

MUNICÍPIO DE SÃO FRANCISCO - SE
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A OUTUBRO 2024

RS 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)			
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
1- RECEITA DE IMPOSTOS	1.034.000,00		1.045.029,24
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	17.000,00		2.031,58
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	109.000,00		15.198,32
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	232.000,00		176.513,20
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	676.000,00		851.286,14
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	25.231.855,00		17.967.803,74
2.1- Cota-Parte FPM	20.920.855,00		13.977.138,30
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	18.000.000,00		13.023.760,94
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	2.920.855,00		953.377,36
2.2- Cota-Parte ICMS	4.200.000,00		3.842.850,11
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	1.500,00		3.697,31
2.4- Cota-Parte ITR	3.500,00		4.347,65
2.5- Cota-Parte IPVA	106.000,00		139.970,37
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	-		-
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	-		-
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	26.265.855,00		19.012.832,98
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)+ (2.7))¹	4.462.200,00		3.402.885,28
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))	2.104.263,75		1.350.322,97

FUNDEB			
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS			
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	6.752.360,00		5.071.770,41
6.1.1- Principal	6.723.060,00		4.644.364,21
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	6.709.060,00		4.628.669,71
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	14.000,00		15.694,51
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	-		
6.2.1- Principal	-		
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	-		
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	-		
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	-		357.886,11
6.3.1- Principal	-		357.886,11
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira			
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb			
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR	29.300,00		69.520,07
6.4.1- Principal	29.300,00		69.520,07
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira			
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb			
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)	2.246.860,00		1.225.784,45
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR		
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT			-
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR			-
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS			-

9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)						
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção)	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 (g)	
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	5.981.537,75	5.981.537,75	5.368.636,72	5.368.636,72		525.159,15
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	5.829.329,35	5.829.329,35	5.304.170,20	5.304.170,20		-
10.1.1 - Educação Infantil	-	-	-	-		-
10.1.2- Ensino Fundamental	5.829.329,35	5.829.329,35	5.304.170,20	5.304.170,20		525.159,15
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	-	-	-	-		-
10.1.4- Educação Especial	-	-	-	-		-
10.1.5- Administração Geral	-	-	-	-		-
10.2- OUTRAS DESPESAS	152.208,40	152.208,40	64.466,52	64.466,52		87.741,88
10.2.1- Educação Infantil	-	-	-	-		-
10.2.2- Ensino Fundamental	152.208,40	152.208,40	64.466,52	64.466,52		87.741,88
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	-	-	-	-		-
10.2.4- Educação Especial	-	-	-	-		-
10.2.5- Administração Geral	-	-	-	-		-
10.2.6- Transporte (Escolar)	-	-	-	-		-
10.2.7- Outras	-	-	-	-		-

INDICADORES DO FUNDEB

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	660.512,00	495.860,98
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	523.012,00	495.802,45
31.1.1- Salário-Educação	184.500,00	252.565,78
31.1.2- PDDE	2.500,00	-
31.1.3- PNAE	261.512,00	154.089,56
31.1.4 - PNATE	67.000,00	20.048,53
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	7.500,00	69.098,58
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	136.000,00	-
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	-	-
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	-	-
31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.500,00	58,53

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção) ⁶	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 (g)
32- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM DEMAIS RECEITAS	1.217.134,28	1.216.784,28	746.113,58	658.940,43	470.670,70
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	-	-	-	-	-
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	687.583,31	687.583,31	469.001,95	403.134,03	218.581,36
32.3- ENSINO MÉDIO	-	-	-	-	-
32.4- ENSINO SUPERIOR	-	-	-	-	-
32.5- ENSINO PROFISSIONAL	-	-	-	-	-
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	-	-	-	-	-
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	-	-	-	-	-
32.8- OUTRAS	529.550,97	529.200,97	277.111,63	255.806,40	252.089,34

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	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 (g)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	9.131.357,10	9.084.605,01	7.738.886,26	7.630.422,57	1.345.718,75
33.1- Despesas Correntes	9.032.703,13	8.985.951,04	7.667.227,75	7.561.705,55	1.318.723,29
33.1.1- Pessoal Ativo	7.482.766,06	7.437.265,54	6.770.515,64	6.770.515,64	666.749,90
33.1.2- Pessoal Inativo	-	-	-	-	-
33.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	-	-	-	-	-
33.1.4- Outras Despesas Correntes	1.549.937,07	1.548.685,50	896.712,11	791.189,91	651.973,39
33.2- Despesas de Capital	98.653,97	98.653,97	71.658,51	68.717,02	26.995,46
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	-	-	-	-	-
33.2.2- Outras Despesas de Capital	98.653,97	98.653,97	71.658,51	68.717,02	26.995,46

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	130.912,00	16.260,05
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	5.071.770,47	252.565,78
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	5.368.636,72	217.985,19
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	165.954,25	50.840,64
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	1.375.830,77	313,74
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	1.145.794,56	313,74
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	64.081,96	50.840,64

40- (=) Sistema Ágape, Secretaria de finanças, Data da emissão 26/11/2024 e hora de emissão 08:08

1 Os valores informados devem corresponder ao efetivamente transferido. Os percentuais correspondem ao disposto na legislação.

2 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

3 Art. 25, § 3º, Lei 14.113/2020: "Até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do § 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante

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

5 Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

6 As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.

7 Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não será considerado na apuração dos indicadores e limites. Para as linhas 15, 16 e 17, deverá ser comparado o total inscrito em RPNP com a disponibilidade de caixa por fonte de recursos. Para a linha 14, deverá ser verificada a diferença entre a disponibilidade nas Fontes do Fundeb e os RPNP referentes a essas despesas.

Para a linha 18, deverá ser verificada a diferença entre as disponibilidades na Fonte VAAE e os RPNP dessas despesas.

8 Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.

9 Nesta coluna não devem se informados valores inferiores a 0 (zero).

10 Essa coluna não deve conter percentual superior a 100%. Caso isso ocorra, em razão de valores informados na coluna (i), os percentuais devem ser ajustados para 100%.