

Setor de Contabilidade
DEMOSTRATIVO DO EXCESSO DE ARRECADAÇÃO

ASSUNTO: Demonstrativo de Excesso de Arrecadação referente ao **Recurso do FUNDEB** no exercício de 2022 e Recurso Livre.

Através do presente vem o Setor de Contabilidade, apresentar Demonstrativo do Excesso de Arrecadção do **Recurso do FUNDEB**, e **Recurso Livre**, referente ao exercício financeiro de 2022.

Segue abaixo demonstrativo, detalhado e informações dos valores de arrecadação previsto no Orçamento e os valores já arrecadados no período de Janeiro a Julho e a previsão de arrecadação até Dezembro de 2022.

Observação: Observa-se que o valor apurado para o Superavit do Fundeb EM 2022 e o Montante de **R\$ 4.693.149,50**, (Quatro Milhões Seiscentos e Noventa e Três Mil Cento e Quarenta e Nove Reais e Cinquenta Centavos), porém já foi aberto o valor de **R\$ 1.882.821,42**, restando então o valor a Ser aberto de **R\$ 2.810.328,08**, conforme pode ser observado no Projeto de lei estamos solicitando a abertura de crédito no valor de **R\$ R\$ 2.755.983,48** (Dois Milhões Setecentos e Cinquenta e Cinco Mil Oitocentos e Oitenta e Três Reais e Quarenta e Oito Centavos).

MESES	PREVISÃO INICIAL	ARRECADADO	TENDÊNCIA DE ARRECADAÇÃO	EXC. DE ARREC. JÁ APURADO JÁ ABERTO NOP ORÇAMENTO	VALOR APURADO DE EXCESSO ATÉ DEZEMBRO
JANEIRO	1.240.255,15	1.544.885,35	1.544.885,35	304.630,20	
FEVEREIRO	1.240.255,15	1.816.870,84	1.816.870,84	576.615,69	
MARÇO	1.240.255,15	1.474.293,01	1.474.293,01	234.037,86	
ABRIL	1.240.255,15	1.550.666,01	1.550.666,01	310.410,86	
MAIO	1.240.255,15	1.697.381,96	1.697.381,96	457.126,81	
JUNHO	1.240.255,15	1.676.836,16	1.676.836,16		436.581,01
JULHO	1.240.255,15	1.658.523,22	1.658.523,22		418.268,07
AGOSTO	1.240.255,15		1.631.350,94		391.095,80
SETEMBRO	1.240.255,14		1.631.350,94		391.095,80
OUTUBRO	1.240.255,14		1.631.350,94		391.095,80
NOVEMBRO	1.240.255,14		1.631.350,94		391.095,80
DEZEMBRO	1.240.255,14		1.631.350,94		391.095,80
TOTAL	14.883.061,76	11.419.456,55	19.576.211,25	1.882.821,42	2.810.328,08

Segue abaixo demonstrativo, detalhado e informações dos valores de arrecadação previsto no Orçamento e a previsão de arrecadação até Dezembro de 2022, demonstrando o provável excesso de arrecadação neste exercício, referente ao **Recurso Livre**.

Observa-se que o valor apurado é o equivalente a **R\$ 9.568.273,32** (Nove Milhões Quinhentos e Sessenta e Oito Mil Duzentos e Setenta e Três Reais e Trinta e Dois Centavos), porém só estamos solicitando um excesso de **R\$ 9.155.000,00** (Nove Milhões Cento e Cinquenta e Cinco Mil Reais).

Em Relação ao valor aqui apurado referente ao Recurso livre, está sendo repassado o percentual de 15% a Saúde e 25% a Educação.

<u>RECEITA</u>	<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>VALOR ORÇADO</u>	<u>VALOR ARREC. %</u>	<u>MÉDIA</u>	<u>PREVISÃO DE ARREC</u>	<u>PROVÁVEL EXCESSO</u>
1.1.1.2.50.0.1.00.00.00.	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Principal	855.525,15	221.603,17	31.657,60	379.891,15	- 475.634,00
1.1.1.2.50.0.2.00.00.00.	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Multas e Juros	1.903,31	1.661,12	237,30	2.847,63	944,32
1.1.1.2.50.0.3.00.00.00.	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa	279.152,01	194.437,28	27.776,75	333.321,05	54.169,04
1.1.1.2.50.0.3.00.00.00.	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa - Descontos Concedidos	0,00	-1.231,57	- 175,94	- 2.111,26	- 2.111,26
1.1.1.2.50.0.3.00.00.00.	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa - Outras Deduções	0,00	-7,41	- 1,06	- 12,70	- 12,70
1.1.1.2.50.0.4.00.00.00.	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa - Multas e Juros	50.754,91	58.870,66	8.410,09	100.921,13	50.166,22
1.1.1.2.50.0.4.00.00.00.	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa - Multas e Juros - Descontos Concedidos	0,00	-9,80	- 1,40	- 16,80	- 16,80
1.1.1.2.50.0.4.00.00.00.	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa - Multas e Juros - Outras Deduções	0,00	-2,69	- 0,38	- 4,61	- 4,61
10000000 10000000	RECURSOS LIVRES	0,00	-2,69	- 0,38	- 4,61	- 4,61
1.1.1.2.53.0.1.00.00.00.	Imposto sobre Transmissão Inter Vivos de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Principa	444.105,47	600.468,39	85.781,20	1.029.374,38	585.268,91
1.1.1.2.53.0.1.00.00.00.	Imposto sobre Transmissão Inter Vivos de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Principa - Descontos Concedidos	0,00	-11,71	- 1,67	- 20,07	- 20,07
1.1.1.2.53.0.2.00.00.00.	Imposto sobre Transmissão Inter Vivos de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Multas e J	2.030,20	740,99	105,86	1.270,27	- 759,93
1.1.1.3.03.1.1.00.00.00.	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - Principal	2.026.695,73	1.353.407,72	193.343,96	2.320.127,52	293.431,79
1.1.1.4.51.1.1.00.00.00.	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Principal	1.649.534,59	1.068.268,02	152.609,72	1.831.316,61	181.782,02
1.1.1.4.51.1.1.00.00.00.	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Principal - Descontos Concedidos	0,00	-54,49	- 7,78	- 93,41	- 93,41
1.1.1.4.51.1.2.00.00.00.	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Multas e Juros	1.903,30	7.093,16	1.013,31	12.159,70	10.256,40

1.1.1.4.51.1.3.00.00.00.	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Dívida Ativa	10.785,42	8.741,79	1.248,83	14.985,93	4.200,51
1.1.1.4.51.1.3.00.00.00.	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Dívida Ativa - Descontos Concedidos	0,00	-63,90	- 9,13	- 109,54	- 109,54
1.1.1.4.51.1.4.00.00.00.	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Dívida Ativa - Juros e Multas	0,00	776,51	110,93	1.331,16	1.331,16
1.1.2.1.50.0.1.00.00.00.	Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária - Principal	31.722,39	17.674,26	2.524,89	30.298,73	- 1.423,66
1.1.2.1.50.0.1.00.00.00.	Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária - Principal - Descontos Concedidos	0,00	-11,26	- 1,61	- 19,30	- 19,30
1.1.2.1.50.0.2.00.00.00.	Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária - Juros e Multas	0,00	71,19	10,17	122,04	122,04
1.1.2.1.50.0.3.00.00.00.	Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária - Dívida Ativa	0,00	78,87	11,27	135,21	135,21
1.1.2.1.50.0.4.00.00.00.	Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária - Dívida Ativa - Juros e Multas	0,00	3,71	0,53	6,36	6,36
1.1.2.1.98.0.1.01.00.00.	Taxa Licença para Funcionamento de Estab. Comerciais, Indústrias e Prestadora Serviços-Principal	270.390,49	206.251,27	29.464,47	353.573,61	83.183,12
1.1.2.1.98.0.1.01.00.00.	Taxa Licença para Funcionamento de Estab. Comerciais, Indústrias e Prestadora Serviços-Principal - Descontos Concedidos	0,00	-23,57	- 3,37	- 40,41	- 40,41
1.1.2.1.98.0.1.02.00.00.	Taxa de Publicidade Comercial - Principal	15.226,47	9.113,59	1.301,94	15.623,30	396,83
1.1.2.1.98.0.1.02.00.00.	Taxa de Publicidade Comercial - Principal - Descontos Concedidos	0,00	-1,02	- 0,15	- 1,75	- 1,75
1.1.2.1.98.0.1.04.00.00.	Taxa de Funcionamento de Estabelecimentos em Horário Especial - Principal	26.646,90	17.220,08	2.460,01	9.520,14	2.873,24
1.1.2.1.98.0.1.05.00.00.	Taxa de Licença para Execução de Obras - Principal	15.226,47	34.236,52	4.890,93	58.691,18	43.464,71
1.1.2.1.98.0.1.05.00.00.	Taxa de Licença para Execução de Obras - Principal - Descontos Concedidos	0,00	-6,15	- 0,88	- 10,54	- 10,54
1.1.2.1.98.0.2.01.00.00.	Taxa Licença para Funcionamento de Estab. Comerciais, Indústrias e Prestadora Serviços-JM	0,00	1.417,87	202,55	2.430,63	2.430,63
1.1.2.1.98.0.2.04.00.00.	Taxa de Funcionamento de Estabelecimentos em Horário Especial - Juros e Multas	0,00	114,70	16,39	196,63	196,63
1.1.2.1.98.0.2.05.00.00.	Taxa de Licença para Execução de Obras - Juros e Multas	0,00	615,20	87,89	1.054,63	1.054,63
1.1.2.1.98.0.2.05.00.00.	Taxa de Licença para Execução de Obras - Juros e Multas - Descontos Concedidos	0,00	-109,90	- 15,70	- 188,40	- 188,40
1.1.2.1.98.0.3.01.00.00.	Taxa Licença para Funcionamento de Estab. Comerciais, Indústrias e Prestadora Serviços-DA	0,00	4.660,24	665,75	7.988,98	7.988,98
1.1.2.1.98.0.3.04.00.00.	Taxa de Funcionamento de Estabelecimentos em Horário Especial - Dívida Ativa	0,00	97,16	13,88	166,56	166,56
1.1.2.1.98.0.4.01.00.00.	Taxa Licença para Funcionamento de Estab. Comerciais, Indústrias e Prestadora Serviços-DA-JM	0,00	2.191,90	313,13	3.757,54	3.757,54
1.1.2.1.98.0.4.04.00.00.	Taxa de Funcionamento de Estabelecimentos em Horário Especial - Dívida Ativa - Juros e Multas	0,00	7,03	1,00	12,05	12,05
1.1.2.2.98.0.1.01.00.00.	Taxa de Serviços Cadastrais - Principal	0,00	110.975,16	15.853,59	190.243,13	190.243,13

1.1.2.2.98.0.1.01.00.00.	Taxa de Serviços Cadastrais - Principal - Descontos Concedidos	0,00	-20,71	- 2,96	- 35,50	- 35,50
1.1.2.2.98.0.1.02.00.00.	Taxa de Cemitério - Principal	0,00	7.917,35	1.131,05	13.572,60	13.572,60
1.1.2.2.98.0.1.03.00.00.	Taxa de Limpeza Pública - Principal	380.065,03	122.632,57	17.518,94	210.227,26	- 169.837,77
1.1.2.2.98.0.1.99.00.00.	Outras Taxas de Prestação de Serviços - Principal	133.232,22	2.389,12	341,30	4.095,63	- 129.136,59
1.1.2.2.98.0.2.01.00.00.	Taxa de Serviços Cadastrais - Juros e Multas	0,00	1.819,72	259,96	3.119,52	3.119,52
1.1.2.2.98.0.2.01.00.00.	Taxa de Serviços Cadastrais - Juros e Multas - Descontos Concedidos	0,00	-4,58	- 0,65	- 7,85	- 7,85
1.1.2.2.98.0.2.02.00.00.	Taxa de Cemitério - Juros e Multas	0,00	121,93	17,42	209,02	209,02
1.1.2.2.98.0.2.03.00.00.	Taxa de Limpeza Pública - Juros e Multas	0,00	12,48	1,78	21,39	21,39
1.1.2.2.98.0.2.99.00.00.	Outras Taxas de Prestação de Serviços - Juros e Multas	0,00	25,45	3,64	43,63	43,63
1.1.2.2.98.0.3.01.00.00.	Taxa de Serviços Cadastrais - Dívida Ativa	0,00	2.710,54	387,22	4.646,64	4.646,64
1.1.2.2.98.0.3.01.00.00.	Taxa de Serviços Cadastrais - Dívida Ativa - Descontos Concedidos	0,00	-0,83	- 0,12	- 1,42	- 1,42
1.1.2.2.98.0.3.01.00.00.	Taxa de Serviços Cadastrais - Dívida Ativa - Outras Deduções	0,00	-0,31	- 0,04	- 0,53	- 0,53
1.1.2.2.98.0.3.02.00.00.	Taxa de Cemitério - Dívida Ativa	0,00	221,61	31,66	379,90	379,90
1.1.2.2.98.0.3.03.00.00.	Taxa de Limpeza Pública - Dívida Ativa	0,00	58.198,80	8.314,11	99.769,37	99.769,37
1.1.2.2.98.0.3.03.00.00.	Taxa de Limpeza Pública - Dívida Ativa - Descontos Concedidos	0,00	-19,32	- 2,76	- 33,12	- 33,12
1.1.2.2.98.0.3.03.00.00.	Taxa de Limpeza Pública - Dívida Ativa - Outras Deduções	0,00	-8,87	- 1,27	- 15,21	- 15,21
1.1.2.2.98.0.4.01.00.00.	Taxa de Serviços Cadastrais - Dívida Ativa - Juros e Multas	0,00	1.684,90	240,70	2.888,40	2.888,40
1.1.2.2.98.0.4.02.00.00.	Taxa de Cemitério - Dívida Ativa - Juros e Multas	0,00	88,48	12,64	151,68	151,68
1.1.2.2.98.0.4.03.00.00.	Taxa de Limpeza Pública - Dívida Ativa - Juros e Multas	0,00	14.669,01	2.095,57	25.146,87	25.146,87
1.1.2.2.98.0.4.99.00.00.	Outras Taxas de Prestação de Serviços - Dívida Ativa - Juros e Multas	0,00	7.826,86	1.118,12	13.417,47	13.417,47
1.1.2.2.98.0.4.99.00.00.	Outras Taxas de Prestação de Serviços - Dívida Ativa - Juros e Multas - Descontos Concedidos	0,00	-13,07	- 1,87	- 22,41	- 22,41
1.1.2.2.98.0.4.99.00.00.	Outras Taxas de Prestação de Serviços - Dívida Ativa - Juros e Multas - Outras Deduções	0,00	-13,10	- 1,87	- 22,46	- 22,46
1.2.4.1.50.0.1.00.00.00.	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - Principal	9.261,00	39.655,92	5.665,13	67.981,58	58.720,58
1.3.2.1.01.0.1.99.00.00.	Rendimentos de Depósitos Bancários - DEMAIS RENDIMENTOS NÃO VINCULADOS	386.070,38	428.745,60	61.249,37	734.992,46	348.922,08
1.6.9.9.99.0.1.01.00.00.	Receita Porteira Adentro - Principal	0,00	416.965,40	59.566,49	714.797,83	714.797,83
1.7.1.1.51.1.1.00.00.00.	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - FPM - Cota Mensal	21.057.400,00	13.842.705,12	1.977.529,30	23.730.351,63	2.672.951,63
1.7.1.2.51.0.1.00.00.00.	Cota-parte da Compensação Financeira de Recursos Minerais - CFEM	0,00	200,59	28,66	343,87	343,87
1.7.1.2.52.4.1.00.00.00.	Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo FEP	201.242,23	318.854,73	45.550,68	546.608,11	345.365,88
1.7.1.2.99.0.1.01.00.00.	Outras Transf. dec. de Compens. Financeira pela Exploração de Recursos Naturais - Cessão Onerosa	0,00	394.849,23			394.849,23

