



MUNICÍPIO DE

Rio Negro

TRABALHO, FÉ E PERSEVERANÇA!

AUDIÊNCIA PÚBLICA

(3º QUADRIMESTRE DE 2024)

DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS 2024

- ❖ Lei Complementar 101/2000 (LRF)
- ❖ Lei Municipal 3.180/2021 (PPA)
- ❖ Lei Municipal 3.306/2023 (LDO)
- ❖ Lei Municipal 3.343/2023 (LOA)

Receitas

Receita Corrente Líquida (RCL)

o somatório das receitas tributárias, de contribuições, patrimoniais, industriais, agropecuárias, de serviços, transferências correntes e outras receitas também correntes

Receita Corrente Intraorçamentária

receitas correntes de órgãos, autarquias, fundações, empresas dependentes e de outras entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social, quando o fato que originar a receita decorrer de despesa de órgão, autarquia, fundação, empresa dependente ou de outra entidade constante desses orçamentos, no âmbito da mesma esfera de governo.

Receita de Capital

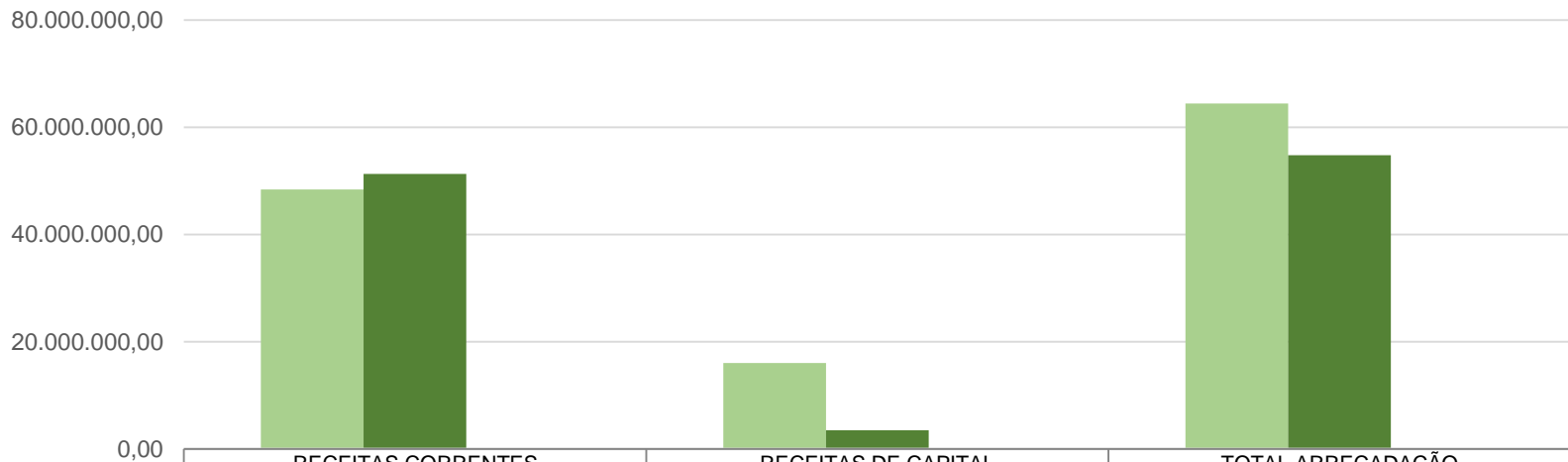
são as receitas provenientes da realização de recursos financeiros oriundos de constituição de dívidas; da conversão, em espécie, de bens e direitos; os recursos recebidos de outras pessoas de direito público ou privado, destinados a atender despesas classificáveis em despesas de capital.



I – RECEITAS

3º QUADRIMESTRE 2024

Meta x Realizado (Prefeitura)



	RECEITAS CORRENTES	RECEITAS DE CAPITAL	TOTAL ARRECADAÇÃO
Meta	48.386.002,75	16.070.705,70	64.456.708,46
Realizado	51.301.359,50	3.504.083,38	54.805.442,88
%	106,03%	21,80%	85,03%

