

RREO - ANEXO 8 (LDB, Art. 72) R\$ 1,00

RECEITAS RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS		
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	778.379,61 140.000,00	848.414,60 28.224,68
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão inter vivos - ITBI		27.000,00 30.322,38
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS		227.418,32 518.743,64
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF		383.961,29 271.123,90
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	15.391.104,14	11.515.177,75
2.1 - Cota parte do FPM	12.995.699,74	9.420.473,81
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	12.051.312,04	8.986.529,83
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	944.387,70	433.943,98
2.2 - Cota parte do ICMS	2.238.182,77	1.960.815,93
2.3 - Cota parte IPI - Exportação	1.871,21	1.579,00
2.4 - Cota parte ITR	350,42	1.018,80
2.5 - Cota parte IPVA	155.000,00	131.290,21
2.6 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00
2.7 - Compensações financeiras provenientes de impostos e transferências constitucionais	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	16.169.483,75	12.363.592,35
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	3.078.220,83	2.188.287,07
5 - VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6)+ (2.7))	1.153.027,65	874.651,33

FUNDEB		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB DO EXERCÍCIO					
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		3.478.620,83	2.934.210,74		
6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		3.078.620,83	2.834.645,33		
6.1.1 - Principal		3.076.620,83	2.831.579,82		
6.1.2 - Rendimentos de aplicação financeira		2.000,00	3.065,51		
6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF		400.000,00	99.565,41		
6.2.1 - Principal		400.000,00	99.565,41		
6.2.2 - Rendimentos de aplicação financeira		0,00	0,00		
6.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT		0,00	0,00		
6.3.1 - Principal		0,00	0,00		
6.3.2 - Rendimentos de aplicação financeira		0,00	0,00		
7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)		-1.600,00	643.292,75		
RECUSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)			VALOR		
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT			0,00		
8.1 - SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR			0,00		
8.2 - SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS			0,00		
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)			2.934.210,74		
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) 6		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)

10 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	3.236.490,06	2.470.943,27	2.154.232,92	2.111.199,51
10.1 - Educação infantil	1.155.800,00	725.808,62	620.468,69	607.882,91
10.1.1 - Creche	0,00	725.808,62	620.468,69	607.882,91
10.1.2 - Pré-escola	1.155.800,00	0,00	0,00	0,00
10.2 - Ensino fundamental	2.080.690,06	1.745.134,65	1.533.764,23	1.503.316,60
11-OUTRAS DESPESAS	1.292.497,31	724.088,26	682.204,76	662.518,09
11.1 - Educação infantil	529.000,00	151.051,01	129.190,85	126.307,97
11.1.1 - Creche	0,00	151.051,01	129.190,85	126.307,97
11.1.2 - Pré-escola	529.000,00	0,00	0,00	0,00
11.2 - Ensino fundamental	763.497,31	573.037,25	553.013,91	536.210,12
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	4.528.987,37	3.195.031,53	2.836.437,68	2.773.717,60

INDICADORES DO FUNDEB

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	Até o Bimestre (d)	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS
		EMPENHADAS	LIGUÍDADAS	PAGAS
13- Total das despesas do FUNDEB com profissionais de educação básica	2.470.943,27	2.154.232,92	2.111.199,51	
14- Total das despesas custeadas com FUNDEB - impostos e transferências de impostos	3.195.031,53	2.836.437,68	2.773.717,60	
15- Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	
16- Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	
17- Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAT aplicadas na educação infantil	0,00	0,00	0,00	
18- Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAT aplicadas em Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00	

INDICADORES - Art. 212-A, Inciso XI e Parágrafo 3º - Constituição Federal	VALOR	VALOR	VALOR CONSIDERADO	% APLICADO (l)
	EXIGIDO (i)	APLICADO (j)	APÓS DEDUÇÕES (k)	

**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 2021 (Setembro a Outubro)**

Pag.: 0004

19- Mí nimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos profissionais da educação básica	2. 053. 947, 52	2. 154. 232, 92	2. 154. 232, 92	73, 42
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na educação infant	0, 00	0, 00	0, 00	0, 00
21- Mí nimo de 15% da complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0, 00	0, 00	0, 00	0, 00

INDICADOR - Art. 25, Parágrafo 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)3	VALOR	VALOR	VALOR NÃO APLICADO	
	MÁXIMO PERMITIDO	NÃO APLICADO	APÓS AJUSTE	% NÃO APLICADO
	(m)	(n)	(o)	(p)

22- Total da receita recebida e não aplicada no exercício	293. 421, 07	97. 773, 06	97. 773, 06	3, 33
---	--------------	-------------	-------------	-------

