

Tabela 8.3 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

MUNICÍPIO DE AQUIDABÃ
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º BIMESTRE 2024

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RS 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 | 8.504.500,00 | | 1.006.129,29 |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU | 501.500,00 | | 91.645,24 |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI | 501.500,00 | | 63.593,20 |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS | 1.001.500,00 | | 593.144,22 |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF | 6.500.000,00 | | 257.746,63 |
| 2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 45.113.000,00 | | 20.628.700,50 |
| 2.1- Cota-Parte FPM | 33.000.000,00 | | 17.127.085,30 |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b | 30.000.000,00 | | 17.127.085,30 |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e | 3.000.000,00 | | - |
| 2.2- Cota-Parte ICMS | 10.000.000,00 | | 2.957.827,18 |
| 2.3- Cota-Parte IPI-Exportação | 3.000,00 | | 2.589,94 |
| 2.4- Cota-Parte ITR | 10.000,00 | | 1.250,06 |
| 2.5- Cota-Parte IPVA | 2.100.000,00 | | 539.948,02 |
| 2.6- Cota-Parte IOF-Ouro | - | | - |
| 2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais | - | | - |
| 3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2) | 53.617.500,00 | | 21.634.829,79 |
| 4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))¹ | 8.422.600,00 | | 4.132.531,99 |
| 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)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7)) | 4.981.775,00 | | 1.282.967,35 |
| FUNDEB | | | |
| RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b) | |
| 6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS | 42.225.600,00 | | 19.033.805,83 |
| 6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 40.222.100,00 | | 16.956.584,55 |
| 6.1.1- Principal | 40.222.100,00 | | 16.941.979,60 |
| 6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira | - | | 14.604,95 |
| 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 | 2.000.000,00 | | 2.077.221,28 |
| 6.3.1- Principal | 2.000.000,00 | | 2.077.221,28 |
| 6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira | - | | - |
| 6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb | - | | - |
| 6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR | 3.500,00 | | - |
| 6.4.1- Principal | 3.500,00 | | - |
| 6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira | - | | - |
| 6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb | - | | - |
| 7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4) | 31.799.500,00 | | 12.809.447,61 |
| RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT) | | VALOR | |
| 8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT | | | 99.321,83 |
| 8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR | | | 42.504,12 |
| 8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS | | | 56.817,71 |
| 9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8) | | | 19.133.127,66 |

| DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção) | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS |
|--|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|---|
| | (c) | (d) | (e) | (f) | (g) |
| 10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB | 26.063.680,77 | 25.527.042,78 | 20.120.873,14 | 19.607.043,45 | 5.406.169,64 |
| 10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA | 20.010.726,02 | 19.987.226,02 | 18.086.812,72 | 18.086.803,72 | 1.900.413,30 |
| 10.1.1 - Educação Infantil | 2.739.140,16 | 2.737.140,16 | 2.737.140,16 | 2.737.140,16 | - |
| 10.1.2 - Ensino Fundamental | 9.781.585,86 | 9.760.085,86 | 7.859.672,56 | 7.859.663,56 | 1.900.413,30 |
| 10.1.3 - Educação de Jovens e Adultos | 7.490.000,00 | 7.490.000,00 | 7.490.000,00 | 7.490.000,00 | - |
| 10.1.4 - Educação Especial | - | - | - | - | - |
| 10.1.5 - Administração Geral | - | - | - | - | - |
| 10.2- OUTRAS DESPESAS | 6.052.954,75 | 5.539.816,76 | 2.034.060,42 | 1.520.239,73 | 3.505.756,34 |
| 10.2.1 - Educação Infantil | 1.302.027,48 | 1.290.627,48 | - | - | 1.290.627,48 |
| 10.2.2 - Ensino Fundamental | 4.750.927,27 | 4.249.189,28 | 2.034.060,42 | 1.520.239,73 | 2.215.128,86 |
| 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 | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE RECURSOS) | DESPESAS EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO |
| | (d) | (e) | (f) | (g) | (h) | (i) |
| 11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO | 25.527.042,78 | 20.120.873,14 | 19.607.043,45 | 5.406.169,64 | - | 1.087.067,31 |
| 11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 23.036.942,30 | 18.921.400,14 | 18.407.570,45 | 4.115.542,16 | - | 1.964.815,59 |
| 11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF | - | - | - | - | - | - |
| 11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT | 2.490.100,48 | 1.199.473,00 | 1.199.473,00 | 1.290.627,48 | - | - |
| 11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR | - | - | - | - | - | - |
| 12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA | 19.987.226,02 | 18.086.812,72 | 18.086.803,72 | 1.900.413,30 | - | - |
| 13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL | 1.947.767,64 | 657.140,16 | 657.140,16 | 1.290.627,48 | - | - |
| 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 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 | 13.323.664,08 | 18.086.812,72 | | 18.086.812,72 | 95,02 | |
| 16 - PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL | 1.011.814,49 | 657.140,16 | | 657.140,16 | 31,64 | |
| 17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL | 311.583,19 | - | | - | 0,00 | |
| INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) ³ | 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 | 1.903.380,58 | 3.178.893,54 | 2.091.826,23 | 3.995.206,81 | 10,99 | |
| 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 PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u) | VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (v) | VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO (w) | VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL (x) |
| 19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB | 2.931.941,44 | 42.504,12 | - | - | 42.504,12 | 42.504,12 |
| 19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 2.772.936,90 | 3.178.893,54 | - | - | - | - |
| 19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR) | 159.004,54 | 42.504,12 | - | - | - | - |