1.7.1.9.99.0.3.00.00.00.	Outras Transferências da União - LC 176/2020 - Recomposição Lei Kandir	0,00	90.508,97	12.929,85	155.158,23	155.158,23
1.7.2.1.50.0.1.00.00.00.	Cota-Parte do ICMS - Principal	23.525.938,01	15.641.145,27	2.234.449,32	26.813.391,89	3.287.453,88
1.7.2.1.51.0.1.00.00.00.	Cota-Parte do IPVA - Principal	1.805.894,40	1.543.503,23	220.500,46	2.646.005,54	840.111,14
1.7.2.1.53.0.1.00.00.00.	Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	173.643,75	38.987,62	5.569,66	66.835,92	- 106.807,83
1.9.1.1.01.0.1.00.00.00.	Multas Previstas em Legislação Específica - Principal	0,00	1.198,97	171,28	2.055,38	2.055,38
1.9.1.1.01.0.2.00.00.00.	Multas Previstas em Legislação Específica - Multas e Juros	0,00	3.074,36	439,19	5.270,33	5.270,33
1.9.2.2.99.0.1.00.00.00.	Outras Restituições - Principal	38.066,18	40.870,78	5.838,68	70.064,19	31.998,01
1.9.2.2.99.0.1.00.00.00.	Outras Restituições - Principal - Descontos Concedidos	0,00	-2,12	- 0,30	- 3,63	- 3,63
1.9.2.2.99.0.2.00.00.00.	Outras Restituições - Multas e Juros	0,00	2,12	0,30	3,63	3,63
1.9.2.2.99.0.3.00.00.00.	Outras Restituições - Dívida Ativa	0,00	5.964,47	852,07	10.224,81	10.224,81
1.9.2.2.99.0.3.00.00.00.	Outras Restituições - Dívida Ativa - Descontos Concedidos	0,00	-10,70	- 1,53	- 18,34	- 18,34
1.9.2.2.99.0.3.00.00.00.	Outras Restituições - Dívida Ativa - Outras Deduções	0,00	-27,15	- 3,88	- 46,54	- 46,54
1.9.2.2.99.0.4.00.00.00.	Outras Restituições - Dívida Ativa - Multas e Juros	0,00	37,85	5,41	64,89	64,89
1.9.9.9.99.2.1.00.00.00.	Outras Receitas Primárias - Principal	94.706,78	105,22	15,03	180,38	- 94.526,40
TOTAL		53.487.122,79	36.946.834,91	5.221.712,24	62.660.546,88	9.568.273,32

São Miguel do Guaporé – Ro., 24 de Agosto de 2022.

Dircirene Souza de Farias Pessoa
Contadora CRC 003689/O-7