

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	1.635.000,00	753.235,93
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	350.000,00	97.060,51
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão inter vivos - ITBI	200.000,00	119.216,33
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	735.000,00	456.001,49
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	350.000,00	80.957,60
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	42.055.000,00	22.144.050,01
2.1 - Cota parte do FPM	28.000.000,00	16.235.469,91
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	25.000.000,00	15.254.391,18
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	3.000.000,00	981.078,73
2.2 - Cota parte do ICMS	13.500.000,00	5.270.051,49
2.3 - Cota parte IPI - Exportação	250.000,00	121.148,73
2.4 - Cota parte ITR	5.000,00	1.228,13
2.5 - Cota parte IPVA	300.000,00	516.151,75
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)	43.690.000,00	22.897.285,94
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))	0,00	0,00
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) + (2.7)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6))	3.111.500,00	1.491.727,23
FUNDEB		

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB DO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	28.102.600,00	15.010.122,74
6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	12.100.000,00	7.320.149,68
6.1.1 - Principal	12.000.000,00	7.289.172,36
6.1.2 - Rendimentos de aplicação financeira	100.000,00	30.977,32
6.1.3 - Ressarcimento de Recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF	8.000.000,00	4.074.735,09
6.2.1 - Principal	8.000.000,00	4.074.735,09
6.2.2 - Rendimentos de aplicação financeira	0,00	0,00
6.2.3 - Ressarcimento de Recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT	5.502.600,00	3.491.942,40
6.3.1 - Principal	5.402.600,00	3.491.942,40
6.3.2 - Rendimentos de aplicação financeira	100.000,00	0,00
6.3.3 - Ressarcimento de Recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.4 - FUNDEB - Complementação da União - VAAR	2.500.000,00	123.295,57
6.4.1 - Principal	2.500.000,00	123.295,57
6.4.2 - Rendimentos de aplicação financeira	0,00	0,00
6.4.3 - Ressarcimento de Recursos do Fundeb	0,00	0,00
7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	12.000.000,00	7.289.172,36
RECURSOS 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)		15.010.122,74

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) 6	DOTAÇÃO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS
	ATUALIZADA (c)	EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	PAGAS Até o Bimestre (f)
10 - TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	36.051.465,13	15.900.899,15	15.734.972,18	13.250.490,41
10.1 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	22.612.950,30	11.865.420,48	11.865.420,48	9.647.568,53
10.1.1 - Educação infantil	3.119.144,70	994.274,00	994.274,00	815.245,80
10.1.2 - Ensino Fundamental	19.293.318,72	10.812.686,81	10.812.686,81	8.784.286,74
10.1.3 - Educação de Jovens e Adultos	161.986,88	58.459,67	58.459,67	48.035,99
10.1.4 - Educação Especial	38.500,00	0,00	0,00	0,00
10.1.5 - Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2 - OUTRAS DESPESAS	13.438.514,83	4.035.478,67	3.869.551,70	3.602.921,88
10.2.1 - Educação infantil	8.802.262,97	3.497.607,08	3.402.811,17	3.145.572,58
10.2.2 - Ensino Fundamental	3.916.027,54	537.871,59	466.740,53	457.349,30
10.2.3 - Educação de Jovens e Adultos	190.000,00	0,00	0,00	0,00
10.2.4 - Educação Especial	530.224,32	0,00	0,00	0,00
10.2.5 - Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.6 - Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.7 - Outras	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES DO FUNDEB

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS	INSCRITAS EM	INSCR. EM RESTOS	DESP. LIQUID/EMPE
	EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	PAGAS Até o Bimestre (f)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADAS (g)	A PAGAR NÃO PROC. (SEM DISPONIBIL. DE CAIXA) (7) (h)	NHADAS EM VL SUP. RECEITA RECEBIDA NO EXERC. (9) (i)
11 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	15.900.899,15	15.734.972,18	13.250.490,41			890.776,41
11.1- Total das despesas custeadas com FUNDEB - impostos e transferências de imp	10.705.371,74	10.685.863,88	8.637.648,90			3.385.222,06
11.2- Total das despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	2.910.550,76	2.801.631,65	2.544.393,06			0,00
11.3- Total das despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	2.231.105,40	2.193.605,40	2.014.577,20			0,00
11.4- Total das despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	53.871,25	53.871,25	53.871,25			0,00
12 - Total das despesas do FUNDEB com profissionais de educação básica	11.865.420,48	11.865.420,48	9.647.568,53			0,00
13 - Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAT aplicadas na educação infantil	2.231.105,40	2.193.605,40	2.014.577,20			0,00

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 4º bimestre de 2023 (Julho a Agosto)

14 - Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAT aplicadas em Despesa de Capital	256.280,00	218.780,00	218.780,00			0,00
---	------------	------------	------------	--	--	------

INDICADORES - Art. 212-A, Inciso XI e Parágrafo 3º - Constituição Federal	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO (m)
15 - Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos profissionais da educação básica	10.420.779,02	11.865.420,48	11.865.420,48	79,70
16 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) educação infantil	1.745.971,20	2.193.605,40	2.193.605,40	62,82
17 - Mínimo de 15% da complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	523.791,36	218.780,00	218.780,00	6,27

