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 2020 (Setembro a Outubro)

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	5.844.500,00	5.844.500,00	2.940.068,60	50,30
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a propriedade predial e territorial urban	227.700,00	227.700,00	138.884,29	60,99
1.1.1 - IPTU	162.700,00	162.700,00	138.884,29	85,36
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívidas Ativa e Outros Encargos do IPTU	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	591.200,00	591.200,00	40.870,25	6,91
1.2.1 - ITBI	515.300,00	515.300,00	40.870,25	7,93
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívidas Ativa e Outros Encargos do ITBI	75.900,00	75.900,00	0,00	0,00
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	2.584.700,00	2.584.700,00	1.262.806,15	48,86
1.3.1 - ISS	2.454.500,00	2.454.500,00	1.262.806,15	51,45
1.3.2 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS	130.200,00	130.200,00	0,00	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	2.440.900,00	2.440.900,00	1.497.507,91	61,35
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	63.155.100,00	63.155.100,00	33.612.772,68	53,22
2.1 - Cota parte do FPM	43.920.900,00	43.920.900,00	20.203.924,08	46,00
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	43.042.500,00	43.042.500,00	19.115.420,32	44,41
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	439.200,00	439.200,00	0,00	0,00
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	439.200,00	439.200,00	1.088.503,76	247,84
2.2 - Cota parte do ICMS	16.814.900,00	16.814.900,00	12.443.780,66	74,00
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	282.100,00	282.100,00	0,00	0,00
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	694.300,00	694.300,00	291.409,26	41,97
2.5 - Cota parte ITR	173.600,00	173.600,00	100.494,58	57,89
2.6 - Cota parte IPVA	1.269.300,00	1.269.300,00	573.164,10	45,16
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	68.999.600,00	68.999.600,00	36.552.841,28	52,98

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

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	4.862.169,00	4.862.169,00	1.243.675,98	25,58
5.1 - Transferências do salário-educação	815.000,00	815.000,00	404.804,18	49,67
5.2 - Transferências diretas - PDDE	22.900,00	22.900,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências diretas - PNAE	1.295.000,00	1.295.000,00	578.124,00	44,64
5.4 - Transferências diretas - PNATE	345.000,00	345.000,00	253.389,06	73,45
5.5 - Outras transferências do FNDE	2.362.169,00	2.362.169,00	5.825,28	0,25
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	22.100,00	22.100,00	1.533,46	6,94
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	565.230,00	565.230,00	127.549,63	22,57
6.1 - Transferências de convênios	485.630,00	485.630,00	127.115,34	26,18
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	79.600,00	79.600,00	434,29	0,55
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	353.850,00	353.850,00	241.400,54	68,22
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	5.781.249,00	5.781.249,00	1.612.626,15	27,89

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	12.455.340,00	12.455.340,00	6.504.853,93	52,23
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	8.608.500,00	8.608.500,00	3.823.083,86	44,41
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	3.362.980,00	3.362.980,00	2.488.756,31	74,00
10.3 - ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	56.420,00	56.420,00	0,00	0,00
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	138.860,00	138.860,00	58.281,89	41,97
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de 2.5))	34.720,00	34.720,00	20.098,80	57,89
10.6 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	253.860,00	253.860,00	114.633,07	45,16
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	34.059.500,00	34.059.500,00	21.195.355,14	62,23
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	23.350.300,00	23.350.300,00	11.309.288,72	48,43
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	10.679.700,00	10.679.700,00	9.876.166,97	92,48
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	29.500,00	29.500,00	9.899,45	33,56
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	10.894.960,00	10.894.960,00	4.804.434,79	44,10

