

RREO - ANEXO 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1,00

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 - RECEITAS DE IMPOSTOS	28.250.000,00	28.250.000,00	41.609.535,92	147,29
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana	4.000.000,00	4.000.000,00	4.119.906,48	103,00
1.1.1 - IPTU	3.800.000,00	3.800.000,00	3.641.098,94	95,82
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do IPTU	200.000,00	200.000,00	478.807,54	239,40
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	1.500.000,00	1.500.000,00	868.892,20	57,93
1.2.1 - ITBI	1.500.000,00	1.500.000,00	868.892,20	57,93
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas 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	15.660.000,00	15.660.000,00	18.444.792,40	117,78
1.3.1 - ISS	15.600.000,00	15.600.000,00	17.954.287,29	115,09
1.3.2 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS	60.000,00	60.000,00	490.505,11	817,51
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	7.090.000,00	7.090.000,00	18.175.944,84	256,36
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	175.112.000,00	175.112.000,00	125.357.591,47	71,59
2.1 - Cota parte do FPM	101.000.000,00	101.000.000,00	68.537.873,25	67,86
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	85.000.000,00	85.000.000,00	65.120.830,76	76,61
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	8.000.000,00	8.000.000,00	0,00	0,00
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	8.000.000,00	8.000.000,00	3.417.042,49	42,71
2.2 - Cota parte do ICMS	64.000.000,00	64.000.000,00	47.615.431,50	74,40
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	480.000,00	480.000,00	0,00	0,00
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	1.600.000,00	1.600.000,00	1.333.921,54	83,37
2.5 - Cota parte ITR	32.000,00	32.000,00	16.393,51	51,23
2.6 - Cota parte IPVA	8.000.000,00	8.000.000,00	7.853.971,67	98,17
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	203.362.000,00	203.362.000,00	166.967.127,39	82,10

  

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 5º bimestre de 2019 (Setembro a Outubro)

4 - RECEITAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	749,85	0,00
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	8.785.300,00	8.785.300,00	6.018.187,94	68,50
5.1 - Transferências do salário-educação	3.290.000,00	3.290.000,00	2.318.650,70	70,48
5.2 - Transferências diretas - PDDE	29.300,00	29.300,00	15.860,00	54,13
5.3 - Transferências diretas - PNAE	3.410.000,00	3.410.000,00	3.104.651,60	91,05
5.4 - Transferências diretas - PNATE	770.000,00	770.000,00	518.042,56	67,28
5.5 - Outras transferências do FNDE	1.190.000,00	1.190.000,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	96.000,00	96.000,00	60.983,08	63,52
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	400.000,00	400.000,00	33.848,21	8,46
6.1 - Transferências de convênios	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	0,00	0,00	33.848,21	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)	9.185.300,00	9.185.300,00	6.052.786,00	65,90

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	17.000.000,00	17.000.000,00	13.666.523,31	80,39
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	17.000.000,00	17.000.000,00	13.666.523,31	80,39
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de 2.5))	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	98.950.000,00	98.950.000,00	77.305.568,18	78,13
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	48.000.000,00	48.000.000,00	40.824.905,85	85,05
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	50.750.000,00	50.750.000,00	36.456.321,78	71,84
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	200.000,00	200.000,00	24.340,55	12,17
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	31.000.000,00	31.000.000,00	27.158.382,54	87,61

RELATÓRIO RESUMO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 5º bimestre de 2019 (Setembro a Outubro)

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)>0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB  
 [SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)<0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h)=(g/d)x100
13-PAGAMENTO DOS PROFESSORES DO MAGISTÉRIO	68.263.440,00	82.224.142,33	77.978.021,61	94,84	77.024.074,29	93,68
13.1 - Com educação infantil	8.362.560,00	10.498.797,21	9.882.317,64	94,13	9.768.649,59	93,05
13.2 - Com ensino fundamental	59.900.880,00	71.725.345,12	68.095.703,97	94,94	67.255.424,70	93,77
14-OUTRAS DESPESAS	45.508.960,00	25.383.347,64	3.890.883,69	15,33	3.673.754,19	14,47
14.1 - Com educação infantil	7.018.000,00	4.790.117,00	808.465,83	16,88	651.336,33	13,60
14.2 - Com ensino fundamental	38.490.960,00	20.593.230,64	3.082.417,86	14,97	3.022.417,86	14,68
15 - Total das despesas do Fundeb	113.772.400,00	107.607.489,97	81.868.905,30	76,08	80.697.828,48	74,99
DEDUÇÕES PARA FINS DO 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 'superavit' financeiro do exercício ante					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 das despesas do FUNDEB para fins de limites (15-18)					80.697.828,48	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério (13-(16.1+17.1))/((11)x100)%					99,64	

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 5º bimestre de 2019 (Setembro a Outubro)

