

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 6º bimestre de 2020 (Novembro a Dezembro)

RREO - ANEXO 8 (LDB, Art. 72)

RS 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	2.590.000,00	2.590.000,00	3.448.638,27	133,15
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana	170.000,00	170.000,00	7.435,58	4,37
1.1.1 - IPTU	150.000,00	150.000,00	7.435,58	4,96
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do IPTU	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	100.000,00	100.000,00	28.504,00	28,50
1.2.1 - ITBI	100.000,00	100.000,00	28.504,00	28,50
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	1.020.000,00	1.020.000,00	685.710,08	67,23
1.3.1 - ISS	1.000.000,00	1.000.000,00	685.710,08	68,57
1.3.2 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	1.300.000,00	1.300.000,00	2.726.988,61	209,77
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	28.090.000,00	28.090.000,00	24.350.753,63	86,69
2.1 - Cota parte do FPM	20.000.000,00	20.000.000,00	19.136.003,34	95,68
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	18.000.000,00	18.000.000,00	17.554.409,34	97,52
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	1.000.000,00	1.000.000,00	789.954,90	79,00
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	1.000.000,00	1.000.000,00	791.639,10	79,16
2.2 - Cota parte do ICMS	5.940.000,00	5.940.000,00	4.886.985,81	82,27
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	1.000.000,00	1.000.000,00	121.667,22	12,17
2.5 - Cota parte ITR	50.000,00	50.000,00	734,05	1,47
2.6 - Cota parte IPVA	1.000.000,00	1.000.000,00	205.363,21	20,54
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	30.680.000,00	30.680.000,00	27.799.391,90	90,61
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
 6º bimestre de 2020 (Novembro a Dezembro)

4 - RECEITAS DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	3.260.000,00	3.260.000,00	2.095.644,04	64,28
5.1 - Transferências do salário-educação	850.000,00	850.000,00	663.300,33	78,04
5.2 - Transferências diretas - PDDE	150.000,00	150.000,00	45.600,00	30,40
5.3 - Transferências diretas - PNAE	980.000,00	980.000,00	885.715,60	90,38
5.4 - Transferências diretas - PNATE	900.000,00	900.000,00	497.478,97	55,28
5.5 - Outras transferências do FNDE	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	30.000,00	30.000,00	3.549,14	11,83
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.050.000,00	2.050.000,00	0,00	0,00
6.1 - Transferências de convênios	2.050.000,00	2.050.000,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	525.000,00	525.000,00	211.823,39	40,35
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	5.835.000,00	5.835.000,00	2.307.467,43	39,55

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	5.030.000,00	5.030.000,00	4.553.832,17	90,53
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	3.600.000,00	3.600.000,00	3.510.881,61	97,52
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	1.000.000,00	1.000.000,00	977.397,37	97,74
10.3 - ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	200.000,00	200.000,00	24.333,47	12,17
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de 2.5)	10.000,00	10.000,00	146,78	1,47
10.6 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	200.000,00	200.000,00	41.072,94	20,54
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	34.650.000,00	34.650.000,00	34.178.472,04	98,64
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	20.400.000,00	20.400.000,00	20.052.994,47	98,30
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	14.000.000,00	14.000.000,00	14.020.965,93	100,15
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	250.000,00	250.000,00	104.511,64	41,80
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	15.370.000,00	15.370.000,00	15.499.162,30	100,84

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 6º bimestre de 2020 (Novembro a Dezembro)

[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	%	ATÉ O BIMESTRE	%
			(e)	(f)=(e/d)x100	(g)	(h)=(g/d)x100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	22.510.000,00	26.265.000,00	26.150.912,50	99,57	26.150.912,50	99,57
13.1 - Com educação infantil	1.300.000,00	3.379.000,00	3.333.372,43	98,65	3.333.372,43	98,65
13.2 - Com ensino fundamental	21.210.000,00	22.886.000,00	22.817.540,07	99,70	22.817.540,07	99,70
14-OUTRAS DESPESAS	12.140.000,00	15.172.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1 - Com educação infantil	1.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com ensino fundamental	10.340.000,00	15.172.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Total das despesas do Fundeb	34.650.000,00	41.437.000,00	26.150.912,50	63,11	26.150.912,50	63,11
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 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 das despesas do FUNDEB para fins de limites (15-18)					26.150.912,50	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério						

