

PREFEITURA MUNICIPAL DE BENJAMIN CONSTANT

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2022/BIMESTRE Novembro - Dezembro

Page 1 of 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R\$ Milhares

| RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS (Art. 212 e 212-A da Constituição Federal) | | | |
|--|----------------------------|----------------------------------|--|
| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS JAN A DEZ | |
| 1- RECEITA DE IMPOSTOS | 3.161.125,00 | 5.832.670,16 | |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU | 105.930,00 | 86.762,13 | |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI | 18.975,00 | 42.087,34 | |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS | 1.477.080,00 | 2.917.538,11 | |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF | 1.559.140,00 | 2.786.282,58 | |
| 2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 53.317.290,00 | 58.318.030,64 | |
| 2.1- Cota-Parte FPM | 34.889.144,00 | 39.887.041,48 | |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea B | 32.073.800,00 | 36.530.388,36 | |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea D e E | 2.815.344,00 | 3.356.653,12 | |
| 2.2- Cota-Parte ICMS | 18.315.000,00 | 18.279.934,59 | |
| 2.3- Cota-Parte IPI-Exportação | 55.616,00 | 47.972,28 | |
| 2.4- Cota-Parte ITR | 110,00 | 163,30 | |
| 2.5- Cota-Parte IPVA | 57.420,00 | 102.918,99 | |
| 2.6- Cota-Parte IOF-Ouro | 0,00 | 0,00 | |
| 2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais | 0,00 | 0,00 | |
| 3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2) | 56.478.415,00 | 64.150.700,80 | |
| 4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) | 10.100.389,20 | 10.992.276,12 | |
| 5 - VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7)) | 4.019.214,55 | 5.045.399,70 | |

| FUNDEB | | | |
|--|----------------------------|----------------------------------|--|
| RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS JAN A DEZ | |
| 6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 63.233.000,00 | 72.880.574,01 | |
| 6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 37.296.000,00 | 43.738.498,62 | |
| 6.1.1 - Principal | 37.200.000,00 | 42.964.962,75 | |
| 6.1.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira | 96.000,00 | 773.535,87 | |
| 6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF | 11.511.000,00 | 16.279.801,00 | |
| 6.2.1 - Principal | 11.511.000,00 | 16.279.801,00 | |
| 6.2.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira | 0,00 | 0,00 | |
| 6.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT | 14.426.000,00 | 12.862.274,39 | |
| 6.3.1 - Principal | 14.426.000,00 | 12.862.274,39 | |
| 6.3.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira | 0,00 | 0,00 | |
| 7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4) | 27.099.610,80 | 31.972.686,63 | |
| RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT) | VALOR | | |
| 8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT | 0,00 | | |
| 8.1 - SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR | 0,00 | | |
| 8.2 - SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS | 0,00 | | |
| 9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8) | 72.880.574,01 | | |

PREFEITURA MUNICIPAL DE BENJAMIN CONSTANT

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2022/BIMESTRE Novembro - Dezembro

Page 3 of 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R\$ Milhares

| DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB) | | | | | |
|--|------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|---|
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS EXCETO FUNDEB | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d) | DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e) | DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) |
| 24. EDUCAÇÃO INFANTIL | 302.783,75 | 302.783,75 | 300.083,75 | 300.083,75 | 2.700,00 |
| 24.1 - Creche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24.2 - Pré-escola | 302.783,75 | 302.783,75 | 300.083,75 | 300.083,75 | 2.700,00 |
| 25. ENSINO FUNDAMENTAL | 4.457.241,53 | 4.294.341,54 | 3.880.448,21 | 3.856.586,74 | 413.893,33 |
| 26. TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25) | 4.760.025,28 | 4.597.125,29 | 4.180.531,96 | 4.156.670,49 | 416.593,33 |
| APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL | | | | VALOR | |
| 27 - TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITAS DE IMPOSTOS) = (L14 (d ou e) + L26 (d ou e) + L23.1 (t)) | | | | | 48.249.649,67 |
| 28. (-) RESULTADOS LÍQUIDOS DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7) | | | | | 31.972.686,63 |
| 29. (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS = (L14h) | | | | | 0,00 |
| 30. (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS | | | | | 0,00 |
| 31. (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L34.1(ac) + l | | | | | 76.553,38 |
| 32. TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31)) | | | | | 16.200.409,66 |
| APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL | | | VALOR EXIGIDO (x) | VALOR APLICADO (w) | % APLICADO (y) |
| 33. APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS | | | 16.037.675,20 | 16.200.409,66 | 25,25 |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCIAMENTO DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB | SALDO INICIAL (z) | RP LIQUIDADOS (aa) | RP PAGOS (ab) | RP CANCELADOS (ac) | SALDO FINAL (ad) |
| 34 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | 3.146.818,54 | 1.769.273,85 | 1.709.344,38 | 76.553,38 | 1.360.920,78 |
| 34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos | 1.867.986,24 | 632.595,25 | 631.969,89 | 44.783,02 | 1.191.233,33 |
| 34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos | 1.219.835,63 | 1.077.681,93 | 1.034.240,77 | 31.770,36 | 153.824,50 |
| 34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF) | 58.996,67 | 58.996,67 | 43.133,72 | 0,00 | 15.862,95 |