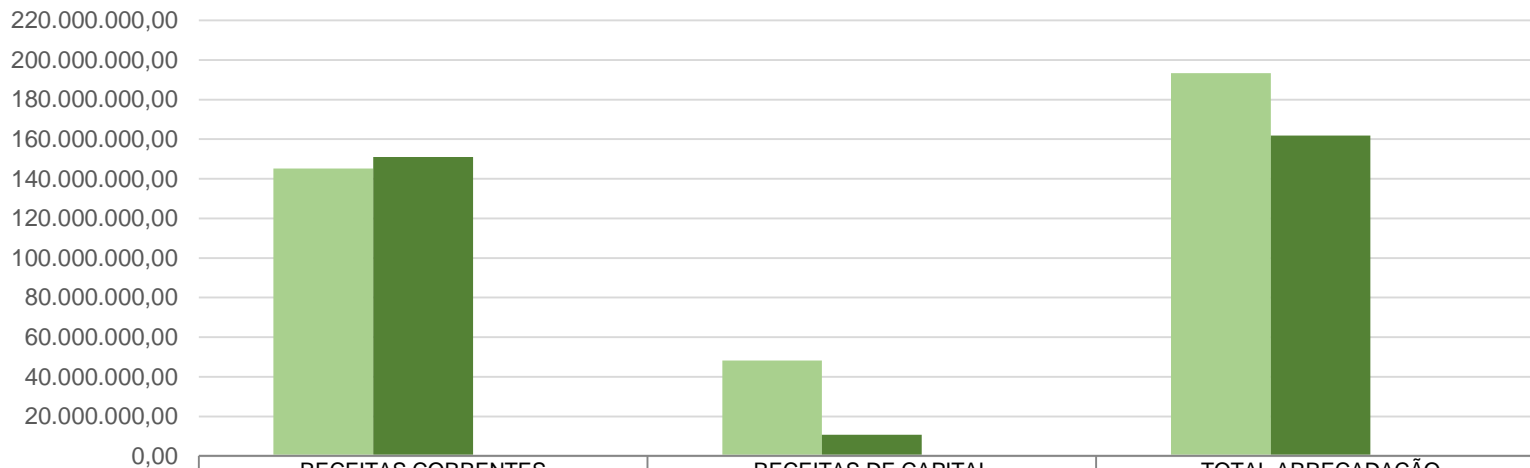
Meta Realizado %



II – RECEITAS

EXERCÍCIO 2024

Meta x Realizado (Prefeitura)



	RECEITAS CORRENTES	RECEITAS DE CAPITAL	TOTAL ARRECADAÇÃO
Meta	145.158.008,26	48.212.117,11	193.370.125,37
Realizado	151.001.699,11	10.763.416,24	161.765.115,35
%	104,03%	22,33%	83,66%

Meta Realizado %

Previsto x Realizado

Exercício de 2024 (Prefeitura Receita Corrente)

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADO	% DA META	% PARTICIPAÇÃO
IMPOSTOS E TAXAS MUNICIPAIS	24.867.711,00	25.166.401,71	101,20%	16,67%
CONTRIBUIÇÕES	3.711.275,00	3.722.547,68	100,30%	2,47%
RECEITA PATRIMONIAL	2.736.996,00	4.121.570,37	150,59%	2,73%
RECEITA DE SERVIÇOS	165.322,50	63.189,08	38,22%	0,04%
TRANSFERENCIAS CORRENTES	100.550.580,35	117.708.073,13	117,06%	77,95%
OUTRAS RECEITAS	34.437,50	219.917,14	638,60%	0,15%
	132.066.322,35	151.001.699,11	114,34%	

