

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

## 2º Quadrimestre de 2023



# RECEITAS/TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB

## Receitas Totais / Rateio das Receitas

Período: Janeiro a agosto de 2023

Mês	Repasse total Fundeb	Profissionais educação Fonte 101	Manutenção Fonte 102	VAAF Fonte 1036	VAAF Fonte 1037	VAAT Fonte 1038	VAAT Fonte 1039
		(Mínimo 70%)	(Máximo 30%)	(Mínimo 70%)	(Máximo 30%)	Subfunção 361 (máximo 70%) Subfunção 365 (mínimo 50%)	MDE - ( Máx. de 30%) Subfunção 365 Capital (mín. 15%)
Janeiro	877.768,41	860.213,04	17.555,37	-	-	67.098,34	11.840,89
Fevereiro	749.991,80	749.991,80	-	-	-	-	-
Março	770.998,46	755.578,47	15.419,99	-	-	-	-
Abril	723.728,99	716.524,86	7.204,13	-	-	- 2.818,47	- 497,38
Maio	837.038,95	820.298,17	16.740,78	-	-	-	-
Junho	696.533,00	696.533,00	-	-	-	-	-
Julho	659.762,22	646.566,98	13.195,24	-	-	-	-
Agosto	755.618,28	748.062,10	7.556,18	-	-	-	-
Aplicação Financeira	10.591,18	10.591,18	-	-	-	-	18,49
<b>Total</b>	<b>6.082.031,29</b>	<b>6.004.359,60</b>	<b>77.671,69</b>			<b>64.279,87</b>	<b>11.362,00</b>

## Demonstrativo da Despesa do Órgão

Órgão 08 - Sec. Municipal de Educação - Despesas Profissionais da Educação

Fonte 101

Despesa Liquidada

Período: 05/2023 - 08/2023

### Despesas Correntes Liquidadas

Natureza da Despesa	Maio	Junho	Julho	Agosto	Total
Vencimentos e vantagens	652.792,38	703.243,97	725.261,77	458.383,28	2.539.681,40
Indenizações e Restituições Trabalhistas	0,00	0,00	952,85	683,82	1.636,67
Serviços Extraordinários	11.620,31	11.593,34	8.170,64	14.903,93	46.288,22
Obrigações Patronais - RGPS	441,16	12.700,43	12.775,12	12.363,17	38.279,88
Obrigações Patronais - RPPS	-69.737,51	140.812,63	144.685,31	-53.957,41	161.803,02
Salário Família	358,92	358,92	358,92	299,10	1.375,86
<b>Total das despesas</b>	<b>595.475,26</b>	<b>868.709,29</b>	<b>892.204,61</b>	<b>432.675,89</b>	<b>2.789.065,05</b>

Fonte: Despesa por Órgão - 08 Função 12

Fonte de recurso 101

# Demonstrativo da Despesa do Órgão

Órgão 08 - Secretaria Municipal de Educação

Despesas da Manutenção do Ensino

Fonte 102

Despesa Liquidada

Período: 05/2023 - 08/2023

## Despesas Correntes Liquidadas

<b>Natureza da Despesa</b>	<b>Maio</b>	<b>Junho</b>	<b>Julho</b>	<b>Agosto</b>	<b>Total</b>
Vencimentos e vantagens	8.936,69	8.936,69	6.237,95	6.237,95	30.349,28
Obrigações Patronais - RPPS	1.876,71	1.876,71	1.309,97	1.309,97	6.373,36
<b>Total das despesas</b>	<b>10.813,40</b>	<b>10.813,40</b>	<b>7.547,92</b>	<b>7.547,92</b>	<b>36.722,64</b>

Fonte: Despesa por Órgão - 08 Função 12

Fonte de recurso 102

# Demonstrativo da Despesa do Órgão

Órgão 08 - Secretaria Municipal de Educação

Despesas da Manutenção do Ensino

Fonte 1038

Despesa Liquidada

Período: 05/2023 - 08/2023

## Despesas Correntes Liquidadas

<b>Natureza da Despesa</b>	<b>Maio</b>	<b>Junho</b>	<b>Julho</b>	<b>Agosto</b>	<b>Total</b>
Vencimentos e vantagens	53.061,51	0,00	0,00	0,00	53.061,51
Obrigações Patronais - RPPS	11.142,94	0,00	0,00	0,00	11.142,94
<b>Total das despesas</b>	<b>64.204,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>64.204,45</b>

