primárias Pagas	2.171.910.744
Restos a pagar processados pagos	81.899.222
Restos a pagar não processados pagos	51.948.907
<b>Despesa Primária Total</b>	<b>2.305.758.873</b>
<b>Resultado Primário - Acima da Linha</b>	<b>-186.704.500</b>
<b>Meta Fiscal Anual Definida na LDO</b>	<b>-114.500.600</b>
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos	26.988.761
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos	161.916.978
<b>Resultado Nominal - Acima da Linha</b>	<b>-321.632.717</b>
<b>Meta Fiscal Anual Definida na LDO</b>	<b>415.480.000</b>

FONTE: DADOS SISTEMA CONTABILIS

Nota: Sem receitas e despesas intraorçamentárias

## Limites Sobre a RCL

<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>% sobre RCL</b>
Limite Máximo	60,00%
Limite Prudencial	57,00%
Gastos Totais	48,67%
<b>DÍVIDA LIQUIDADA</b>	<b>% sobre RCL</b>
Limite Definido por Resolução do Senado	120,00%
Dívida Consolidada Líquida %	25,07%
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>% sobre RCL</b>
Limite Definido por Resolução do Senado	22,00%
Totais das Garantias	-
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>% sobre RCL</b>
Limite Definido por Resolução do Senado - Operações de Crédito	16,00%
Operações de Crédito Externas e Internas	10,25%
Limite Definido por Resolução do Senado - Antecipação de Receita	7,00%
Operações de Crédito por Antecipação de Receita	0,00%
<b>RECEITAS CORRENTES LÍQUIDAS</b>	<b>2.794.333.097,87</b>
Receita Corrente Líquida Ajustada p/ Cálculo dos Limites de Endividamento	2.786.897.840,87
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Desp.Pessoal	2.752.050.904,87

Nota: Gastos totais com pessoal Executivo + Legislativo

## Dívida Consolidada Líquida

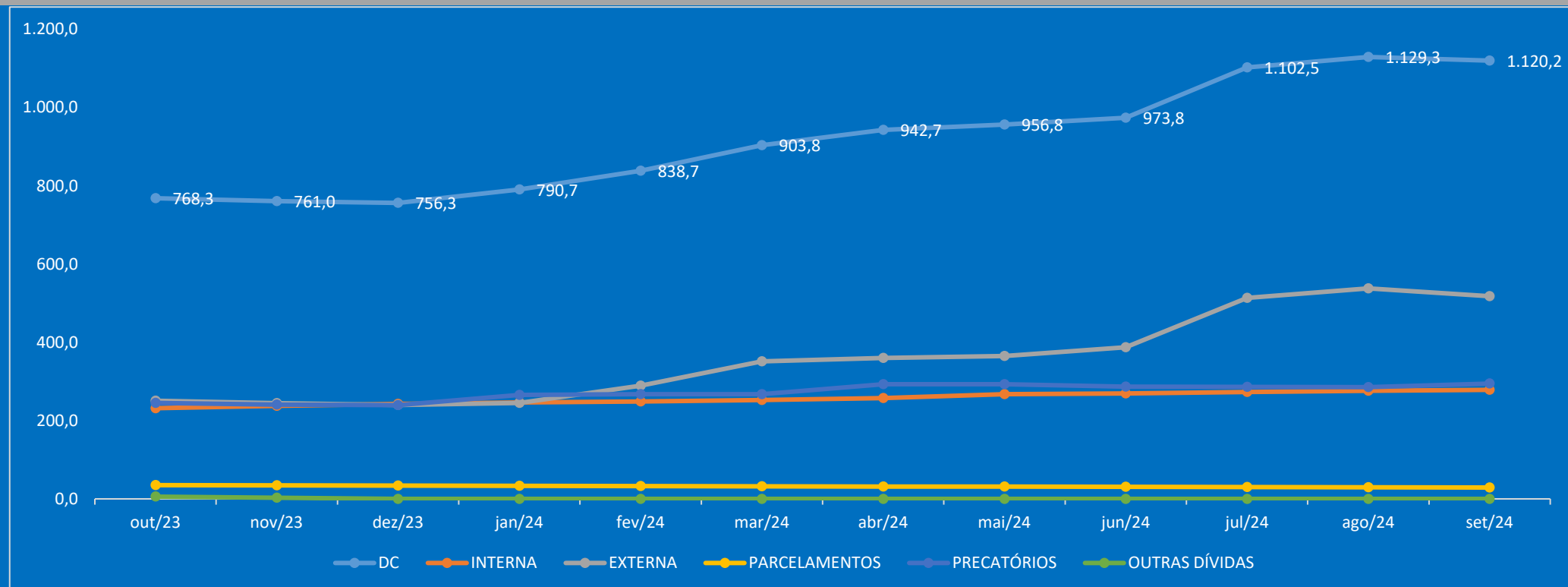
R\$ Milhões Correntes

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	SALDOS	
	DEZ/2023	SET/2024
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA ( I )</b>	<b>739.165</b>	<b>1.102.669</b>
Dívida Contratual	482.649	796.729
Parcelamentos	34.014	28.877
Precatórios posteriores à 05/05;2000 (inclusive)	222.502	277.063
Outras Dívidas ( Parcelamento Emsurb)	0	0
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>333.153</b>	<b>403.960</b>
Disponibilidade de Caixa	333.056	403.863
Disponibilidade de Caixa Bruto	438.306	433.907
( - ) Restos a Pagar Processados	83.882	1.375
( - ) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	21.368	28.669
Demais Haveres Financeiros	97	97
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LIQUIDADA ( III ) ( I ) - ( II )</b>	<b>406.012</b>	<b>698.709</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL ( Ajustada)	2.559.419	2.786.697
% da DC sobre a RCL Ajustada (I/V)	28,88%	39,57%
% da DCL sobre a RCL ( III/RCL) ( Ajustada)	15,86%	25,07%
<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>DEZ/2023</b>	<b>SET/2024</b>
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0	0
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 ( Não incluídos na DC)	0	0
PASSIVO ATUARIAL	1.344.079	1.344.079
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	0	0
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS	104.582	23.883
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	19.964	19.964

FONTE: DADOS SISTEMA CONTABILIS

043

## Trajectoria da Dívida Consolidada em doze meses

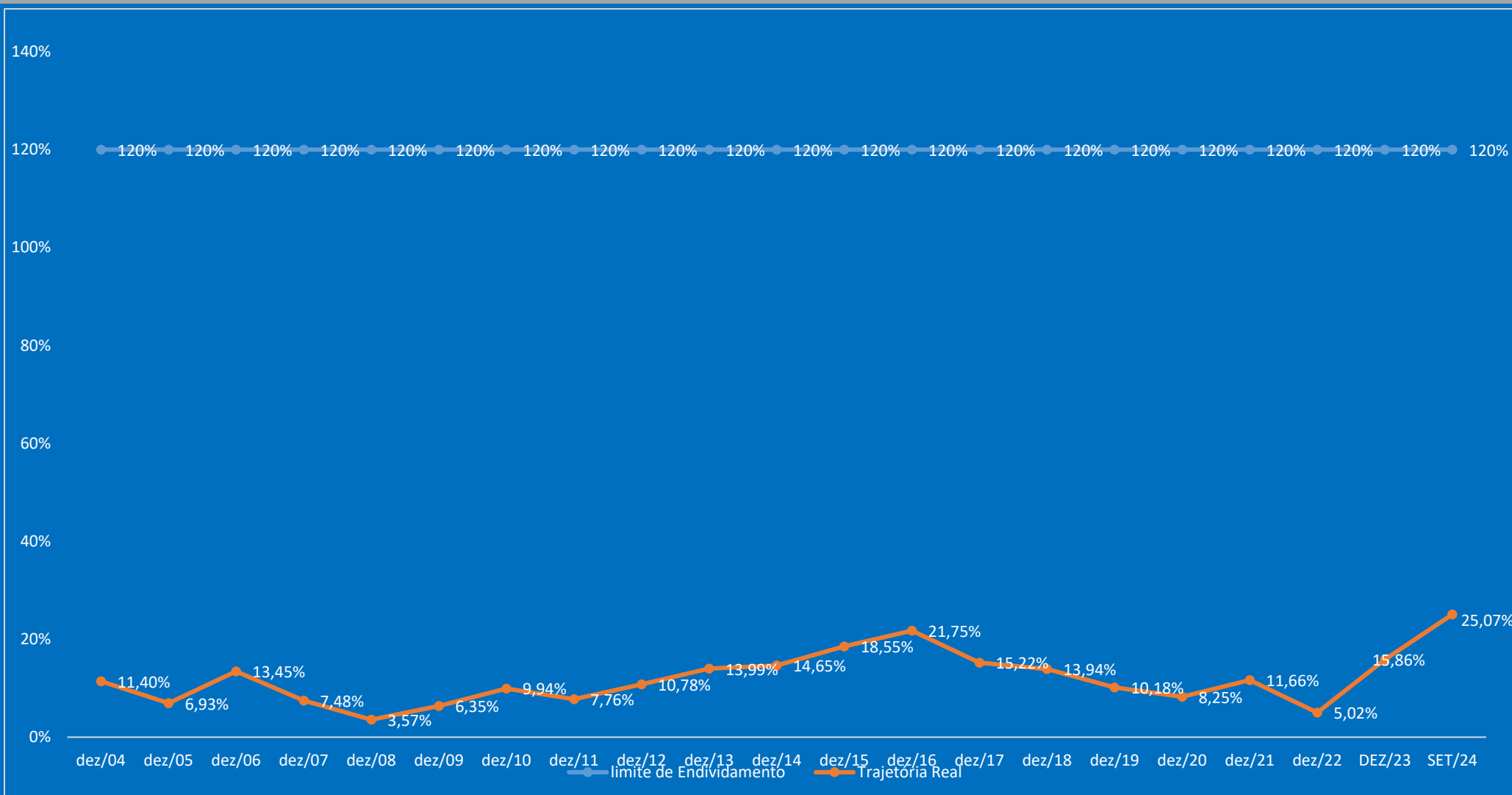


	SALDOS EM MILHÕES											
	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24
DC	768,3	761,0	756,3	790,7	838,7	903,8	942,7	956,8	973,8	1.102,5	1.129,3	1.120,2
INTERNA	231,7	238,0	242,8	246,5	249,2	252,7	257,5	267,6	269,4	273,1	276,2	276,2
EXTERNA	250,6	244,5	239,9	245,4	289,2	351,3	360,4	365,2	387,3	513,4	537,9	513,4
PARCELAMENTOS	35,1	34,6	34,0	33,4	32,9	32,3	31,7	31,2	30,6	30,0	29,4	29,4
PRECATÓRIOS	245,2	241,0	239,6	265,4	267,4	267,5	293,1	292,8	286,5	286,0	285,8	285,8
OUTRAS DÍVIDAS	5,7	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
% CRESCIMENTO NO MÊS	#DIV/0!	-1,0%	-0,6%	4,5%	6,1%	7,8%	4,3%	1,5%	1,8%	13,2%	2,4%	-0,8%

