Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Bimestre: JANEIRO-FEVEREIRO/2021

RREO - Anexo 8 (LDB, art.72)

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	1.731.500,00	1.731.500,00	688.078,05	39,74
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00
1.1.1 - IPTU	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	6.500,00	6.500,00	0,00	0,00
1.2.1 - ITBI	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.353.500,00	1.353.500,00	687.307,33	50,78
1.3.1 - ISS	1.350.000,00	1.350.000,00	687.307,33	50,91
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renta Retido na Fonte - IRRF	355.500,00	355.500,00	770,72	0,22
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS	17.383.036,00	17.383.036,00	3.429.555,55	19,73
2.1 - Cota-Parte FPM	10.101.716,00	10.101.716,00	2.124.657,44	21,03
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	9.323.186,00	9.323.186,00	2.124.657,44	22,79
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	383.100,00	383.100,00	0,00	0,00
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	395.430,00	395.430,00	0,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	7.190.000,00	7.190.000,00	1.291.301,57	17,96
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	500,00	500,00	0,00	0,00
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	7.200,00	7.200,00	1.484,88	20,63
2.5 - Cota-Parte ITR	1.500,00	1.500,00	594,86	39,67
2.6 - Cota-Parte IPVA	82.120,00	82.120,00	11.516,80	14,02
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	19.114.536,00	19.114.536,00	4.117.633,60	21,54

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	659.500,00	659.500,00	300.212,61	45,52
5.1 - Transferências do Salário-Educação	202.300,00	202.300,00	29.718,62	14,69
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	7.950,00	7.950,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	149.000,00	149.000,00	22.500,40	15,10
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	75.300,00	75.300,00	0,00	0,00
5.5 - Outras Transferências do FNDE	222.800,00	222.800,00	247.950,00	111,29
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	2.150,00	2.150,00	43,59	2,05
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	165.500,00	165.500,00	0,28	0,00
6.1 - Transferências de Convênios	165.300,00	165.300,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	200,00	200,00	0,28	0,00
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	825.000,00	825.000,00	300.212,89	36,39

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.320.901,00	3.320.901,00	685.911,01	20,65
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.864.637,00	1.864.637,00	424.931,45	22,79
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.438.000,00	1.438.000,00	258.260,27	17,96
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	100,00	100,00	0,00	0,00
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	1.440,00	1.440,00	296,97	20,63
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	300,00	300,00	118,96	39,67
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	16.424,00	16.424,00	2.303,36	14,02
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	7.626.424,00	7.626.424,00	1.112.180,42	14,58
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	7.624.324,00	7.624.324,00	1.112.083,14	14,59
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	2.100,00	2.100,00	97,28	4,62
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	4.303.423,00	4.303.423,00	426.172,13	(6,06)

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	INSC. EM RESTOS A PAGAR (I)
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	6.046.428,00	6.046.428,00	5.436.000,00	89,90	818.331,96	13,53	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	690.700,00	2.090.700,00	2.016.000,00	96,43	320.061,80	15,31	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.355.728,00	3.955.728,00	3.420.000,00	86,46	498.270,16	12,60	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	1.579.996,00	1.579.996,00	984.840,00	62,33	185.468,67	11,74	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.569.996,00	1.569.996,00	984.840,00	62,73	185.468,67	11,81	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	7.626.424,00	7.626.424,00	6.420.840,00	84,19	1.003.800,63	13,16	0,00

RREO - Anexo 8 (LDB, art.72)

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB	VALOR
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
16.1 - FUNDEB 60%	0,00
16.2 - FUNDEB 40%	0,00
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
17.1 - FUNDEB 60%	0,00
17.2 - FUNDEB 40%	0,00
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	0,00

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19 - TOTAL DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE(15-18)	1.003.800,63
19.1 - Máximo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11)*100)%	73,57
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.2))/(11)*100)%	16,67
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%	9,76

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	390.183,56
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020	390.183,56

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSC. EM RESTOS A PAGAR (I)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	907.700,00	2.307.700,00	2.016.000,00	87,36	320.061,80	13,87	0,00
22.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2 - Pré-escola	907.700,00	2.307.700,00	2.016.000,00	87,36	320.061,80	13,87	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	700.700,00	2.100.700,00	2.016.000,00	95,97	320.061,80	15,24	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	207.000,00	207.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	8.873.200,00	7.473.200,00	5.012.826,35	67,08	1.108.469,51	14,83	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	6.925.724,00	5.525.724,00	4.404.840,00	79,72	683.738,83	12,37	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.947.476,00	1.947.476,00	607.986,35	31,22	424.730,68	21,81	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	90.500,00	90.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 +26 +27)	9.871.400,00	9.871.400,00	7.028.826,35	71,20	1.428.531,31	14,47	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUICIONAL	VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	426.172,13
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS SEM A DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS C/DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO=(44 j)	0,00
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)	426.172,13
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))	1.002.359,18
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	24,34

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSC. EM RESTOS A PAGAR (I)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
38 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADO AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	202.500,00	202.500,00	50.798,28	25,09	8.548,80	0,00	0,00
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	516.000,00	516.000,00	45.844,66	8,88	26.389,86	0,00	0,00
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	718.500,00	718.500,00	96.642,94	13,45	34.938,66	0,00	0,00
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	10.589.900,00	10.589.900,00	7.125.469,29	67,29	1.463.469,97	0,00	0,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ BIMESTRE	CANCELADO EM 2021 (J)
44 - RESTOR A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	0,00
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	0,00	0,00
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00

Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Bimestre: JANEIRO-FEVEREIRO/2021

RREO - Anexo 8 (LDB, art.72)

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	VALOR	
	FUNDEB	SAL. EDUCAÇÃO
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	390.183,56	19.020,43
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)	1.112.083,14	29.723,62
47 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	855.799,64	6.415,80
47.1 (-) Orçamento do Exercício	855.799,64	6.415,80
47.2 (-) Restos a Pagar	0,00	0,00
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	97,28	0,00
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	646.564,34	42.328,25
50 - (+) Ajustes	(1.141,00)	0,00
50.1 (+) Retenções	0,00	0,00
50.2 (-) Valores a recuperar	0,00	0,00
50.3 (+) Outros valores extraorçamentários	0,00	0,00
50.4 (+) Conciliação Bancária	(1.141,00)	0,00
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	645.423,34	42.328,25

Marina Dias Marinho	**Karlos Thyego de Oliveira Silva**	**Hilda da Silva Melo**
PREFEITA	SECRETÁRIO DE FINANÇAS	CONTROLADORA