

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2020 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	23.060.000,00	19.947.292,55	19.940.775,30	99,96
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	8.750.000,00	8.010.915,93	8.010.915,29	99,99
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	7.500.000,00	6.674.500,58	6.674.500,20	99,99
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	1.250.000,00	1.336.415,35	1.336.415,09	99,99
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.000.000,00	1.407.822,19	1.407.822,13	99,99
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.000.000,00	1.407.802,29	1.407.802,23	99,99
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI		19,90	19,90	100,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos Qualquer Natureza-ISS	11.510.000,00	8.250.643,81	8.244.127,26	99,92
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	11.000.000,00	7.970.238,65	7.970.238,61	99,99
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	510.000,00	280.405,16	273.888,65	97,67
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	1.800.000,00	2.277.910,62	2.277.910,62	100,00
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	72.826.000,00	65.135.761,97	63.428.200,85	97,37
2.1- Cota-Parte FPM	30.006.000,00	24.172.848,99	23.074.082,82	95,45
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	28.006.000,00	22.265.772,05	21.167.005,88	95,06
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	1.000.000,00	952.523,07	952.523,07	100,00
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	1.000.000,00	954.553,87	954.553,87	100,00
2.2- Cota-Parte ICMS	35.200.000,00	33.507.962,33	32.833.610,97	97,98
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996				
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	270.000,00	254.313,67	245.025,85	96,34
2.5- Cota-Parte ITR	350.000,00	432.637,37	460.587,97	106,46
2.6- Cota-Parte IPVA	7.000.000,00	6.767.999,61	6.814.893,24	100,69
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	95.886.000,00	85.083.054,52	83.368.976,15	97,98

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100
4 - RECEITA DA APLIC.FINAN.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO				
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	2.137.100,00	2.326.853,48	2.326.000,42	99,96
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	1.600.000,00	1.682.886,22	1.682.886,10	99,99
5.2- Transferencias Diretas - PDDE				
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	516.800,00	630.247,46	630.247,40	99,99
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	10.000,00	12.793,79	11.960,46	93,48
5.5- Outras Transferencias do FNDE				
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	10.300,00	926,01	906,46	97,88
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	2.312.500,00	483.387,43	483.216,77	99,96
6.1- Transferencias de Convenios	2.310.000,00	482.936,97	482.936,94	99,99
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	2.500,00	450,46	279,83	62,12
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		1.409,75	1.408,74	99,92
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	4.449.600,00	2.811.650,66	2.810.625,93	99,96

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE BARRA BONITA				CONAM	
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria							
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE							
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social							
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2020 / BIMESTRE: NOVENBRO-DEZEMBRO				R\$ 1,00	
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		%	(c) = (b/a) X100	
			Ate o Bimestre (b)				
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	13.704.000,00	13.704.000,00	12.304.210,05		89,78		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	5.140.000,00	5.140.000,00	4.233.400,91		82,36		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	7.040.000,00	7.040.000,00	6.566.721,98		93,27		
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)							
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	54.000,00	54.000,00	48.990,91		90,72		
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB (20% de 2.5)	70.000,00	70.000,00	92.117,53		131,59		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	1.400.000,00	1.400.000,00	1.362.978,72		97,35		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	13.030.000,00	11.940.779,80	11.939.517,68		99,98		
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	13.000.000,00	11.933.021,62	11.933.021,55		99,99		
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB							
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	30.000,00	7.758,18	6.496,13		83,73		
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	-704.000,00	-1.770.978,38	-371.188,50		20,95		
DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB							
DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	8.313.847,45	*	8.306.323,08	*	7.524,37
13.1- Com Educacao Infantil							
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	8.313.847,45	*	8.306.323,08	*	7.524,37
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	3.818.835,90	*	3.657.038,12	*	161.797,78
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	2.027.174,11	*	1.865.376,33	*	161.797,78
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	1.791.661,79	*	1.791.661,79	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	12.132.683,35	*	11.963.361,20	*	169.322,15
DEDUCOES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB							VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO 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 EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB							223.256,82
17.1- FUNDEB 60%							0,00
17.2- FUNDEB 40%							223.256,82
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)							223.256,82
INDICADORES DO FUNDEB							VALOR
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							11.740.104,38
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) X 100)%							69,57 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) X 100)%							28,76 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 - (19.1 + 19.2))%							1,67 %
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE							VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NAO FORAM UTILIZADOS							
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2020 2.							

