

Tabela 8.3 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO DO SÃO FRANCISCO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE 2023

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Art. 212 e 212-A da Constituição Federal)		RS 1,00
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (e)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (f)
1- RECEITA DE IMPOSTOS	513.500,00	69.509,46
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	21.500,00	557,50
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.500,00	-
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	62.500,00	13.016,26
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	425.000,00	55.935,70
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	19.258.000,00	3.602.895,96
2.1- Cota-Parte FPM	15.200.000,00	2.883.218,27
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	14.200.000,00	-
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e c	1.000.000,00	709.942,83
2.2- Cota-Parte ICMS	1.000.000,00	-
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	2.000,00	327,67
2.4- Cota-Parte ITR	1.000,00	-
2.5- Cota-Parte IPVA	2.000,00	-
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	55.000,00	9.407,19
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	-	-
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	19.771.500,00	3.672.405,42
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))¹	3.651.600,00	720.579,19
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))	1.291.275,00	197.522,16
FUNDEB		
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (e)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (f)
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	4.472.000,00	829.204,38
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	4.000.000,00	743.987,60
6.1.1- Principal	-	740.235,33
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	-	3.752,27
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	-	-
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 - VAAAT	492.000,00	85.216,78
6.3.1- Principal	-	-
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	492.000,00	85.216,78
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	-	-
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAAR	-	-
6.4.1- Principal	-	-
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)	348.400,00	19.656,14
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	VALOR	
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)		829.204,38

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO DO SÃO FRANCISCO

INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

DESPESAS PAGAS

DESPESAS LIQUIDADAS

DESPESAS EMPENHADAS

DOTAÇÃO ATUALIZADA

RECEITAS REALIZADAS

PREVISÃO ATUALIZADA

RECEITAS REALIZADAS

Até o Bimestre

	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	4.857.733,03	3.125.641,63	742.371,85	683.714,71	2.383.269,78
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	3.996.076,63	3.006.529,51	696.772,13	638.114,99	2.309.757,38
10.1.1 - Educação Infantil	894.701,48	871.085,77	164.346,27	147.575,32	706.739,50
10.1.2- Ensino Fundamental	3.099.875,15	2.135.443,74	532.425,86	490.539,67	1.603.017,88
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	1.500,00	-	-	-	-
10.1.4- Educação Especial	-	-	-	-	-
10.1.5- Administração Geral	-	-	-	-	-
10.2- OUTRAS DESPESAS	861.656,40	119.112,12	45.599,72	45.599,72	73.512,40
10.2.1- Educação Infantil	356.341,32	1.782,00	165,00	165,00	1.617,00
10.2.2- Ensino Fundamental	501.415,08	117.330,12	45.434,72	45.434,72	71.895,40
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

	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS PAGAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CADA?)		DESPESAS EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO ¹⁰	
	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	Até o Bimestre (g)	Até o Bimestre (h)	Até o Bimestre (i)	Até o Bimestre (j)	Até o Bimestre (k)	(m)	(n)
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO										
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	3.125.641,63	742.371,85	683.714,71	2.383.269,78	683.714,71	2.383.269,78	683.714,71	2.383.269,78	84,03	10,47
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	3.125.641,63	742.371,85	683.714,71	2.383.269,78	683.714,71	2.383.269,78	683.714,71	2.383.269,78	0,00	0,00
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	3.006.529,51	696.772,13	638.114,99	2.309.757,38	638.114,99	2.309.757,38	638.114,99	2.309.757,38	-	-
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA										
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL										
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL										
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal¹¹										
15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	580.443,07	580.443,07	696.772,13	696.772,13	696.772,13	696.772,13	696.772,13	696.772,13	84,03	10,47
16- PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL	42.608,39	42.608,39	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL	12.782,52	12.782,52	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)¹²										
18- TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO	82.920,44	86.832,53	86.832,53	86.832,53	86.832,53	86.832,53	86.832,53	86.832,53	% NÃO APLICADO	10,47
20-1- Educação Infantil										
20-2- Ensino Fundamental										
20-3- Educação de Jovens e Adultos										
20-4- Educação Especial										
20-5- Administração Geral										
20-6- Transporte (Escolar)										
20-7- Outras										
19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB										
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos										
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)										

