

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE GUARUJA	CONAM
Relatório Resumido da Execução Orçamentária Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social			
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		Período de Referência: JANEIRO a OUTUBRO 2023 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO	R\$ 1,00
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	1.185.864.896,80	877.749.503,03	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	666.882.344,02	493.560.515,06	
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	89.869.437,32	51.338.186,85	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza-ISS	327.217.477,06	241.825.444,71	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	101.895.638,40	91.025.356,41	
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	437.320.878,87	337.973.288,47	
2.1- Cota-Parte FPM	128.122.391,42	97.452.401,89	
2.1.1- Parcela referente a CF, art. 159, I, alínea b	121.569.141,42	92.509.333,98	
2.1.2- Parcela referente a CF, art. 159, I, alíneas d e e	6.553.250,00	4.943.067,91	
2.2- Cota-Parte ICMS	254.571.476,67	186.416.200,26	
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	1.573.268,29	1.062.087,97	
2.4- Cota-Parte ITR	94.153,46	85.363,88	
2.5- Cota-Parte IPVA	52.959.589,03	52.957.234,47	
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro			
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Imp. e Transf.Constitucionais			
3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	1.623.185.775,67	1.215.722.791,50	
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB-20% DE ((2.1.1)+(2.2)+(2.3)+(2.4)+(2.5)+(2.7))	86.153.525,77	66.606.044,11	
5 - VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALEM 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))	319.642.918,14	237.324.653,75	
FUNDEB			
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
6 - TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	242.855.467,18	164.031.682,33	
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	242.855.467,18	164.031.682,33	
6.1.1- Principal	242.249.082,24	162.761.789,86	
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	606.384,94	1.269.892,47	
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			

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE GUARUJA			CONAM	
Relatorio Resumido da Execucão Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social						
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		Periodo de Referencia: JANEIRO a OUTUBRO 2023 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO			R\$ 1,00	
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCICIO		PREVISAO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)		
6.3- FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAT						
6.3.1- Principal						
6.3.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira						
6.3.3- Ressarcimento de Recursos do FUNDEB						
6.4- FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAR						
6.4.1- Principal						
6.4.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira						
6.4.3- Ressarcimento de Recursos do FUNDEB						
7 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)1		156.095.556,47		96.155.745,75		
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB						
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCICIOS ANTERIORES E NAO UTILIZADOS (SUPERAVIT)				VALOR		
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERAVIT				13.461.451,72		
8.1- SUPERAVIT DO EXERCICIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR				13.461.451,72		
8.2- SUPERAVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCICIOS						
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONIVEIS PARA UTILIZACAO (6 + 8)				177.493.134,05		
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfuncao)		DOTACAO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Ate o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Ate o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Ate o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB		*	177.421.480,03	177.412.862,57	177.388.415,82	
10.1- Profissionais da Educacao Basica		*	177.421.480,03	177.412.862,57	177.388.415,82	
10.1.1- Educacao Infantil		*	58.717.813,95	58.716.905,82	58.714.337,57	
10.1.2- Ensino Fundamental		*	118.703.666,08	118.695.956,75	118.674.078,25	
10.1.3- Educacao de Jovens e Adultos		*				
10.1.4- Educacao Especial		*				
10.1.5- Administracao Geral		*				
10.2- Outras Despesas		*				
10.2.1- Educacao Infantil		*				
10.2.2- Ensino Fundamental		*				
10.2.3- Educacao de Jovens e Adultos		*				
10.2.4- Educacao Especial		*				
10.2.5- Administracao Geral		*				
10.2.6- Transporte (Escolar)		*				
10.2.7- Outras		*				