PREFEITURA MUNICIPAL DE BENJAMIN CONSTANT

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2022/BIMESTRE Novembro - Dezembro

Page 4 of 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R\$ Milhares

| OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE | | | | | |
|---|------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|---|
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | PREVISÃO ATUALIZADA | | RECEITAS REALIZADAS | | |
| | (a) | | Até o Bimestre (b) | | |
| 35 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA | 2.635.630,00 | | 3.364.317,07 | | |
| 35.1 - Salário Educação | 1.345.880,00 | | 1.574.261,50 | | |
| 35.2 - PDDE | 33.520,00 | | 70.252,71 | | |
| 35.3 - PNAE | 1.068.072,00 | | 1.086.064,44 | | |
| 35.4 - PNATE | 188.158,00 | | 257.631,87 | | |
| 35.5 - Outras Transferências do FNDE | 0,00 | | 376.106,55 | | |
| 36 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 0,00 | | 0,00 | | |
| 37 - RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO | 0,00 | | 0,00 | | |
| 38 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO | 0,00 | | 0,00 | | |
| 39 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 0,00 | | 0,00 | | |
| 40 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39) | 2.635.630,00 | | 3.364.317,07 | | |
| OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d) | DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e) | DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) |
| 41 - EDUCAÇÃO INFANTIL | 755.017,85 | 555.868,66 | 555.868,66 | 379.130,71 | 0,00 |
| 41.1 - Creche | 43.870,00 | 38.402,05 | 38.402,05 | 37.884,05 | 0,00 |
| 41.2 - Pré - Escola | 711.147,85 | 517.466,61 | 517.466,61 | 341.246,66 | 0,00 |
| 42 - Ensino Fundamental | 3.187.289,56 | 2.286.202,98 | 2.121.133,41 | 2.087.333,07 | 165.069,57 |
| 43 - Ensino Médio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44 - Ensino Superior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45 - Ensino Profissional Não Integrado ao Ensino Regular | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45) | 3.942.307,41 | 2.842.071,64 | 2.677.002,07 | 2.466.463,78 | 165.069,57 |
| TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d) | DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e) | DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) |
| 47 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46) | 82.506.213,64 | 81.233.396,70 | 77.910.568,29 | 77.650.948,53 | 3.322.828,41 |
| 47.1 - Despesas Correntes | 75.621.451,23 | 74.451.044,58 | 72.319.635,63 | 72.236.232,82 | 2.131.408,95 |
| 47.1.1 - Pessoal Ativo | 52.543.331,41 | 52.541.725,26 | 51.811.770,90 | 51.811.770,90 | 729.954,36 |
| 47.1.2 - Pessoal Inativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 47.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 47.1.4 - Outras Despesas Correntes | 23.078.119,82 | 21.909.319,32 | 20.507.864,73 | 20.424.461,92 | 1.401.454,59 |
| 47.2 - Despesas de Capital | 6.884.762,41 | 6.782.352,12 | 5.590.932,66 | 5.414.715,71 | 1.191.419,46 |
| 47.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 47.2.2 - Outras Despesas de Capital | 6.884.762,41 | 6.782.352,12 | 5.590.932,66 | 5.414.715,71 | 1.191.419,46 |

PREFEITURA MUNICIPAL DE BENJAMIN CONSTANT

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2022/BIMESTRE Novembro - Dezembro

Page 5 of 5

R\$ Milhares

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA | FUNDEB | SALÁRIO EDUCAÇÃO |
|---|---------------|------------------|
| 48. DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | 1.230.256,34 | 298.767,39 |
| 49. (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário) | 72.880.574,01 | 1.574.261,50 |
| 50. (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar) | 71.099.729,58 | 292.034,39 |
| 51. (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE | 3.011.100,77 | 1.580.994,50 |
| 52. (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS) | 232.823,20 | 0,00 |
| 53. (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS) | 0,00 | 0,00 |
| 54. (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário) | 3.243.923,97 | 1.580.994,50 |

DAVID NUNES BEMERGUY

320.765.412-68

PREFEITO MUNICIPAL

MARINEUZA LOURENÇO MOTA

583.316.032-49

SECRETÁRIO MUN. DE ECONOMIA E FINAÇAS

ADELAIDE RONNAU DA SILVA

230.926.702-30

CONTADOR - CRC AM 016256/O-5

1) Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

2) Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

3) Caput do artigo 212 da CF/1988

4) Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

5) Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

6) Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa

7) Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre