

LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL 2025

**Agência Reguladora de Serviços
Públicos de Santa Cruz do Sul -RS**

RECEITAS

- RECEITA REFERENTE A REGULAÇÃO DO SERVIÇO DE SANEAMENTO BÁSICO

RECURSO 1799 - destinação 600

Na projeção desta receita considerou-se a taxa de regulação de 2%, o reajuste tarifário a partir de 01/2025 (postergado em 2024), a média histórica de arrecadações e o IPCA acumulado, chegando ao indicador de 7,84%.

<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024 Projetado</u>	<u>LOA 2025</u>
R\$ 691.938,01	R\$ 768.282,10	R\$ 982.676,87	R\$ 1.613.679,76	R\$ 1.855.606,12

- RECEITA REFERENTE REGULAÇÃO DO SERVIÇO DE TRANSPORTE COLETIVO

RECURSO 1799 - destinação 601

Considerou-se para projeção da receita do Consórcio TCS, os históricos de arrecadação bem como a estagnação do setor, onde não se demonstrou crescimento nos últimos anos.

<u>2023</u>	<u>2024 Projetado</u>	<u>LOA 2025</u>
R\$ 108.905,47	R\$ 107.952,23	R\$ 108.428,88

- RECEITA REFERENTE A REGULAÇÃO DO SERVIÇO DE COLETA DE RESÍDUOS SÓLIDOS

RECURSO 1799 - destinação 604

Considerou-se para projeção da receita referente os resíduos sólidos, o cálculo de receita requerida constante no processo AGERST 2024/067, estabelecendo o valor de **R\$ 228.145,04**.

- RECEITA REFERENTE A RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Para a projeção das receitas oriundas de aplicação financeira para o ano de 2025 considerou-se o indicador de 3,99% de crescimento em relação ao ano de 2024, sendo rateados conforme sua destinação de recurso.

<u>DESTINAÇÃO 600</u>	<u>DESTINAÇÃO 601</u>	<u>DESTINAÇÃO 604</u>	<u>TOTAL</u>
R\$ 51.032,38	R\$ 2.380,25	R\$ 4.760,50	R\$ 58.173,13

- **RECEITA TOTAL** – Para fins de análise de projeção global da receita, projetou-se a receita de **R\$ 2.250.353,17**.

DESPESAS

- **RESSARCIMENTO:** Esta despesa é composta pelo ressarcimento dos servidores da Prefeitura Municipal cedidos a AGERST. Para 2025, verificou-se que os servidores terão avanço de classe bem como ocorrerá a alteração do percentual patronal previdenciário o que afetará os valores a serem ressarcidos. Para fins de reposição salarial se considerou o índice de 6,07 %. Projetou-se para 2025 o incremento no ressarcimento de dois novos servidores, chegando ao valor de R\$ 1.079.452,26.

- **JETONS:** Esta despesa é composta pelos valores efetivamente pagos aos Conselheiros, bem como os encargos previdenciários patronais oriundos destes pagamentos. Com base na legislação vigente a base de reposição desta despesa é o valor da UPM, com isso consideramos a alíquota de 4,26 % de acréscimo para 2025. Considerou-se também ajustes que estão em fase de discussão, o que poderá aumentar os valores a serem repassados aos conselheiros, oriundo de reuniões técnicas. Projetou-se um valor global para 2025 de R\$ 373.373,28 além dos encargos previdenciários patronais de R\$ 74.674,71.

- **SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOA JURÍDICA:** Esta despesa é composta, pelo aluguel da sede, serviço de energia elétrica, serviço de água e esgoto, serviços de limpeza, serviços de telecomunicação, contribuição a ABAR, serviços bancários, assessoria de comunicação, dentre outras contratações. Nestas despesas projetou-se o valor global de R\$ 312.300,00, assim detalhado:

DESPESA	VALOR
Serviços técnicos profissionais	R\$ 100.000,00
Locação de Imóvel	R\$ 60.000,00
Serviços de estagiários	R\$ 40.000,00
Associações, Federações (ABAR)	R\$ 25.000,00
Serviços de seleção e treinamento	R\$ 20.000,00
Manutenção e conservação de veículos	R\$ 13.200,00
Limpeza e Conservação	R\$ 12.000,00
Exposições, congressos, e conferências	R\$ 10.000,00
Seguros em geral	R\$ 10.000,00
Manutenção e conservação de bens imóveis	R\$ 8.000,00
Serviço de energia elétrica	R\$ 6.000,00
Serviço de apoio administrativo técnico e operacional	R\$ 4.200,00
Serviço de água e esgoto	R\$ 1.800,00
Serviços Bancários	R\$ 1.200,00
Serviços de telecomunicações	R\$ 900,00
TOTAL	R\$ 312.300,00

- **PASEP:** Tributo que tem por base a efetiva arrecadação do ente. Considerou-se o valor de R\$ 22.503,53 para 2025.