FONTE: DADOS SISTEMA CONTABILIS

Nota: Dívida de Precatórios esta com a Dívida do RPPS

## Limite e Trajetória da Dívida Consolidada Líquida



## Demonstrativo das Operações de Crédito

	Em MI R\$	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	EXERCÍCIO 2024	
Mobiliária	0	
Contratual	288.096	
Interna	47.089	
Empréstimos	45.098	
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (I)	1.991	
Externa	241.007	
Empréstimos	241.007	
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (I)	0	
<b>Total ( III )</b>	<b>288.096</b>	
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO	<b>VALOR</b>	<b>%SOBRE A RCL</b>
	2.786.897	0
OPERAÇÕES VEDADAS	0	0
<b>TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (+III -I-II)</b>	<b>286.105</b>	<b>10,27%</b>
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CR INT. EXTERNA	445.904	16,0%
LIMITE DE ALERTA		14,4%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA		0
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ARO	195.083	7,00%
FONTE: DADOS SISTEMA CONTABILIS		



## Limites Constitucionais

ANEXO 8 PORTARIA STN 375/2020

**EDUCAÇÃO – MDE**

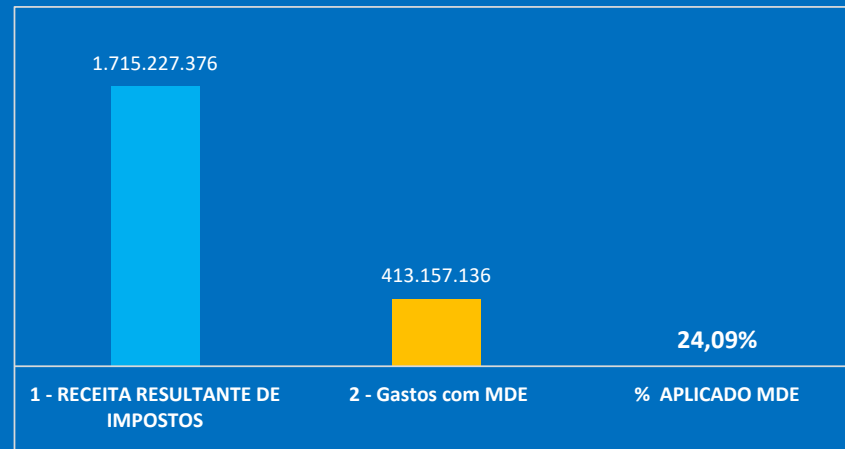
RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – ARACAJU EM FOCO

### DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (MDE)

Mínimo Constitucional de Gastos com Educação e Despesas Executadas de Janeiro-Setembro/2024 ( R\$ Milhões)

A Constituição Federal estabelece que, na vigência do Novo Regime Fiscal, os municípios devem aplicar em despesas com MDE o percentual mínimo equivalente a 25% das receitas resultantes dos impostos e transferências de impostos. Tal verificação se faz nas despesas liquidadas, acrescentando-se, ao final do exercício, o montante inscrito em restos a pagar não-processados.

#### Despesa Executada 78,68 % Dotação Atualizada



#### Evolução da Despesa Executada com Educação 2013 a 2023

Educação	Dez14	Dez/15	Dez/16	Dez/17	Dez/18	Dez/19	Dez/20	Dez /21	DEZ /22	DEZ /23	JAN-SET/24
Despesa Executada com Educação	260.842	244.834	252.235	312.113	304.612	338.855	322.567	289.058	505.736	542.225	413.157
Dotação Atualizada	219.923	240.042	252.074	260.319	299.918	320.198	321.659	308.496	530.862	574.385	0
Despesa Excedente	40.919	4.792	161	51.795	4.694	18.657	909	-19.438	-25.126	-32.160	413.157
Receita que serve de base para apuração	879.691	960.169	1.008.297	1.041.274	1.199.673	1.280.793	1.286.634	1.525.700	1.815.343	1.991.975	2.100.494

Em Milhões

## Limites Constitucionais

ANEXO 8 PORTARIA STN 375/2020

SAÚDE - ASPS

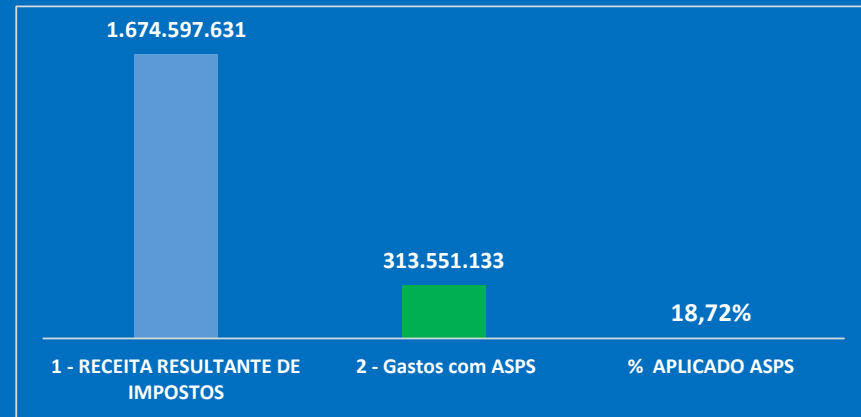
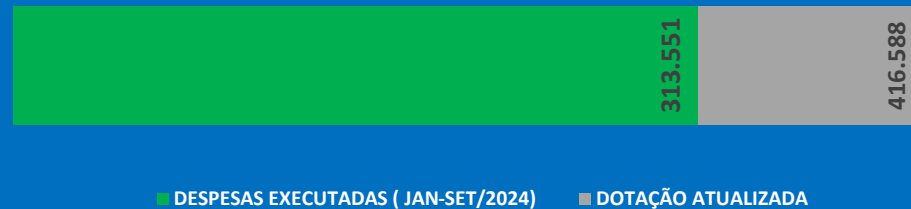
RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – ARACAJU EM FOCO

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS)

Mínimo Constitucional de Gastos com Educação e Despesas Executadas de Janeiro-Setembro /2024 ( R\$ Milhões)

A Constituição Federal estabelece que, na vigência do Novo Regime Fiscal, os municípios devem aplicar em Ações e Serviços Públicos de Saúde (ASPS) o percentual de mínimo equivalente a 15% das receitas resultantes dos impostos e transferências de impostos. Tal verificação se faz as despesas liquidadas, acrescentando-se, ao final do exercício, o montante inscrito em restos a pagar não-processados.

#### Despesa Executada 75,27 % Dotação Atualizada



#### Evolução da Despesa Executada com Educação 2014 a 2024

Em Milhões

Saúde - ASPS	Dez/14	Dez/15	Dez/16	Dez/17	Dez/18	Dez/19	Dez/20	Dez/21	Dez /22	Dez /23	JAN-AGO-24
Despesa Executada com Saúde	180.449	216.364	173.727	225.875	264.326	247.244	267.143	291.963	314.094	387.995	313.551
Dotação Atualizada	149.547	163.229	171.410	208.255	239.935	256.159	257.327	292.195	317.469	392.458	0
Despesa Excedente	30.902	53.135	2.317	17.620	24.391	-8.915	9.816	-232	-3.375	-4.463	313.551
Receita Base para Apuração	879.691	960.169	1.008.297	1.041.274	1.199.673	1.280.793	1.286.634	1.492.318	1.768.237	1.938.483	2.037.390

**CÁLCULO DO LIMITE DE DESPESAS DO PODER LEGISLATIVO , EM RAZÃO DE ALTERAÇÃO NO "CAPUT" DO ART.29-A DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL, POR MEIO DA  
EC Nº 109/2021**

<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA REALIZADA NO EXERCÍCIO DE 2023</b>		
<b>CÓDIGO</b>	<b>RECEITA</b>	<b>VALOR R\$</b>
11125000	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	316.788.913,76
11130300	IMPOSTO DE RENDA RETIDO NAS FONTES SOBRE OS RENDIMENTOS DO TRABALHO	114.202.309,51
11125300	IMPOSTO S/ TRANSMISSÃO -INTER VIVOS- DE BENS IMÓVEIS E DE DIR. REAIS S/ IMÓVEIS	79.627.298,82
11145110	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA	423.106.746,34
11200000	TAXAS	26.458.891,60
17115110	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS	531.006.742,58
17115120	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS ART.1% EC 55/2007	23.550.157,53
17115120	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS ART.1% EC 84/2014	24.095.219,05
17115120	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS ART.0.5% EC 112/2022	5.846.218,06
17115200	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	87.918,23
17115400	COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO	82.550,55
17195001	OUTRAS TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO - L.C. Nº 176/2020	453.468,12
17215000	COTA-PARTE DO ICMS	356.779.786,57
17215200	COTA-PARTE DO IPVA	117.641.225,69
17215200	COTA-PARTE DO IPI SOBRE EXPORTAÇÃO	184.997,55
<b>I - TOTAL GERAL</b>		<b>2.019.912.443,96</b>
11125001	RESTITUIÇÕES IPTU	112.901,33
11125301	RESTITUIÇÕES ITBI	88.906,89
11145111	RESTITUIÇÕES ISS	718.577,57
11200000	RESTITUIÇÕES TAXAS	14.937,31
17215101	RESTITUIÇÕES IPVA	22.133,88
<b>II - TOTAL DEDUÇÕES</b>		<b>957.456,98</b>
<b>III - TOTAL GERAL LIQUIDO</b>		<b>2.018.954.986,98</b>
<b>APURAÇÃO DO LIMITE COM DESPESA DE PESSOAL / PODER LEGISLATIVO ART. 29-A CF E EC 109/2021</b>		
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>		<b>PERÍODO (OUT/23-SET/24)</b>
		<b>VALOR</b>
<b>I - Ativos</b>		<b>61.414.773,23</b>
<b>II - Inativos</b>		<b>23.013.207,06</b>
<b>III - Pensionistas</b>		<b>2.798.765,92</b>
<b>TOTAL</b>		<b>87.226.746,21</b>
<b>LIMITE DE DESPESA DE PESSOAL DO PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL NOS TERMOS DO ART. 29-A CF.</b>		<b>4,32%</b>
<b>LIMITE DE DESPESA PESSOAL DO PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL NOS TERMOS DO ART. 29-A CF MÁXIMO</b>		<b>4,50%</b>

