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	2.497.920,00	2.497.920,00	154.571,92	6,19
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	548.650,00	548.650,00	25.905,06	4,72
1.1.1 - IPTU	464.000,00	464.000,00	12.319,98	2,66
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	84.650,00	84.650,00	13.585,08	16,05
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	310.000,00	310.000,00	15.549,71	5,02
1.2.1 - ITBI	310.000,00	310.000,00	15.549,71	5,02
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	932.600,00	932.600,00	102.350,79	10,97
1.3.1 - ISS	907.400,00	907.400,00	102.350,79	11,28
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	25.200,00	25.200,00	0,00	0,00
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renta Retido na Fonte - IRRF	706.670,00	706.670,00	10.766,36	1,52
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS	26.137.000,00	26.137.000,00	5.642.574,86	21,59
2.1 - Cota-Parte FPM	19.697.000,00	19.697.000,00	4.249.314,88	21,57
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	18.207.000,00	18.207.000,00	4.249.314,88	23,34
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	745.000,00	745.000,00	0,00	0,00
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	745.000,00	745.000,00	0,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	5.649.280,00	5.649.280,00	1.284.965,33	22,75
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	560,00	560,00	0,00	0,00
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	4.760,00	4.760,00	1.166,02	24,50
2.5 - Cota-Parte ITR	1.400,00	1.400,00	92,27	6,57
2.6 - Cota-Parte IPVA	784.000,00	784.000,00	107.036,36	13,65
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	28.634.920,00	28.634.920,00	5.797.146,78	20,25

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	651.550,00	651.550,00	92.886,97	14,26
5.1 - Transferências do Salário-Educação	234.950,00	234.950,00	45.113,84	19,20
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	291.600,00	291.600,00	47.749,60	16,38
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	63.000,00	63.000,00	0,00	0,00
5.5 - Outras Transferências do FNDE	29.000,00	29.000,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	18.000,00	18.000,00	23,53	0,13
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	345.800,00	345.800,00	8,54	0,00
6.1 - Transferências de Convênios	344.800,00	344.800,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	1.000,00	1.000,00	8,54	0,90
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)	997.350,00	997.350,00	92.895,51	9,31

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.929.400,00	4.929.400,00	1.128.514,89	22,89
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.641.400,00	3.641.400,00	849.862,93	23,34
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.129.856,00	1.129.856,00	256.993,04	22,75
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	112,00	112,00	0,00	0,00
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	952,00	952,00	233,20	24,47
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	280,00	280,00	18,44	6,43
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	156.800,00	156.800,00	21.407,28	13,65
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	10.113.000,00	10.113.000,00	1.762.354,08	17,43
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	10.098.000,00	10.098.000,00	1.762.259,20	17,45
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	15.000,00	15.000,00	94,88	0,63
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	5.168.600,00	5.168.600,00	633.744,31	(5,44)

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	8.851.500,00	8.215.000,00	4.140.932,82	50,41	1.482.249,84	18,04	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	3.281.500,00	3.281.500,00	1.898.432,82	57,85	673.490,89	20,52	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.570.000,00	4.933.500,00	2.242.500,00	45,45	808.758,95	16,39	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	1.261.500,00	1.261.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	788.250,00	788.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	473.250,00	473.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	10.113.000,00	9.476.500,00	4.140.932,82	43,70	1.482.249,84	15,64	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	52.153,42
16.1 - FUNDEB 60%	52.153,42
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)	52.153,42

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19 - TOTAL DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE(15-18)	1.430.096,42
19.1 - Máximo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11)*100)%	81,14
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.2))/(11)*100)%	0,00
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%	18,86

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	157.246,02
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020	157.246,02

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	6.505.900,00	6.505.900,00	2.557.532,82	39,31	890.097,49	13,68	0,00
22.1 - Creche	4.154.975,00	4.154.975,00	1.811.932,82	43,61	628.660,61	15,13	0,00
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.587.750,00	2.587.750,00	1.310.432,82	50,64	462.765,64	17,88	0,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.567.225,00	1.567.225,00	501.500,00	32,00	165.894,97	10,59	0,00
22.2 - Pré-escola	2.350.925,00	2.350.925,00	745.600,00	31,72	261.436,88	11,12	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.482.000,00	1.482.000,00	588.000,00	39,68	210.725,25	14,22	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	868.925,00	868.925,00	157.600,00	18,14	50.711,63	5,84	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	7.344.850,00	6.708.350,00	2.778.233,75	41,41	987.258,25	14,72	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	6.043.250,00	5.406.750,00	2.242.500,00	41,48	808.758,95	14,96	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.301.600,00	1.301.600,00	535.733,75	41,16	178.499,30	13,71	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	1.500,00	1.500,00	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)	13.856.750,00	13.220.250,00	5.335.766,57	40,36	1.877.355,74	14,20	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUICIONAL	VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	633.744,31
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)	633.744,31
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))	1.243.611,43
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	21,45

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	242.950,00	242.950,00	3.020,31	1,24	96,50	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	759.775,00	806.016,86	151.068,68	18,74	8.353,80	0,00	0,00
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	1.002.725,00	1.048.966,86	154.088,99	14,69	8.450,30	0,00	0,00
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	14.859.475,00	14.269.216,86	5.489.855,56	38,47	1.885.806,04	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	3.819,78	0,00
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	3.819,78	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	157.246,02	16.516,14
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)	1.762.354,08	45.471,21
47 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	1.220.514,29	501,97
47.1 (-) Orçamento do Exercício	1.220.514,29	501,97
47.2 (-) Restos a Pagar	0,00	0,00
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	0,00
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	699.085,81	61.485,38
50 - (+) Ajustes	0,00	(0,04)
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	0,00	(0,04)
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	699.085,81	61.485,34

TIAGO DE MEDEIROS ALMEIDA	CLARA MONISE SILVA	MARIA DE FATIMA DE MEDEIROS
PREFEITO	SECRETÁRIA DAS FINANÇAS, P. E TRIBUTAÇÃO	CONTADORA