

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Outubro 2023/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - Anexo 8 (LDB,art. 72)

Em Reais

| 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   | 1.322.400,00            | 1.136.501,26                           |  |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU   | 385.000,00              | 307.878,22                             |  |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI  | 200.000,00              | 84.411,05                              |  |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS   | 334.400,00              | 323.424,09                             |  |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF   | 403.000,00              | 420.787,90                             |  |
| 2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS  | 22.058.532,00           | 18.073.881,95                          |  |
| 2.1- Cota-Parte FPM  | 14.388.532,00           | 11.450.675,02                          |  |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b   | 13.150.000,00           | 10.722.853,17                          |  |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e  | 1.238.532,00            | 727.821,85                             |  |
| 2.2- Cota-Parte ICMS   | 6.540.000,00            | 5.660.523,37                           |  |
| 2.3- Cota-Parte IPI-Exportação   | 80.000,00               | 56.531,00                              |  |
| 2.4- Cota-Parte ITR  | 250.000,00              | 262.272,55                             |  |
| 2.5- Cota-Parte IPVA   | 800.000,00              | 643.880,01                             |  |
| 2.6- Cota-Parte IOF-Ouro   | -                       | -                                      |  |
| 2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais   | -                       | -                                      |  |
| <b>3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>  | <b>23.380.932,00</b>    | <b>19.210.383,21</b>                   |  |
| <b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))</b>   | <b>4.164.000,00</b>     | <b>3.469.212,02</b>                    |  |
| <b>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) + (2.7)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6))</b> | <b>1.681.233,00</b>     | <b>1.333.383,78</b>                    |  |

| FUNDEB  |                         |  |  |
|---|-------------------------|--|--|
| RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO           | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b) |  |
| 6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS           | 3.513.000,00            | 3.089.082,62                           |  |
| 6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 3.487.000,00            | 3.089.082,62                           |  |
| 6.1.1- Principal                                    | 3.477.000,00            | 3.047.726,39                           |  |
| 6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira          | 10.000,00               | 41.356,23                              |  |
| 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        | -                       | -                                      |  |
| 6.3.1- Principal                                    | -                       | -                                      |  |
| 6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira          | -                       | -                                      |  |
| 6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb          | -                       | -                                      |  |

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Outubro 2023/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - Anexo 8 (LDB,art. 72)

Em Reais

| FUNDEB  |                         |  |
|---|-------------------------|--|
| RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO                             | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b) |
| 6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR                          | 26.000,00               | -                                      |
| 6.4.1- Principal  | 26.000,00               | -                                      |
| 6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira                            | -                       | -                                      |
| 6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb                            | -                       | -                                      |
| <b>7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)*</b> | <b>(687.000,00)</b>     | <b>(421.485,63)</b>                    |

| RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)   | VALOR               |
|--|---------------------|
| 8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT   | 84.690,47           |
| 8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR                         | 84.690,47           |
| 8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS                               | -                   |
| <b>9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)</b> | <b>3.173.773,09</b> |

| DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção) | 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) |
|---|------------------------|--|--|-----------------------------------|---|
| 10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB   | 3.824.380,94           | 3.039.641,07                           | 3.032.021,07                           | 2.967.472,58                      | -   |
| 10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA          | 3.377.697,75           | 2.699.513,19                           | 2.699.513,19                           | 2.645.061,42                      | -   |
| 10.1.1 - Educação Infantil                      | 1.392.588,28           | 1.090.646,06                           | 1.090.646,06                           | 1.066.474,98                      | -   |
| 10.1.2 - Ensino Fundamental                     | 1.984.909,47           | 1.608.867,13                           | 1.608.867,13                           | 1.578.586,44                      | -   |
| 10.1.3 - Educação de Jovens e Adultos           | 200,00                 | -                                      | -                                      | -                                 | -   |
| 10.1.4 - Educação Especial                      | -                      | -                                      | -                                      | -                                 | -   |
| 10.1.5 - Administração Geral                    | -                      | -                                      | -                                      | -                                 | -   |
| 10.2- OUTRAS DESPESAS                           | 446.683,19             | 340.127,88                             | 332.507,88                             | 322.411,16                        | -   |
| 10.2.1 - Educação Infantil                      | 184.848,11             | 160.561,41                             | 160.561,41                             | 155.912,24                        | -   |
| 10.2.2 - Ensino Fundamental                     | 261.835,08             | 179.566,47                             | 171.946,47                             | 166.498,92                        | -   |
| 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 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 (g) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)* (h) | DESPESAS LIQUIDADAS / EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO (i) |
| 11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO        | 2.954.950,60                           | 2.947.330,60                           | 2.882.782,11                      | -   | -   | -   |
| 11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 2.954.950,60                           | 2.947.330,60                           | 2.882.782,11                      | -   | -   | -   |
| 11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF        | -                                      | -                                      | -                                 | -   | -   | -   |
| 11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR        | -                                      | -                                      | -                                 | -   | -   | -   |