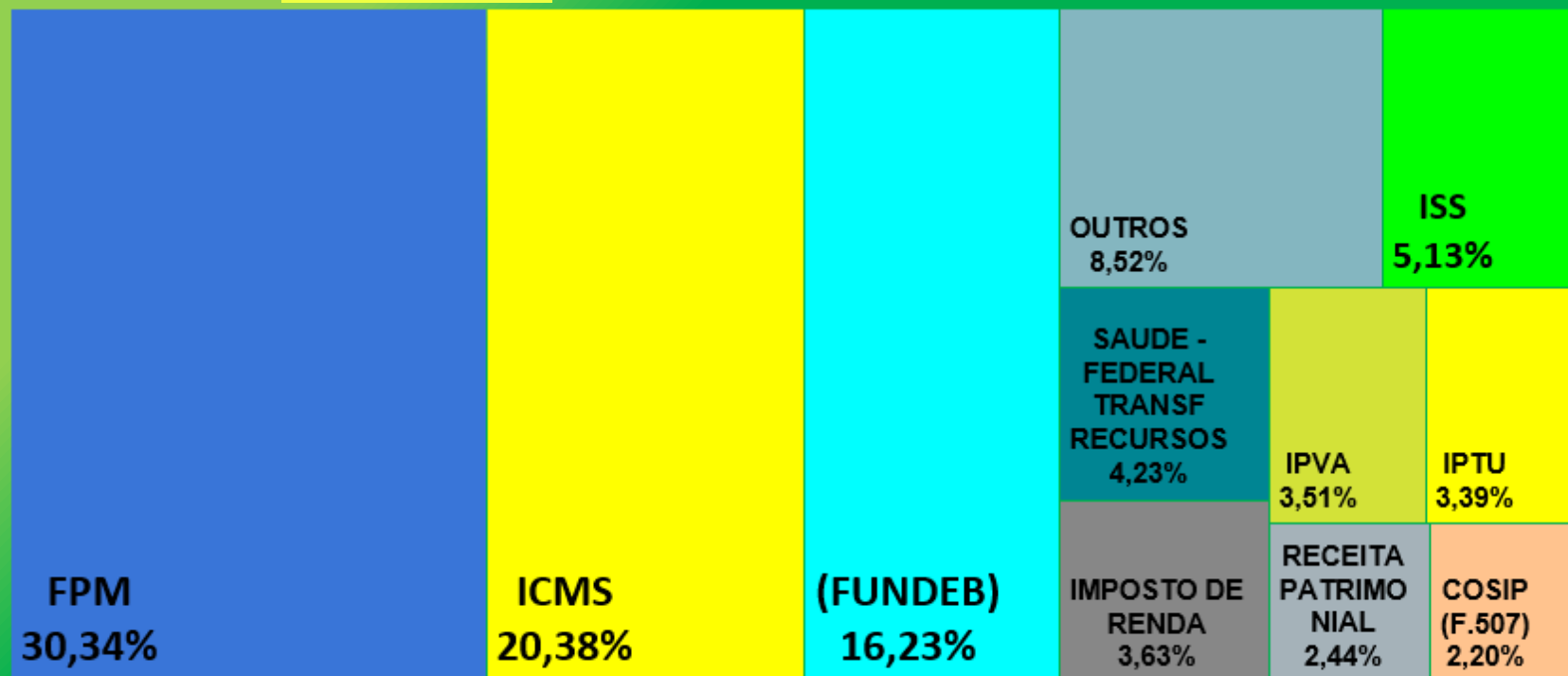
Maiores Receitas Corrente

Comparativo 2024x2023

TRIBUTOS BRUTOS (s/ retenções)	2023	2024	2024X2023	% DO TOTAL	ORIGEM
FPM	44.292.239,52	51.276.050,27	15,77%	30,34%	FEDERAL
ICMS	28.143.218,61	34.444.376,89	22,39%	20,38%	ESTADUAL
(FUNDEB)	23.003.645,14	27.427.493,38	19,23%	16,23%	ESTADUAL
ISS	8.128.987,99	8.664.377,30	6,59%	5,13%	MUNICIPAL
SAUDE - FEDERAL TRANSF RECURSOS	5.848.478,07	7.140.968,37	22,10%	4,23%	FEDERAL
IPVA	5.861.085,27	5.924.316,83	1,08%	3,51%	ESTADUAL
IPTU	5.550.030,14	5.729.812,98	3,24%	3,39%	MUNICIPAL
IMPOSTO DE RENDA	5.092.549,82	6.132.194,00	20,42%	3,63%	MUNICIPAL
RECEITA PATRIMONIAL	3.869.686,89	4.121.570,37	6,51%	2,44%	VARIOS
COSIP (F.507)	3.618.789,81	3.722.630,45	2,87%	2,20%	MUNICIPAL

Composição da Receita Corrente

2024 (Prefeitura)



- **DESPESAS**

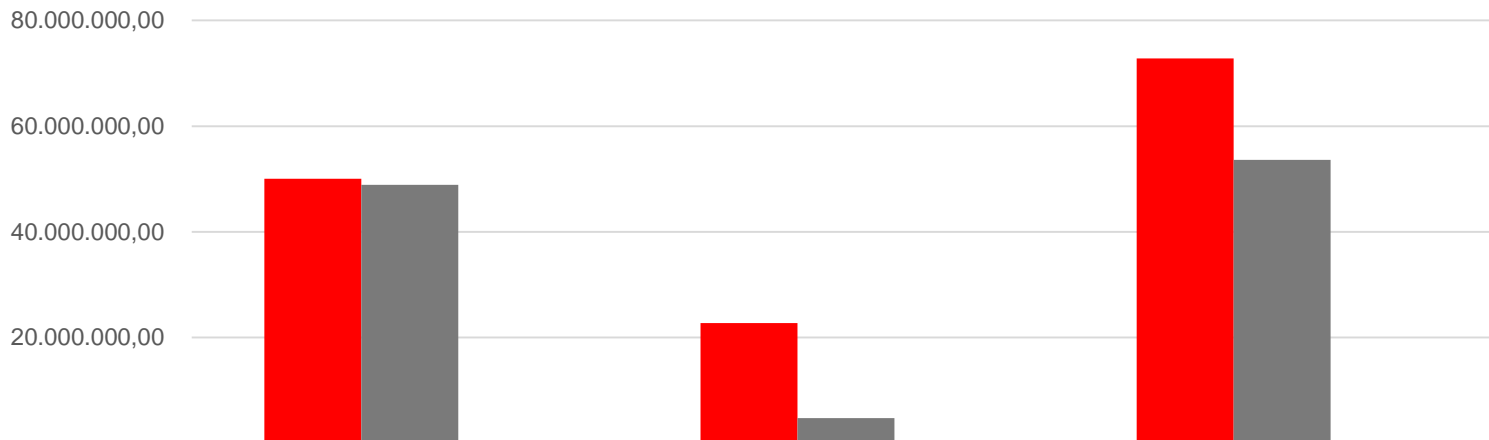
- **ETAPAS DAS DESPESAS: EMPENHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO**