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2020 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

R\$ 1,00

DESPESAS COM MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDE

DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
22- EDUCACAO INFANTIL	*	*	4.623.660,99	*	4.245.489,34	*	378.171,65
22.1- Creche	*	*	4.623.660,99	*	4.245.489,34	*	378.171,65
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	2.027.174,11	*	1.865.376,33	*	161.797,78
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	2.596.486,88	*	2.380.113,01	*	216.373,87
22.2- Pre-Escola	*	*					
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*					
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*					
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	18.646.630,99	*	18.233.488,58	*	413.142,41
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	10.105.509,24	*	10.097.984,87	*	7.524,37
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	8.541.121,75	*	8.135.503,71	*	405.618,04
24- ENSINO MEDIO	*	*	1.935,20	*	1.935,20	*	
25- ENSINO SUPERIOR	*	*	54.449,11	*	54.449,11	*	
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
27- OUTRAS							
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	23.326.676,29	*	22.535.362,23	*	791.314,06

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	-371.188,50
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	223.256,82
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	
33- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.	0,00
34- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44j)	43.164,01
35- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) 6.	-104.767,67
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-35) 6.	23.375.059,65
37- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.	28,04 %

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
38- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.							
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	*	*	808.909,91	*	797.704,34	*	11.205,57
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	1.044.204,51	*	1.034.608,01	*	9.596,50
42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	*	*	1.853.114,42	*	1.832.312,35	*	20.802,07
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28+42)	*	*	25.179.790,71	*	24.367.674,58	*	812.116,13

MUNICIPIO DE BARRA BONITA		CONAM
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria		
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE		
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2020 / BIMESTRE: NOVENBRO-DEZEMBRO	R\$ 1,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2020 (j)
44- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	1.234.971,21	43.164,01
44.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	1.062.271,46	43.164,01
44.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	172.699,75	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	310.990,90	365.090,33
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE (Orcamentario)	11.933.021,55	1.682.886,10
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	12.042.684,06	971.891,51
47.1- (-) Orcamento do Exercicio	11.959.983,60	797.704,34
47.2- (-) Restos a Pagar	82.700,46	174.187,17
48- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	6.496,13	873,84
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	207.824,52	1.076.958,76
50- (+) Ajustes		
50.1- (+) Retencoes		
50.2- (-) Valores a recuperar		
50.3- (+) Outros valores extraorcamentarios		
50.4- (+) Conciliacao Bancaria	-3.394,12	-878.128,23
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	204.430,40	198.830,53

CONAM-RRE08-2020-1.3

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 15/FEV/2021 e hora de emissao 09:33

NOTAS:

- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
- Art. 21,par.2o, Lei 11.494/2007: Ate 5% dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementacao da Uniao recebidos nos termos do par.1o, artigo 6o. desta Lei, poderao ser utilizados no 1o.trimestre do exercicio imediatamente subsequente, mediante abertura de credito adicional.
- Caput do artigo 212 da CF/1988.
- Os valores referentes a parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada a educacao deverao ser informados somente no RREO do ultimo bimestre do exercicio.
- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio, no ambito de atuacao prioritaria, conforme LDB, art. 11, V.
- Nos cinco primeiros bimestres do exercicio o acompanhamento podera ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No ultimo bimestre do exercicio, o valor devera corresponder ao total da despesa empenhada.

(*) Valores nao informados considerando que na Lei Orcamentaria, a discriminacao da despesa, quanto a sua natureza, foi elaborada por categoria economica, grupo de natureza de despesa e modalidade de aplicacao, nos termos do artigo 6o. da Portaria Interministerial STN/SOF No. 163/2001 e alteracoes posteriores.