



RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre(b)
1- RECEITA DE IMPOSTOS	433.200,00	469.747,97
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	61.800,00	13.936,40
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	17.400,00	0,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	267.000,00	338.879,59
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	87.000,00	116.931,98
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	25.646.000,00	8.380.323,73
2.1- Cota-Parte FPM	20.700.000,00	6.719.069,51
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	19.500.000,00	6.719.069,51
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	1.200.000,00	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	4.700.000,00	1.531.200,08
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	45.000,00	10.489,59
2.4- Cota-Parte ITR	1.000,00	1.681,20
2.5- Cota-Parte IPVA	200.000,00	117.883,35
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	26.079.200,00	8.850.071,70
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	4.889.200,00	1.676.064,75
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))	1.630.600,00	536.453,18

FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	8.985.000,00	3.469.954,16
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	6.305.000,00	2.186.393,91
6.1.1- Principal	6.300.000,00	2.165.863,84
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	5.000,00	20.530,07
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	2.200.000,00	912.383,30
6.2.1- Principal	2.200.000,00	912.383,30
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	480.000,00	371.176,95
6.3.1- Principal	480.000,00	371.176,95
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)	1.410.800,00	489.799,09

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	0,00
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	0,00
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	0,00

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) 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 ⁶ (g)
10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	8.333.700,00	5.352.313,04	2.438.952,42	2.438.952,42	2.913.360,62
10.1- Educação Infantil	495.300,00	384.280,57	234.280,57	234.280,57	150.000,00
10.1.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2- Pré-escola	495.300,00	384.280,57	234.280,57	234.280,57	150.000,00
10.2- Ensino Fundamental	7.838.400,00	4.968.032,47	2.204.671,85	2.204.671,85	2.763.360,62
11- OUTRAS DESPESAS	9.156.000,00	5.544.811,00	2.628.615,86	2.616.943,56	2.916.195,14
11.1- Educação Infantil	689.600,00	435.682,69	285.682,69	285.682,69	150.000,00
11.1.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.2- Pré-escola	689.600,00	435.682,69	285.682,69	285.682,69	150.000,00
11.2- Ensino Fundamental	8.466.400,00	5.109.128,31	2.342.933,17	2.331.260,87	2.766.195,14
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	17.489.700,00	10.897.124,04	5.067.568,28	5.055.895,98	5.829.555,76

INDICADORES DO FUNDEB						
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	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	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)	
13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	5.352.313,04	2.438.952,42	2.438.952,42	2.913.360,62	0,00	
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	5.140.880,43	2.374.685,29	2.363.012,99	2.766.195,14	0,00	
15 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	650,00	650,00	650,00	0,00	0,00	
16- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	403.280,57	253.280,57	253.280,57	150.000,00	0,00	
17- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF Aplicadas na Educação Infantil	403.280,57	253.280,57	253.280,57	150.000,00	0,00	
18- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF Aplicadas em Despesa de Capital	19.000,00	19.000,00	19.000,00	0,00	0,00	
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal	VALOR EXIGIDO (i)	VALOR APLICADO (j)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES(k)	% APLICADA (l)		
19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	2.428.967,91	2.438.952,42	2.438.952,42	70,29		
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAF) na Educação Infantil	185.588,48	253.280,57	253.280,57	68,24		
21- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAF em Despesas de Capital	55.676,54	19.000,00	19.000,00	5,12		
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (m)	VALOR NÃO APLICADO (n)	VALOR CONSIDERADO APÓS AJUSTE	% NÃO APLICADA (p)		
22- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	346.995,42	841.338,30	841.338,30	24,25		
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (q)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (r)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (s)	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE CONSTITUCIONAL (t)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR NÃO APLICADO (v)
23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	200.848,02	0,00	841.338,30	0,00	0,00	1.217.921,06
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	200.848,02	0,00	-188.291,38	0,00	0,00	188.291,38
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAF)	0,00	0,00	1.029.629,68	0,00	0,00	1.029.629,68
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
24- EDUCAÇÃO INFANTIL	16.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24.2 - Pré-escola	16.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25- ENSINO FUNDAMENTAL	1.614.700,00	737.260,79	475.269,51	459.131,67	261.991,28	
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	1.631.400,00	737.260,79	475.269,51	459.131,67	261.991,28	
APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL						VALOR
27- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS) = (L14(d ou e) + L26(d ou e) + L23.1(t))						2.849.954,80
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)						489.799,09
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS4 = (L14h)						0,00
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS 4 e 7						0,00
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L34.1(ac) + L34.2(ac))						0,00
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 – (28 + 29 + 30 + 31))						2.360.155,71
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL			VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADA (y)	
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS			2.212.517,92	2.360.155,71	26,67	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB	SALDO INICIAL (x)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad)	
34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)			RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre(b)		
35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	559.000,00			126.257,65		
35.1- Salário-Educação	250.000,00			75.702,92		
35.2- PDDE	4.000,00			0,00		
35.3- PNAE	200.000,00			41.917,20		
35.4 - PNATE	100.000,00			0,00		
35.5- Outras Transferências do FNDE	5.000,00			8.637,53		
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	505.000,00			2.724,64		
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	316.400,00			139.629,24		
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	710.600,00			0,00		
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00			0,00		
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)	2.091.000,00			268.611,53		

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação) ⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
41- EDUCAÇÃO INFANTIL	931.900,00	435.682,69	285.682,69	285.682,69	150.000,00
41.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41.2- Pré-escola	931.900,00	435.682,69	285.682,69	285.682,69	150.000,00
42- ENSINO FUNDAMENTAL	10.965.800,00	6.167.179,37	3.138.913,55	2.996.406,30	3.028.265,82
43- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	11.897.700,00	6.602.862,06	3.424.596,24	3.282.088,99	3.178.265,82

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	12.112.900,00	6.514.804,02	3.431.352,48	3.285.687,47	3.083.451,54
47.1- Despesas Correntes	11.025.000,00	6.113.588,68	3.031.088,55	2.895.073,54	3.082.500,13
47.1.1- Pessoal Ativo	8.833.900,00	5.539.654,46	2.506.978,29	2.506.978,29	3.032.676,17
47.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	15.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.4- Outras Despesas Correntes	2.175.500,00	573.934,22	524.110,26	388.095,25	49.823,96
47.2- Despesas de Capital	1.087.900,00	401.215,34	400.263,93	390.613,93	951,41
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.2- Outras Despesas de Capital	1.087.900,00	401.215,34	400.263,93	390.613,93	951,41

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	361.307,88	100.555,84
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	8.449.879,26	416.055,46
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	7.567.051,10	509.050,26
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.244.136,04	7.561,04
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	1.244.136,04	7.561,04

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIAO LARANJEIRAS, Emissão: 25/05/2022, às 22:20:05, Assinado Digitalmente no dia 25/05/2022, às 22:20:05.

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

2 Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

3 Caput do artigo 212 da CF/19884

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

5 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

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

7 Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre

PEDRO ANTONIO PEREIRA MALHEIROS
Prefeito
CPF : 370.132.545-68

NAGILA RIBEIRO DE SOUZA MALHEIROS
Tesoureiro(a)
CPF : 471.354.841-34

JÚLIO CÉSAR VIANA DE DEUS
Contador(a)
Reg. Prof.: 035151/O-7