- **SOFTWARE:** Neste momento se considerou o valor estimado de R\$ 36.000,00 de locação de software para 2025 Considerou-se este valor, caso o conselho decida pela contratação do software ADM RH para geração de folha de pagamento.

- **SERVIÇOS/CONSULTORIA TÉCNICOS PROFISSIONAIS:** Além do valor de R\$ 100.000,00 previsto na rubrica serviços de pessoa jurídica, projetou-se a utilização de R\$ 50.000,00 no elemento de despesa 3.3.72.39.05 - serviços técnicos contratados de consórcios e R\$ 100.000,00 no elemento 3.3.90.35.02 – auditoria externa

- **DEMAIS DESPESAS:** As demais despesas são compostas por: diárias R\$ 60.000,00, material de consumo R\$ 30.000,00, passagens e despesas de locomoção R\$ 60.000,00, hospedagens de sistemas R\$ 6.000,00, pacote de comunicação de dados R\$ 2.100,00, serviços técnicos profissionais de T.I.C no valor de R\$ 3.000,00, emissão de certificados digitais no valor de R\$ 1.200,00, e de aquisições de bens permanentes R\$ 39.249,39. Totalizando estas despesas o valor de R\$ 201.549,39.

- **PROJEÇÕES PRUDENCIAIS:** Algumas dotações são previstas com valores considerados insuficientes, apenas com a finalidade prudencial, para caso necessário o processo de suplementação ocorra de forma ágil, sem necessidade de aprovação do legislativo. Sendo considerado as seguintes rubricas: serviços de exercícios anteriores R\$ 200,00 e rubricas relacionadas a despesa com pessoal no valor de R\$ 300,00

- **DESPESA TOTAL:**– Para fins de análise de projeção global da despesa, projetou-se o valor total de R\$ 2.250.353,17, estando em equilíbrio com as projeções das receitas.

Santa Cruz do Sul, 01 de novembro de 2024.

Daniel Nagel
Contador
CRC RS 078864

Astor José Gruner
Presidente
CPF: 374.346.080-72



Versão	Exercício	Data Elaboração	Data Lei	Lei	Data Decreto	Decreto	Total Despesa	Total Receita	Diferença
45	2025	01/11/2024					2.250.353,17	2.250.353,17	0,00



RELAÇÃO - PREVISÃO RECEITA POR RECURSO/DESTINAÇÃO

Exercício de 2025- Versão nº 45

Recurso	1799	OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS	
Destinação	0000600	6000-RECURSOS DA AGERST - AGUA E ESGOTO	
	Receita		Valor Previsto
30803	1.3.2.1.01.0.1.01.99.19	Rec.Rend. Aplic. Fin. Rec. Dest a transferÊncia da CORSAN a AGERST	51.032,38
30806	1.7.4.1.99.0.1.99.10.00	Transferência da CORSAN a AGERST	1.855.606,12
			1.906.638,50
Recurso	1799	OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS	
Destinação	0000601	6001-RECURSOS DA AGERST - TRANSPORTE	
	Receita		Valor Previsto
30804	1.3.2.1.01.0.1.01.99.20	Rec.Rend. Aplic. Fin. Rec. Dest a transferÊncia do Consórcio TCS a	2.380,25
30807	1.7.4.1.99.0.1.99.01.00	Transferências do Consórcio TCS a AGERST	108.428,88
			110.809,13
Recurso	1799	OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS	
Destinação	0000604	6004-RECURSOS DA AGERST - RESÍDUOS SÓLIDOS	
	Receita		Valor Previsto
30809	1.3.2.1.01.0.1.01.99.21	Rec. Rend. Aplic. Fin. Rec. Dest. a transferência da Prefeitura Municipal	4.760,50
30808	7.7.3.2.99.0.1.01.00.00	Transferência da PM Santa Cruz do Sul a AGERST - Resíduos Sólidos	228.145,04
			232.905,54
Total Previsão			2.250.353,17

