

PRESTAÇÃO DE CONTAS

3º. Quadrimestre de 2022



RECEITAS/TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB

Receitas totais / Rateio das receitas

Período: Janeiro a dezembro de 2022

Competência	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 - (Máximo de 30%) Subfunção 365 - Capital (mínimo 15%)
Janeiro	903.944,17	903.944,17	-	3.071,61	1.316,40	100.206,15	17.683,44
Fevereiro	750.797,76	750.797,76	-	-	-	23.291,31	4.110,23
Março	835.592,29	737.361,97	98.230,32	-	-	25.408,69	4.483,89
Abril	755.733,04	519.869,48	235.863,56	-	-	36.421,32	6.427,28
Maiο	801.292,70	569.271,44	232.021,26	-	-	30.245,83	5.337,50
Junho	695.704,36	551.717,94	143.986,42	-	-	32.298,78	5.699,78
Julho	673.379,40	624.042,13	49.337,27	-	-	32.298,78	5.699,78
Agosto	731.114,21	667.214,37	63.899,84	-	-	32.848,70	5.796,83
Setembro	639.690,99	639.690,99	-	-	-	40.892,21	7.216,28
Outubro	655.179,88	655.179,88	-	3.071,61	1.316,40	65.757,60	11.604,29
Novembro	679.684,07	679.684,07	-	-	-	40.892,21	7.216,28
Dezembro	676.858,58	732.776,48	55.917,90	-	-	40.555,00	7.553,49
Aplicação Financeira	36.160,65	36.160,65	-	-	-	-	-
Total	8.835.132,10	8.067.711,33	767.420,77	-	-	501.116,58	88.829,07

Demonstrativo da Despesa do Órgão

Órgão 08 - Sec.Municipal de Educação - Despesas Profissionais da educação - Fonte 101
Despesa Liquidada
Período: Setembro/Dezembro de 2022.

Despesas Correntes Liquidada

Natureza da Despesa	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Vencimentos e vantagens	610.926,04	618.016,15	534.312,78	804.062,51	2.567.317,48
Obrigação Patronal - INSS/FGTS	19.191,08	21.040,91	21.504,77	21.004,20	82.740,96
Hora extra	9.006,13	9.487,50	11.981,33	11.350,57	41.825,53
Indenização e Restituição Trabalhista	4.306,28	0,00	8.309,77	0,00	
Obrigação Patronal - RPPS	82.841,26	83.554,52	70.577,07	-93.605,58	143.367,27
Salário Família	230,85	256,35	205,08	256,35	948,63
Total das despesas	726.501,64	732.355,43	646.890,80	743.068,05	2.836.199,87

Fonte: Despesa por Órgão - 08

Fonte de recurso 101

3º Quadrimestre 2022

Despesas Correntes e Capital Liquidada

Natureza da Despesa	setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Vencimentos e vantagens	4.687,56	4.921,94	4.921,94	12.903,34	27.434,78
Horas Extras e Serviços Extraordinários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigação Patronal RPPS	703,13	738,29	738,29	1.672,75	3.852,46
Material de Consumo	0,00	0,00	927,37	0,00	927,37
Passagens e Despesas com locomoção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Serviç�os de terceiros - PJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obras e Instalações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamentos e Material Permanente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total das despesas	5.390,69	5.660,23	6.587,60	14.576,09	32.214,61

Fonte: Despesa por  rg o - 08

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: Setembro/Dezembro de 2022.

Despesas Correntes Liquidada

Natureza da Despesa	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Vencimentos e vantagens	22.751,47	23.014,44	124.276,10	37.000,69	207.042,70
Obrigações Patronal - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gratificação por tempo de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Horas Extras e Serviços Extraordinários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenização e Restituição Trabalhista	0,00	0,00	4.428,51	0,00	4.428,51
Obrigações Patronal - RPPS	3.412,73	3.452,17	18.432,60	7.857,86	33.155,36
Salário Família	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total das despesas	26.164,20	26.466,61	147.137,21	44.858,55	244.626,57

Fonte: Despesa por Órgão - 08

Fonte de recurso 1038

3º Quadrimestre 2022

Demonstrativo da Despesa do Órgão

Órgão 08 - Secretaria Municipal de Educação - Despesas da Manutenção do Ensino -
Fonte 1039
Despesa Liquidada
Período: Setembro/Dezembro de 2022.