- O empenho é a etapa em que município reserva o dinheiro que será pago quando o bem for entregue ou o serviço concluído.
 - Liquidação é quando o município verifica que recebeu o bem ou serviço.
 - Pagamento: estando tudo certo nas fases anteriores, o município pode fazer efetivamente o pagamento, concluindo assim as fases da despesa.



I – DESPESAS – 3º Quadrimestre 2024

Meta x Realizado (Prefeitura)



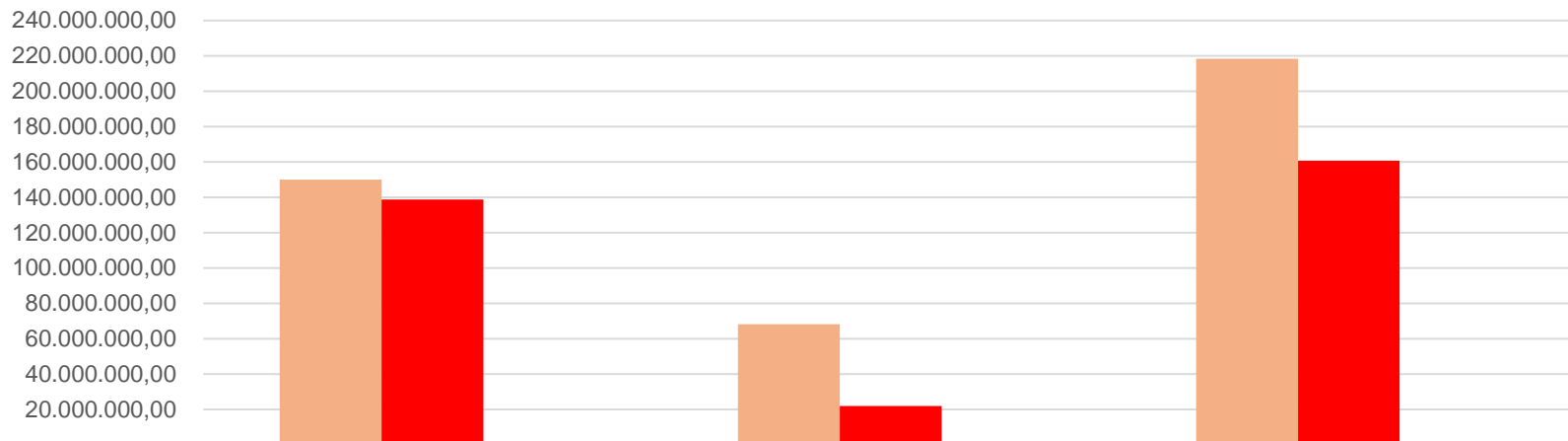
	DESPESAS CORRENTES	DESPESAS DE CAPITAL	TOTAL DESPESAS
Meta	50.018.172,60	22.757.355,40	72.775.528,00
Liquidado	48.877.051,63	4.766.223,65	53.643.275,28
%	97,72%	20,94%	73,71%

■ Meta ■ Liquidado ■ %



II – DESPESAS – Exercício 2024

Meta x Realizado (Prefeitura)



	DESPESAS CORRENTES	DESPESAS DE CAPITAL	TOTAL DESPESAS
Meta	150.054.517,80	68.272.066,20	218.426.584,10
Empenhado	138.692.279,57	21.940.492,61	160.632.772,18
%	92,43%	32,14%	73,54%