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB) DESPESAS LIQUIDADAS

	DOTAÇÃO ATUALIZADA		DESPESAS PAGAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
	Até o Bimestre (c)	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	Até o Bimestre (g)	Até o Bimestre (h)
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB						
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	910.763,01	520.307,85	77.222,98	55.287,62	55.287,62	55.287,62
20.1- Educação Infantil	3.400,00	-	-	-	-	-
20.2- Ensino Fundamental	905.763,01	520.307,85	77.222,98	55.287,62	55.287,62	55.287,62
20.3- Educação de Jovens e Adultos	1.500,00	-	-	-	-	-
20.4- Educação Especial	-	-	-	-	-	-
20.5- Administração Geral	100,00	-	-	-	-	-
20.6- Transporte (Escolar)	-	-	-	-	-	-
20.7- Outras	-	-	-	-	-	-

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)	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)	
21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB						
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	5.771.196,04	3.645.949,48	819.594,83	739.002,33	2.826.356,65	
21.1.1- Creche	1.255.742,80	872.867,77	164.511,27	147.740,32	708.356,50	
21.1.2- Pré-escola	1.255.742,80	872.867,77	164.511,27	147.740,32	708.356,50	
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	4.515.453,24	2.773.081,71	655.083,56	591.262,01	2.117.998,15	
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)						
22- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)					77.222,98	
24- () RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO. EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)					720.579,19	
25- () SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19 (x)					3.912,09	
26- () RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS*					-	
27- () CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.(Ld) + L30.2.(e))					-	
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23) - (24 + 25 + 26 + 27)					793.890,08	
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL¹⁻³						
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS			918.101,36	793.890,08		
					21,62	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE⁴	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag) = (ac) - (ae) - (af)	
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	149.395,62	99.835,90	108.708,85	-	40.686,77	
30.1 - Execucadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	140.530,62	99.835,90	108.708,85	-	31.821,77	
30.2 - Execucadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	8.865,00	-	-	-	8.865,00	
30.3 - Execucadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VABR)	-	-	-	-	-	
OUTRAS INFORMACOES 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	421.000,00				24.587,41	
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	291.000,00				26.587,41	
31.1.1- Salário-Educação	75.000,00				16.332,92	
31.1.2- PDDE	5.000,00				218,60	
31.1.3- PNAE	118.000,00				9.595,88	
31.1.4 - PNAE	23.000,00				440,01	
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	70.000,00				-	
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	30.000,00				-	
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	100.000,00				-	
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subitem)⁵	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	661.092,46	76.023,13	-	-	76.023,13	
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	92.448,54	22.716,80	-	-	22.716,80	
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	544.455,27	53.306,33	-	-	53.306,33	
32.3- ENSINO MÉDIO	-	-	-	-	-	
32.4- ENSINO SUPERIOR	-	-	-	-	-	
32.5- ENSINO PROFISSIONAL	9.145,62	-	-	-	-	
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	15.043,03	-	-	-	-	
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	-	-	-	-	-	
32.8- OUTRAS	-	-	-	-	-	
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)	6.553.447,65	3.721.972,61	819.594,83	739.002,33	2.902.377,78	
33.1- Despesas Correntes	6.189.745,44	3.503.970,40	819.594,83	739.002,33	2.684.375,57	

33.1.1- Pessoal Ativo	4.658.388,28	3.159.039,48	735.821,71	661.252,18	2.423.217,77
33.1.2- Pessoal Inativo	100,00	-	-	-	-
33.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	600,00	-	-	-	-
33.1.4- Outras Despesas Correntes	1.530.657,16	344.930,92	83.773,12	77.750,15	261.157,80
33.2- Despesa de Capital	363.702,21	218.002,21	-	-	218.002,21
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	-	-	-	-	-
33.2.2- Outras Despesas de Capital	363.702,21	218.002,21	-	-	218.002,21