Despesas Correntes Liquidada

Natureza da Despesa	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Obras e Instalações	1.773,88	0,00	26.836,25	0,00	28.610,13
Total das despesas	1.773,88	0,00	26.836,25	0,00	28.610,13

Fonte: Despesa por Órgão - 08

Fonte de recurso 1039

RESUMO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB - 101 Janeiro a Dezembro de 2022

FUNDEB – Profissionais da Educação 70%.

Bancos saldo inicial (I)	0,00
Receita orçamentaria	
Transferências de recursos do FUNDEB (II)	8.031.550,68
Remuneração de depósitos bancários (III)	36.160,65
Total (IV) = (I+II+III)	8.067.711,33
Despesa orçamentaria	
Despesa orçamentária Paga (V)	8.067.711,33
Restos a Pagar (VI)	0,00
Total (VII) = (V+VI)	8.067.711,33
Banco Saldo Final (VIII) = (IV-VII)	0,00
Saldo a Pagar (IX)	0,00
Saldo Financeiro Gerencial (X)= (VIII-IX)	0,00

RESUMO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA MANUTENÇÃO DO ENSINO - 102 Janeiro a Dezembro de 2022

FUNDEB – Manutenção do ensino 30%.

Bancos saldo inicial (I)	952.789,42
Receita Orçamentaria:	
Transferências de recursos do FUNDEB (II)	767.420,77
Remuneração de depósitos bancários (III)	0,00
Total (IV) = (I+II+III)	767.420,77

Despesa Orçamentaria:	
Despesa orçamentária Paga (V)	1.720.190,19
Restos a Pagar (VI)	0,00
Total (VII) = (V+VI)	1.720.190,19
Bancos saldo final (VIII) = (IV-VII)	0,00
Saldo a Pagar (IX)	0,00
Saldo Financeiro Gerencial (X) = (VIII-IX)	0,00

RESUMO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA MANUTENÇÃO DO ENSINO - 1036 Janeiro a Dezembro de 2022

FUNDEB – Profissionais da Educação 70%.

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

RESUMO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA MANUTENÇÃO DO ENSINO - 1037 Janeiro a Dezembro de 2022

FUNDEB – Manutenção do ensino 30%.

Bancos saldo inicial (I)	116,85
Receita orçamentaria	
Transferências de recursos do FUNDEB (II)	0,00
Remuneração de depósitos bancários (III)	0,00
Total (IV) = (I+II+III)	0,00
Despesa orçamentaria	
Despesa orçamentária Paga (V)	116,85
Restos a Pagar (VI)	0,00
Total (VII) = (V+VI)	116,85
Banco Saldo Final (VIII) = (IV-VII)	0,00
Saldo a Pagar (IX)	0,00
Saldo Financeiro Gerencial (X)= (VIII-IX)	0,00

RESUMO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA MANUTENÇÃO DO ENSINO - 1038 Janeiro a Dezembro de 2022

FUNDEB – Subfunção 361 – Ensino Fundamental - 70%.

FUNDEB – Subfunção 365 – Educação Infantil - 50%.

Bancos saldo inicial (I)	36.075,47
Receita orçamentaria	
Transferências de recursos do FUNDEB (II)	501.116,58
Remuneração de depósitos bancários (III)	0,00
Total (IV) = (I+II+III)	501.116,58
Despesa orçamentaria	
Despesa orçamentária Paga (V)	537.192,05
Restos a Pagar (VI)	0,00
Total (VII) = (V+VI)	537.192,05
Banco Saldo Final (VIII) = (IV-VII)	0,00
Saldo a Pagar (IX)	0,00
Saldo Financeiro Gerencial (X)= (VIII-IX)	0,00

3º Quadrimestre 2022

RESUMO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA MANUTENÇÃO DO ENSINO - 1039 Janeiro a Dezembro de 2022

TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB – FONTE 1039
Janeiro a Dezembro de 2022

FUNDEB – MDE - Máximo 30%.