| 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 | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | |
| | (c) | (d) | (e) | (f) | (g) | |
| 20-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS | 3.485.273,76 | 2.534.377,73 | 1.046.205,26 | 871.279,33 | 1.488.172,47 | |
| 20.1- Educação Infantil | 10.000,00 | - | - | - | - | |
| 20.2- Ensino Fundamental | 3.470.273,76 | 2.534.377,73 | 1.046.205,26 | 871.279,33 | 1.488.172,47 | |
| 20.3- Educação de Jovens e Adultos | - | - | - | - | - | |
| 20.4- Educação Especial | - | - | - | - | - | |
| 20.5- Administração Geral | 5.000,00 | - | - | - | - | |
| 20.6- Transporte (Escolar) | - | - | - | - | - | |
| 20.7- Outras | - | - | - | - | - | |

| 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 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 | 29.551.454,53 | 28.061.420,51 | 21.167.078,40 | 20.478.322,78 | 6.894.342,11 |
| 21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL | 4.052.167,64 | 4.027.767,64 | 2.737.140,16 | 2.737.140,16 | 1.290.627,48 |
| 21.1.1- Creche | 2.083.000,00 | 2.080.000,00 | 2.080.000,00 | 2.080.000,00 | - |
| 21.1.2- Pré-escola | 1.969.167,64 | 1.947.767,64 | 657.140,16 | 657.140,16 | 1.290.627,48 |
| 21.2- ENSINO FUNDAMENTAL | 25.499.286,89 | 24.033.652,87 | 18.429.938,24 | 17.741.182,62 | 5.603.714,63 |

| 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) | 1.046.205,26 |
| 23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4) | 4.132.531,99 |
| 24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q) | - |
| 25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19.1(x) | 42.504,12 |
| 26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS ⁴ | - |
| 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)) | - |
| 28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23) - (24 + 25 + 26 + 27) | 5.136.233,13 |

| APURAÇÃO 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 | 5.408.707,45 | 5.136.233,13 | 23,74 |

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE ⁸ | 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 | 1.725.523,24 | - | 978.620,36 | - | 746.902,88 |
| 30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos | 168.532,86 | - | 81.315,00 | - | 87.217,86 |
| 30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos | 1.556.990,38 | - | 897.305,36 | - | 659.685,02 |
| 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 | 2.807.000,00 | 1.507.056,63 |
| 31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA) | 2.802.000,00 | 1.506.506,68 |
| 31.1.1- Salário-Educação | 600.000,00 | 734.385,86 |
| 31.1.2- PDDE | 2.000,00 | 25,92 |
| 31.1.3- PNAE | 900.000,00 | 350.785,66 |
| 31.1.4 - PNATE | 1.290.000,00 | 149.546,46 |
| 31.1.5- Outras Transferências do FNDE | 10.000,00 | 271.762,78 |
| 31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 5.000,00 | 549,95 |
| 31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO | - | - |
| 31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO | - | - |
| 31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | - | - |

| OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção) 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 NÃO PROCESSADOS (g) |
|--|---------------------------|--|--|---|--|
| 32- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM DEMAIS RECEITAS | 12.446.411,13 | 8.377.259,30 | 3.457.017,45 | 2.981.622,28 | 4.920.241,85 |
| 32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL | 1.552.887,67 | 1.203.817,14 | 986.494,97 | 946.520,07 | 217.322,17 |
| 32.2- ENSINO FUNDAMENTAL | 3.984.415,56 | 2.924.226,02 | 824.383,67 | 576.392,29 | 2.099.842,35 |
| 32.3- ENSINO MÉDIO | - | - | - | - | - |
| 32.4- ENSINO SUPERIOR | - | - | - | - | - |
| 32.5- ENSINO PROFISSIONAL | - | - | - | - | - |
| 32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS | 1.292.000,00 | 634.886,19 | 178.022,23 | 53.775,30 | 456.863,96 |
| 32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL | - | - | - | - | - |
| 32.8- OUTRAS | 5.617.107,90 | 3.614.329,95 | 1.468.116,58 | 1.404.934,62 | 2.146.213,37 |

| TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---|
| | (c) | Até o Bimestre (d) | Até o Bimestre (e) | Até o Bimestre (f) | (g) |
| 33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32) | 41.997.865,66 | 36.438.679,81 | 24.624.095,85 | 23.459.945,06 | 11.814.583,96 |
| 33.1- Despesas Correntes | 39.340.085,86 | 34.413.106,54 | 23.917.196,90 | 23.142.045,06 | 10.495.909,64 |
| 33.1.1- Pessoal Ativo | 23.798.235,86 | 23.727.016,26 | 19.818.859,55 | 19.799.942,67 | 3.908.156,71 |
| 33.1.2- Pessoal Inativo | - | - | - | - | - |
| 33.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | 500,00 | - | - | - | - |
| 33.1.4- Outras Despesas Correntes | 15.541.350,00 | 10.686.090,28 | 4.098.337,35 | 3.342.102,39 | 6.587.752,93 |
| 33.2- Despesas de Capital | 2.657.779,80 | 2.025.573,27 | 706.898,95 | 317.900,00 | 1.318.674,32 |
| 33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | - | - | - | - | - |
| 33.2.2- Outras Despesas de Capital | 2.657.779,80 | 2.025.573,27 | 706.898,95 | 317.900,00 | 1.318.674,32 |

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA | FUNDEB (ah) | SALARIO EDUCAÇÃO (ai) |
|---|----------------|--------------------------|
| 34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 | | 41,70 |
| 35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário) | 1.656.312,21 | 734.385,86 |
| 36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar) | 19.033.805,83 | 624.301,13 |
| 37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE | 20.504.348,81 | 110.126,43 |
| 38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS) | 185.769,23 | - |
| 39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS) | 34.344,42 | 9.951,71 |
| 40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário) | 220.113,65 | 100.174,72 |

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável: Município de Aquidabã. Emissão: 25/07/2024, às 08:20hs.

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

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

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

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%.