FONTE: DADOS SISTEMA CONTABILIS

EVOLUÇÃO DOS LIMITES DOS GASTOS COM PESSOAL PODER EXECUTIVO E LEGISLATIVO 2022 A 2024

EVOLUÇÃO % DA DESPESA COM PESSOAL

RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - ARACAJU EM FOCO

Despesa com Pessoal

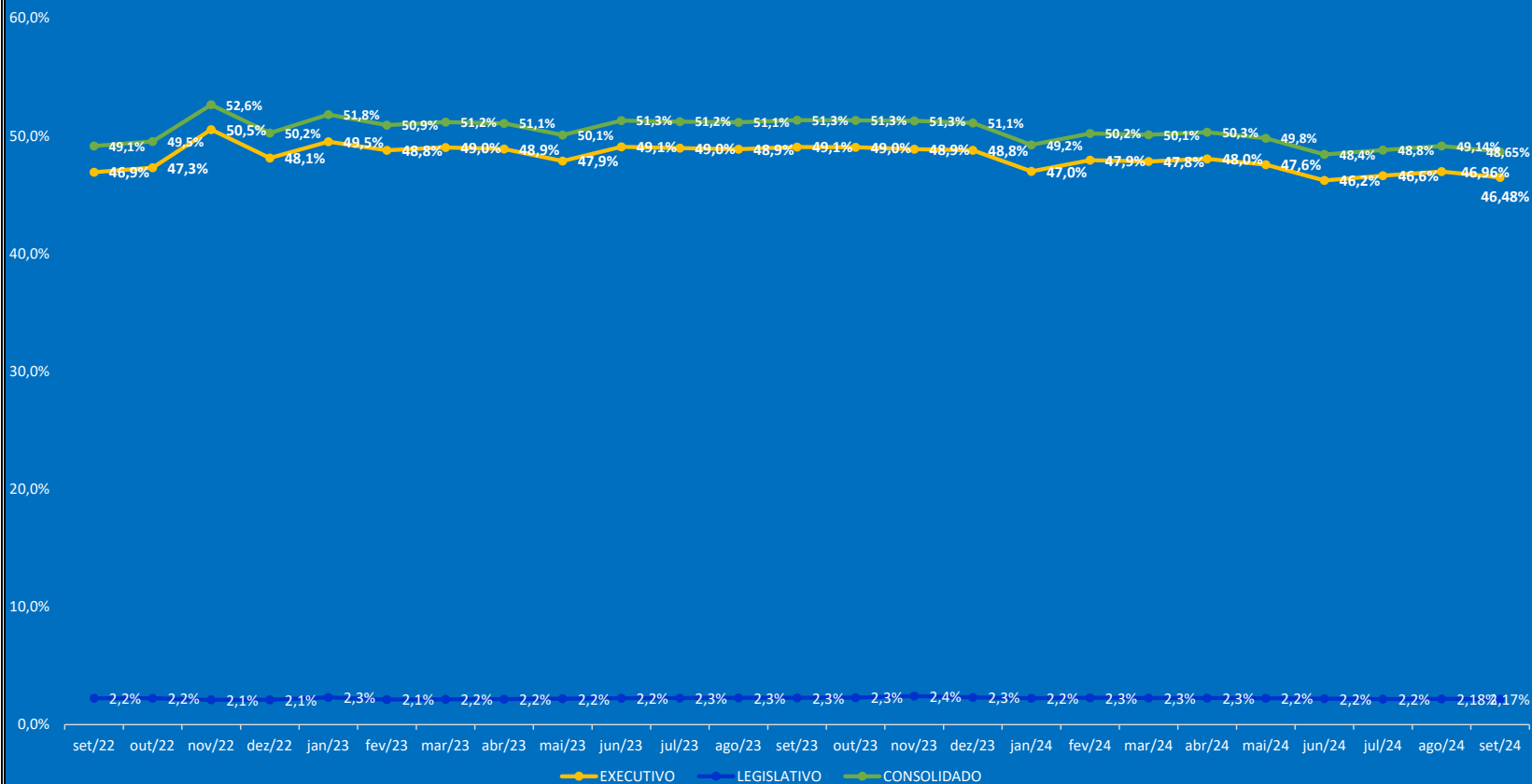
Limites para Gastos com Pessoal

No âmbito municipal, a LRF impôs um limite global de 60% da receita corrente líquida - RCL (art. 19 III). Deste montante, 6% do percentual global é atribuído ao Poder Legislativo (art 20, Inciso III, alínea "a") enquanto 54% do percentual global (art.2,inciso III, alínea "b") é do Poder Executivo

Conforme previsto no caput do art. 23 da LRF, ultrapassados os limites, o percentual excedente terá de ser eliminado nos dois quadrimestres seguintes, sendo pelo menos um terço no primeiro, adotando-se, entre outras, as providências previstas nos § 3º e 4º art. 169 da CF.

**Limite de Alerta:**  
Legislativo: 5,4%  
Executivo 48,6%  
Total 54%

**Limite Prudencial:**  
Legislativo 5,7%  
Executivo 51,3%  
Total 57%



REALIZADO

	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24			
<b>EXECUTIVO</b>	46,9%	47,3%	50,5%	48,1%	49,5%	48,8%	49,0%	48,9%	47,9%	49,1%	49,0%	48,9%	49,1%	49,0%	48,9%	49,1%	49,0%	48,9%	48,8%	47,0%	47,9%	47,8%	48,0%	47,6%	46,2%	46,6%	46,96%	46,48%
<b>LEGISLATIVO</b>	2,2%	2,2%	2,1%	2,1%	2,3%	2,1%	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%	2,3%	2,3%	2,3%	2,3%	2,3%	2,3%	2,4%	2,3%	2,3%	2,3%	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%	2,18%	2,17%		
<b>CONSOLIDADO</b>	49,1%	49,5%	52,6%	50,2%	51,8%	50,9%	51,2%	51,1%	50,1%	51,3%	51,2%	51,1%	51,3%	51,3%	51,3%	51,1%	49,2%	50,2%	50,1%	50,3%	49,8%	48,4%	48,8%	49,14%	48,65%			
<b>RCL Ajustada</b>	2246,2	2268,9	2296,9	2348,6	2315,4	2388,6	2403,8	2438,4	2435,3	2437,0	2446,6	2461,8	2475,9	2491,8	2511,5	2527,2	2611,0	2587,6	2603,3	2616,4	2638,3	2669,9	2718,6	2719,9	2752,0			

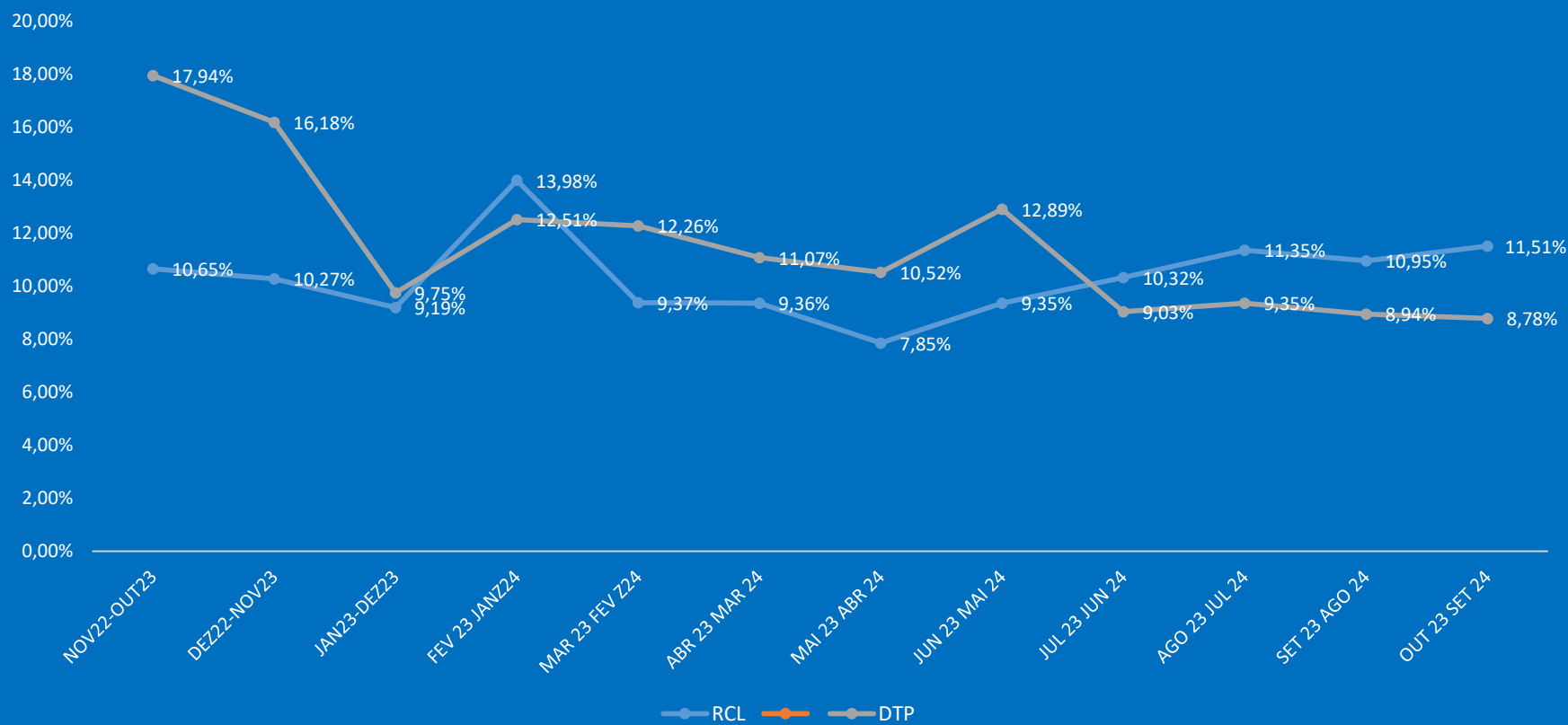
FONTE: SEMFAZ-COGOF

## COMPARATIVO EM DOZE MESES DA DTP X RCL %

### PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - ARACAJU EM FOCO

#### GRÁFICO % RCL X DTP



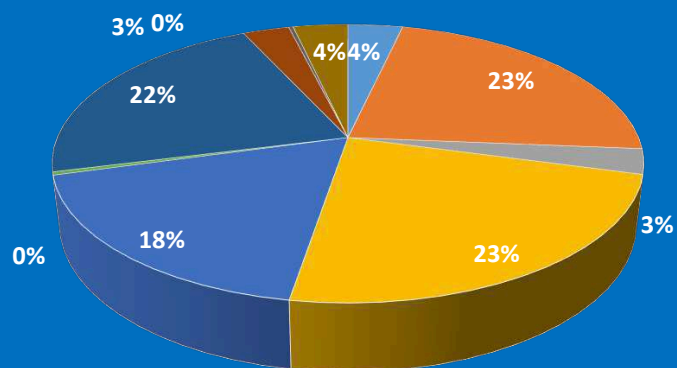
## EVOLUÇÃO DA DESPESA DE PESSOAL POR FUNÇÃO DE GOVERNO EM 12 MESES - PORTARIA MPOG 42/1999

