

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	3.600.000,00	3.600.000,00	3.240.017,30	90,00
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a propriedade predial e territorial urban	250.000,00	250.000,00	185.104,77	74,04
1.1.1 - IPTU	200.000,00	200.000,00	121.192,21	60,60
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do IPTU	50.000,00	50.000,00	63.912,56	127,83
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	350.000,00	350.000,00	404.120,67	115,46
1.2.1 - ITBI	350.000,00	350.000,00	403.887,86	115,40
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	232,81	0,00
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	1.950.000,00	1.950.000,00	1.642.749,69	84,24
1.3.1 - ISS	1.800.000,00	1.800.000,00	1.624.906,14	90,27
1.3.2 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS	150.000,00	150.000,00	17.843,55	11,90
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	1.050.000,00	1.050.000,00	1.008.042,17	96,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	29.580.000,00	29.580.000,00	22.822.814,15	77,16
2.1 - Cota parte do FPM	15.445.000,00	15.445.000,00	11.020.322,26	71,35
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	14.200.000,00	14.200.000,00	10.426.592,94	73,43
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	625.000,00	625.000,00	0,00	0,00
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	620.000,00	620.000,00	593.729,32	95,76
2.2 - Cota parte do ICMS	12.400.000,00	12.400.000,00	10.279.312,99	82,90
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	95.000,00	95.000,00	0,00	0,00
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	380.000,00	380.000,00	241.072,59	63,44
2.5 - Cota parte ITR	230.000,00	230.000,00	433.847,12	188,63
2.6 - Cota parte IPVA	1.030.000,00	1.030.000,00	848.259,19	82,36
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	33.180.000,00	33.180.000,00	26.062.831,45	78,55
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	1.000,00	1.000,00	27,98	2,80
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.006.000,00	1.006.000,00	671.579,53	66,76
5.1 - Transferências do salário-educação	400.000,00	400.000,00	211.397,25	52,85
5.2 - Transferências diretas - PDDE	2.000,00	2.000,00	1.380,00	69,00
5.3 - Transferências diretas - PNAE	400.000,00	400.000,00	294.299,28	73,57
5.4 - Transferências diretas - PNATE	200.000,00	200.000,00	163.891,89	81,95
5.5 - Outras transferências do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	4.000,00	4.000,00	611,11	15,28
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	631.000,00	631.000,00	173.551,52	27,50
6.1 - Transferências de convênios	630.000,00	630.000,00	173.032,80	27,47
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	1.000,00	1.000,00	518,72	51,87
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	161.250,00	161.250,00	131.675,87	81,66
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	1.899.250,00	1.899.250,00	976.834,90	51,43

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	5.667.000,00	5.667.000,00	4.445.817,02	78,45
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	2.840.000,00	2.840.000,00	2.085.318,32	73,43
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	2.480.000,00	2.480.000,00	2.056.920,97	82,94
10.3 - ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	19.000,00	19.000,00	0,00	0,00
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	76.000,00	76.000,00	47.156,35	62,05
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de 2.5))	46.000,00	46.000,00	86.769,31	188,63
10.6 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	206.000,00	206.000,00	169.652,07	82,36
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	13.533.000,00	13.533.000,00	11.380.144,49	84,09
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	7.000.000,00	7.000.000,00	5.725.718,34	81,80
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	6.500.000,00	6.500.000,00	5.648.715,32	86,90
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	33.000,00	33.000,00	5.710,83	17,31
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	1.333.000,00	1.333.000,00	1.279.901,32	96,02

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)

[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 PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	8.100.000,00	8.192.749,00	7.168.174,11	87,49	7.159.814,11	87,39
13.1 - Com educação infantil	1.875.000,00	1.282.332,00	707.964,07	55,21	707.964,07	55,21
13.2 - Com ensino fundamental	6.225.000,00	6.910.417,00	6.460.210,04	93,49	6.451.850,04	93,36
14-OUTRAS DESPESAS	5.433.000,00	4.896.254,00	2.449.632,92	50,03	2.448.350,92	50,00
14.1 - Com educação infantil	669.800,00	727.869,00	308.924,21	42,44	307.642,21	42,27
14.2 - Com ensino fundamental	4.763.200,00	4.168.385,00	2.140.708,71	51,36	2.140.708,71	51,36
15 - Total das despesas do Fundeb	13.533.000,00	13.089.003,00	9.617.807,03	73,48	9.608.165,03	73,41
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)					9.608.165,03	
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
 5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

	(13- (16.1+17.1))/((11)x100)%		62,91			
19.2 - Máximo de 40% dem despesa com MDE, que não remuneração do magistério			21,51			
	(14- (16.2+17.2))/((11)x100)%		15,57			
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	2.633.400,00	2.033.804,00	1.570.794,26	77,23	1.569.512,26	77,17
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	2.633.400,00	2.033.804,00	1.570.794,26	77,23	1.569.512,26	77,17
22.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	2.544.800,00	2.010.201,00	1.562.885,29	77,75	1.561.603,29	77,68
22.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	88.600,00	23.603,00	7.908,97	33,51	7.908,97	33,51
23-Ensino fundamental	11.012.200,00	9.462.456,00	9.371.749,03	99,04	9.322.230,31	98,52
23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	9.308.200,00	9.225.455,00	9.150.346,44	99,19	9.120.754,98	98,87
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	1.704.000,00	237.001,00	221.402,59	93,42	201.475,33	85,01
24-Ensino médio	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25-Ensino superior	400,00	400,00	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	1.842.900,00	1.905.723,00	1.772.728,23	93,02	1.645.228,78	86,33
28 - Total de despesas com ações típicas de MDE (22+23+24+25+26+27)	15.489.600,00	13.403.083,00	12.715.271,52	94,87	12.536.971,35	93,54
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL			VALOR			
29-Resultado líquido das transferências do Fundeb = (12)			1.279.901,32			

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)

30-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício	4.465.018,22	
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)	5.744.919,54	
36-Total das despesas para fins de limite ((22 + 23) - (35))	5.146.823,03	
37-Percentual de aplicação em MDE sobre a receita líquida de impostos ((36)/(3) x 100%) - Limite constitucional 25%		19,75

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	401.000,00	246.479,00	218.402,20	88,61	206.060,24	83,60
40 - Despesas custeadas com operações de crédito	100.000,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - Despesas custeadas com outras receitas para financiamento do ensino	18.406.600,00	15.858.544,00	137.995,64	0,87	137.995,64	0,87
42 - Total das outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (38+39+40+41)	18.907.600,00	16.105.024,00	356.397,84	2,21	344.055,88	2,14
43 - Total geral das despesas com educação (28+42)	34.397.200,00	29.508.107,00	13.071.669,36	44,30	12.881.027,23	43,65

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)

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	739.692,36	0,00
46-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	11.374.433,66	211.397,25
47-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	11.549.345,51	206.060,24
47.1-(-) Orçamento do exercício	11.497.631,95	206.060,24
47.2-(-) Restos a pagar	51.713,56	0,00
48-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	5.710,83	0,00
49-(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	570.491,34	5.337,01
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	570.491,34	5.337,01

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Rio Maria - DATA DA EMISSÃO: 24/11/2020 - HORA DA EMISSÃO: 16:08:05

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.

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)

FRANCISCO PAULO BARROS DIAS
PREFEITO MUNICIPAL

MARCELO ALVES DOS SANTOS
CONTADOR-CRC: PA 011770

EUNICE NUNES COSTA
SECRETÁRIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

ALINE MICHELLE DANTAS DA SILVA COSTA
CONTROLADORA