	FUNDEB (4b)		SALÁRIO EDUCAÇÃO (4c)		
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE «EXERCÍCIO ANTERIOR»	388,49		9.014,17		
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	829.204,38		16.332,92		
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	683.714,71				
37- (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	145.878,16				
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	135.703,58				
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)					
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIAÇÃO (Saldo Bancário)	281.581,74				

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável: Prefeita de Anápolis, 22/07/2023, às 15:33:43.
 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, § 2º, Lei 14.113/2019: "Até 10% (dez por cento) dos recursos recebíveis à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação do União, nos termos do § 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."
 4 Os valores referentes à parcela dos Fundos a pagar durante o exercício 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 fontes de arrecadação e não correspondem exatamente às sublinhas da Função Educação. As despesas classificadas nas demais sublinhas típicas e nas sublinhas atípicas deverão ser disponibilizadas na Fonte 9.9.AT e os RPNP dessas despesas.
 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 das Fontes 9.9.AT e os RPNP dessas despesas.
 8 Controle de exceção de restos a pagar considerados no cumprimento do limite máximo dos exercícios anteriores.
 9 Nesta coluna são 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 (b), os percentuais devem ser ajustados para 100%.

Franklin Ramires Freire Cardoso

FRANKLIN RAMIRES FREIRE CARDOSO
PREFEITO Mat. 1272

José Valmir dos Passos

JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
Mat. 8996

Tabela 8.3 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO DO SÃO FRANCISCO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE 2023

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Art. 212 e 212-A da Constituição Federal)		RS 1,00
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
1- RECEITA DE IMPOSTOS	513.500,00	69.509,46
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	21.500,00	557,50
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Iner. Vivos - ITBI	4.500,00	-
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	62.500,00	13.016,26
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	425.000,00	55.935,70
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	19.258.000,00	3.602.895,96
2.1- Cota-Parte FPM	15.200.000,00	2.883.218,27
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	14.200.000,00	-
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e c	1.000.000,00	709.942,83
2.2- Cota-Parte ICMS	4.000.000,00	327,67
2.3- Cota-Parte IPTU-Estipendiado	2.000,00	-
2.4- Cota-Parte ITR	1.000,00	-
2.5- Cota-Parte IPVA	55.000,00	9.407,19
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)	19.771.500,00	3.672.405,42
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))¹	3.651.600,00	720.579,19
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))	1.291.275,00	197.522,16
FUNDEB		
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	4.492.000,00	829.204,38
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	4.000.000,00	743.987,60
6.1.1- Principal	4.000.000,00	740.235,33
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	-	3.752,27
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	-	-
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	492.000,00	-
6.3.1- Principal	492.000,00	-
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	-	-
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	-	-
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAAR	-	-
6.4.1- Principal	-	85.216,78
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	-	-
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	-	85.216,78
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	348.400,00	19.656,14
VALOR		
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		
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 (6-9)		829.204,38