### DEMONSTRATIVO DA EVOLUÇÃO DA DESPESA LIQUIDADADA DE PESSOAL POR FUNÇÃO DE GOVERNO (PORTARIA MPOG Nº 42, DE 14.04.99)

DESPESA DE PESSOAL POR FUNÇÃO	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	TOTAL
01 - Legislativa	4.444.964	8.175.472	5.031.794	4.020.588	4.862.054	4.777.856	4.969.009	5.016.735	5.013.998	4.917.106	5.109.706	5.122.327	61.461.609
04 - Administração	29.830.425	28.948.922	50.450.929	27.654.419	30.166.796	27.280.120	29.015.189	29.200.666	29.175.380	37.669.251	35.631.172	34.826.430	389.849.700
08 - Assistência Social	3.758.896	3.795.662	6.463.852	3.678.594	3.603.114	3.566.955	4.118.775	4.087.699	3.950.315	4.653.215	4.065.567	4.214.367	49.957.010
09 - Previdência Social	30.154.442	30.240.084	47.342.189	30.247.243	30.205.249	30.347.687	31.504.264	32.111.659	32.545.677	38.073.000	34.397.426	34.986.158	402.155.079
10 - Saúde	25.025.038	23.624.916	40.407.773	21.895.097	23.404.837	23.772.360	23.995.538	24.203.473	24.629.915	28.151.781	26.087.836	25.132.196	310.330.760
11 - Trabalho	479.989	460.343	911.294	433.096	511.863	425.637	430.655	447.222	446.657	571.227	538.869	619.954	6.276.807
12 - Educação	26.880.993	26.621.311	53.422.828	26.595.684	26.204.356	28.027.206	27.500.688	27.575.121	32.831.751	37.812.836	32.198.463	32.183.177	377.854.415
26 - Transporte	3.913.014	3.838.736	6.906.874	3.666.851	3.690.098	3.746.503	3.952.093	3.813.841	3.852.542	5.454.677	4.575.693	4.688.047	52.098.969
27 - Desporto e Lazer	357.144	351.025	608.622	350.309	337.578	344.492	380.624	501.376	376.016	431.369	420.550	444.750	4.903.856
28 - Encargos Especiais	23.186.079	4.850.241	3.771.191	1.069.184	784.702	1.808.293	7.121.237	742.213	5.491.967	2.078.758	177.188	10.438.905	61.519.959
<b>TOTAL</b>	<b>148.030.985</b>	<b>130.906.714</b>	<b>215.317.346</b>	<b>119.611.066</b>	<b>123.770.648</b>	<b>124.097.110</b>	<b>132.988.070</b>	<b>127.700.004</b>	<b>138.314.218</b>	<b>159.813.220</b>	<b>143.202.471</b>	<b>152.656.312</b>	<b>1.716.408.163</b>

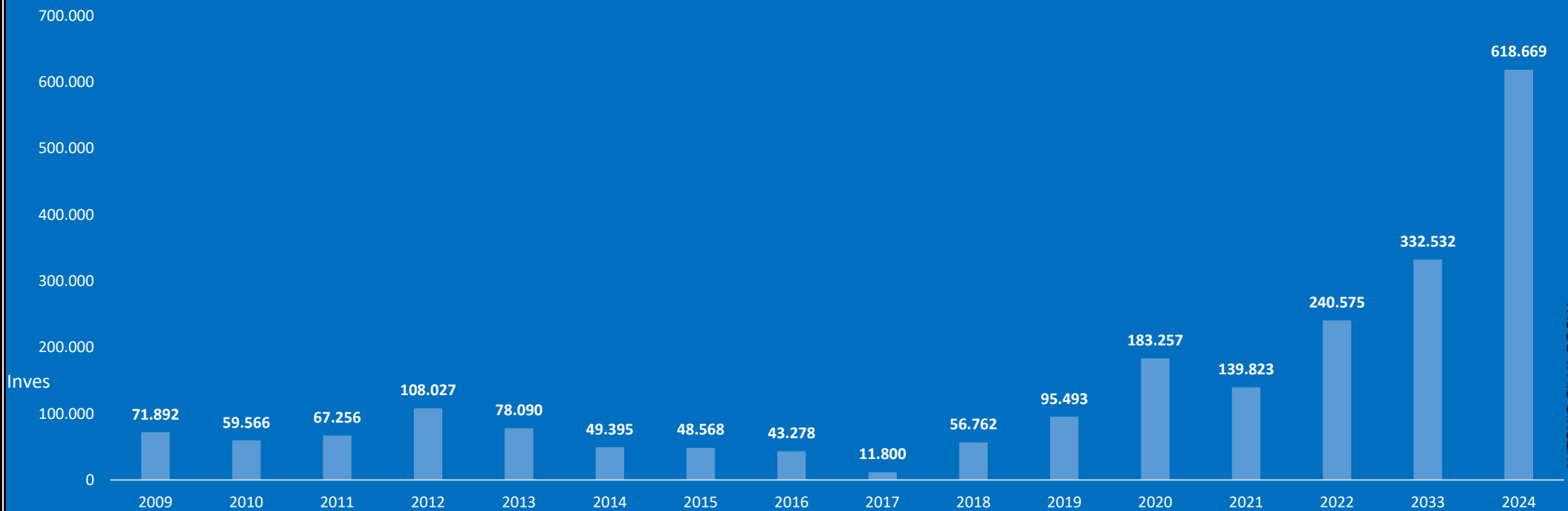
FONTE: Sistema de Contabilidade

Nota: 1 Quanto às despesas correntes, deverão ser consideradas aquelas liquidadas nos 12 meses, adicionadas das despesas empenhadas e não liquidadas, inscritas em restos a pagar não processados no mês de dezembro



■ Legislativa
 ■ Administração
 ■ Assistência Social
 ■ Previdência Social
 ■ Saúde
 ■ Trabalho
 ■ Educação
 ■ Transporte
 ■ Desporto e Lazer
 ■ Encargos Especiais