Meta Empenhado %

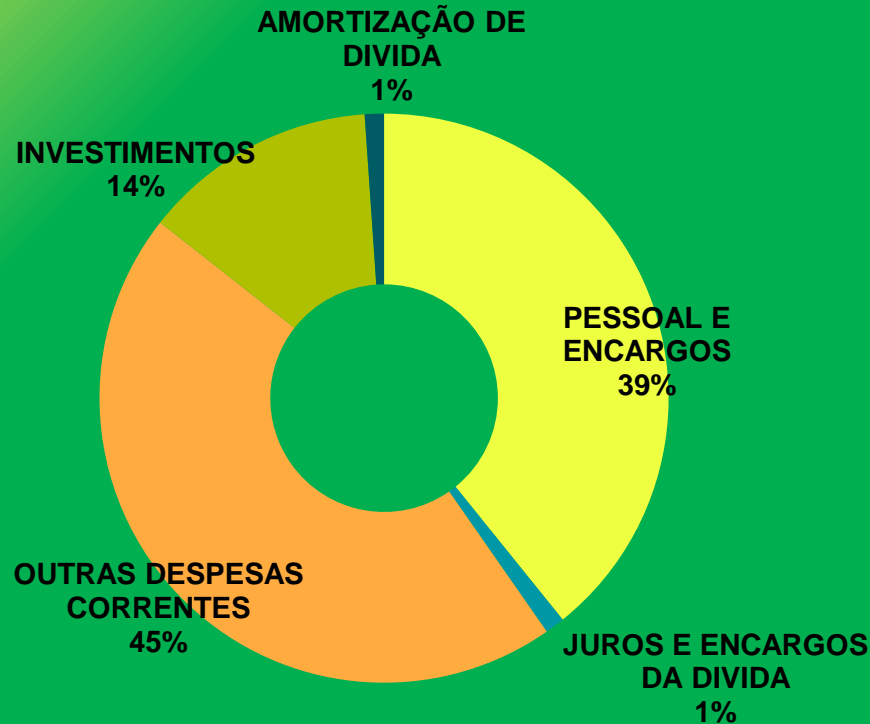
Total das despesas por Natureza

Exercício 2024 (Prefeitura)

2024			
DESPESAS LIQUIDADAS	META	EMPENHADO	% PARTICIPAÇÃO
PESSOAL E ENCARGOS	62.927.676,92	59.679.488,22	39,20 %
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2.055.618,88	1.695.246,57	1,11%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	76.397.210,20	68.935.754,91	45,28%
INVESTIMENTOS	66.438.069,48	20.280.534,76	13,32%
AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA	1.833.996,72	1.659.957,85	1,09%
	209.652.572,20	152.250.982,31	100,00 %

Despesa Empenhada Total

2024 (Prefeitura)



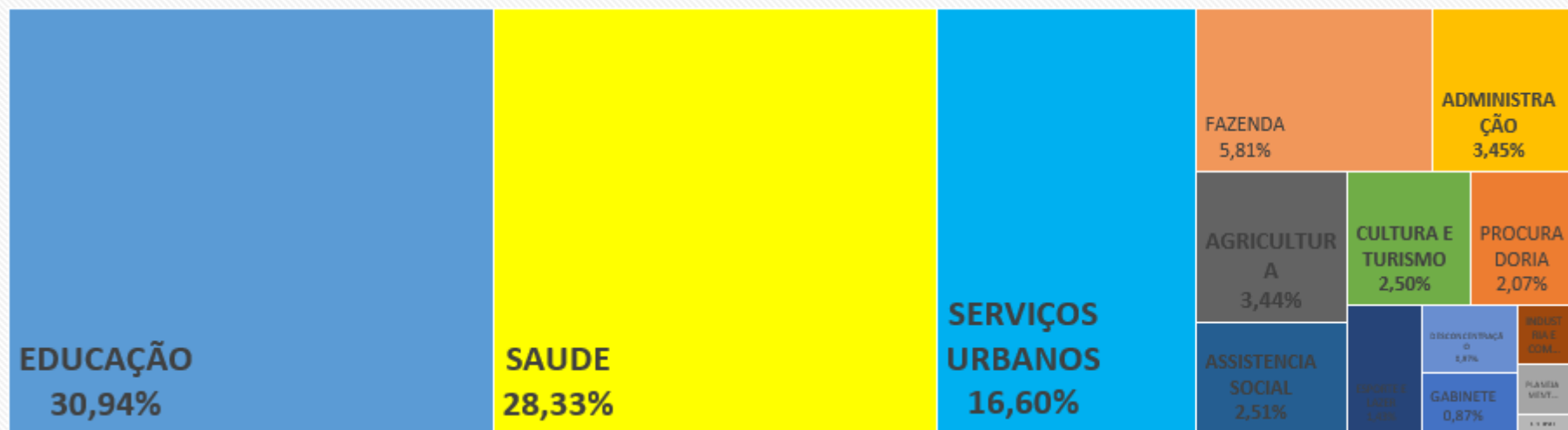
Orçado x Realizado por Secretaria

2024 - (todos os recursos)