Fonte: Despesa por Órgão - 08 Função 12

Fonte de recurso 1038

# RESUMO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

## TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB - 101 Janeiro a Agosto de 2023

### FUNDEB – Profissionais da Educação 70%.

Bancos saldo inicial (I)	0,00
<b>Receita orçamentaria</b>	
Transferências de recursos do FUNDEB (II)	5.993.768,42
Remuneração de depósitos bancários (III)	10.591,18
<b>Total (IV) = (I+II+III)</b>	<b>6.004.359,60</b>
<b>Despesa orçamentaria</b>	
Despesa orçamentária Paga (V)	5.984.077,93
Restos a Pagar (VI)	0,00
<b>Total (VII) = (V+VI)</b>	<b>5.984.077,93</b>
<b>Banco Saldo Final (VIII) = (IV-VII)</b>	<b>20.281,67</b>
Saldo a Pagar (IX)	0,00
<b>Saldo Financeiro Gerencial (X)= (VIII-IX)</b>	<b>20.281,67</b>

# RESUMO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

## TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA MANUTENÇÃO DO ENSINO - 102 Janeiro a Agosto de 2023

### FUNDEB – Manutenção do ensino 30%.

Bancos saldo inicial (I)	0,00	
<b>Receita Orçamentaria:</b>		
Transferências de recursos do FUNDEB (II)	77.671,69	
Remuneração de depósitos bancários (III)	0,00	
Total (IV) = (I+II+III)	77.671,69	
<b>Despesa Orçamentaria:</b>		
Despesa orçamentária Paga (V)	71.911,48	
Restos a Pagar (VI)	0,00	
Total (VII) = (V+VI)	71.911,48	
<b>Bancos saldo final (VIII) = (IV-VII)</b>		<b>5.760,21</b>
Saldo a Pagar (IX)	0,00	
<b>Saldo Financeiro Gerencial (X) = (VIII-IX)</b>	<b>5.760,21</b>	

# RESUMO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

## TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA MANUTENÇÃO DO ENSINO - 1038 Janeiro a Agosto de 2023

FUNDEB – Subfunção 361 – Ensino Fundamental - 70%.

FUNDEB – Subfunção 365 – Educação Infantil - 50%.

Bancos saldo inicial (I)	0,00
<b>Receita orçamentaria</b>	
Transferências de recursos do FUNDEB (II)	64.279,87
Remuneração de depósitos bancários (III)	0,00
<b>Total (IV) = (I+II+III)</b>	<b>64.279,87</b>
<b>Despesa orçamentaria</b>	
Despesa orçamentária Paga (V)	64.204,45
Restos a Pagar (VI)	0,00
<b>Total (VII) = (V+VI)</b>	<b>64.204,45</b>
<b>Banco Saldo Final (VIII) = (IV-VII)</b>	<b>75,42</b>
Saldo a Pagar (IX)	0,00
<b>Saldo Financeiro Gerencial (X)= (VIII-IX)</b>	<b>75,42</b>



# RESUMO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

## TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA MANUTENÇÃO DO ENSINO - 1039 Janeiro a Agosto de 2023

FUNDEB – MDE - Máximo 30%.

Subfunção 365 – Educação Infantil - Capital - Mínimo 15%.

Bancos saldo inicial (I)	52.225,00
<b>Receita orçamentaria</b>	
Transferências de recursos do FUNDEB (II)	11.343,51
Remuneração de depósitos bancários (III)	18,49
<b>Total (IV) = (I+II+III)</b>	<b>11.362,00</b>
<b>Despesa orçamentaria</b>	
Despesa orçamentária Paga (V)	9.562,00
Restos a Pagar (VI)	52.225,00
<b>Total (VII) = (V+VI)</b>	<b>61.787,00</b>
<b>Banco Saldo Final (VIII) = (IV-VII)</b>	<b>1.800,00</b>
Saldo a Pagar (IX)	1.800,00
<b>Saldo Financeiro Gerencial (X)= (VIII-IX)</b>	<b>0,00</b>