INDICADOR - Art. 25, Parágrafo 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)3	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q)	% NÃO APLICADO (r)
18 - Total da receita recebida e não aplicada no exercício	1.501.012,27	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADOR - Art. 25, Parágrafo 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3	VALOR SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (s)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t)	VALOR SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (v)	VALOR APLICADO ATÉ 1 QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (x)
19 - Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.1- Total das despesas custeadas com FUNDEB - impostos e transferências de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 4º bimestre de 2023 (Julho a Agosto)

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 LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
20 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	2.777.313,72	1.766.779,53	1.434.068,82	1.211.311,97
20.1 - Educação Infantil	370.874,09	47.509,49	47.509,49	47.509,49
20.2 - Ensino Fundamental	162.927,90	7.690,20	3.154,11	3.154,11
20.3 - Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4 - Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00
20.5 - Administração Geral	2.225.511,73	1.711.579,84	1.383.405,22	1.160.648,37
20.6 - Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00
20.7 - Outras	18.000,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E 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)
21 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E	36.585.267,12	15.747.554,94	15.577.091,88	13.092.610,11
21.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	12.292.281,76	4.330.846,67	4.236.050,76	3.799.783,97
21.1.1 - Creche	0,00	1.450.523,56	1.424.226,61	1.245.198,41
21.1.2 - Pré-escola	12.292.281,76	2.880.323,11	2.811.824,15	2.554.585,56
21.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	24.292.985,36	11.416.708,27	11.341.041,12	9.292.826,14

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL

	VALOR
22 - (+) TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = (L20(d ou e))	1.434.068,82
23 - (+) TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	0,00
24 - (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L(18q)	0,00
25 - (+) VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL = L19.1(x)	0,00
26 - (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4	0,00

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 4º bimestre de 2023 (Julho a Agosto)

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação)6	DOTAÇÃO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS
	ATUALIZADA	EMPENHADAS	LIQUIDADAS	PAGAS
	(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre
		(d)	(e)	(f)
32 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	4.470.891,97	2.472.564,10	1.764.952,14	1.557.693,27
32.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	212.000,00	0,00	0,00	0,00
32.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	3.021.367,94	1.870.867,82	1.550.912,23	1.343.653,36
32.3 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00
32.4 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00
32.5 - ENSINO PROFISSIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00
32.6 - ENSINO DE JOVENS E ADULTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
32.7 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
32.8 - OUTRAS	1.237.524,03	601.696,28	214.039,91	214.039,91
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO				
	DOTAÇÃO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS
	ATUALIZADA	EMPENHADAS	LIQUIDADAS	PAGAS
	(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre
		(d)	(e)	(f)
33 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	43.324.193,90	20.164.765,86	18.958.516,22	16.044.018,73
33.1 - Despesas Correntes	39.251.918,49	19.908.485,86	18.739.736,22	15.825.238,73
33.1.1 - Pessoal Ativo	25.309.465,04	12.656.626,94	12.656.626,94	10.364.356,30
33.1.2 - Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.4 - Outras Despesas Correntes	13.942.453,45	7.251.858,92	6.083.109,28	5.460.882,43
33.2 - Despesas de Capital	4.072.275,41	256.280,00	218.780,00	218.780,00
33.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2 - Outras Despesas de Capital	4.072.275,41	256.280,00	218.780,00	218.780,00
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO	
		(ae)	(af)	
34 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022		52.748,25	19,45	

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
4º bimestre de 2023 (Julho a Agosto)

35 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	15.010.122,74	216.225,34
36 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	14.153.284,60	156.914,70
37 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	909.586,39	59.330,09
38 - (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
39 - (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
40 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO(Saldo Bancário)	909.586,39	59.330,09

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Santa Bárbara do Pará - DATA DA EMISSÃO: 18/09/2023 - HORA DA EMISSÃO: 14:53:44

- Os valores informados devem corresponder ao efetivamente transferido. Os percentuais correspondem ao disposto na legislação.
- Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
- 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.
- Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.
- Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.
- 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.
- Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não será considerado na apuração dos indicadores e limites. Para as linhas 15, 16 e 17, deverá ser comparado o total inscrito em RPNP com a disponibilidade de caixa por fonte de recursos. Para a linha 14, deverá ser verificada a diferença entre a disponibilidade nas Fontes do Fundeb e os RPNP referentes a essas despesas. Para a linha 18, deverá ser verificada a diferença entre as disponibilidades na Fonte VAAT e os RPNP dessas despesas.
- Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.
- Nesta coluna não devem ser informados valores inferiores a 0 (zero).
- Essa coluna não deve conter percentual superior a 100%. Caso isso ocorra, em razão de valores informados na coluna (i), os percentuais devem ser ajustados para 100%.

MARCUS LEÃO COLARES
PREFEITO MUNICIPAL

AFONSO CLAUDIO PINTO ALVES
CONTADOR - CRC: PA 021128/0-8

MARIA SIMONE FERREIRA DA SILVA
SECRETARIA DA FAZENDA

MARIA CELIA RODRIGUES GONÇALVES
CONTROLE INTERNO