ORÇADO X REALIZADO - TODOS OS RECURSOS				
SECRETARIAS	ORÇADO	ATUALIZADO	EMPENHADO	% DO TOTAL
GABINETE	1.845.250,00	1.986.250,00	1.392.189,18	0,87%
PROCURADORIA	2.977.800,00	3.472.800,00	3.332.017,15	2,07%
PLANEJAMENTO	2.469.091,95	1.050.100,10	679.464,71	0,42%
ADMINISTRAÇÃO	5.535.710,00	5.900.382,53	5.537.135,62	3,45%
EDUCAÇÃO	38.922.438,55	65.630.836,09	49.695.361,19	30,94%
CULTURA E TURISMO	1.789.285,55	7.806.233,62	4.021.106,28	2,50%
ESPORTE E LAZER	1.164.427,50	2.661.141,34	2.291.667,31	1,43%
INDUSTRIA E COMERCIO	787.486,10	1.129.486,10	801.450,48	0,50%
AGRICULTURA	4.876.621,00	6.194.963,49	5.532.664,83	3,44%
SAUDE	37.910.579,27	52.645.096,01	45.514.000,67	28,33%
ASSISTENCIA SOCIAL	2.812.000,00	5.796.380,77	4.024.514,55	2,51%
SERVIÇOS URBANOS	18.770.226,00	51.646.481,16	26.672.753,16	16,60%
DESCONCENTRAÇÃO	1.216.300,00	1.720.401,50	1.560.903,04	0,97%
FAZENDA	11.262.180,43	10.491.757,79	9.325.248,00	5,81%
CONTROLE INTERNO	278.680,00	294.273,60	252.296,01	0,16%
	132.618.076,35	218.426.584,10	160.632.772,18	

Despesa Empenhada p/ Secretaria

2024 – (Todos os Recursos)