## Investimentos - 2009 - 2024



Fonte: SEMFAZ- COGOEF

\*Investimentos pela Despesa Liquidada 2009 a 2023

\*\*Investimentos pela Despesa Empenhada em 2024

# INVESTIMENTOS 2024

Especificação	TOTAL	DESPESA DO TESOUREO LIQUIDADADA												EM R\$
		jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24	dez/24	
<b>40000000 DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>238.357.536</b>	<b>3.454.719</b>	<b>12.387.212</b>	<b>23.062.081</b>	<b>39.549.587</b>	<b>70.515.627</b>	<b>26.096.149</b>	<b>13.982.795</b>	<b>13.453.813</b>	<b>35.855.554</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>44000000 INVESTIMENTOS</b>	<b>220.232.931</b>	<b>1.831.157</b>	<b>10.840.505</b>	<b>21.497.203</b>	<b>34.821.259</b>	<b>68.915.617</b>	<b>24.478.773</b>	<b>11.846.472</b>	<b>11.808.388</b>	<b>34.193.558</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>44500000 TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS</b>	<b>4.434.004</b>	<b>5.394</b>	<b>59.499</b>	<b>120.205</b>	<b>102.080</b>	<b>54.084</b>	<b>99.591</b>	<b>3.040.115</b>	<b>68.026</b>	<b>885.008</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
44504100 Contribuições	1.117.969	5.394	59.499	120.205	102.080	54.084	99.591	96.020	68.026	513.068	0	0		
44504200 Auxílios	3.316.035	0	0	0	0	0	0	2.944.095	0	371.940	0	0		
<b>44900000 APLICAÇÕES DIRETAS</b>	<b>211.372.709</b>	<b>1.825.763</b>	<b>8.922.106</b>	<b>21.376.997</b>	<b>32.943.101</b>	<b>68.861.533</b>	<b>24.379.182</b>	<b>8.806.357</b>	<b>10.949.121</b>	<b>33.308.549</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
44903900 Outros Serviços de Terceiros-PJ	600.986	0	0	0	0	97.342	196.318	97.342	92.399	117.587	0	0		
44904000 Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica	60.271	0	0	6.400	12.800	0	13.989	6.997	6.994	13.091	0	0		
44905100 Obras e Instalações	65.757.773	411.947	6.711.733	11.118.791	11.329.314	7.144.141	6.648.459	6.609.856	3.865.134	11.918.399	0	0		
44905200 Equipamentos e Material Permanente	38.099.184	601.208	154.064	5.274.082	15.405.541	8.687.880	979.056	669.762	3.966.791	2.360.800	0	0		
44906100 Aquisição de Imóveis	15.951.612	37.271	3.477	4.573.766	839.009	4.981.477	1.666.557	731.733	2.684.581	433.740	0	0		
44909100 Sentenças Judiciais	85.929.674	35.646	63.985	15.652	5.244.228	47.855.344	14.535.917	86.255	85.675	18.006.974	0	0		
44909200 Despesas de Exercícios Anteriores	2.684.658	480.746	1.988.848	175.603	8.435	0	0	26.619	4.408	0	0	0		
44909300 Indenizações e Restituições	2.288.550	258.944	0	212.703	103.774	95.349	338.887	577.794	243.140	457.959	0	0		
<b>44900000 APLICAÇÕES DIRETAS - Operações Intraorçamentárias</b>	<b>4.426.217</b>	<b>0</b>	<b>1.858.899</b>	<b>0</b>	<b>1.776.078</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>791.241</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
44913900 Outros Serviços de Terceiros pessoa Jurídica	4.426.217	0	1.858.899	0	1.776.078	0	0	0	791.241	0	0	0		
<b>45000000 INVERSÕES FINANCEIRAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>45900000 APLICAÇÕES DIRETAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
45906100 Aquisição de Imóveis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
<b>46000000 AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA</b>	<b>18.124.605</b>	<b>1.623.562</b>	<b>1.546.708</b>	<b>1.564.878</b>	<b>4.728.327</b>	<b>1.600.010</b>	<b>1.617.376</b>	<b>2.136.323</b>	<b>1.645.425</b>	<b>1.661.996</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>46900000 APLICAÇÕES DIRETAS</b>	<b>18.124.605</b>	<b>1.623.562</b>	<b>1.546.708</b>	<b>1.564.878</b>	<b>4.728.327</b>	<b>1.600.010</b>	<b>1.617.376</b>	<b>2.136.323</b>	<b>1.645.425</b>	<b>1.661.996</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
46907100 Principal da Dívida Contratual Resgatado	18.124.605	1.623.562	1.546.708	1.564.878	4.728.327	1.600.010	1.617.376	2.136.323	1.645.425	1.661.996	0	0		
<b>RECEITA TOTAL</b>	<b>2.803.212.291</b>	<b>318.209.218</b>	<b>320.362.564</b>	<b>329.789.956</b>	<b>277.818.240</b>	<b>272.037.517</b>	<b>262.219.490</b>	<b>410.133.347</b>	<b>350.805.245</b>	<b>261.836.713</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>% DESPESA DE CAPITAL X RECEITA TOTAL</b>	<b>0,65%</b>	<b>0,51%</b>	<b>0,48%</b>	<b>0,47%</b>	<b>1,70%</b>	<b>0,59%</b>	<b>0,62%</b>	<b>0,52%</b>	<b>0,47%</b>	<b>0,63%</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>#DIV/0!</b>		
<b>Despesas de Capital</b>	<b>452.077.606</b>	<b>9.052.067</b>	<b>37.098.926</b>	<b>42.889.304</b>	<b>58.738.211</b>	<b>84.892.057</b>	<b>53.527.198</b>	<b>52.952.312</b>	<b>40.916.830</b>	<b>72.010.703</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Investimentos TOTAL</b>	<b>433.953.002</b>	<b>7.428.504</b>	<b>35.552.218</b>	<b>41.324.426</b>	<b>54.009.884</b>	<b>83.292.046</b>	<b>51.909.822</b>	<b>50.815.990</b>	<b>39.271.405</b>	<b>70.348.707</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Investimentos*</b>	<b>213.720.070</b>	<b>5.597.347</b>	<b>24.711.713</b>	<b>19.827.224</b>	<b>19.188.625</b>	<b>14.376.429</b>	<b>27.431.049</b>	<b>38.969.517</b>	<b>27.463.017</b>	<b>36.155.149</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Investimentos com Recursos Próprios</b>	<b>220.232.931</b>	<b>1.831.157</b>	<b>10.840.505</b>	<b>21.497.203</b>	<b>34.821.259</b>	<b>68.915.617</b>	<b>24.478.773</b>	<b>11.846.472</b>	<b>11.808.388</b>	<b>34.193.558</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
Despesas de Capital Vs RT %	16,13%	2,84%	11,58%	13,01%	21,14%	31,21%	20,41%	12,91%	11,66%	27,50%	#DIV/0!	#DIV/0!		
Investimentos Vs RT%	7,62%	1,76%	7,71%	6,01%	6,91%	5,28%	10,46%	9,50%	7,83%	13,81%	#DIV/0!	#DIV/0!		
Investimentos Próprios Vs RT %	7,86%	0,58%	3,38%	6,52%	12,53%	25,33%	9,34%	2,89%	3,37%	13,06%	#DIV/0!	#DIV/0!		
Despesas de Capital Vs DT %	17,30%	4,59%	13,57%	16,18%	20,03%	25,77%	19,37%	15,49%	14,28%	20,61%	#DIV/0!	#DIV/0!		
Investimentos Vs DT%	8,18%	2,84%	9,04%	7,48%	6,54%	4,36%	9,92%	11,40%	9,58%	10,35%	#DIV/0!	#DIV/0!		
Investimentos Próprios Vs DT %	8,43%	0,93%	3,97%	8,11%	11,87%	20,92%	8,86%	3,47%	4,12%	9,79%	#DIV/0!	#DIV/0!		
<b>RECEITA TOTAL</b>	<b>2.803.212.291</b>	<b>318.209.218</b>	<b>320.362.564</b>	<b>329.789.956</b>	<b>277.818.240</b>	<b>272.037.517</b>	<b>262.219.490</b>	<b>410.133.347</b>	<b>350.805.245</b>	<b>261.836.713</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>DESPESA TOTAL</b>	<b>2.612.752.196</b>	<b>197.303.996</b>	<b>273.379.863</b>	<b>265.096.471</b>	<b>293.304.731</b>	<b>329.444.529</b>	<b>276.385.410</b>	<b>341.867.997</b>	<b>286.584.814</b>	<b>349.384.388</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
Investimento com Recursos Próprios acumulado	-	1.831.157	12.671.661	34.168.864	68.990.123	137.905.740	162.384.513	174.230.986	186.039.374	220.232.931	220.232.931	220.232.931	220.232.931	
Despesa Total acumulada	-	197.303.996	470.683.858	735.780.329	1.029.085.060	1.358.529.588	1.634.914.998	1.976.782.995	2.263.367.808	2.612.752.196	2.612.752.196	2.612.752.196	2.612.752.196	
<b>Investimentos Próprios Vs DT % (Acumulado)</b>	<b>-</b>	<b>0,93%</b>	<b>2,69%</b>	<b>4,64%</b>	<b>6,70%</b>	<b>10,15%</b>	<b>9,93%</b>	<b>8,81%</b>	<b>8,22%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	

FONTE: SEMFAZ-COGOF

NOTA: \* Investimentos demais fontes

Emissão: 15/10/2024, às 09H58 Assinado

54

91EF-F9A5-89EF-CB02

Assinado por 1 pessoa em 15/10/2024 às 09:58:58. Para verificar a validade das assinaturas, acesse o link: https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/91EF-F9A5-89EF-CB02





ESTADO DE SERGIPE

## PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL EXECUTIVO  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA: OUTUBRO/2023 A SETEMBRO/2024

(LRF, art. 55, inciso I alínea "a")

