

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRITA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2023/BIMESTRE Novembro - Dezembro



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO BENEDITO DOS SANTOS, MERCIA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 978c8d1e-50e1-4472-a7be-8a548be77057

Página 1 de 5

RS 1

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS (Art. 212 e 212-A da Constituição Federal)

| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS JAN A DEZ |
|---|----------------------------|----------------------------------|
| 1- RECEITA DE IMPOSTOS | 2.244.000,00 | 2.242.265,42 |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU | 40.000,00 | 52.999,95 |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI | 35.000,00 | 47.429,77 |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS | 1.069.000,00 | 1.090.748,46 |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF | 1.100.000,00 | 1.051.087,24 |
| 2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 42.401.250,00 | 38.849.101,47 |
| 2.1- Cota-Parte FPM | 35.273.750,00 | 33.117.835,87 |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea B | 32.873.750,00 | 30.180.108,89 |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea D e E | 2.400.000,00 | 2.937.726,98 |
| 2.2- Cota-Parte ICMS | 6.503.750,00 | 5.299.457,38 |
| 2.3- Cota-Parte IPI-Exportação | 25.000,00 | 16.854,40 |
| 2.4- Cota-Parte ITR | 1.250,00 | 10.112,67 |
| 2.5- Cota-Parte IPVA | 597.500,00 | 359.225,82 |
| 2.6- Cota-Parte IOF-Ouro | 0,00 | 0,00 |
| 2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais | 0,00 | 45.615,33 |
| 3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2) | 44.645.250,00 | 41.091.366,89 |
| 4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))1 | 8.000.250,00 | 7.182.301,18 |
| 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)) | 3.161.062,50 | 3.090.566,82 |

FUNDEB

| RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS JAN A DEZ |
|---|----------------------------|----------------------------------|
| 6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS | 32.421.440,00 | 26.522.599,02 |
| 6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 24.781.440,00 | 19.403.405,14 |
| 6.1.1- Principal | 24.681.440,00 | 19.316.704,56 |
| 6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira | 100.000,00 | 86.700,58 |
| 6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb | 0,00 | 0,00 |
| 6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF | 2.680.000,00 | 2.406.995,55 |
| 6.2.1- Principal | 2.680.000,00 | 2.406.995,55 |
| 6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira | 0,00 | 0,00 |
| 6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb | 0,00 | 0,00 |
| 6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT | 4.710.000,00 | 4.712.198,33 |
| 6.3.1- Principal | 4.710.000,00 | 4.712.198,33 |
| 6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira | 0,00 | 0,00 |
| 6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb | 0,00 | 0,00 |
| 6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR | 250.000,00 | 0,00 |
| 6.4.1- Principal | 250.000,00 | 0,00 |
| 6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira | 0,00 | 0,00 |
| 6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb | 0,00 | 0,00 |
| 7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4) | 16.681.190,00 | 12.134.403,38 |

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRITA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2023/BIMESTRE Novembro - Dezembro



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO BENEDITO DOS SANTOS, MERCIA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ppp/validarDoc.seam> Código do documento: 978c8d1e-50e1-4472-a7be-8a548be7f7057

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

| 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) | 26.522.599,02 |

| DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d) | DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e) | DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) |
|---|------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|---|
| 10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB | 30.069.342,97 | 25.690.575,82 | 25.690.575,82 | 25.690.575,82 | 0,00 |
| 10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA | 23.214.370,00 | 19.855.204,54 | 19.855.204,54 | 19.855.204,54 | 0,00 |
| 10.1.1- Educação Infantil | 4.303.000,00 | 3.273.169,02 | 3.273.169,02 | 3.273.169,02 | 0,00 |
| 10.1.2- Ensino Fundamental | 18.886.370,00 | 16.582.035,52 | 16.582.035,52 | 16.582.035,52 | 0,00 |
| 10.1.3- Educação de Jovens e Adultos | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.1.4- Educação Especial | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.1.5- Administração Geral | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.2- OUTRAS DESPESAS | 6.854.972,97 | 5.835.371,28 | 5.835.371,28 | 5.835.371,28 | 0,00 |
| 10.2.1- Educação Infantil | 1.096.000,00 | 1.010.668,37 | 1.010.668,37 | 1.010.668,37 | 0,00 |
| 10.2.2- Ensino Fundamental | 5.748.972,97 | 4.824.702,91 | 4.824.702,91 | 4.824.702,91 | 0,00 |
| 10.2.3- Educação de Jovens e Adultos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.2.4- Educação Especial | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.2.5- Administração Geral | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.2.6- Transporte (Escolar) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.2.7- Outras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| INDICADORES DO FUNDEB | | | | | | |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|---|--|--|
| DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO | DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d) | DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e) | DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROC. (sem disponibilidade de caixa) (h) | DESPESAS LIQUIDADAS/EMPENHADAS EM VALOR SUP. AO TOTAL DAS RECEITAS RECEB. NO EXERCÍCIO (i) |
| 11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO | 27.412.063,43 | 27.412.063,43 | 27.412.063,43 | 0,00 | 0,00 | 889.464,41 |
| 11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 21.136.398,82 | 21.136.398,82 | 21.136.398,82 | 0,00 | 0,00 | 1.732.993,68 |
| 11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF | 2.406.995,55 | 2.406.995,55 | 2.406.995,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT | 3.868.669,06 | 3.868.669,06 | 3.868.669,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA | 19.855.204,54 | 19.855.204,54 | 19.855.204,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL | 2.548.647,72 | 2.548.647,72 | 2.548.647,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL | 726.333,49 | 726.333,49 | 726.333,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal ² | VALOR EXIGIDO (j) | VALOR APLICADO (k) | VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l) | % APLICADO ¹⁰ (m) |
|--|-------------------|--------------------|-------------------------------------|------------------------------|
| 15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica | 18.565.819,31 | 19.855.204,54 | 19.855.204,54 | 74,86 |
| 16- Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT na Educação Infantil | 2.356.099,17 | 2.548.647,72 | 2.548.647,72 | 54,09 |
| 17- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesa de Capital | 706.829,75 | 726.333,49 | 726.333,49 | 15,41 |

| INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máx. de 10% de Superávit) ³ | VALOR MÁX. PERMITIDO (n) | VALOR NÃO APLICADO (o) | VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p) | VALOR NÃO APLICADO EXCED. AO MÁX. PERMIT.(q) | % NÃO APLICADO (r) |
|---|--------------------------|------------------------|------------------------------------|--|--------------------|
| 18- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício | 2.652.259,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRITA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2023/BIMESTRE Novembro - Dezembro



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO BENEDITO DOS SANTOS, MERCIA CARLA DA SILVA
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 978c8d1e-50e1-4472-a7be-8a548be77057

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

| INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3 | Valor de Superávit Permitido no Exercício Anterior (s) | Valor não Aplicado No Exercício Anterior (t) | Valor de Superávit Aplicado até o 1º Quadrimestre (u) | Valor Aplicado Após o 1º Quadrimestre (v) | Valor Total de Sup. Não Aplicado Até o Final do Exercício (w) | Valor aplicado até o 1º Quadrimestre que Integrará o Limite Constitucional (x) |
|--|--|--|---|---|---|--|
| 19- Total das Despesas Custeadas com Superávit do FUNDEB | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 JAN A DEZ (d) | DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e) | DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) |
|--|------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|---|
| 20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS | 5.271.950,14 | 4.906.707,29 | 4.906.707,29 | 2.449.666,25 | 0,00 |
| 20.1- Educação Infantil | 155.000,00 | 143.127,63 | 143.127,63 | 132.494,76 | 0,00 |
| 20.2- Ensino Fundamental | 5.107.950,14 | 4.763.579,66 | 4.763.579,66 | 2.317.171,49 | 0,00 |
| 20.3- Educação de Jovens e Adultos | 9.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20.4- Educação Especial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20.5- Administração Geral | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20.6- Transporte (Escolar) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20.7- Outras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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)6 | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d) | DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e) | DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (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 | 37.270.293,11 | 32.318.770,72 | 32.318.770,72 | 29.861.729,68 | 0,00 |
| 21.1- Educação Infantil | 5.894.000,00 | 4.579.617,82 | 4.579.617,82 | 4.568.984,95 | 0,00 |
| 21.1.1- Creche | 1.083.000,00 | 996.319,46 | 996.319,46 | 985.686,59 | 0,00 |
| 21.1.2- Pré-Escola | 4.811.000,00 | 3.583.298,36 | 3.583.298,36 | 3.583.298,36 | 0,00 |
| 21.2- Ensino Fundamental | 31.376.293,11 | 27.739.152,90 | 27.739.152,90 | 25.292.744,73 | 0,00 |

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL

VALOR

| | |
|--|---------------|
| 22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e) | 4.906.707,29 |
| 23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4) | 7.182.301,18 |
| 24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q) | 0,00 |
| 25- VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL = L19.1(x) | 0,00 |
| 26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4 | 0,00 |
| 27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1(af) + L | 461.508,44 |
| 28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 + 25 - 26 - 27) | 11.627.500,03 |

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRITA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2023/BIMESTRE Novembro - Dezembro



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO BENEDITO DOS SANTOS, MERCIA CARLA DA SILVA
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam> Código do documento: 978c8d1e-50e1-4472-a7be-8a548be77057