19.2 - Máximo de 40% dem despesa com MDE, que não remuneração do magistério (14-(16.2+17.2))/((11)x100)%						4,75	
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100-(19.1+19.2))%						0,00	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE					VALOR		
20-Recursos recebidos do fundeb em 2018 que não foram utilizados						0,00	
21-Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o 1º trimestre de 2019						0,00	
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB							
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h)=(g/d)x100	
22-Educação infantil	15.605.560,00	15.323.914,21	13.938.172,02	90,96	13.638.800,20	89,00	
22.1 - Creche	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	
22.1.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.2 - Pré-escola	15.605.560,00	15.323.914,21	13.938.172,02	90,96	13.638.800,20	89,00	
22.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	15.380.560,00	15.288.914,21	13.938.172,02	91,17	13.638.800,20	89,21	
22.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	225.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23-Ensino fundamental	117.478.940,00	106.344.354,56	98.235.969,10	92,38	96.546.200,98	90,79	
23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	98.391.840,00	92.318.575,76	86.955.720,47	94,19	86.026.275,05	93,18	
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	19.087.100,00	14.025.778,80	11.280.248,63	80,43	10.519.925,93	75,00	
24-Ensino médio	408.040,00	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	
26-Ensino profissional não integrado ao ensino regular	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	
28 - Total de despesas com ações típicas de MDE (22+23+24+25+26+27)	133.492.540,00	121.668.268,77	112.174.141,12	92,20	110.185.001,18	90,56	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR		
29-Resultado líquido das transferências do Fundeb = (12)					27.158.382,54		
30-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício					30.520.997,39		

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 5º bimestre de 2019 (Setembro a Outubro)

31-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb	0,00	
32-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior de outros recursos	0,00	
33-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira, de recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00	
34-Cancelamento no exercício de restos a pagar inscritos com dispon. de recursos de impostos vinculados ao ensino = (45j)	0,00	
35-Total das deduções para fins do limite constitucional (29+30+31+32+33+34)	57.679.379,93	
36-Total das despesas para fins de limite ((22 + 23) - (35))	52.505.621,25	
37-Percentual de aplicação em MDE sobre a receita líquida de impostos ((36)/(3) x 100)% - Limite constitucional 25%		31,45

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h)=(g/d)x100
38 - Despesas custeadas com a aplicação financeira de outros recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Despesas custeadas com a contribuição social do salário-educação	3.320.000,00	2.500.952,83	2.500.952,83	100,00	2.120.318,60	84,78
40 - Despesas custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - Despesas custeadas com outras receitas para financiamento do ensino	6.517.800,00	8.372.319,58	7.845.875,33	93,71	6.922.644,05	82,68
42 - Total das outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (38+39+40+41)	9.837.800,00	10.873.272,41	10.346.828,16	95,16	9.042.962,65	83,17
43 - Total geral das despesas com educação (28+42)	143.330.340,00	132.541.541,18	122.520.969,28	92,44	119.227.963,83	89,96

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

| SALDO ATÉ | CANCELADO |

DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0 BIMESTRE	EM 2019 (j)
44 - Restos a pagar de despesas com MDE	12.639.893,09	0,00
44.1 - Executadas com recursos de impostos vinculados ao ensino	4.272.079,98	0,00
44.2 - Executadas com recursos do FUNDEB	8.367.813,11	0,00

  

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	3.529.340,03	0,00
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	77.281.227,63	2.318.650,70
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	88.324.062,77	2.238.917,47
47.1- (-) Orçamento do exercício	87.766.328,60	2.120.318,60
47.2- (-) Restos a pagar	557.734,17	118.598,87
48- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	24.340,55	0,00
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-7.489.154,56	79.733,23
50- (+) Ajustes	0,00	0,00
50.1- (+) Retenções	0,00	0,00
50.2- (-) Valores a recuperar	0,00	0,00
50.3- (+) Outros valores extra-orçamentário	0,00	0,00
50.4- (+) Conciliação bancária	0,00	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	-7.489.154,56	79.733,23

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Castanhal - DATA DA EMISSÃO: 13/01/2020 - HORA DA EMISSÃO: 13:29:14

Notas: Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício

Art. 21. Inciso 2º, Lei 11.494/2007: Até 5% dos recursos recebidos à conta dos fundos, inclusive relativos à complementação da união recebidos nos termos do Inciso 1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.

Caput do Artigo 212 da CF/1988.

Os valores referentes à parcela dos restos a Pagar inscritos em disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informadas somente no RREO do último bimestre do exercício.

Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
5º bimestre de 2019 (Setembro a Outubro)

---

---

PEDRO COELHO DA MOTA FILHO  
Prefeito Municipal de Castanhal

---

AFONSO CLAUDIO PINTO ALVES  
CONTADOR

---

KARLAN VACCARI CALDEIRA  
Secretário Municipal de Finanças

---

MAURO CAZEIRO TEXEIRA  
Controle Interno