**Exercício de 2025- Versão nº 45**

Receita		Valor Previsto
Recurso	1799	
1.3.2.1.01.0.1.01.99.19	Rec.Rend. Aplic. Fin. Rec. Dest a transferÊncia da CORSAN a AGERST	51.032,38
1.3.2.1.01.0.1.01.99.20	Rec.Rend. Aplic. Fin. Rec. Dest a transferÊncia do Consórcio TCS a AGERST	2.380,25
1.7.4.1.99.0.1.99.10.00	Transferência da CORSAN a AGERST	1.855.606,12
1.7.4.1.99.0.1.99.01.00	Transferências do Consórcio TCS a AGERST	108.428,88
7.7.3.2.99.0.1.01.00.00	Transferência da PM Santa Cruz do Sul a AGERST - Resíduos Sólidos	228.145,04
1.3.2.1.01.0.1.01.99.21	Rec. Rend. Aplic. Fin. Rec. Dest. a transferência da Prefeitura Municipal Santa Cruz do Sul a AGERST	4.760,50
Total Recurso: 1799		2.250.353,17
Total Exercício		2.250.353,17

Exercício de 2025- Versão nº 45

Recurso	1799	OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS	
Destinação	0000600	6000-RECURSOS DA AGERST - AGUA E ESGOTO	
	31.01.04.122.0002.2901	MANUTENÇÃO DA AGÊNCIA REGULADORA DOS SERVIÇOS PÚBLICOS MUN. SCS	
	Rubrica		Valor Fixado
30842	3.1.90.04.00.00.00.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	50,00
30841	3.1.90.11.00.00.00.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL	50,00
30843	3.1.90.13.00.00.00.00	OBRIGACOES PATRONAIS	50,00
30844	3.1.90.16.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	50,00
30845	3.1.90.46.00.00.00.00	AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO	50,00
30846	3.1.90.94.00.00.00.00	INDENIZACOES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	50,00
30810	3.1.91.96.00.00.00.00	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL	914.619,90
30813	3.3.72.39.00.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA	42.365,00
30816	3.3.90.14.00.00.00.00	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	50.838,00
30819	3.3.90.30.00.00.00.00	MATERIAL DE CONSUMO	25.419,00
30822	3.3.90.33.00.00.00.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	50.838,00
30825	3.3.90.35.00.00.00.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	84.730,00
30828	3.3.90.36.00.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA	316.359,18
30831	3.3.90.39.00.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA	264.611,79
30834	3.3.90.40.00.00.00.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	40.924,59
30837	3.3.90.47.00.00.00.00	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	82.339,12
30840	3.3.90.92.00.00.00.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	200,00
30847	4.4.90.52.00.00.00.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	33.093,92
			1.906.638,50

Total Recurso/Destinação: 1.906.638,50

Recurso	1799	OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS	
Destinação	0000601	6001-RECURSOS DA AGERST - TRANSPORTE	
	31.01.04.122.0002.2901	MANUTENÇÃO DA AGÊNCIA REGULADORA DOS SERVIÇOS PÚBLICOS MUN. SCS	
	Rubrica		Valor Fixado
30811	3.1.91.96.00.00.00.00	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL	53.972,61
30814	3.3.72.39.00.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA	2.460,00
30817	3.3.90.14.00.00.00.00	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	2.952,00
30820	3.3.90.30.00.00.00.00	MATERIAL DE CONSUMO	1.476,00
30823	3.3.90.33.00.00.00.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	2.952,00
30826	3.3.90.35.00.00.00.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	4.920,00
30829	3.3.90.36.00.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA	18.369,97
30832	3.3.90.39.00.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA	15.365,16
30835	3.3.90.40.00.00.00.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	2.376,36
30838	3.3.90.47.00.00.00.00	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	4.781,00
30848	4.4.90.52.00.00.00.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.184,03
			110.809,13

Total Recurso/Destinação: 110.809,13

Recurso	1799	OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS	
Destinação	0000604	6004-RECURSOS DA AGERST - RESÍDUOS SÓLIDOS	
	31.01.04.122.0002.2901	MANUTENÇÃO DA AGÊNCIA REGULADORA DOS SERVIÇOS PÚBLICOS MUN. SCS	
	Rubrica		Valor Fixado
30812	3.1.91.96.00.00.00.00	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL	110.859,75
30815	3.3.72.39.00.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA	5.175,00
30818	3.3.90.14.00.00.00.00	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	6.210,00
30821	3.3.90.30.00.00.00.00	MATERIAL DE CONSUMO	3.105,00
30824	3.3.90.33.00.00.00.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	6.210,00
30827	3.3.90.35.00.00.00.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	10.350,00
30830	3.3.90.36.00.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA	38.644,13
30833	3.3.90.39.00.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA	32.323,05