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

| APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL2 e 5 | | VALOR EXIGIDO (z) | VALOR APLICADO (aa) | % APLICADO (ab) | | |
|---|--|------------------------------|---|---|------------------------------------|--|
| 29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS | | 10.272.841,72 | 11.627.500,03 | 28,30 | | |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE8 | | SALDO INICIAL (ac) | RP LIQUIDADOS (ad) | RP PAGOS (ae) | RP CANCELADOS (af) | SALDO FINAL (ag) |
| 30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | | 4.180.997,48 | 3.719.489,04 | 1.029.896,94 | 461.508,44 | 2.689.592,10 |
| 30.1- Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos | | 2.120.027,88 | 1.890.475,58 | 1.029.896,94 | 229.552,30 | 860.578,64 |
| 30.2- Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos | | 1.974.284,47 | 1.742.328,33 | 0,00 | 231.956,14 | 1.742.328,33 |
| 30.3- Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR) | | 86.685,13 | 86.685,13 | 0,00 | 0,00 | 86.685,13 |
| 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 | | | 17.425.974,63 | 23.366.950,16 | | |
| 31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA) | | | 2.667.000,00 | 2.080.214,79 | | |
| 31.1.1- Salário-Educação | | | 665.000,00 | 721.098,88 | | |
| 31.1.2- PDDE | | | 12.000,00 | 5.078,99 | | |
| 31.1.3- PNAE | | | 374.000,00 | 447.571,56 | | |
| 31.1.4- PNATE | | | 221.000,00 | 488.443,11 | | |
| 31.1.5- Outras Transferências do FNDE | | | 1.395.000,00 | 418.022,25 | | |
| 31.2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | | | 445.000,00 | 2.186.969,46 | | |
| 31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO | | | 0,00 | 0,00 | | |
| 31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO | | | 0,00 | 0,00 | | |
| 31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | | | 14.313.974,63 | 19.099.765,91 | | |
| OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)6 | | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d) | DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e) | DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) |
| 32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO | | 12.648.666,99 | 7.877.743,45 | 7.877.743,45 | 7.606.243,45 | 0,00 |
| 32.1- Educação Infantil | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32.2- Ensino Fundamental | | 11.811.866,99 | 7.147.327,80 | 7.147.327,80 | 6.875.827,80 | 0,00 |
| 32.3- Ensino Médio | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32.4- Ensino Superior | | 174.800,00 | 154.000,00 | 154.000,00 | 154.000,00 | 0,00 |
| 32.5- Ensino Profissional | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32.6- Educação de Jovens e Adultos | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32.7- Educação Especial | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32.8- Outras | | 662.000,00 | 576.415,65 | 576.415,65 | 576.415,65 | 0,00 |
| TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO | | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d) | DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e) | DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) |
| 33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32) | | 47.989.960,10 | 38.475.026,56 | 38.475.026,56 | 35.746.485,52 | 0,00 |
| 33.1- Despesas Correntes | | 47.409.761,10 | 38.577.895,13 | 38.577.895,13 | 36.123.552,09 | 0,00 |

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRITA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2023/BIMESTRE Novembro - Dezembro



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO BENEDITO DOS SANTOS, MERCIA CARLA DA SILVA
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 978c8d1e-50e1-4472-a7be-8a548be77057

Página 5 de 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

RS 1

| | | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|------|
| 33.1.1- Pessoal Ativo | 27.200.342,97 | 23.877.320,74 | 23.877.320,74 | 21.442.023,54 | 0,00 |
| 33.1.2- Pessoal Inativo | 136.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33.1.4- Outras Despesas Correntes | 20.073.418,13 | 14.700.574,39 | 14.700.574,39 | 14.681.528,55 | 0,00 |
| 33.2- Despesas de Capital | 2.509.199,00 | 1.618.619,04 | 1.618.619,04 | 1.344.421,04 | 0,00 |
| 33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33.2.2- Outras Despesas de Capital | 2.509.199,00 | 1.618.619,04 | 1.618.619,04 | 1.344.421,04 | 0,00 |

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA | FUNDEB (ah) | SALÁRIO EDUCAÇÃO (aj) |
|---|---------------|-----------------------|
| 34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | 7.497,39 | 311,00 |
| 35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário) | 26.522.599,02 | 721.098,88 |
| 36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar) | 27.412.063,43 | 721.409,85 |
| 37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE | -881.967,02 | 0,03 |
| 38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS) | 889.465,09 | 0,00 |
| 39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS) | 0,00 | 0,00 |
| 40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário) | 7.498,07 | 0,03 |

SEBASTIÃO BENEDITO DOS SANTOS
 025.592.564-60
 PREFEITO

MÉRCIA CARLA DA SILVA
 053.348.644-07
 CONTADORA 023970/O-5

ARIA AZENILDA DO NASCIMENTO CAVALCAN
 019.617.474-05
 MSEC. DE FINANÇAS

- 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) 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." utilizados no 1º trimestre 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.
- 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%.