R\$

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRIÇÃO EM RESTOS PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LÍQUIDAS													
	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24		
<b>DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	<b>151.190.899,98</b>	<b>131.802.531,56</b>	<b>217.097.568,36</b>	<b>116.319.595,65</b>	<b>126.788.794,48</b>	<b>124.439.056,33</b>	<b>135.384.208,15</b>	<b>131.731.008,18</b>	<b>140.409.065,85</b>	<b>164.571.202,82</b>	<b>145.640.250,89</b>	<b>156.124.107,40</b>	<b>1.741.498.289,65</b>	<b>839.185,68</b>
<b>Pessoal Ativo</b>	<b>113.338.150,44</b>	<b>92.394.595,72</b>	<b>161.576.893,88</b>	<b>86.161.062,29</b>	<b>88.632.788,10</b>	<b>88.775.302,24</b>	<b>95.587.688,63</b>	<b>90.486.395,14</b>	<b>100.682.751,07</b>	<b>116.753.200,46</b>	<b>103.484.479,28</b>	<b>112.317.075,49</b>	<b>1.250.190.382,74</b>	<b>568.224,60</b>
<b>1 - Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis</b>	<b>80.385.280,07</b>	<b>60.589.042,63</b>	<b>99.848.459,04</b>	<b>55.754.816,23</b>	<b>57.656.087,80</b>	<b>58.582.684,08</b>	<b>64.224.257,28</b>	<b>59.544.189,81</b>	<b>69.844.619,32</b>	<b>72.396.680,57</b>	<b>64.540.400,86</b>	<b>73.608.735,36</b>	<b>816.975.253,05</b>	<b>499.207,98</b>
31900400 Contratação Por Tempo Determinado	7.662.764,47	7.208.443,12	11.543.345,51	6.596.253,94	7.490.159,50	7.535.962,95	7.892.696,09	8.041.939,14	8.678.933,85	9.924.283,66	8.673.060,70	6.834.384,49	98.082.227,42	0,00
31900800 Outros Benefícios Assistenciais	0,00	0,00	0,00	0,00	4.437,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.137,90	0,00
31901100 Vencimentos e Vantagens Fixas Pessoal Civil	46.662.335,31	45.992.853,02	87.135.812,94	46.600.545,18	45.513.404,70	45.666.895,86	46.736.143,93	48.368.141,54	53.071.985,22	58.166.434,03	51.885.258,93	53.689.337,42	629.489.148,08	499.207,98
31901600 Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	851.755,57	937.935,93	787.455,95	791.657,80	736.099,26	837.481,16	882.789,36	634.545,12	800.474,37	843.104,56	730.438,38	762.736,06	9.596.473,52	0,00
31904100 Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31904600 Auxílio Alimentação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31904900 Auxílio Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31909100 Sentenças Judiciais	23.190.081,17	4.855.459,40	60.267,23	1.061.528,53	783.586,48	1.733.261,33	7.024.601,95	708.855,46	5.471.624,02	2.065.057,64	166.185,31	10.416.801,33	57.537.309,85	0,00
31909200 Despesas Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	180.173,86	2.993,09	64.211,09	0,00	5.615,92	0,00	150,65	5.838,01	0,00	258.982,62	0,00
31909300 Indenizações e Restituições	7.182,58	36.060,73	0,00	5.153,31	45.671,32	97.935,05	90.609,20	45.476,82	9.642,25	7.927,00	180.799,45	45.830,35	572.288,06	0,00
31909400 Indenizações e Restituições Trabalhistas	1.609.179,66	1.212.197,47	413,32	519.503,61	2.739.146,06	2.367.866,86	1.278.406,41	1.375.390,44	1.538.594,02	990.332,57	2.682.928,63	1.561.561,66	17.875.520,71	0,00
31909600 Ressarcimento de Despesas Pessoal Requisitado	401.981,31	346.092,96	310.464,09	0,00	340.589,49	279.069,78	319.010,34	364.225,37	273.365,59	399.390,46	215.891,45	298.084,05	3.548.164,89	0,00
<b>2 - Obrigações Patronais</b>	<b>32.952.870,37</b>	<b>31.805.553,09</b>	<b>61.728.434,84</b>	<b>30.406.246,06</b>	<b>30.976.700,30</b>	<b>30.192.618,16</b>	<b>31.363.431,35</b>	<b>30.942.205,33</b>	<b>30.838.131,75</b>	<b>44.356.519,89</b>	<b>38.944.078,42</b>	<b>38.708.340,13</b>	<b>433.215.129,69</b>	<b>69.016,57</b>
31901300 Obrigações Patronais	4.741.700,43	4.090.996,23	8.268.164,75	3.793.862,60	4.562.925,78	4.087.554,20	4.500.988,28	4.641.527,39	4.813.405,44	4.935.366,65	4.745.546,57	4.944.291,64	58.126.329,96	69.016,57
31911300 Obrigações Patronais	27.703.494,64	27.206.881,56	52.952.594,79	26.104.708,16	25.906.099,22	25.597.388,66	26.354.767,77	25.793.002,64	25.517.051,01	38.913.477,94	33.690.856,55	33.256.373,19	368.996.696,13	0,00
31919200 Despesas de Exercícios Anteriores	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	6.092.103,60	0,00
0000000 Obrigações Patronais não passaram p/ Exe. Orç.LC 173 RPPS PP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31901309 Plano de Assistência Médica e/ou Odontológico (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4 - Pessoal Inativos e Pensionistas</b>	<b>30.047.331,61</b>	<b>30.135.837,83</b>	<b>47.118.677,52</b>	<b>30.158.533,36</b>	<b>30.100.276,07</b>	<b>30.244.491,52</b>	<b>31.388.658,10</b>	<b>32.002.064,65</b>	<b>32.430.298,95</b>	<b>37.938.924,60</b>	<b>34.259.622,08</b>	<b>34.900.210,93</b>	<b>400.724.927,22</b>	<b>0,00</b>
31900100 Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	27.354.933,86	27.422.954,52	43.356.748,51	27.483.975,26	27.426.724,65	27.568.333,16	28.569.266,35	29.168.700,70	29.542.225,68	34.651.942,43	31.185.234,53	31.813.985,24	365.545.024,89	0,00
31900300 Pensões	2.692.397,75	2.712.883,31	3.761.929,01	2.674.558,10	2.673.551,42	2.676.158,36	2.819.391,75	2.833.363,95	2.888.073,27	3.286.982,17	3.074.387,55	3.086.225,69	35.179.902,33	0,00
<b>5 - Outras Despesas de Pessoal Deco.de Ct.Terceiriz.(§1º, art.18 da LRF)</b>	<b>7.805.417,93</b>	<b>9.272.098,01</b>	<b>8.401.996,96</b>	<b>0,00</b>	<b>8.055.730,31</b>	<b>5.419.262,57</b>	<b>8.407.861,42</b>	<b>9.242.548,39</b>	<b>7.296.015,83</b>	<b>9.879.077,76</b>	<b>7.896.149,53</b>	<b>8.906.820,98</b>	<b>90.582.979,69</b>	<b>270.961,00</b>
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II)(§1º do art. 19 da LRF)</b>	<b>54.546.243,12</b>	<b>34.238.263,20</b>	<b>50.998.332,85</b>	<b>50.444.287,50</b>	<b>28.861.465,26</b>	<b>29.497.660,46</b>	<b>33.419.328,03</b>	<b>27.205.873,76</b>	<b>31.527.473,24</b>	<b>37.901.598,66</b>	<b>36.396.561,31</b>	<b>46.732.720,93</b>	<b>461.769.808,32</b>	<b>916.982,00</b>
Indenização p/ Demissão e Incentivos à Demissão	1.607.596,75	1.212.197,47	-44.074,36	519.503,61	2.759.146,06	2.365.639,51	1.370.578,33	1.375.390,44	1.538.594,02	990.332,57	2.682.127,83	1.561.561,66	17.938.593,89	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	23.173.421,89	4.847.470,22	3.765.550,92	1.057.786,29	765.184,07	1.733.261,33	7.020.352,81	706.432,04	5.463.916,44	2.042.403,70	126.804,09	10.362.733,25	61.065.317,05	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período ao da Apuração	507.675,30	507.675,30	507.675,30	687.849,16	510.367,26	571.886,39	507.675,30	510.215,70	507.675,30	507.825,95	507.675,30	507.675,30	6.341.871,56	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	25.298.169,54	24.448.500,22	40.350.015,77	45.476.580,44	21.514.005,13	21.478.316,52	21.245.000,31	21.284.637,46	20.695.141,32	31.062.869,94	29.788.745,82	31.247.517,61	333.889.500,08	0,00
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados	2.510.640,00	2.523.840,00	5.037.120,00	2.702.568,00	2.702.568,00	2.705.392,00	2.696.920,00	2.696.920,00	2.691.272,00	2.688.448,00	2.688.448,00	2.682.800,00	34.326.936,00	0,00
Variação de Inventário Patrimonial ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Redeiro (Lei. ART 28/2023)	1.448.739,64	698.579,99	1.382.045,22	0,00	610.194,74	643.164,71	578.801,28	632.278,12	630.874,16	609.718,50	602.760,27	370.433,11	8.207.589,74	916,98
Outras Deduções Constitucionais ou Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL ( III ) = (I-II)</b>	<b>96.644.656,86</b>	<b>97.564.268,36</b>	<b>166.099.235,51</b>	<b>65.875.308,15</b>	<b>97.927.329,22</b>	<b>94.941.395,87</b>	<b>101.964.880,12</b>	<b>104.525.134,42</b>	<b>108.881.592,61</b>	<b>126.669.604,16</b>	<b>109.243.689,58</b>	<b>109.391.386,47</b>	<b>1.279.728.481,33</b>	<b>-77.706,96</b>

Especificação	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	TOTAL
<b>Apuração despesas Inativos e Pensionistas com Rec. Vinculados</b>	<b>30.063.990,89</b>	<b>30.143.827,01</b>	<b>47.128.594,67</b>	<b>47.122.389,76</b>	<b>30.118.679,48</b>	<b>30.100.277,07</b>	<b>30.104.526,21</b>	<b>31.994.488,07</b>	<b>32.438.006,53</b>	<b>37.961.578,54</b>	<b>34.299.003,30</b>	<b>34.954.279,01</b>	<b>416.429.640,54</b>
31900100 Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	27.354.933,86	27.422.954,52	43.356.748,51	43.356.748,51	27.426.725,65	27.426.725,65	27.426.725,65	29.168.700,70	29.542.225,68	34.651.942,43	31.185.234,53	31.813.985,24	380.133.650,93
31900300 Pensões	2.692.397,75	2.712.883,31	3.761.929,01	2.674.558,10	2.673.551,42	2.673.551,42	2.673.551,42	2.823.363,95	2.888.073,27	3.286.982,17	3.074.387,55	3.086.225,69	36.108.825,97
31909100 Sentenças Judiciais	16.659,28	7.989,18	9.917,15	3.712,24	18.402,41	0,00	4.249,14	2.423,42	7.707,58	22.653,94	39.381,22	54.068,08	187.163,64
<b>(-) REPASSE FINANCEIRO CONTA CONTÁBIL 451320101</b>	<b>4.765.821,35</b>	<b>5.695.326,79</b>	<b>6.778.578,90</b>	<b>1.645.809,32</b>	<b>8.604.674,35</b>	<b>8.621.960,55</b>	<b>8.859.525,90</b>	<b>10.709.850,61</b>	<b>11.742.865,21</b>	<b>6.898.708,60</b>	<b>4.510.257,48</b>	<b>3.706.761,40</b>	<b>82.540.140,46</b>
<b>Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados</b>	<b>25.298.169,54</b>	<b>24.448.500,22</b>	<b>40.350.015,77</b>	<b>45.476.580,44</b>	<b>21.514.005,13</b>	<b>21.478.316,52</b>	<b>21.245.000,31</b>	<b>21.284.637,46</b>	<b>20.695.141,32</b>	<b>31.062.869,94</b>	<b>29.788.745,82</b>	<b>31.247.517,61</b>	<b>333.889.500,08</b>

	VALOR	% SOBRE RCL AJUSTADA
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>		
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	<b>2.794.333.097,87</b>	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art.166-A,§1º da CF) (V)	7.435.227,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art.166 §16 da CF) (VI)	520.000,00	-
(-) Transferência da União relativas à remuneração dos a. comunitários de saúde e de comb.às endemias (CF Art 198§ 11) (VI)	34.326.936,00	-
<b>= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII)=(IV - V)</b>	<b>2.752.050.934,87</b>	
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (IIIa+IIIb)</b>	<b>1.279.650.684,36</b>	<b>46,50%</b>
<b>LIMITE MÁXIMO (IX) (Incisos I, II, III art. 20 da LRF)</b>	<b>1.486.107.504,83</b>	<b>54,00%</b>
<b>LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 X IX) ( parágrafo único do art.22 da LRF)</b>	<b>1.411.802.129,59</b>	<b>51,30%</b>
<b>LIMITE ALERTA (XI) = (0,90 X IX)(inciso II do §1º do art.59 da LRF)</b>	<b>1.337.496.754,35</b>	<b>48,60%</b>

FONTE: Sistema: Contabilis - Gestão Pública, Unidade Responsável: SEMFAZ/COGEOF/COOC. Emissão: 15/10/2024, às 09:28:35 Ass



ESTADO DE SERGIPE

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL LEGISLATIVO**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 PERÍODO DE REFERÊNCIA: OUTUBRO/2023 A SETEMBRO/2024

(LRF, art. 55, inciso I aliena "a")