RELAÇÃO - FIXAÇÃO DESPESA POR RECURSO/DESTINAÇÃO

Exercício de 2025- Versão nº 45

Recurso	1799	OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS	
Destinação	0000604	6004-RECURSOS DA AGERST - RESÍDUOS SÓLIDOS	
	30836 3.3.90.40.00.00.00.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	4.999,05
	30839 3.3.90.47.00.00.00.00	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	10.058,12
	30849 4.4.90.52.00.00.00.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	4.971,44
			232.905,54
Total Recurso/Destinação:			232.905,54
Total Geral:			2.250.353,17

Exercício de 2025 - Versão nº 45

Órgão 31 AGÊNCIA REGULADORA DE SERVIÇOS PÚBLICOS DELEGADOS MUN SCS 2.250.353,17**31.01.04.122.0002.2901 MANUTENÇÃO DA AGÊNCIA REGULADORA DOS SERVIÇOS PÚBLICOS MUN. SCS****Rubrica****Valor Fixado**

30842	3.1.90.04.00.00.00.00	1799.0000600	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	50,00
30841	3.1.90.11.00.00.00.00	1799.0000600	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	50,00
30843	3.1.90.13.00.00.00.00	1799.0000600	OBRIGACOES PATRONAIS	50,00
30844	3.1.90.16.00.00.00.00	1799.0000600	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	50,00
30845	3.1.90.46.00.00.00.00	1799.0000600	AUXILIO-ALIMENTAÇÃO	50,00
30846	3.1.90.94.00.00.00.00	1799.0000600	INDENIZACOES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	50,00
30810	3.1.91.96.00.00.00.00	1799.0000600	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL	914.619,90
30813	3.3.72.39.00.00.00.00	1799.0000600	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	42.365,00
30816	3.3.90.14.00.00.00.00	1799.0000600	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	50.838,00
30819	3.3.90.30.00.00.00.00	1799.0000600	MATERIAL DE CONSUMO	25.419,00
30822	3.3.90.33.00.00.00.00	1799.0000600	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	50.838,00
30825	3.3.90.35.00.00.00.00	1799.0000600	SERVICOS DE CONSULTORIA	84.730,00
30828	3.3.90.36.00.00.00.00	1799.0000600	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	316.359,18
30831	3.3.90.39.00.00.00.00	1799.0000600	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	264.611,79
30834	3.3.90.40.00.00.00.00	1799.0000600	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	40.924,59
30837	3.3.90.47.00.00.00.00	1799.0000600	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	82.339,12
30840	3.3.90.92.00.00.00.00	1799.0000600	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	200,00
30847	4.4.90.52.00.00.00.00	1799.0000600	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	33.093,92
30811	3.1.91.96.00.00.00.00	1799.0000601	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL	53.972,61
30814	3.3.72.39.00.00.00.00	1799.0000601	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	2.460,00
30817	3.3.90.14.00.00.00.00	1799.0000601	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	2.952,00
30820	3.3.90.30.00.00.00.00	1799.0000601	MATERIAL DE CONSUMO	1.476,00
30823	3.3.90.33.00.00.00.00	1799.0000601	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	2.952,00
30826	3.3.90.35.00.00.00.00	1799.0000601	SERVICOS DE CONSULTORIA	4.920,00
30829	3.3.90.36.00.00.00.00	1799.0000601	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	18.369,97
30832	3.3.90.39.00.00.00.00	1799.0000601	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	15.365,16
30835	3.3.90.40.00.00.00.00	1799.0000601	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	2.376,36
30838	3.3.90.47.00.00.00.00	1799.0000601	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	4.781,00
30848	4.4.90.52.00.00.00.00	1799.0000601	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.184,03
30812	3.1.91.96.00.00.00.00	1799.0000604	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL	110.859,75
30815	3.3.72.39.00.00.00.00	1799.0000604	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	5.175,00
30818	3.3.90.14.00.00.00.00	1799.0000604	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	6.210,00
30821	3.3.90.30.00.00.00.00	1799.0000604	MATERIAL DE CONSUMO	3.105,00
30824	3.3.90.33.00.00.00.00	1799.0000604	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	6.210,00
30827	3.3.90.35.00.00.00.00	1799.0000604	SERVICOS DE CONSULTORIA	10.350,00
30830	3.3.90.36.00.00.00.00	1799.0000604	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	38.644,13
30833	3.3.90.39.00.00.00.00	1799.0000604	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	32.323,05
30836	3.3.90.40.00.00.00.00	1799.0000604	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	4.999,05
30839	3.3.90.47.00.00.00.00	1799.0000604	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	10.058,12
30849	4.4.90.52.00.00.00.00	1799.0000604	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	4.971,44

2.250.353,17**Total Geral:****2.250.353,17**