

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	13.900.000,00	11.236.597,24
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	1.700.000,00	1.205.283,20
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão inter vivos - ITBI	2.500.000,00	1.569.652,16
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	5.600.000,00	5.034.290,67
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	4.100.000,00	3.427.371,21
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	90.720.000,00	92.499.660,56
2.1 - Cota parte do FPM	45.480.000,00	44.446.144,51
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	42.000.000,00	44.446.144,51
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	3.480.000,00	0,00
2.2 - Cota parte do ICMS	41.040.000,00	42.667.980,77
2.3 - Cota parte IPI - Exportação	1.100.000,00	1.498.845,04
2.4 - Cota parte ITR	1.500.000,00	2.271.929,66
2.5 - Cota parte IPVA	1.600.000,00	1.614.760,58
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)	104.620.000,00	103.736.257,80
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	16.740.000,00	18.090.459,68
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))	8.707.000,00	7.434.132,34
FUNDEB		

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB DO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	65.025.000,00	65.617.102,81		
6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	35.025.000,00	65.617.102,81		
6.1.1 - Principal	35.000.000,00	65.396.587,40		
6.1.2 - Rendimentos de aplicação financeira	25.000,00	220.515,41		
6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF	30.000.000,00	0,00		
6.2.1 - Principal	30.000.000,00	0,00		
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)	18.260.000,00	47.306.127,72		
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)		65.617.102,81		
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	38.348.002,00	36.628.536,69	36.617.186,23	36.599.244,18
10.1 - Educação infantil	6.225.215,00	6.225.214,94	6.225.214,94	6.222.754,26
10.1.1 - Creche	0,00	2.029.121,63	2.029.121,63	2.029.121,63
10.1.2 - Pré-escola	6.225.215,00	4.196.093,31	4.196.093,31	4.193.632,63
10.2 - Ensino fundamental	32.122.787,00	30.403.321,75	30.391.971,29	30.376.489,92
11- OUTRAS DESPESAS	18.729.875,00	18.270.942,51	13.175.677,03	13.111.421,04
11.1 - Educação infantil	2.006.007,00	1.873.944,17	1.417.131,41	1.413.877,27

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)

11.1.1 - Creche	0,00	535.506,96	419.860,26	419.860,26
11.1.2 - Pré-escola	2.006.007,00	1.338.437,21	997.271,15	994.017,01
11.2 - Ensino fundamental	16.723.868,00	16.396.998,34	11.758.545,62	11.697.543,77
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	57.077.877,00	54.899.479,20	49.792.863,26	49.710.665,22

INDICADORES DO FUNDEB

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS
	EMPENHADAS	LIQUIDADAS	PAGAS
	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre
	(d)	(e)	(f)
13- Total das despesas do FUNDEB com profissionais de educação básica	36.628.536,69	36.617.186,23	36.599.244,18
14- Total das despesas custeadas com FUNDEB - impostos e transferências de impostos	46.462.243,94	41.311.676,33	41.255.611,21
15- Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAF	8.878.817,54	8.548.309,86	8.522.176,94
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 EXIGIDO	VALOR APLICADO	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES	% APLICADO
	(i)	(j)	(k)	(l)
19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos profissionais da educação básica	45.931.971,97	36.617.186,23	36.617.186,23	55,80
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na educação infantil	0,00	0,00	0,00	0,00
21- Mínimo 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 MÁXIMO PERMITIDO	VALOR NÃO APLICADO	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE	% NÃO APLICADO
	(m)	(n)	(o)	(p)
22- Total da receita recebida e não aplicada no exercício	6.561.710,28	15.757.116,62	15.757.116,62	24,01

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)