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 6º bimestre de 2020 (Novembro a Dezembro)

	(13-(16.1+17.1))/((11)x100)%								76,51	
19.2 - Máximo de 40% de despesa com MDE, que não remuneração do magistério									0,00	
	(14-(16.2+17.2))/((11)x100)%								23,49	
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100-(19.1+19.2))%										
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE										VALOR
20-Recursos recebidos do fundeb em 2019 que não foram utilizados									0,00	
21-Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o 1º trimestre de 2020									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	3.100.000,00	3.379.000,00	3.333.372,43	98,65	3.333.372,43	98,65				
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	3.100.000,00	3.379.000,00	3.333.372,43	98,65	3.333.372,43	98,65				
22.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	3.100.000,00	3.379.000,00	3.333.372,43	98,65	3.333.372,43	98,65				
22.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
23-Ensino fundamental	31.590.000,00	38.058.000,00	22.817.540,07	59,95	22.817.540,07	59,95				
23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	31.300.000,00	38.058.000,00	22.817.540,07	59,95	22.817.540,07	59,95				
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	290.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
24-Ensino médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
25-Ensino superior	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
26-Ensino profissional não integrado ao ensino regular	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
27-Outras	2.640.000,00	1.483.000,00	1.450.167,17	97,79	1.449.567,17	97,75				
28 - Total de despesas com ações típicas de MDE (22+23+24+25+26+27)	37.525.000,00	42.920.000,00	27.601.079,67	64,31	27.600.479,67	64,31				
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL										VALOR
29-Resultado líquido das transferências do Fundeb = (12)									15.499.162,30	

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 6º bimestre de 2020 (Novembro a Dezembro)

30-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício	10.813.962,90	
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)	26.313.125,20	
36-Total das despesas para fins de limite ((22 + 23) - (35))	-162.212,70	
37-Percentual de aplicação em MDE sobre a receita líquida de impostos ((36)/(3) x 100)% - Limite constitucional 25%		0,00

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) x 100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h) = (g/d) x 100
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	850.000,00	868.000,00	863.180,22	99,44	855.013,72	98,50
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	41.555.000,00	46.626.000,00	3.687.766,28	7,91	2.250.953,62	4,83
42 - Total das outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (38+39+40+41)	42.405.000,00	47.494.000,00	4.550.946,50	9,58	3.105.967,34	6,54
43 - Total geral das despesas com educação (28+42)	79.930.000,00	90.414.000,00	32.152.026,17	35,56	30.706.447,01	33,96

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2020 (j)
44 - Restos a pagar de despesas com MDE	3.649.621,98	0,00
44.1 - Executadas com recursos de impostos vinculados ao ensino	198.591,37	0,00
44.2 - Executadas com recursos do FUNDEB	3.451.030,61	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	5.846.471,90	23.047,63
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	34.073.960,40	663.300,33
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	36.810.849,49	837.166,57
47.1- (-) Orçamento do exercício	36.002.916,70	781.477,22
47.2- (-) Restos a pagar	807.932,79	55.689,35
48- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	104.511,64	152,16
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	3.214.094,45	-150.666,45
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	3.214.094,45	-150.666,45

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Mocajuba - DATA DA EMISSÃO: 02/02/2021 - HORA DA EMISSÃO: 17:08:23

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 sem 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 de 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.

- Este relatório foi impresso sem considerar 'restos a pagar não processados'.

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
6º bimestre de 2020 (Novembro a Dezembro)

COSME MACÊDO PEREIRA
Prefeito Municipal

JOSÉ AUGUSTO RUFINO DE SOUSA
Contador

ELIVETE DAS GRAÇAS BRAGA CUNHA
Secretária Municipal de Finanças

ROBERTO CARLOS WANZELER SABBÁ
Controlador Interno