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

Bancos saldo inicial (I)	44.526,66
Receita orçamentaria	
Transferências de recursos do FUNDEB (II)	88.829,07
Remuneração de depósitos bancários (III)	0,00
Total (IV) = (I+II+III)	88.829,07
Despesa orçamentaria	
Despesa orçamentária Paga (V)	36.604,07
Restos a Pagar (VI)	44.526,66
Total (VII) = (V+VI)	81.130,73
Banco Saldo Final (VIII) = (IV-VII)	52.225,00
Saldo a Pagar (IX)	52.225,00
Saldo Financeiro Gerencial (X)= (VIII-IX)	0,00

3º Quadrimestre 2022

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



Demonstrativo das receitas e despesas com manutenção do ensino - MDE

Secretaria de educação - 3º Quadrimestre de 2022

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

RECEITAS DE ENSINO	
VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/DEZEMBRO
IMPOSTOS MUNICIPAIS (I)	
IPTU - IRRF - ITBI - ISSQN - ITR MULTAS DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS	3.573.645,82
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (II)	
COTA-PARTE FPM COTA-PARTE ITR TRANSE; FIN; ICMS DESON;	22.563.604,80
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (III)	
COTA-PARTE ICMS COTA-PARTE IPVA COTA-PARTE IPI - EXPORT	10.894.999,65
TOTAL (I+II+III)	37.032.250,27
LÍMITE CONSTITUCIONAL MÍNIMO 25%	9.258.062,57
DESPESAS APLICADAS EM EDUCAÇÃO	
VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/DEZEMBRO
DESPESAS APLICADAS EM EDUCAÇÃO	10.187.876,84
PARTICIPAÇÃO DAS DESPESAS COM ENSINO	
VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/DEZEMBRO
% DE APLICAÇÃO NOS PERÍODOS	27,51%

3º Quadrimestre 2022

RECEITAS DO FUNDEB

VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/DEZEMBRO
RECEITAS DO FUNDEB	8.835.132,10
RECEITAS DO FUNDEB - VAAF	0,00
RECEITAS DO FUNDEB - VAAT	589.945,65
LÍMITE CONSTITUCIONAL MÍNIMO 70%	6.597.554,43

DESPESAS DO FUNDEB

VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/DEZEMBRO
PAGAMENTOS DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO	8.568.827,91

PARTICIPAÇÃO DAS DESPESAS COM FUNDEB

VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/DEZEMBRO
% DE APLICAÇÃO NOS PERÍODOS	90,92%

VALORES APURADOS ACIMA DO LÍMITE CONSTITUCIONAL

EM R\$	1.971.273,49
EM %	20,92%

DESPESAS DO FUNDEB- VAAT - EDUCAÇÃO INFANTIL 50%

VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/DEZEMBRO
PAGAMENTOS DOS PROFISSIONAIS EDUCAÇÃO INFANTIL	550.671,50

PARTICIPAÇÃO DAS DESPESAS COM FUNDEB - VAAT - EDUCAÇÃO INFANTIL

VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/DEZEMBRO
% DE APLICAÇÃO NOS PERÍODOS	93,34%

DESPESAS DO FUNDEB- - VAAT DESPESAS COM CAPITAL 15%

VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/DEZEMBRO
PAGAMENTOS DOS PROFISSIONAIS EDUCAÇÃO INFANTIL	88.829,07

PARTICIPAÇÃO DAS DESPESAS COM FUNDEB - VAAT - CAPITAL

VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/DEZEMBRO
% DE APLICAÇÃO NOS PERÍODOS	15,06%

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentaria

Demonstrativo das Despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino - MDE

Dúvidas



Obrigado