

## PREFEITURA MUNICIPAL DE PEDRÃO - BA

## QUADRO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM O FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - FUNDEB

PERÍODO DE REFERÊNCIA - 1º Bimestre/2023

R\$ 1,00

| <u>RECEITAS DO FUNDEB</u>   | RECEITA REALIZADA                 |
|---|-----------------------------------|
| <b>1 - RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO</b>  | <b>1.974.670,64</b>               |
| <b>1.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB - Imposto e Transferências</b>            | <b>995.371,54</b>                 |
| <b>1.2 - Complementação da União ao FUNDEB</b>  | <b>971.827,32</b>                 |
| 1.2.1 - Complementação da União ao FUNDEB - VAAF  | 485.816,20                        |
| 1.2.2 - Complementação da União ao FUNDEB - VAAT  | 475.038,66                        |
| 1.2.3 - Complementação da União ao FUNDEB - VAAR  | 10.972,46                         |
| <b>1.3 - Rendimentos de Aplicação Financeira de Recursos do FUNDEB</b>                  | <b>7.471,78</b>                   |
| 1.3.1 - Rendimentos de Aplicação Financeira do FUNDEB - Imposto e Transferências        | 7.471,78                          |
| 1.3.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira da Complementação da União ao FUNDEB - VAAF | 0,00                              |
| 1.3.3 - Rendimentos de Aplicação Financeira da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT | 0,00                              |
| 1.3.4 - Rendimentos de Aplicação Financeira da Complementação da União ao FUNDEB - VAAR | 0,00                              |
| <b>1.4 - Ressarcimento de recursos do Fundeb</b>  | <b>0,00</b>                       |
| 1.4.1 - Ressarcimento de recursos do FUNDEB - Imposto e Transferências                  | 0,00                              |
| 1.4.2 - Ressarcimento de recursos do FUNDEB - VAAF                                      | 0,00                              |
| 1.4.3 - Ressarcimento de recursos do FUNDEB - VAAT                                      | 0,00                              |
| 1.4.4 - Ressarcimento de recursos do FUNDEB - VAAR                                      | 0,00                              |
|   |                                   |
| <u>DESPESAS DO FUNDEB</u>   | DESPESA LIQUIDADADA/<br>EMPENHADA |
| <b>2 - Remuneração dos Profissionais da Educação Básica</b>                             | <b>1.029.901,27</b>               |
| <b>2.1 - 361 - Ensino Fundamental</b>   | <b>742.888,44</b>                 |
| <b>2.2 - 365 - Ensino Infantil</b>  | <b>287.012,83</b>                 |
| 2.2.1 - Creche  | 87.012,83                         |
| 2.2.2 - Pré-Escola  | 200.000,00                        |
| <b>3 - Outras Despesas</b>  | <b>142.860,52</b>                 |
| <b>3.1 - 361 - Ensino Fundamental</b>   | <b>57.150,34</b>                  |
| 3.1.1 - Corrente  | 57.150,34                         |
| 3.1.2 - Capital   | 0,00                              |
| <b>3.2 - 365 - Ensino Infantil</b>  | <b>85.710,18</b>                  |
| 3.2.1 - Ensino Infantil (Creche)  | 85.710,18                         |
| 3.2.1.1 - Corrente  | 85.710,18                         |

|   |                     |
|---|---------------------|
| 3.2.1.2 - Capital                               | 0,00                |
| 3.2.2 - Ensino Infantil (Pré-escola)            | 0,00                |
| 3.2.2.1 - Corrente                              | 0,00                |
| 3.2.2.2 - Capital                               | 0,00                |
| <b>4 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (2 + 3)</b> | <b>1.172.761,79</b> |

| <b><u>DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB</u></b>   | <b>DESPESA LIQUIDADADA/ EMPENHADA (a)</b> | <b>CUSTEADAS COM SUPERÁVIT FINANCEIRO ACUMULADO ATÉ O EXERCÍCIO ANTERIOR (b)</b> | <b>DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA (c)</b> | <b>DESPESAS EMPENHADAS/ LIQUIDADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO (d)</b> |
|---|---|--|--|---|
| 5 - Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica   | 1.029.901,27                              | 0,00   | 0,00   |   |
| 6 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos                           | 1.012.816,06                              | 0,00   | 0,00   | 9.972,74  |
| 7 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF                                  | 68.835,56                                 | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 8 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT                                  | 91.110,17                                 | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 8.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil  | 91.110,17                                 | 0,00   | 0,00   |   |
| 8.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   |   |
| 9-Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR                                    | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>10- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB (6 + 7 + 8 + 9)</b>                                | <b>1.172.761,79</b>                       | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>9.972,74</b>   |

**LIMITES OBRIGATÓRIOS DO FUNDEB****Valor****11- Mínimo de 70% - Remuneração dos Profissionais da Educação Básica**

11.1 - Exigido (70% de (1 - 1.2.3 - 1.3.4 - 1.4.4))

1.374.588,73

11.2 - Aplicado Após Deduções [5(a) - 5(b) - 5(c)]

1.029.901,27

**12- Proporção de 50% - Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) - Educação Infantil**

12.1 - Exigido [50% de (1.2.2 + 1.3.3 + 1.4.3)]

237.519,33

12.2 - Aplicado Após Deduções [8.1(a) - 8.1(b) - 8.1(c)]

91.110,17

**13- Mínimo de 15% - Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) - Despesas de Capital**

13.1 - Exigido [15% de (1.2.2 + 1.3.3 + 1.4.3)]

71.255,80

13.2 - Aplicado Após Deduções [8.2(a) - 8.2(b) - 8.2(c)]

0,00

**14- Máximo 10% - Receitas do Fundeb não Aplicadas no Exercício**

14.1 - Exigido (10% de 1)

197.467,06

14.2 - Não Aplicado Após Ajustes [1 - (10(a) - 10(b) - 10(d))] + [(10(c) - 10(d)) se &gt; 0]

811.881,59

**INDICADORES DO FUNDEB****PERCENTUAL**15- Mínimo de 70% - Remuneração dos Profissionais da Educação Básica  $[(11.2 / (1 - 1.2.3 - 1.3.4 - 1.4.4)) \times 100\%]$ **52,45**16- Proporção de 50% - Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) - Educação Infantil  $[(12.2 / (1.2.2 + 1.3.3 + 1.4.3)) \times 100\%]$ **19,18**17- Mínimo de 15% - Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) - Despesas de Capital  $[(13.2 / (1.2.2 + 1.3.3 + 1.4.3)) \times 100\%]$ **0,00**18- Máximo 10% - Receitas do Fundeb não Aplicadas no Exercício  $[(14.2 / 1) \times 100\%]$ **41,11****CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA****FUNDEB**

19- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

1.514.281,20

20- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)

1.974.670,64

21- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)

1.101.054,88

22- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE

2.387.896,96

23- (+) AJUSTES POSITIVOS ( RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)

0,00

24- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)

0,00

25- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)

2.387.896,96

**Fonte:** Balanço do Município.**Nota:** As despesas com aposentadorias e pensões (inativos) não foram computados no cálculo do Demonstrativo do FUNDEB.

|              |                    |
|--------------|--------------------|
|              |                    |
| Contador/CRC | Prefeito Municipal |

**Nota de esclarecimento: XX**