

RELATÓRIO DE DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO RPPS

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO RPPS

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2025 - 1º Bimestre

RREO – ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II)

Em Reais

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS

FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
		Até o Bimestre (b)			
RECEITAS CORRENTES (I)	69.571.150,00			19.502.458,11	
Receita de Contribuições dos Segurados	3.710.030,00			608.134,65	
Ativo	1.660.520,00			256.664,34	
Inativo	1.653.240,00			287.996,93	
Pensionista	396.270,00			63.473,38	
Receita de Contribuições Patronais	1.561.590,00			263.202,83	
Ativo	1.561.590,00			263.202,83	
Inativo					
Pensionista					
Receita Patrimonial	51.837.530,00			18.630.448,63	
Receitas Imobiliárias					
Receitas de Valores Mobiliários	51.837.530,00			18.630.448,63	
Outras Receitas Patrimoniais					
Receita de Serviços					
Outras Receitas Correntes	12.462.000,00			672,00	
Compensação Financeira entre os Regimes	12.462.000,00				
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)					
Demais Receitas Correntes				672,00	
RECEITAS DE CAPITAL (III)					
Alienação de Bens, Direitos e Ativos					
Amortização de Empréstimos					
Outras Receitas de Capital					
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (IV) = (I + III - II)	69.571.150,00			19.502.458,11	
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR No Exercício (g)
Benefícios	59.528.860,00	43.460.561,25	13.846.895,93	13.846.895,93	
Aposentadorias	44.428.860,00	34.904.820,34	11.023.979,79	11.023.979,79	
Pensões por Morte	15.100.000,00	8.555.740,91	2.822.916,14	2.822.916,14	
Outras Despesas Previdenciárias	22.290,00				
Compensação Financeira entre os Regimes					
Demais Despesas Previdenciárias	22.290,00				
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	59.551.150,00	43.460.561,25	13.846.895,93	13.846.895,93	
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VI) = (IV - V)²	10.020.000,00	(23.958.103,14)	5.655.562,18	5.655.562,18	
RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
VALOR					
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS					PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
VALOR					
APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS					APORTES REALIZADOS
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar					-
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos					-
Outros Aportes para o RPPS					-
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro					-
BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)					SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa					1.334.209,35
Investimentos e Aplicações					884.575.880,98
Outros Bens e Direitos					4.899.649,47

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)					
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
		Até o Bimestre (b)			
RECEITAS CORRENTES (VII)	233.435.821,00				29.263.732,37
Receita de Contribuições dos Segurados	94.640.240,00				11.444.806,81
Ativo	89.762.970,00				10.569.348,76
Inativo	4.186.370,00				780.645,69
Pensionista	690.900,00				94.812,36
Receita de Contribuições Patronais	114.330.781,00				12.693.881,28
Ativo	114.330.781,00				12.693.881,28
Inativo					
Pensionista					
Receita Patrimonial	5.823.520,00				2.187.042,63
Receitas Imobiliárias					
Receitas de Valores Mobiliários	5.823.520,00				2.187.042,63
Outras Receitas Patrimoniais					
Receita de Serviços					
Outras Receitas Correntes	18.641.280,00				2.938.001,65
Compensação Financeira entre os Regimes	14.910.410,00				1.458.865,47
Demais Receitas Correntes	3.730.870,00				1.479.136,18
RECEITAS DE CAPITAL (VIII)					
Alienação de Bens, Direitos e Ativos					
Amortização de Empréstimos					
Outras Receitas de Capital					
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII)	233.435.821,00				29.263.732,37
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)
Benefícios	220.037.931,00	67.540.471,08	22.423.785,48	22.418.966,13	
Aposentadorias	199.907.931,00	58.099.036,58	19.375.387,22	19.370.567,87	
Pensões por Morte	20.130.000,00	9.441.434,50	3.048.398,26	3.048.398,26	
Outras Despesas Previdenciárias	10.000,00				
Compensação Previdenciária entre os Regimes					
Demais Despesas Previdenciárias	10.000,00				
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	220.047.931,00	67.540.471,08	22.423.785,48	22.418.966,13	
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XI) = (IX - X)²	13.387.890,00	(38.276.738,71)	6.839.946,89	6.844.766,24	
APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS					
APORTES REALIZADOS					
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras					3.403.558,60
Recursos para Formação de Reserva					-
BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)					
SALDO ATUAL					
Caixa e Equivalentes de Caixa					53.978.780,04
Investimentos e Aplicações					114.776.998,30
Outros Bens e Direitos					151.383.077,07
ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS					
RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
		Até o Bimestre (b)			
Receitas Correntes	2.259.114,00				468.962,45
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS - (XII)	2.259.114,00				468.962,45
DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)
DESPESAS CORRENTES (XIII)	21.358.114,00	9.506.979,24	2.234.504,58	2.234.504,58	
Pessoal e Encargos Sociais	13.980.181,00	5.175.905,57	1.720.385,03	1.720.385,03	
Demais Despesas Correntes	7.377.933,00	4.331.073,67	514.119,55	514.119,55	
DESPESAS DE CAPITAL (XIV)	401.000,00				
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	21.759.114,00	9.506.979,24	2.234.504,58	2.234.504,58	
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)	-19.500.000,00	-9.038.016,79	-1.765.542,13	-1.765.542,13	
BENS E DIREITOS DO RPPS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS					
SALDO ATUAL					
Caixa e Equivalentes de Caixa					23.539.593,73
Investimentos e Aplicações					
Outros Bens e Direitos					

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOURO						
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
		Até o Bimestre (b)				
Contribuições dos Servidores						
Demais Receitas Previdenciárias						
TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVII)						
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS Até o Bimestre (g)	
Aposentadorias						
Pensões						
Outras Despesas Previdenciárias						
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)						
RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) = (XVII - XVIII)2						

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA, Emissão:24/03/2025 15:34:38

No Fundo Financeiro (fundو em repartição) com a determinação das leis complementares 836/2021(que altera a lei complementar 404/2010, no qual o Poder executivo fica obrigado a repassar mensalmente ao RPPS/IPAM, 10% da receita dos recursos hídicos) e 969/2023(Em seu artigo 15, §1º, alinea c, que determina a arrecadação referente à contribuição do IR dos aposentados e pensionistas do Poder Executivo, suas autarquias, fundações e poder legislativo, a título de aporte, até 31 de dezembro de 2055, serão destinados ao fundo financeiro). Dessa forma serão considerados as fontes 1709(Recursos hidricos) e fonte 1500(Repasses da arrecadação da contribuição de IR) na apuração do resultado previdenciário Fundo Financeiros tanto nas receita quanto na execução da despesa e nos saldos em caixa.