

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
MAIO - JUNHO 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		684.414,27
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	17.000,00		1.539,93
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	109.000,00		11.198,32
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	232.000,00		125.408,90
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	676.000,00		546.267,12
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	25.231.855,00		10.896.438,62
2.1- Cota-Parte FPM	20.920.855,00		8.567.077,25
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	18.000.000,00		8.567.077,25
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	2.920.855,00		
2.2- Cota-Parte ICMS	4.200.000,00		2.242.872,42
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	1.500,00		1.947,47
2.4- Cota-Parte ITR	3.500,00		764,89
2.5- Cota-Parte IPVA	106.000,00		83.776,59
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		11.580.852,89
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		2.179.646,48
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		715.925,50

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		3.165.217,78
6.1.1- Principal	6.723.060,00		2.952.271,88
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	6.709.060,00		2.941.887,85
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	14.000,00		10.384,04
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	-		171.574,45
6.3.1- Principal	-		171.574,45
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		41.371,44
6.4.1- Principal	29.300,00		41.371,44
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		762.241,37
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	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB		6.450.684,67	6.426.270,68	3.211.350,45	3.211.350,45	-
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA		5.878.666,73	5.862.544,34	2.826.867,41	2.826.867,41	-
10.1.1 - Educação Infantil		-	-	-	-	-
10.1.2- Ensino Fundamental		5.878.666,73	5.862.544,34	2.826.867,41	2.826.867,41	-
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos		-	-	-	-	-
10.1.4- Educação Especial		-	-	-	-	-
10.1.5- Administração Geral		-	-	-	-	-
10.2- OUTRAS DESPESAS		572.017,94	563.726,34	384.483,04	384.483,04	-
10.2.1- Educação Infantil		2.000,00	-	-	-	-
10.2.2- Ensino Fundamental		570.017,94	563.726,34	384.483,04	384.483,04	-
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	297.957,25
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	523.012,00	297.898,72
31.1.1- Salário-Educação	184.500,00	143.392,10
31.1.2- PDDE	2.500,00	-
31.1.3- PNAE	261.512,00	77.328,12
31.1.4 - PNATE	67.000,00	10.066,51
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	7.500,00	67.111,99
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	1.343.273,69	1.067.923,15	372.574,68	309.615,99	-
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	6.000,00	-	-	-	-
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	544.278,11	516.058,44	225.782,58	202.155,41	-
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	792.995,58	551.864,71	146.792,10	107.460,58	-

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)	10.030.635,87	9.678.136,82	4.632.299,17	4.563.984,83	-
33.1- Despesas Correntes	9.922.196,78	9.563.936,82	4.632.299,17	4.563.984,83	-
33.1.1- Pessoal Ativo	8.286.114,67	8.258.723,76	4.144.500,04	4.144.500,04	-
33.1.2- Pessoal Inativo	-	-	-	-	-
33.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	-	-	-	-	-
33.1.4- Outras Despesas Correntes	1.634.082,11	1.325.213,06	487.799,13	419.484,79	-
33.2- Despesas de Capital	108.439,09	94.200,00	-	-	-
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	-	-	-	-	-
33.2.2- Outras Despesas de Capital	108.439,09	94.200,00	-	-	-

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)	3.165.217,78	143.392,10
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	3.211.350,45	105.450,35
37- (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	84.779,33	54.201,80
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	850.002,53	149,84
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	730.336,57	149,84
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	204.445,29	54.201,80

40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)

FONTE: Sistema Ágape, Secretaria de finanças, Data da emissão 24/07/2024 e hora de emissão 16:35

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%.