R\$

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRIÇÃO EM RESTOS PAGAR NÃO PROCESSADO (b)
	LÍQUIDAS													
	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24		
<b>DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	<b>4.444.964,37</b>	<b>8.175.472,48</b>	<b>4.984.656,96</b>	<b>4.020.588,01</b>	<b>4.862.054,13</b>	<b>4.777.855,97</b>	<b>4.969.009,81</b>	<b>5.016.734,71</b>	<b>5.013.997,51</b>	<b>4.917.086,07</b>	<b>5.109.705,92</b>	<b>5.122.327,30</b>	<b>61.414.453,24</b>	<b>47.137,54</b>
<b>Pessoal Ativo</b>	<b>4.444.964,37</b>	<b>8.175.472,48</b>	<b>4.984.656,96</b>	<b>4.020.588,01</b>	<b>4.862.054,13</b>	<b>4.777.855,97</b>	<b>4.969.009,81</b>	<b>5.016.734,71</b>	<b>5.013.997,51</b>	<b>4.917.086,07</b>	<b>5.109.705,92</b>	<b>5.122.327,30</b>	<b>61.414.453,24</b>	<b>47.137,54</b>
<b>1 - Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis</b>	<b>3.249.571,94</b>	<b>5.887.332,84</b>	<b>3.456.050,13</b>	<b>3.308.609,58</b>	<b>3.546.651,85</b>	<b>3.630.813,50</b>	<b>3.718.272,43</b>	<b>3.771.248,88</b>	<b>3.730.729,30</b>	<b>3.640.434,61</b>	<b>3.800.935,11</b>	<b>3.810.703,89</b>	<b>45.551.354,06</b>	<b>47.137,54</b>
31900400 Contratação Por Tempo Determinado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31900800 Outros Benefícios Assistenciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31901100 Vencimentos e Vantagens Fixas Pessoal Civil	3.134.413,67	5.734.564,36	3.131.132,99	3.271.593,42	3.364.030,25	3.447.362,76	3.439.277,57	3.497.440,33	3.488.688,31	3.475.361,17	3.630.220,93	3.646.754,49	43.260.840,25	47.137,54
31901600 Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31904100 Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31904600 Auxílio Alimentação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31904900 Auxílio Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31909100 Sentenças Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31909200 Despesas Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31909300 Indenizações e Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31909400 Indenizações e Restituições Trabalhistas	73.108,57	109.605,26	280.896,42	37.016,16	122.347,49	123.283,28	207.792,08	202.986,95	178.213,00	101.251,84	104.529,06	101.753,45	1.642.783,56	0,00
31909600 Ressarcimento de Despesas Pessoal Requisitado	42.049,70	43.163,22	44.020,72	0,00	60.274,11	60.167,46	71.202,78	70.821,60	63.827,99	63.821,60	66.185,12	62.196,95	647.731,25	0,00
<b>2 - Obrigações Patronais</b>	<b>1.195.392,43</b>	<b>2.288.139,64</b>	<b>1.528.606,83</b>	<b>711.978,43</b>	<b>1.315.402,28</b>	<b>1.147.042,47</b>	<b>1.250.737,38</b>	<b>1.245.485,83</b>	<b>1.283.268,21</b>	<b>1.276.651,46</b>	<b>1.308.770,81</b>	<b>1.311.623,41</b>	<b>15.863.099,18</b>	<b>0,00</b>
31901300 Obrigações Patronais	605.333,25	1.175.902,15	614.365,48	641.531,80	659.466,46	669.521,03	686.005,52	667.444,32	675.478,22	668.815,12	669.002,33	664.769,79	8.397.635,47	0,00
31911300 Obrigações Patronais	590.059,18	1.112.237,49	914.241,35	70.446,63	655.935,82	477.521,44	564.731,86	578.041,51	607.789,99	607.836,34	639.768,48	646.853,62	7.465.463,71	0,00
00000000 Obrigações Patronais não passaram p/ Exe. Orç. LC 173 RPPS PP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31919200 Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31901309 Plano de Assistência Médica e/ou Odontológico.(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 - Pessoal Inativos e Pensionistas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
31900100 Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31900300 Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4 - Outras Despesas de Pessoal Deco.de Ct.Terceiriz.(§1º, art.18 da LRF)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II)(§1º do art. 19 da LRF)</b>	<b>73.108,57</b>	<b>109.605,26</b>	<b>280.896,42</b>	<b>37.016,16</b>	<b>122.347,49</b>	<b>123.283,28</b>	<b>207.792,08</b>	<b>202.986,95</b>	<b>178.213,00</b>	<b>101.251,84</b>	<b>104.529,06</b>	<b>101.753,45</b>	<b>1.642.783,56</b>	<b>0,00</b>
Indenização p/ Demissão e Incentivos à Demissão	73.108,57	109.605,26	280.896,42	37.016,16	122.347,49	123.283,28	207.792,08	202.986,95	178.213,00	101.251,84	104.529,06	101.753,45	1.642.783,56	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período ao da Apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agências Comunitárias de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variação do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento de Ensino, de Saúde e de Cultura - Funrel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auxílio de Enfermagem e Redução de Custos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Deduções Constitucionais ou Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL ( III) = (I-II)</b>	<b>4.371.855,80</b>	<b>8.065.867,22</b>	<b>4.703.760,54</b>	<b>3.983.571,85</b>	<b>4.739.706,64</b>	<b>4.654.572,69</b>	<b>4.761.217,73</b>	<b>4.813.747,76</b>	<b>4.835.784,51</b>	<b>4.815.834,23</b>	<b>5.005.176,86</b>	<b>5.020.573,85</b>	<b>59.771.669,68</b>	<b>47.137,54</b>

Especificação	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	TOTAL
<b>Apuração despesas Inativos e Pensionistas com Rec. Vinculados</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
31900100 Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31900300 Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31909100 Sentenças Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>( - ) APORTE FINANCEIRO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>													
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>													
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art.166-A,§1º da CF) (V)													
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art.166 §16 da CF) (VI)													
(-) Transferência da União relativas à remuneração dos a. comunitários de saúde e de comb.às endemias (CF Art 198§ 11) (VI)													
<b>= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII)=(IV - V - VI)</b>													
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (IIIa+IIIb)</b>													
<b>LIMITE MÁXIMO (IX) (Incisos I, II, III art. 20 da LRF)</b>													
<b>LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 X IX)( parágrafo único do art.22 da LRF)</b>													
<b>LIMITE ALERTA (XI) = (0,90 X IX)(inciso II do §1º do art.59 da LRF)</b>													

FONTE: Sistema Contabilis - Gestão Pública, Unidade Responsável: SEMFAZ/COGEO/COOC. Emissão: 15/10/2024, às 09:28:35 Assinado Digitalmente

29

NOTA:

A Lei Complementar (LC) 178/2021 trouxe mudanças importantes nas regras sobre o cálculo da despesa de pessoal e promoveu alterações na Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) 101/2000. A legislação foi publicada no dia 14/01/2021 e para esclarecer as mudanças, a Secretaria do Tesouro Nacional do Ministério da Economia (SIN/ME) publicou a Nota Informativa nº 40/6/2021.

Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA. Para verificar a validade das assinaturas, acesse o link: https://www.aracaju.se.gov.br/portal/assinatura-digital/verificacao-assinatura





ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL CONSOLIDADO

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO DE REFERÊNCIA: OUTUBRO/2023 A SETEMBRO/2024

(LRF, art. 55, inciso I alínea "a")