[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 ATÉ O BIMESTRE (e)	DESPESAS EMPENHADAS % (f)=(e/d)x100	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE (g)	DESPESAS LIQUIDADAS % (h)=(g/d)x100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	20.441.700,00	20.800.847,47	13.371.610,03	64,28	13.371.610,03	64,28
13.1 - Com educação infantil	3.200.000,00	2.805.000,00	2.494.673,97	88,94	2.494.673,97	88,94
13.2 - Com ensino fundamental	17.241.700,00	17.995.847,47	10.876.936,06	60,44	10.876.936,06	60,44
14-OUTRAS DESPESAS	13.627.800,00	12.100.211,45	9.508.579,07	78,58	7.714.077,71	63,75
14.1 - Com educação infantil	2.261.848,00	2.542.057,00	2.136.531,54	84,05	1.332.193,70	52,41
14.2 - Com ensino fundamental	11.365.952,00	9.558.154,45	7.372.047,53	77,13	6.381.884,01	66,77
15 - Total das despesas do Fundeb	34.069.500,00	32.901.058,92	22.880.189,10	69,54	21.085.687,74	64,09

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)	21.085.687,74
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério	

(13-(16.1+17.1))/((11)x100)%	63,09
19.2 - Máximo de 40% dem despesa com MDE, que não remuneração do magistério (14-(16.2+17.2))/((11)x100)%	36,40
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100-(19.1+19.2))%	0,52

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 ATÉ O BIMESTRE (e)	DESPESAS EMPENHADAS % (f)=(e/d)x100	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE (g)	DESPESAS LIQUIDADAS % (h)=(g/d)x100
22-Educação infantil	6.206.358,55	5.391.567,55	4.631.205,51	85,90	3.826.867,67	70,98
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	6.206.358,55	5.391.567,55	4.631.205,51	85,90	3.826.867,67	70,98
22.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	5.461.848,00	5.347.057,00	4.631.205,51	86,61	3.826.867,67	71,57
22.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	744.510,55	44.510,55	0,00	0,00	0,00	0,00
23-Ensino fundamental	29.289.892,45	28.388.442,37	18.822.456,90	66,30	17.399.113,89	61,29
23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	28.607.652,00	27.554.001,92	18.248.983,59	66,23	17.258.820,07	62,64
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	682.240,45	834.440,45	573.473,31	68,73	140.293,82	16,81
24-Ensino médio	26.000,00	26.000,00	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	4.886.100,00	4.535.368,88	3.946.426,96	87,01	2.463.914,59	54,33
28 - Total de despesas com ações típicas de MDE (22+23+24+25+26+27)	40.408.351,00	38.341.378,80	27.400.089,37	71,46	23.689.896,15	61,79

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29-Resultado líquido das transferências do Fundeb = (12)	4.804.434,79

30-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício	1.190.481,14	
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)	5.994.915,93	
36-Total das despesas para fins de limite ((22 + 23) - (35))	15.231.065,63	
37-Percentual de aplicação em MDE sobre a receita líquida de impostos ((36)/(3) x 100)% - Limite constitucional 25%		41,67

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS ATÉ O BIMESTRE (e)	DESPESAS EMPENHADAS % (f)=(e/d)x100	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE (g)	DESPESAS LIQUIDADAS % (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-educaçã	820.000,00	1.065.381,00	791.343,25	74,28	394.809,95	37,06
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	45.604.600,00	42.841.530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 - Total das outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (38+39+40+41)	46.424.600,00	43.906.911,00	791.343,25	1,80	394.809,95	0,90
43 - Total geral das despesas com educação (28+42)	86.832.951,00	82.248.289,80	28.191.432,62	34,28	24.084.706,10	29,28

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	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

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	1.093.960,87	0,00
46-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	21.185.455,69	404.804,18
47-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	21.592.743,19	371.257,85
47.1-(-) Orçamento do exercício	20.636.104,29	371.257,85
47.2-(-) Restos a pagar	956.638,90	0,00
48-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	9.899,45	0,00
49-(=)DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	696.572,82	33.546,33
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	696.572,82	33.546,33

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ulianópolis - DATA DA EMISSÃO: 31/10/2020 - HORA DA EMISSÃO: 13:43:45

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 deta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subseqüente, 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.

NEUSA DE JESUS PINHEIRO PREFEITA MUNICIPAL	SERGIO ROBERTO RODRIGUES LIMA CONTADOR CRC-7025
JOVANE DA SILVA DA CUNHA SECRETÁRIO DE FINANÇAS	ANTONIA LUCENA DE OLIVEIRA CONTROLE INTERNO