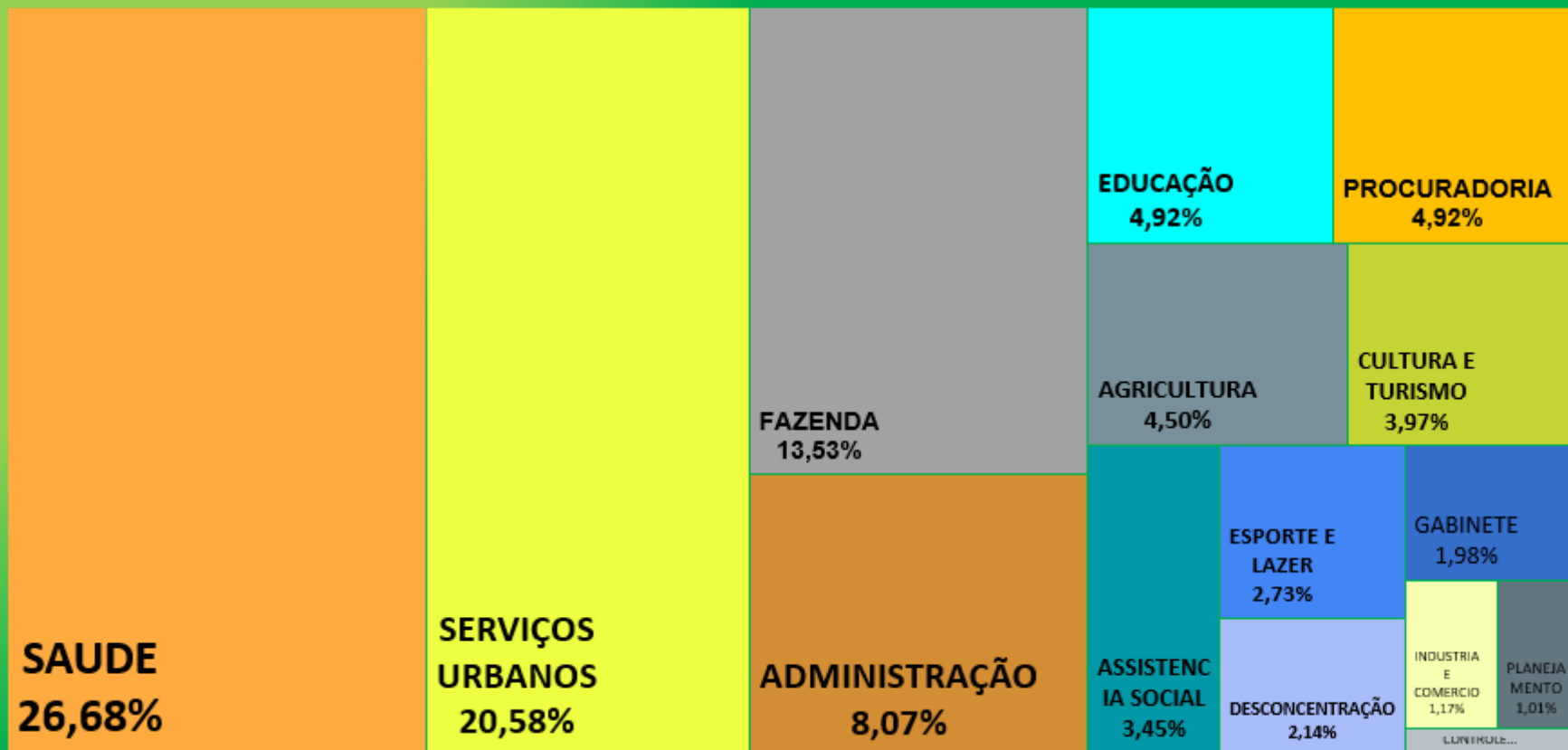
Orçado x Realizado por Secretaria

2024 - (Recursos Livres)

ORÇADO X REALIZADO - RECURSOS LIVRES				
SECRETARIAS	ORÇADO	ATUALIZADO	EMPENHADO	% DO TOTAL
GABINETE	1.817.000,00	1.817.000,00	1.333.179,09	1,98%
PROCURADORIA	2.957.800,00	3.452.800,00	3.314.260,52	4,92%
PLANEJAMENTO	950.100,00	950.100,00	679.464,71	1,01%
ADMINISTRAÇÃO	5.521.110,00	5.725.782,53	5.440.957,11	8,07%
EDUCAÇÃO	1.980.132,11	3.805.132,11	3.317.887,35	4,92%
CULTURA E TURISMO	1.789.285,55	2.897.040,94	2.674.062,89	3,97%
ESPORTE E LAZER	1.163.805,00	2.126.118,84	1.837.675,03	2,73%
INDUSTRIA E COMERCIO	787.486,10	1.114.486,10	786.450,51	1,17%
AGRICULTURA	2.755.515,00	3.399.024,61	3.033.360,28	4,50%
SAUDE	17.021.902,86	18.441.154,86	17.982.818,83	26,68%
ASSISTENCIA SOCIAL	2.453.400,00	2.587.740,62	2.322.477,31	3,45%
SERVIÇOS URBANOS	9.846.352,00	15.567.384,50	13.872.604,24	20,58%
DESCONCENTRAÇÃO	1.216.300,00	1.600.791,50	1.441.293,31	2,14%
FAZENDA	11.254.980,43	10.212.041,93	9.117.889,57	13,53%
CONTROLE INTERNO	278.680,00	294.273,60	252.296,01	0,37%
	61.793.849,05	73.990.872,14	67.406.676,76	100,00%

Despesa Empenhada p/ Secretaria

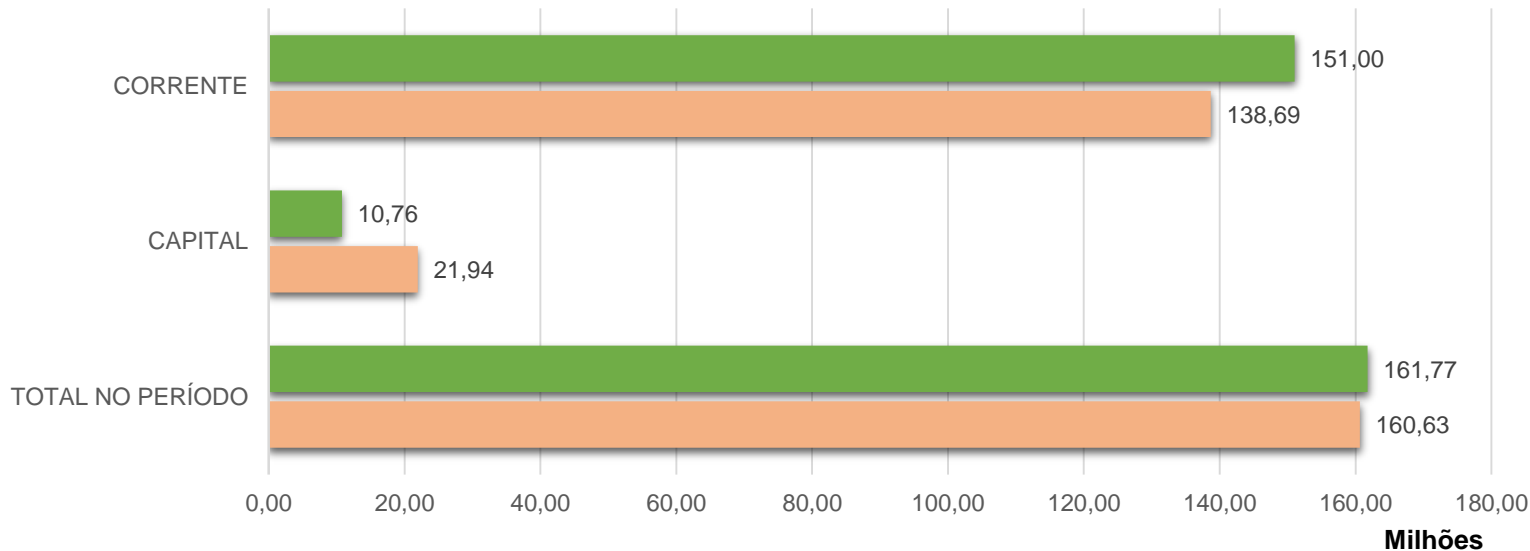
2024 – (Recursos Livres)