NECESSÁRIO A PAGAR EM FUNDEB

INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

DESPESAS PAGAS

DESPESAS LIQUIDADAS

DESPESAS EMPENHADAS

DOTAÇÃO ATUALIZADA

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)*	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)	VALOR
21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	5.771.196,04	3.645.949,48	819.594,83	739.002,33	2.826.354,65	
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.255.742,80	872.867,77	164.511,27	147.740,32	708.356,50	
21.1.1- Creche	1.255.742,80	-	164.511,27	147.740,32	708.356,50	
21.1.2- Pré-escola	-	-	-	-	-	
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	4.515.453,24	2.773.081,71	655.083,56	591.262,01	2.117.998,15	
AFURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL						
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)						77.222,98
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)						720.579,19
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(g)						3.912,09
25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19.(f)						-
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS*						-
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1(e) + L30.2(d))						-
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23) - (24 + 25 + 26 + 27)						793.890,08
AFURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL**						
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS			918.101,36	793.890,08		21,62
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE*						
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	149.395,62	99.835,90	108.708,85	108.708,85	40.686,77	
30.1- Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	140.530,62	99.835,90	108.708,85	-	31.821,77	
30.2- Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	8.865,00	-	-	-	8.865,00	
30.3- Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAB)	-	-	-	-	-	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	421.000,00	291.000,00	421.000,00	421.000,00	26.587,41	
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	291.000,00	75.000,00	291.000,00	291.000,00	26.587,41	
31.1.1- Salário-Educação	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	16.332,92	
31.1.2- PDDE	118.000,00	118.000,00	118.000,00	118.000,00	218,60	
31.1.3- FNAE	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	9.595,88	
31.1.4- FNAE	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	440,01	
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	-	
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	-	-	-	-	-	
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	100.000,00	-	-	-	-	
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO						
32- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM DEMAIS RECEITAS	661.092,46	76.023,13	76.023,13	76.023,13	76.023,13	
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	92.448,54	22.716,80	22.716,80	-	22.716,80	
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	544.455,27	53.306,33	53.306,33	-	53.306,33	
32.3- ENSINO MÉDIO	-	-	-	-	-	
32.4- ENSINO SUPERIOR	-	-	-	-	-	
32.5- ENSINO PROFISSIONAL	9.145,62	-	-	-	-	
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	15.043,03	-	-	-	-	
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	-	-	-	-	-	
32.8- OUTRAS	-	-	-	-	-	
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO						
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	6.553.447,65	3.721.972,61	819.594,83	739.002,33	2.902.377,78	
33.1- Despesas Correntes	6.189.745,44	3.503.970,40	819.594,83	739.002,33	2.684.375,57	

33.1.1- Pessoal Ativo	4.658.388,28	3.159.039,48	733.821,71	661.252,18	2.423.217,77
33.1.2- Pessoal Inativo	100,00	-	-	-	-
33.1.3- Transferências às instituições comunitárias, profissionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	600,00	-	-	-	-
33.1.4- Outras Despesas Correntes	1.530.657,16	344.930,92	83.773,12	77.750,15	261.157,80
33.2- Despesas de Capital	363.702,21	218.002,21	-	-	218.002,21
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, profissionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	-	-	-	-	-
33.2.2- Outras Despesas de Capital	363.702,21	218.002,21	-	-	218.002,21

	FUNDEB		SALARIO EDUCACAO		
	(ab)	(ac)	(ad)	(ae)	(af)
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA					
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>		388,49			9.014,17
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>		829.204,38			16.332,92
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		683.714,71			-
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		145.878,16			25.347,09
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		135.703,58			-
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		-			-
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		281.581,74			25.347,09

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

2 Letras minúsculas assinala a serem corrigidas no encerramento do exercício.

3 Art. 25, § 1º, Lei 14.112/2020 - AM, 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 abertura de crédito adicional."

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. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

5 Nos casos previstos em lei de atuação e não correspondentes estritamente às rubricações da Função Educação, as despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser informadas para cada uma das rubricações de atuação e não correspondentes estritamente às rubricações da Função Educação.

6 As linhas representadas foram de atuação e não correspondentes estritamente às rubricações da Função Educação. As despesas classificadas nas Funções do Proibido e os RPNP referentes a essas despesas. Para a linha 18, deverá ser verificada a diferença entre as disponibilidades na Função VAAT e os RPNP dessas despesas.

7 Os valores informados em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não são considerados na apuração dos indicadores e limites. Para as linhas 15, 16 e 17, deverá ser comparado o total inscritos em RPNP com a disponibilidade de caixa por fonte de recursos. Para a linha 14, deverá ser verificada a diferença entre a disponibilidade nas Funções do Proibido e os RPNP referentes a essas despesas. Para a linha 18, deverá ser verificada a diferença entre as disponibilidades na Função VAAT e os RPNP dessas despesas.

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

9 Nos casos em que os valores informados forem inferiores a 0 (zero).

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

José Valmir dos Passos

JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
Mat.8996

Franklin Ramires Freire Cardoso

FRANKLIN RAMIRES FREIRE CARDOSO
PREFEITO Mat.1272