R\$

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRIÇÃO EM RESTOS PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LÍQUIDAS													
	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	ago/24		
<b>DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	<b>155.635.864,35</b>	<b>139.978.004,04</b>	<b>222.082.225,32</b>	<b>120.340.183,66</b>	<b>131.650.848,61</b>	<b>129.216.912,30</b>	<b>140.353.217,96</b>	<b>136.747.742,89</b>	<b>145.423.063,36</b>	<b>169.488.288,89</b>	<b>150.749.956,81</b>	<b>161.246.434,70</b>	<b>1.802.912.742,89</b>	<b>886.323,15</b>
<b>Pessoal Ativo</b>	<b>117.783.114,81</b>	<b>100.570.068,20</b>	<b>166.561.550,84</b>	<b>90.181.650,30</b>	<b>93.494.842,23</b>	<b>93.553.158,21</b>	<b>100.556.698,44</b>	<b>95.503.129,85</b>	<b>105.696.748,58</b>	<b>121.670.286,53</b>	<b>108.594.185,20</b>	<b>117.439.402,79</b>	<b>1.311.604.835,98</b>	<b>886.323,15</b>
<b>1 - Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis</b>	<b>83.634.852,01</b>	<b>66.476.375,47</b>	<b>103.304.509,17</b>	<b>59.063.425,81</b>	<b>61.202.739,65</b>	<b>62.213.497,58</b>	<b>67.942.529,71</b>	<b>63.315.438,69</b>	<b>73.575.348,62</b>	<b>76.037.115,18</b>	<b>68.341.335,97</b>	<b>77.419.439,25</b>	<b>862.526.607,11</b>	<b>546.345,46</b>
31900400 Contratação Por Tempo Determinado	7.662.764,47	7.208.443,12	11.543.345,51	6.596.253,94	7.490.159,50	7.535.962,95	7.892.696,09	8.041.939,14	8.678.933,85	9.924.283,66	8.673.060,70	6.834.384,49	98.082.227,42	0,00
31900800 Outros Benefícios Assistenciais	0,00	0,00	10.700,00	0,00	4.437,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.137,90	0,00
31901100 Vencimentos e Vantagens Fixas Pessoal Civil	49.796.748,98	51.727.417,38	90.266.945,93	49.872.138,60	48.877.434,95	49.114.258,62	50.175.421,50	51.865.581,87	56.560.673,53	61.641.795,20	55.515.479,86	57.336.091,91	672.749.988,33	546.345,46
31901600 Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	851.755,57	937.935,93	787.455,95	791.657,80	736.099,26	837.481,16	882.789,36	634.545,12	800.474,37	843.104,56	730.438,38	762.736,06	9.596.473,52	0,00
31904100 Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31904600 Auxílio Alimentação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31904900 Auxílio Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31909100 Sentenças Judiciais	23.190.081,17	4.855.459,40	60.267,23	1.061.528,53	783.586,48	1.733.261,33	7.024.601,95	708.855,46	5.471.624,02	2.065.057,64	166.185,31	10.416.801,33	57.537.309,85	0,00
31909200 Despesas Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	180.173,86	2.993,09	64.211,09	0,00	5.615,92	0,00	150,65	5.838,01	0,00	258.982,62	0,00
31909300 Indenizações e Restituições	7.182,58	36.060,73	0,00	5.153,31	45.671,32	97.935,05	90.609,20	45.476,82	9.642,25	7.927,00	180.799,45	45.830,35	572.288,06	0,00
31909400 Indenizações e Restituições Trabalhistas	1.682.288,23	1.321.802,73	281.309,74	556.519,77	2.861.493,55	2.491.150,14	1.486.198,49	1.578.377,39	1.716.807,02	1.091.584,41	2.787.457,69	1.663.314,11	19.518.203,27	0,00
31909600 Ressarcimento de Despesas Pessoal Requisitado	444.031,01	389.256,18	354.484,81	0,00	400.863,60	339.237,24	390.213,12	435.046,97	337.193,58	463.212,06	282.076,57	360.281,00	4.195.896,14	0,00
<b>2 - Obrigações Patronais</b>	<b>34.148.262,80</b>	<b>34.093.692,73</b>	<b>63.257.041,67</b>	<b>31.118.224,49</b>	<b>32.292.102,58</b>	<b>31.339.660,63</b>	<b>32.614.168,73</b>	<b>32.187.691,16</b>	<b>32.121.399,96</b>	<b>45.633.171,35</b>	<b>40.252.849,23</b>	<b>40.019.963,54</b>	<b>449.078.228,87</b>	<b>69.016,68</b>
31901300 Obrigações Patronais	5.347.033,68	5.266.898,38	8.882.530,23	4.435.394,40	5.222.392,24	4.757.075,23	5.186.993,80	5.308.971,71	5.488.883,66	5.604.181,77	5.414.548,90	5.609.061,43	66.523.965,43	69.016,68
31911300 Obrigações Patronais	28.293.553,82	28.319.119,05	53.866.836,14	26.175.154,79	26.562.035,04	26.074.910,10	26.919.499,63	26.371.044,15	26.124.841,00	39.521.314,28	34.330.625,03	33.903.226,81	376.462.159,84	0,00
31919200 Despesas de Exercícios Anteriores	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	6.092.103,60	0,00
00000000 Obrigações Patronais não passaram p/ Exe. Orç. LC 173 RPPS PP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31901309 Plano de Assistência Médica e/ou Odontológico (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 - Pessoal Inativos e Pensionistas</b>	<b>30.047.331,61</b>	<b>30.135.837,83</b>	<b>47.118.677,52</b>	<b>30.158.533,36</b>	<b>30.100.276,07</b>	<b>30.244.491,52</b>	<b>31.388.658,10</b>	<b>32.002.064,65</b>	<b>32.430.298,95</b>	<b>37.938.924,60</b>	<b>34.259.622,08</b>	<b>34.900.210,93</b>	<b>400.724.927,22</b>	<b>0,00</b>
31900100 Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	27.354.933,86	27.422.954,52	43.356.748,51	27.483.975,26	27.426.724,65	27.568.333,16	28.569.266,35	29.168.700,70	29.542.225,68	34.651.942,43	31.185.234,53	31.813.985,24	365.545.024,89	0,00
31900300 Pensões	2.692.397,75	2.712.883,31	3.761.929,01	2.674.558,10	2.673.551,42	2.676.158,36	2.819.391,75	2.833.363,95	2.888.073,27	3.074.387,55	3.086.225,69	35.179.902,33	0,00	
<b>4 - Outras Despesas de Pessoal Deco.de Ct.Terceiriz.(§1º, art.18 da LRF)</b>	<b>7.805.417,93</b>	<b>9.272.098,01</b>	<b>8.401.996,96</b>	<b>0,00</b>	<b>8.055.730,31</b>	<b>5.419.262,57</b>	<b>8.407.861,42</b>	<b>9.242.548,39</b>	<b>7.296.015,83</b>	<b>9.879.077,76</b>	<b>7.896.149,53</b>	<b>8.906.820,98</b>	<b>90.582.979,69</b>	<b>270.961,00</b>
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II)(§1º do art. 19 da LRF)</b>	<b>54.619.351,69</b>	<b>34.347.868,46</b>	<b>51.279.229,27</b>	<b>50.481.303,66</b>	<b>28.983.812,75</b>	<b>29.620.943,74</b>	<b>33.627.120,11</b>	<b>27.408.860,71</b>	<b>31.705.686,24</b>	<b>38.002.850,50</b>	<b>36.501.090,37</b>	<b>46.834.474,38</b>	<b>463.412.591,88</b>	<b>916.982,65</b>
Indenização p/ Demissão e Incentivos à Demissão	1.680.705,32	1.321.802,73	236.822,06	556.519,77	2.881.493,55	2.488.922,79	1.578.370,41	1.578.377,39	1.716.807,02	1.091.584,41	2.786.656,89	1.663.315,11	19.581.377,45	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	23.173.421,89	4.847.470,22	3.765.550,92	1.057.786,29	765.184,07	1.733.261,33	7.020.352,81	706.432,04	5.463.916,44	2.042.403,70	126.804,09	10.362.733,25	61.065.317,05	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período ao da Apuração	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	6.341.871,56	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	25.298.169,54	24.448.500,22	40.350.015,77	45.476.580,44	21.514.005,13	21.478.316,52	21.245.000,31	21.284.637,46	20.695.141,32	31.062.869,94	29.788.745,82	31.247.517,61	333.889.500,08	0,00
Agentes comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados	2.510.640,00	2.523.840,00	5.037.120,00	2.702.568,00	2.702.568,00	2.705.392,00	2.696.920,00	2.696.920,00	2.691.272,00	2.688.448,00	2.688.448,00	2.682.800,00	34.326.936,00	0,00
Parcelas de Inativos e Pensionistas não passaram p/ Exe. Orç. LC 173 RPPS PP	1.448.739,64	698.579,99	1.382.045,22	0,00	610.194,74	643.164,71	578.801,28	632.278,12	630.874,16	609.718,50	602.760,27	370.433,11	8.207.589,74	916.882,65
Outras Deduções Constitucionais ou Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL ( III) = (I-II)</b>	<b>101.016.512,66</b>	<b>105.630.135,58</b>	<b>170.802.996,05</b>	<b>69.858.880,00</b>	<b>102.667.035,86</b>	<b>99.595.968,56</b>	<b>106.726.097,85</b>	<b>109.338.882,18</b>	<b>113.717.377,12</b>	<b>131.485.438,39</b>	<b>114.248.866,44</b>	<b>114.411.960,32</b>	<b>1.339.500.151,01</b>	<b>-30.987,45</b>
<b>Especificação</b>	<b>out/23</b>	<b>nov/23</b>	<b>dez/23</b>	<b>jan/24</b>	<b>fev/24</b>	<b>mar/24</b>	<b>abr/24</b>	<b>mai/24</b>	<b>jun/24</b>	<b>jul/24</b>	<b>ago/24</b>	<b>set/24</b>	<b>TOTAL</b>	<b>TOTAL</b>
<b>Apuração despesas Inativos e Pensionistas com Rec. Vinculados</b>	<b>30.063.990,89</b>	<b>30.143.827,01</b>	<b>47.128.594,67</b>	<b>30.162.245,80</b>	<b>30.118.678,48</b>	<b>30.244.491,52</b>	<b>31.392.907,24</b>	<b>32.004.488,07</b>	<b>32.438.006,53</b>	<b>37.961.578,54</b>	<b>34.299.003,30</b>	<b>34.954.279,01</b>	<b>400.912.090,86</b>	<b>0,00</b>
31900100 Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	27.354.933,86	27.422.954,52	43.356.748,51	27.483.975,26	27.426.724,65	27.568.333,16	28.569.266,35	29.168.700,70	29.542.225,68	34.651.942,43	31.185.234,53	31.813.985,24	365.545.024,89	0,00
31900300 Pensões	2.692.397,75	2.712.883,31	3.761.929,01	2.674.558,10	2.673.551,42	2.676.158,36	2.819.391,75	2.833.363,95	2.888.073,27	3.074.387,55	3.086.225,69	35.179.902,33	0,00	
31909100 Sentenças Judiciais	16.659,28	7.989,18	9.917,15	3.712,24	18.402,41	0,00	4.249,14	2.423,42	7.707,58	22.653,94	39.381,22	54.068,08	187.163,64	0,00
<b>( - ) APORTE FINANCEIRO</b>	<b>4.765.821,35</b>	<b>5.695.326,79</b>	<b>6.778.578,90</b>	<b>1.645.809,32</b>	<b>8.604.674,35</b>	<b>8.621.960,55</b>	<b>8.859.525,90</b>	<b>10.709.850,61</b>	<b>11.742.865,21</b>	<b>6.898.708,60</b>	<b>4.510.257,48</b>	<b>3.706.761,40</b>	<b>82.540.140,46</b>	<b>0,00</b>
<b>Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados</b>	<b>25.298.169,54</b>	<b>24.448.500,22</b>	<b>40.350.015,77</b>	<b>28.516.436,28</b>	<b>21.514.004,13</b>	<b>21.622.530,97</b>	<b>22.533.381,34</b>	<b>21.294.637,46</b>	<b>20.695.141,32</b>	<b>31.062.869,94</b>	<b>29.788.745,82</b>	<b>31.247.517,61</b>	<b>318.371.950,40</b>	<b>0,00</b>
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>													<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE RCL AJUSTADA</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>													<b>2.794.333.097,87</b>	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art.166-A,§1º da CF) (V)													<b>7.435.227,00</b>	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art.166 §16 da CF) (VI)													<b>520.000,00</b>	
(-) Transferência da União relativas à remuneração dos a. comunitários de saúde e de comb.às endemias (CF Art 198§ 11) (VI)													<b>34.326.936,00</b>	
<b>= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII)=(IV - V - VI)</b>													<b>2.752.050.934,87</b>	
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (IIIa+IIIb)</b>													<b>1.339.469.491,55</b>	<b>48,67%</b>
<b>LIMITE MÁXIMO (IX) (Incisos I, II, III art. 20 da LRF)</b>													<b>1.651.230.560,92</b>	<b>60,00%</b>
<b>LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 X IX) (parágrafo único do art.22 da LRF)</b>													<b>1.568.669.032,88</b>	



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA**

**Elaboração: COGOEF - Coordenadoria Geral de  
Execução Financeira -SEMFAZ**

**ARACAJU, 15/09/2024 09H28**



## VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: 91EF-F9A5-89EF-CB02

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:



ANTONIO SILVA ROCHA (CPF 171.XXX.XXX-72) em 15/10/2024 09:06:10 (GMT-03:00)

Papel: Parte

Emitido por: AC PRODESP RFB v1 << AC Secretaria da Receita Federal do Brasil v4 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5  
(Assinatura ICP-Brasil)

Para verificar a validade das assinaturas, acesse a Central de Verificação por meio do link:

<https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/91EF-F9A5-89EF-CB02>