I - RESULTADOS

Resultado Prefeitura



Superávit Financeiro 2024: Valor aproximado R\$ 21 milhões

■ RECEITA ■ DESPESA



I - ÍNDICES E LIMITES LEGAIS



Saúde (Mínimo Legal 15%): 30,18%



Educação (Mínimo Legal 25%): 25,97%

Fundeb (Mínimo Legal 70%): 79,10%



Índice de Pessoal (Máximo Legal 60%): 41,85%

- Executivo (Máximo Legal 54%): 40,44%
- Legislativo (Máximo Legal 6%): 1,41%



Precatórios

2024

DESCRIÇÃO	SALDO INICIAL	JUROS E CORREÇÃO	PAGAMENTOS
PRECATÓRIO Lucas Pazda	29.263,78	3.670,94	32.934,72
PRECATÓRIO Alexandre Wolf	18.830,37	4.389,36	23.219,73
PRECATÓRIO José Odinir Wolf	13.723,97	3.094,76	16.818,73
PRECATÓRIO José Lino Ruthes	8.692,44	1.807,16	10.499,60
PRECATÓRIO Clarice A. Paluk	12.794,13	378,38	13.172,51
PRECATÓRIOS Trabalhistas	1.291.032,16	56.855,56	1.347.887,72
PRECATÓRIO Espólio de João Reway *	1.333.405,59	-	364.742,78
	2.707.742,44	70.196,16	1.809.275,79



I - Dívida Fundada Interna

CONTRATO	CONTRATADO	SALDO INICIAL	CORREÇÃO	AMORTIZAÇÃO	SALDO ATUAL
0412-53803/16	CEF- PRÓ TRANSPORTE	1.401.521,12	11.002,10	76.476,67	1.336.046,55
0553900-91	CEF-FINISA 2021	4.848.171,38	0,00	632.501,15	4.215.670,23
2369/13	RF - PASEP	591.524,84	5.177,02	19.136,40	577.565,46
3656/2016	AGENCIA FOMENTO	67.824,61	0,00	67.824,61	0,00
3813/2018	AGENCIA FOMENTO	303.779,32	22.364,88	22.364,88	303.779,32
4292/2021	AGENCIA FOMENTO	1.643.054,54	2.734.071,88	505.478,32	3.871.648,10
4530/2024	AGENCIA FOMENTO	0,00	1.217.030,66	0,00	1.217.030,66
503576-15	CEF-FINISA	3.144.930,88	0,00	673.913,76	2.471.017,12
878/2014	IPRERINE-CADPREV	309.550,89	0,00	28.407,72	281.143,17
		12.310.357,58	3.989.646,54	2.026.103,51	14.273.900,61



Balanço atual Plano Previdenciário

(Cálculo Atuarial - Base 31/12/2023)

ITEM	VALORES ATUAIS
CUSTO TOTAL	359.742.488,95
COMPENSAÇÃO A RECEBER (-)	13.016.401,05
CONTRIBUIÇÃO DE INATIVOS (-)	416.945,62
CONTRIBUIÇÃO FUTURA DE INATIVOS (-)	1.148.003,13
CONTRIBUIÇÃO DE ATIVOS (-)	32.810.221,64
CONTRIBUIÇÃO NORMAL ENTES (S/ATIVOS) (-)	32.810.221,64
SALDO DE PARCELAMENTOS (-)	0,00
ATIVO FINANCEIRO (-)	120.143.251,53
DEFICIT ATUARIAL	159.397.444,34
APORTES ADICIONAIS ENTE (S/ATIVOS)(-)	77.436.725,47
DEFICIT ATUARIAL	-81.960.718,87



MUNICÍPIO DE

Rio Negro

TRABALHO, FÉ E PERSEVERANÇA!

