

PREFEITURA MUNICIPAL DE TERESINA - PI

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 - 6º Bimestre/2023

R\$ 1,00

RECEITAS DO FUNDEB	RECEITA REALIZADA
1 - RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	572.632.119,98
1.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB - Imposto e Transferências	428.954.954,95
1.2 - Complementação da União ao FUNDEB	141.452.264,40
1.2.1 - Complementação da União ao FUNDEB - VAAF	130.714.299,51
1.2.2 - Complementação da União ao FUNDEB - VAAT	0,00
1.2.3 - Complementação da União ao FUNDEB - VAAR	10.737.964,89
1.3 - Rendimentos de Aplicação Financeira de Recursos do FUNDEB	2.224.900,63
1.3.1 - Rendimentos de Aplicação Financeira do FUNDEB - Imposto e Transferências	2.057.691,79
1.3.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira da Complementação da União ao FUNDEB - VAAF	167.208,84
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
1.4 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00
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
DESPESAS DO FUNDEB	DESPESA LIQUIDADADA/ EMPENHADA
2 - Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	537.827.160,82
2.1 - 361 - Ensino Fundamental	363.295.485,48
2.2 - 365 - Ensino Infantil	174.531.675,34
2.2.1 - Creche	71.907.117,08
2.2.2 - Pré-Escola	102.624.558,26
3 - Outras Despesas	68.990.114,79
3.1 - 361 - Ensino Fundamental	66.257.617,46
3.1.1 - Corrente	66.257.617,46
3.1.2 - Capital	0,00
3.2 - 365 - Ensino Infantil	2.732.497,33
3.2.1 - Ensino Infantil (Creche)	2.732.497,33
3.2.1.1 - Corrente	2.732.497,33

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
4 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (2 + 3)	606.817.275,61

<u>DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB</u>	DESPESA LIQUIDADADA/ EMPENHADA (a)	CUSTEADAS COM SUPERÁVIT FINANCEIRO ACUMULADO ATÉ O EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA (c)	DESPESAS EMPENHADAS/ LIQUIDADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO (d)
5 - Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	537.827.160,82	22.691.188,27	0,00	
6 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	432.950.649,71	1.938.002,97	0,00	0,00
7 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	164.974.875,91	34.093.367,56	0,00	0,00
8 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil	0,00	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	10.737.964,89	0,00	0,00	0,00
10- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB (6 + 7 + 8 + 9)	608.663.490,51	36.031.370,53	0,00	0,00

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)	393.325.908,56
11.2 - Aplicado Após Deduções [5(a) - 5(b) - 5(c)]	515.135.972,55

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

12.1 - Exigido [IEI de (1.2.2 + 1.3.3 + 1.4.3)]	0,00
12.2 - Aplicado Após Deduções [8.1(a) - 8.1(b) - 8.1(c)]	0,00

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)]	0,00
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)	57.263.212,00
14.2 - Não Aplicado Após Ajustes [1 - (10(a) - 10(b) -10(d))] + [(10(c) - 10(d)) se > 0]	0,00

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)) x 100%]	91,68
16- Proporção de 50% - Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) - Educação Infantil [(12.2 / (1.2.2 + 1.3.3 + 1.4.3))) X 100%]	0,00
17- Mínimo de 15% - Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) - Despesas de Capital [(13.2 / (1.2.2 + 1.3.3 + 1.4.3) X 100%]	0,00
18- Máximo 10% - Receitas do Fundeb não Aplicadas no Exercício [(14.2 / 1) x 100%]	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

FUNDEB

19- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	43.477.098,48
20- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	572.632.119,98
21- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	607.217.817,96
22- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	8.891.400,50
23- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	2.094.171,39
24- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00
25- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	10.985.571,89

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