# **Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção do Ensino – MDE.**

## RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS

JANEIRO/AGOSTO

### IMPOSTOS MUNICIPAIS

IPTU - IRRF - ITBI - ISSQN

2.615.925,63

### TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (II)

COTA-PARTE FPM

COTA-PARTE ITR

TRANSF; FIN; ICMS DESON;

14.722.160,87

### TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (III)

COTA-PARTE ICMS

COTA-PARTE IPVA

COTA-PARTE IPI - EXPORT

8.395.357,31

**TOTAL (I+II+III)**

**25.733.443,81**

**MÍNIMO CONSTITUCIONAL 25%**

**6.433.360,95**

## DESPESAS APLICADAS EM EDUCAÇÃO

VALOR APURADOS NO PERÍODO

6.366.457,42

## PARTICIPAÇÃO DAS DESPESAS COM ENSINO

% DE APLICAÇÃO NOS PERÍODOS

**24,74%**

<b>RECEITAS DO FUNDEB</b>	
RECEITAS DO FUNDEB	6.082.031,29
RECEITAS DO FUNDEB - VAAF	0,00
RECEITAS DO FUNDEB - VAAT	75.641,87
<b>TOTAL FUNDEB</b>	<b>6.157.673,16</b>
MÍNIMO CONSTITUCIONAL 70% NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	4.310.371,21
<b>DESPESAS DO FUNDEB</b>	
PAGAMENTOS DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO	6.045.561,95
% DE APLICAÇÃO NOS PERÍODOS	<b>98,18%</b>
<b>VALORES APURADOS ACIMA DO MÍNIMO CONSTITUCIONAL</b>	
EM R\$	1.735.190,74
EM %	28,18%

## DESPESAS DO FUNDEB - VAAT - EDUCAÇÃO INFANTIL

MÍNIMO CONSTITUCIONAL DE 50%	37.820,94
------------------------------	-----------

DESPESAS COM EDUCAÇÃO INFANTIL	73.766,45
--------------------------------	-----------

## PARTICIPAÇÃO DAS DESPESAS COM FUNDEB - VAAT - EDUCAÇÃO INFANTIL

% DE APLICAÇÃO NOS PERÍODOS	97,52%
-----------------------------	--------

## DESPESAS DO FUNDEB - VAAT DESPESAS COM CAPITAL 15%

DESPESAS DE CAPITAL	9.562,00
---------------------	----------

## PARTICIPAÇÃO DAS DESPESAS COM FUNDEB - VAAT - CAPITAL

% DE APLICAÇÃO NOS PERÍODOS	12,64%
-----------------------------	--------

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentaria

Demonstrativo das Despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino - MDE

# Recursos Próprios

## Demonstrativo da Despesa do Órgão

Órgão 08 - Sec. Municipal de Educação - Despesas Profissionais da Educação.

Recursos Próprios. Fontes 000, 103 e 104.

Despesa Liquidada

Período: 01/2023 - 08/2023

### Pessoal e Encargos Sociais

Natureza de Despesa	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	1º Quadrimestre
Vencimentos e Vantagens Fixas	16.927,42	16.927,42	18.935,37	19.624,62	<b>72.414,83</b>
Contribuições Patronais FGTS e INSS	24.917,21	18.122,53	17.585,85	16.870,86	<b>77.496,45</b>
Contribuições Patronais RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>41.844,63</b>	<b>35.049,95</b>	<b>36.521,22</b>	<b>36.495,48</b>	<b>149.911,28</b>
Natureza de Despesa	Maior	Junho	Julho	Agosto	2º Quadrimestre
Vencimentos e Vantagens Fixas	20.039,73	20.039,73	24.416,19	288.239,24	<b>352.734,89</b>
Contribuições Patronais FGTS e INSS	16.328,20	4.208,34	4.452,03	4.452,03	<b>29.440,60</b>
Contribuições Patronais RPPS	200.000,00	0,00	675,39	200.574,01	<b>401.249,40</b>
	<b>236.367,93</b>	<b>24.248,07</b>	<b>29.543,61</b>	<b>493.265,28</b>	<b>783.424,89</b>
				<b>Total</b>	<b>933.336,17</b>

Despesa por Órgão - 08 Função 12

Fonte de recurso: 000,103,104

Natureza de despesa:

3.1.00.00.00.00

# Dúvidas