Prefeitura Municipal de Tavares-RS  
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 Janeiro a Outubro 2023/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - Anexo 8 (LDB,art. 72)

Em Reais

| 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 (g) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) <sup>7</sup> (h) | DESPESAS LIQUIDADAS / EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO (i) |
| 11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR                               | -                                      | -                                      | -                                 | -   | -   | -   |
| 12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA  | 2.696.457,80                           | 2.696.457,80                           | 2.642.006,03                      | -   | -   | -   |
| 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 Federal <sup>2</sup>         | VALOR EXIGIDO (j) | VALOR APLICADO (k) | VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l) | % APLICADO (m) |
|--|-------------------|--------------------|-------------------------------------|----------------|
| 15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica        | 2.162.357,83      | 2.696.457,80       | 2.696.457,80                        | 87,29          |
| 16- Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil | -                 | -                  | -                                   | -              |
| 17- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital   | -                 | -                  | -                                   | -              |

| INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) <sup>3</sup> | VALOR MÁXIMO PERMITIDO (n) | VALOR NÃO APLICADO (o) | VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p) | VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q) | % NÃO APLICADO (r) |
|---|----------------------------|------------------------|------------------------------------|--|--------------------|
| 18- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício                                     | 308.908,26                 | 141.752,02             | 141.752,02                         | -  | 4,59               |

| INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) <sup>3</sup> | VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (s) | VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t) | VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u) | VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (v) | VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO (w) | VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (x) |
|---|--|--|---|---|--|--|
| 19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB  | -  | -  | 84.690,47   | -   | (84.690,47)  | -  |
| 19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos                           | -  | -  | 84.690,47   | -   | (84.690,47)  | -  |
| 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 COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Subfunção)                      | 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) |
| 20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS                            | 2.215.349,22           | 1.578.016,75                           | 1.504.350,55                           | 1.480.682,42                      | -   |
| 20.1- Educação Infantil   | 925.525,71             | 517.728,00                             | 511.152,45                             | 507.096,35                        | -   |
| 20.2- Ensino Fundamental  | 1.289.823,51           | 1.060.288,75                           | 993.198,10                             | 973.586,07                        | -   |
| 20.3- Educação de Jovens e Adultos  | -                      | -                                      | -                                      | -                                 | -   |
| 20.4- Educação Especial   | -                      | -                                      | -                                      | -                                 | -   |
| 20.5- Administração Geral   | -                      | -                                      | -                                      | -                                 | -   |
| 20.6- Transporte (Escolar)  | -                      | -                                      | -                                      | -                                 | -   |
| 20.7- Outras  | -                      | -                                      | -                                      | -                                 | -   |

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Outubro 2023/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - Anexo 8 (LDB,art. 72)

Em Reais

| 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   | 5.912.839,69           | 4.509.678,34                           | 4.428.392,14                           | 4.348.466,20                      | -   |
| 21.1- Educação Infantil   | 2.497.962,10           | 1.765.577,73                           | 1.759.002,18                           | 1.727.321,89                      | -   |
| 21.1.1- Creche  | 780.343,63             | 391.373,16                             | 385.764,16                             | 379.476,42                        | -   |
| 21.1.2- Pré-escola  | 1.717.618,47           | 1.374.204,57                           | 1.373.238,02                           | 1.347.845,47                      | -   |
| 22.2- Ensino Fundamental  | 3.414.877,59           | 2.744.100,61                           | 2.669.389,96                           | 2.621.144,31                      | -   |
| <b>APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL</b>   |                        |  |  |                                   | <b>VALOR</b>                                    |
| 22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)  |                        |  |  |                                   | 1.504.350,55                                    |
| 23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)  |                        |  |  |                                   | 3.469.212,02                                    |
| 24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)  |                        |  |  |                                   | -   |
| 25- VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL = L19.1(x)   |                        |  |  |                                   | -   |
| 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(af) + L30.2(af)) |                        |  |  |                                   | 2.052,28  |
| <b>28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 + 25 - 26 - 27)</b>   |                        |  |  |                                   | <b>4.971.510,29</b>                             |

| APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL <sup>2 e 5</sup>   | VALOR EXIGIDO (z) | VALOR APLICADO (aa) | % APLICADO (ab) |
|---|-------------------|---------------------|-----------------|
| 29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS | 4.802.595,80      | 4.971.510,29        | 25,88           |

