

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	1.303.737.000,00	463.159.353,59
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propr.Predial e Ter.Urbana- IPTU	745.069.000,00	274.268.501,22
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	72.805.000,00	30.129.211,44
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza-ISS	353.187.000,00	111.692.319,29
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	132.676.000,00	47.069.321,64
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	461.973.000,00	156.510.015,92
2.1- Cota-Parte FPM	142.768.000,00	45.272.367,04
2.1.1- Parcela referente a CF, art. 159, I, alínea b	131.255.000,00	45.272.367,04
2.1.2- Parcela referente a CF, art. 159, I, alíneas d e e	11.513.000,00	
2.2- Cota-Parte ICMS	250.300.000,00	72.705.158,09
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	1.140.000,00	492.839,19
2.4- Cota-Parte ITR	50.000,00	21.877,56
2.5- Cota-Parte IPVA	67.715.000,00	38.017.774,04
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)	1.765.710.000,00	619.669.369,51
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB-20% DE ((2.1.1)+(2.2)+(2.3)+(2.4)+(2.5)+(2.7))	90.092.000,00	31.302.003,18
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))	351.335.500,00	123.615.339,18

FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6 - TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	244.379.000,00	90.856.738,73
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	244.379.000,00	89.979.527,69
6.1.1- Principal	241.774.000,00	89.570.463,56
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	2.605.000,00	409.064,13
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 ABRIL 2024 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL				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		0,00		877.211,04		
6.4.1- Principal		0,00		877.211,04		
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		151.682.000,00		58.268.460,38		
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB						
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCICIOS ANTERIORES E NAO UTILIZADOS (SUPERAVIT)				VALOR		
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERAVIT				5.773,21		
8.1- SUPERAVIT DO EXERCICIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR				5.773,21		
8.2- SUPERAVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCICIOS						
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONIVEIS PARA UTILIZACAO (6 + 8)				90.862.511,94		
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		*	80.031.938,77	78.066.000,72	75.608.622,26	
10.1- Profissionais da Educacao Basica		*	80.031.938,77	78.066.000,72	75.608.622,26	
10.1.1- Educacao Infantil		*	25.967.143,33	24.874.759,85	23.907.552,34	
10.1.1.2- Ensino Fundamental		*	52.479.842,79	51.606.288,22	50.116.117,27	
10.1.1.3- Educacao de Jovens e Adultos		*				
10.1.1.4- Educacao Especial		*	1.584.952,65	1.584.952,65	1.584.952,65	
10.1.1.5- 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
Relatorio Resumido da Execuciao Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social						
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		Periodo de Referencia: JANEIRO a ABRIL 2024 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL				R\$ 1,00
DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE-RECEITAS DE IMPOSTOS-EXCETO 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)	
20- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	*	201.466.135,40	95.615.510,28	76.844.020,78		
20.1- Educacao Infantil	*	91.034.398,92	37.355.624,80	30.890.907,46		
20.2- Ensino Fundamental	*	75.063.301,61	34.480.049,98	24.688.955,09		
20.3- Educacao de Jovens e Adultos	*	612.319,52	604.521,15	512.675,85		
20.4- Educacao Especial	*	7.674.986,51	7.601.954,46	7.380.390,84		
20.5- Administracao Geral	*	27.081.128,84	15.573.359,89	13.371.091,54		
20.6- Transporte (Escolar)	*					
20.7- Outras	*					
DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Area de Atuacao)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)	
21- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	*	281.498.074,17	173.681.511,00	152.452.643,04		
21.1- EDUCACAO INFANTIL	*	118.586.494,90	63.815.337,30	56.383.412,45		
21.1.1- Creche	*	71.077.646,86	30.892.601,00	28.167.182,61		
21.1.2- Pre-escola	*	47.508.848,04	32.922.736,30	28.216.229,84		
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	*	162.911.579,27	109.866.173,70	96.069.230,59		
APURACAO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MINIMO CONSTITUCIONAL					VALOR	
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)					95.615.510,28	
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)					31.302.003,18	
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NAO UTILIZADAS NO EXERCICIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)					3.710.837,35	
25- VALOR APLICADO ATE O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARA O LIMITE CONSTITUCIONAL = L19.1(x)					5.773,21	
26- (-) RESTOS A PAGAR NAO 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))					4.136.044,57	
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 + 25 - 26 - 27)					119.076.404,75	
APURACAO DO LIMITE MINIMO CONSTITUCIONAL 2 E 5			VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)	
29- APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS			154.917.342,38	119.076.404,75	19,22	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCICIOS 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	41.469.075,75	5.649.960,28	35.978.338,14	4.136.044,57	1.354.693,04	
30.1- Executadas c/Recursos de Impostos e Transferencias de Impostos	39.642.294,43	5.649.960,28	34.151.556,82	4.136.044,57	1.354.693,04	
30.2- Executadas c/Recursos do FUNDEB-Impostos	1.826.781,32		1.826.781,32		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 ABRIL 2024 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL	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	26.162.000,00	9.611.623,69
31.1- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS-APLIC.FINANCEIRA)	24.302.000,00	9.083.603,37
31.1.1- Salario-Educacao	19.800.000,00	8.117.640,96
31.1.2- PDDE		
31.1.3- PNAE	4.500.000,00	952.428,98
31.1.4- PNATE	2.000,00	
31.1.5- Outras Transferencias do FNDE		13.533,43
31.2- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	1.651.000,00	498.216,00
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	209.000,00	29.804,32

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	*	27.441.547,19	9.224.184,84	9.186.841,09	
32.1- Educacao Infantil	*				
32.2- Ensino Fundamental	*	2.003.913,37	1.011.443,92	1.011.443,92	
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	*	25.437.633,82	8.212.740,92	8.175.397,17	

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)	*	308.939.621,36	182.905.695,84	161.639.484,13	
33.1- Despesas Correntes	*	307.156.946,82	182.905.695,84	161.639.484,13	
33.1.1- Pessoal Ativo	*	115.210.929,59	112.357.908,28	109.020.544,66	
33.1.2- Pessoal Inativo	*				
33.1.3- Transferencias as instituicoes comunitarias, profissionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*	56.998.104,06	14.652.262,48	14.652.262,48	
33.1.4- Outras Despesas Correntes	*	134.947.913,17	55.895.525,08	37.966.676,99	
33.2- Despesas de Capital	*	1.782.674,54			
33.2.1- Transferencias as instituicoes comunitarias, profissionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*				
33.2.2- Outras Despesas de Capital	*	1.782.674,54			

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCARIA	FUNDEB (ah)	SALARIO EDUCACAO (ai)
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	1.846.698,19	0,00
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE (orcamentario)	90.856.738,73	8.117.640,96
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE (orcamentario e restos a pagar)	77.435.403,58	7.398.299,28
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	15.268.033,34	719.341,68
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)	15.268.033,34	719.341,68

Guarujá, 17 de Maio de 2024

VALTER SUMAN
PREFEITO MUNICIPAL
CPF-395.999.576-87

FRANCISCO JOSE ROCHA
SECRETARIO DE FINANÇAS
CPF-004.565.618-54

LEILA SALES ACURCIO TORRES
CONTADORA
CRC-1SP208983