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE GUARUJA				CONAM
Relatório Resumido da Execução Orçamentária Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social						
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		Período de Referência: JANEIRO a OUTUBRO 2023 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO				R\$ 1,00
DESPESAS COM ACOES 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 NAO PROCESSADOS (g)	
20- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	*					
20.1- Educação Infantil	*	258.521.673,51	222.879.031,38	202.302.539,28		
20.2- Ensino Fundamental	*	104.541.947,90	88.442.239,15	78.842.889,88		
20.3- Educação de Jovens e Adultos	*	91.829.204,50	75.887.690,79	67.862.110,59		
20.4- Educação Especial	*	1.509.978,24	1.509.978,24	1.509.978,24		
20.5- Administração Geral	*	19.558.240,22	19.558.240,22	19.558.240,22		
20.6- Transporte (Escolar)	*	41.082.302,65	37.480.882,98	34.529.320,35		
20.7- Outras	*					
DESPESAS COM ACOES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E 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 NAO PROCESSADOS (g)	
21- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	*					
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	*	435.943.153,54	400.291.893,95	379.690.955,10		
21.1.1- Creche	*	163.259.761,85	147.159.144,97	137.557.227,45		
21.1.2- Pré-escola	*	88.038.592,89	77.130.045,20	71.638.263,91		
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	*	75.221.168,96	70.029.099,77	65.918.963,54		
	*	272.683.391,69	253.132.748,98	242.133.727,65		
APURACÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL					VALOR	
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20 (d ou e)					222.879.031,38	
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)					66.606.044,11	
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 INTEGRARA O LIMITE CONSTITUCIONAL = L19.1 (x)					8.180.576,51	
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANC. DE RECURSOS DE IMPOSTOS 4 e 7					0,00	
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERC., DE RP INSCRITOS C/DISPONIBILIDADE FINANC. DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO = (L30.1 (af)+L30.2 (af))					1.521.456,23	
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 + 25 - 26 - 27)					296.144.195,77	
APURACÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL 2 E 5			VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)	
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS			303.930.697,88	296.144.195,77	24,36	
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	26.086.703,10	9.007.922,28	24.385.909,84	1.521.456,23	179.337,03	
30.1- Executadas c/Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	21.582.664,93	9.007.922,28	19.881.871,67	1.521.456,23	179.337,03	
30.2- Executadas c/Recursos do FUNDEB-Impostos	4.504.038,17		4.504.038,17		0,00	
30.3- Executadas c/Recursos do FUNDEB-Compl.da Uniao (VAAT+VAAF+VAAR)						

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE GUARUJA	CONAM
Relatorio Resumido da Execucão Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a OUTUBRO 2023 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO	R\$ 1,00

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	36.957.273,85	31.745.402,03
31.1- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS-APLIC.FINANCEIRA)	34.397.154,01	30.565.071,40
31.1.1- Salario-Educao	30.723.132,70	26.360.035,08
31.1.2- PDDE		
31.1.3- PNAE	3.669.347,52	4.205.036,32
31.1.4- PNATE	4.673,79	
31.1.5- Outras Transferencias do FNDE		
31.2- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	909.265,10	1.035.476,77
31.3- RECEITA DE ROYALITES DESTINADOS A EDUCACAO		
31.4- RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO VINCULADAS A EDUCACAO		
31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.650.854,74	144.853,86

OUTRAS DESPESAS COM EDUCACAO (Por Subfuncao)6	DOTACAO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Ate o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Ate o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Ate o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (g)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCACAO	*	48.642.306,99	39.776.523,96	37.623.360,97	
32.1- Educacao Infantil	*				
32.2- Ensino Fundamental	*	12.874.985,46	12.641.545,68	12.613.745,68	
32.3- Ensino Medio	*				
32.4- Ensino Superior	*				
32.5- Ensino Profissional	*				
32.6- Educacao de Jovens e Adultos	*				
32.7- Educacao Especial	*				
32.8- Outras	*	35.767.321,53	27.134.978,28	25.009.615,29	

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO	DOTACAO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Ate o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Ate o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Ate o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (g)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (10 + 20 + 32)	*	484.585.460,53	440.068.417,91	417.314.316,07	
33.1- Despesas Correntes	*	480.906.819,24	436.530.671,72	414.954.030,07	
33.1.1- Pessoal Ativo	*	260.827.064,31	260.815.967,59	260.585.131,96	
33.1.2- Pessoal Inativo	*				
33.1.3- Transferencias as instituicoes comunitarias, confessionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*	55.393.010,68	44.624.843,58	41.085.298,32	
33.1.4- Outras Despesas Correntes	*	164.686.744,25	131.089.860,55	113.283.599,79	
33.2- Despesas de Capital	*	3.678.641,29	3.537.746,19	2.360.286,00	
33.2.1- Transferencias as instituicoes comunitarias, confessionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*				
33.2.2- Outras Despesas de Capital	*	3.678.641,29	3.537.746,19	2.360.286,00	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCARIA	FUNDEB (ah)	SALARIO EDUCACAO (ai)
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	17.965.489,89	0,00
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE (orcamentario)	164.031.682,33	26.360.035,08
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE (orcamentario e restos a pagar)	181.892.453,99	31.193.843,91
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	104.718,23	-4.833.808,83
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENCOES E OUTROS VALORES EXTRAORCAMENTARIOS)	0,00	0,00
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORCAMENTARIOS)	0,00	0,00
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancario)	104.718,23	-4.833.808,83

GUARUJÁ, 22 DE novembro de 2023

VALTER SUMAN
PREFEITO MUNICIPAL
CPF-395.999.576-87

FRANCISCO JOSE ROCHA
SECRETARIO DE FINANÇAS
CPF-004.565.618-87

LEILA SALES ACURCIO TORRES
CONTADORA
CRC-1SP208983