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE* | 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   | 139.724,43         | 29.479,44          | 69.560,18     | 2.052,28           | 68.111,97                             |
| 30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos                                | 78.584,53          | 8.420,28           | 8.420,28      | 2.052,28           | 68.111,97                             |
| 30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos  | 61.139,90          | 21.059,16          | 61.139,90     | -                  | -                                     |
| 30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)                | -                  | -                  | -             | -                  | -                                     |

| 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                          | 806.400,00              | 775.391,57                             |
| 31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA) | 373.100,00              | 351.167,60                             |
| 31.1.1- Salário-Educação  | 278.700,00              | 241.895,35                             |
| 31.1.2- PDDE  | 500,00                  | 400,00                                 |
| 31.1.3- PNAE  | 51.200,00               | 67.960,22                              |
| 31.1.4- PNATE   | 42.700,00               | 40.911,15                              |
| 31.1.5- Outras Transferências do FNDE   | -                       | 0,88                                   |
| 31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS  | 433.200,00              | 424.079,91                             |

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Outubro 2023/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - Anexo 8 (LDB,art. 72)

Em Reais

| OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE                            |                         |  |
|---|-------------------------|--|
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO            | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b) |
| 31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO | -                       | -                                      |
| 31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO          | 100,00                  | 144,06                                 |

| OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)º                                 | 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 | 1.388.186,17           | 1.114.518,18                           | 901.000,58                             | 907.158,16                        | -   |
| 32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL   | 315.345,35             | 201.934,86                             | 163.981,28                             | 164.336,64                        | -   |
| 32.2- ENSINO FUNDAMENTAL  | 1.003.340,82           | 851.070,10                             | 701.826,98                             | 707.629,20                        | -   |
| 32.3- ENSINO MÉDIO  | 10.900,00              | 5.915,00                               | 1.830,00                               | 1.830,00                          | -   |
| 32.4- ENSINO SUPERIOR   | 23.400,00              | 23.198,22                              | 8.162,32                               | 8.162,32                          | -   |
| 32.5- ENSINO PROFISSIONAL   | -                      | -                                      | -                                      | -                                 | -   |
| 32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS  | -                      | -                                      | -                                      | -                                 | -   |
| 32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL   | 35.000,00              | 32.400,00                              | 25.200,00                              | 25.200,00                         | -   |
| 32.8- OUTRAS  | 200,00                 | -                                      | -                                      | -                                 | -   |

| 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)  | 7.427.916,33           | 5.732.176,00                           | 5.437.372,20                           | 5.355.313,16                      | -   |
| 33.1- Despesas Correntes  | 7.182.560,39           | 5.491.387,66                           | 5.221.208,76                           | 5.139.149,72                      | -   |
| 33.1.1- Pessoal Ativo   | 4.990.925,88           | 3.744.832,51                           | 3.744.832,51                           | 3.680.267,44                      | -   |
| 33.1.2- Pessoal Inativo   | -                      | -                                      | -                                      | -                                 | -   |
| 33.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos  | 36.200,00              | 32.400,00                              | 25.200,00                              | 25.200,00                         | -   |
| 33.1.4- Outras Despesas Correntes   | 2.155.434,51           | 1.714.155,15                           | 1.451.176,25                           | 1.433.682,28                      | -   |
| 33.2- Despesas de Capital   | 245.355,94             | 240.788,34                             | 216.163,44                             | 216.163,44                        | -   |
| 33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | -                      | -                                      | -                                      | -                                 | -   |
| 33.2.2- Outras Despesas de Capital  | 245.355,94             | 240.788,34                             | 216.163,44                             | 216.163,44                        | -   |

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA               | FUNDEB (ah)  | SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai) |
|---|--------------|-----------------------|
| 34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022                    |              | 21.460,46             |
| 35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)                  | 3.089.082,62 | 241.895,35            |
| 36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar) | 2.943.922,01 | 236.651,61            |
| 37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE                           | 290.990,98   | 26.704,20             |
| 38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)   | -            | -                     |
| 39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)               | -            | -                     |

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Outubro 2023/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - Anexo 8 (LDB,art. 72)

Em Reais

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA | FUNDEB<br>(ah) | SALÁRIO EDUCAÇÃO<br>(ai) |
|---|----------------|--------------------------|
| 40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)          | 290.990,98     | 26.704,20                |

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 abertura de crédito adicional.

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 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 VAAT 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%.