**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 2021 (Setembro a Outubro)**

Pag.: 0005

INDICADOR - Art. 25, Parágrafo 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3	VALOR SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (q)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (r)	VALOR SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (s)	VALOR SUPERÁVIT INTEGRARÁ LÍMITE CONSTITUCIONAL (t)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR NÃO APLICADO (v)=(r)-(s)-(u)
23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1- Total das despesas custeadas com FUNDEB - impostos e transferências de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União (VAAF + VAAT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LÍQUIDAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
24 - EDUCAÇÃO INFANTIL	285.400,00	10.043,61	10.043,61	9.745,71
24.1 - Creche	0,00	9.799,03	9.799,03	9.501,13
24.2 - Pré-escola	285.400,00	244,58	244,58	244,58
25 - ENSINO FUNDAMENTAL	796.768,14	354.188,89	306.607,24	295.337,36
26 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	1.082.168,14	364.232,50	316.650,85	305.083,07

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LÍMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR
27- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS) = (14(d ou e)) + (26(d ou e)) + (23.1(t))	3.153.088,53
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (7)	643.292,75
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPOSIÇÃO DA DADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS4 = (14(h))	0,00
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPOSIÇÃO DA DADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4 e 7	0,00

31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPOSIÇÃO DE FIDUCIA FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO
= (34.1(ac)) + (34.2(ac)))

| 0,00

32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))

| 2.509.795,78

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL(2 e 5)	VALOR	VALOR	% APLICADO (y)		
	EXIGIDO (x)	APLICADO (w)			
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	3.090.898,09	2.509.795,78	20,30		
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB8	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad)
34 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	254.269,86	0,00	181.107,91	0,00	73.161,95
34.1 - Executadas com recursos de impostos e transferências de impostos	46.883,75	0,00	38.293,02	0,00	8.590,73
34.2 - Executadas com recursos do FUNDEB - Impostos	207.386,11	0,00	142.814,89	0,00	64.571,22
34.3 - Executadas com recursos do FUNDEB - complementação da União (VAAT + VAAF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
35 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	402.697,17	176.643,19			
35.1 - Salário-Educação	156.532,21	62.532,75			
35.2 - PDDE	6.632,91	1.582,54			
35.3 - PNAE	172.804,50	69.865,56			
35.4 - PNATE	64.300,71	42.662,34			
35.5 - Outras transferências do FNDE	2.426,84	0,00			
36 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÉNIOS	300.000,00	3.465,65			
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADAS À EDUCAÇÃO	29.521,08	29.057,42			
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00			
39 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00			
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)	732.218,25	209.166,26			

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação) 6	DOTAÇÃO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS
	ATUALIZADA (c)	EMPENHADAS (d)	Liquidadas (e)	PAGAS (f)
41 - EDUCAÇÃO INFANTIL	130.540,29	26.076,88	17.331,64	16.933,81
41.1 - Creche	0,00	16.549,45	11.952,82	11.738,93
41.2 - Pré-escola	130.540,29	9.527,43	5.378,82	5.194,88
42 - ENSINO FUNDAMENTAL	490.405,27	138.682,85	99.795,96	98.661,36
43 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00
44 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00
45 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	620.945,56	164.759,73	117.127,60	115.595,17
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS
	ATUALIZADA (c)	EMPENHADAS (d)	Liquidadas (e)	PAGAS (f)
47 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	6.235.696,07	3.797.007,98	3.327.165,17	3.249.693,28
47.1 - Despesas Correntes	6.168.800,36	3.794.207,98	3.324.365,17	3.246.893,28
47.1.1 - Pessoal Ativo	5.093.815,02	3.384.944,78	3.006.445,78	2.942.103,12
47.1.2 - Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confissionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.4 - Outras Despesas Correntes	1.074.985,34	409.263,20	317.919,39	304.790,16
47.2 - Despesas de Capital	66.895,71	2.800,00	2.800,00	2.800,00
47.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confissionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.2 - Outras Despesas de Capital	66.895,71	2.800,00	2.800,00	2.800,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	83.159,83	0,00
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	2.934.210,74	62.532,75
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	2.916.532,49	71.856,64
51- (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	100.838,08	-9.323,89
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO(Saldo Bancário)	100.838,08	-9.323,89

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de São Vicente - DATA DA EMISSÃO: 30/11/2021 - HORA DA EMISSÃO: 16:37:30

1 SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) > 0 = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB, SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) < 0 = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

2 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

3 Art. 25, parágrafo 3º, Lei 14.113/2020: Até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do parágrafo 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.

4 Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

5 Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa líquida. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

6 As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.

7 Valor inscrito em RPNA sem disponibilidade de caixa, que não deve ser considerado na apuração dos indicadores e limites

8 Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.

JANE MARIA SOARES DE MEDEIROS
Prefeita

JOÃO MARIA ALVES DE ASSUNÇÃO
Contador

MARIA APARECIDA DE MEDEIROS
Secretaria de Finanças

UBIRAJARA RODRIGUES PEREIRA
Controlador