INDICADOR - Art. 25, Parágrafo 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3	VALOR SUPERÁVIT	VALOR	VALOR SUPERÁVIT	VALOR SUPERÁVIT	VALOR APLICADO	VALOR NÃO APLICADO
	PERMITIDO NO	NÃO APLICADO NO	APLICADO ATÉ O	APLICADO ATÉ 1Q	VALOR APLICADO	
	EXERCÍCIO	EXERCÍCIO	PRIMEIRO	INTEGRARÁ LIMITE	APÓS O PRIMEIRO	
	ANTERIOR	ANTERIOR	QUADRIMESTRE	CONSTITUCIONAL	QUADRIMESTRE	
	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)	(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	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS
	ATUALIZADA	EMPENHADAS	LIQUIDADAS	PAGAS
	(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre
	(c)	(d)	(e)	(f)
24 - EDUCAÇÃO INFANTIL	2.363.068,16	2.270.173,16	322.023,32	322.023,32
24.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00
24.2 - Pré-escola	2.363.068,16	2.270.173,16	322.023,32	322.023,32
25 - ENSINO FUNDAMENTAL	6.975.384,84	6.934.531,61	5.466.864,94	5.342.764,09
26 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	9.338.453,00	9.204.704,77	5.788.888,26	5.664.787,41

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE 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))	47.100.564,59
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (7)	47.306.127,72
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS4 = (14(h))	0,00
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4 e 7	0,00
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE 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))	-205.563,13

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)

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL(2 e 5)	VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	25.934.064,45	-205.563,13	-0,20

  

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	56.761,46	0,00	34.588,98	0,00	22.172,48
34.1 - Executadas com recursos de impostos e transferências de impostos	30.164,68	0,00	26.262,34	0,00	3.902,34
34.2 - Executadas com recursos do FUNDEB - Impostos	23.278,69	0,00	8.326,64	0,00	14.952,05
34.3 - Executadas com recursos do FUNDEB - complementação da União (VAAT + VAAF)	3.318,09	0,00	0,00	0,00	3.318,09

  

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)	4.454.000,00	3.048.213,88
35.1 - Salário-Educação	1.400.000,00	939.782,92
35.2 - PDDE	100.000,00	58.110,00
35.3 - PNAE	1.940.000,00	1.438.136,00
35.4 - PNATE	800.000,00	561.959,81
35.5 - Outras transferências do FNDE	214.000,00	50.225,15
36 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.350.000,00	185.868,06
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
39 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	282.495,33
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39 )	5.804.000,00	3.516.577,27

  

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre
---	-----------------------	--	--	-------------------------------------

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)

	(c)	(d)	(e)	(f)
41 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.932.107,00	2.063.837,06	430.331,79	430.331,79
41.1 - Creche	0,00	1.932.106,13	430.331,79	430.331,79
41.2 - Pré-escola	1.932.107,00	131.730,93	0,00	0,00
42 - ENSINO FUNDAMENTAL	5.826.618,00	6.149.818,35	2.053.058,44	2.037.224,87
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
<b>46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO          (41 + 42 + 43 + 44 + 45)</b>	<b>7.758.725,00</b>	<b>8.213.655,41</b>	<b>2.483.390,23</b>	<b>2.467.556,66</b>
<b>TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)</b>	<b>DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)</b>
47 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	74.189.222,00	72.317.839,38	58.065.141,75	57.843.009,29
47.1 - Despesas Correntes	66.008.416,84	64.269.930,97	56.681.759,07	56.465.244,42
47.1.1 - Pessoal Ativo	46.444.411,00	44.724.837,04	44.682.012,42	44.646.598,81
47.1.2 - Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.4 - Outras Despesas Correntes	19.564.005,84	19.545.093,93	11.999.746,65	11.818.645,61
47.2 - Despesas de Capital	8.180.805,16	8.047.908,41	1.383.382,68	1.377.764,87
47.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.2 - Outras Despesas de Capital	8.180.805,16	8.047.908,41	1.383.382,68	1.377.764,87
<b>CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA</b>	<b>FUNDEB (ae)</b>	<b>SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)</b>		
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	736.600,35		0,00	
49-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	65.617.102,81		939.782,92	
50-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	49.786.114,79		613.912,17	
51-(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	16.567.588,37		325.870,75	

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)

---

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)	16.567.588,37	325.870,75

---

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de São Félix do Xingu - DATA DA EMISSÃO: 28/11/2021 - HORA DA EMISSÃO: 23:38:38

- 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 liquidada. 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 RPNP 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.

---

JOAO CLEBER DE SOUZA TORRES  
Prefeito Municipal

---

LYVIA JULIANA DE ALMEIDA MELO  
Contadora

---

EVANI GERALDO DE OLIVEIRA  
Secretário Municipal de Finanças

---

CAMILA RODRIGUES BARROS  
Controladora Geral do Município