

Relatorio Resumido da Execucao Orçamentária
 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 AGOSTO 2020 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO

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	132.373.600,00	140.945.832,16	92.702.685,75	65,77
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	42.805.000,00	48.762.161,75	29.608.582,32	60,72
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	33.990.000,00	40.786.514,64	24.397.617,05	59,81
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	8.815.000,00	7.975.647,11	5.210.965,27	65,33
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.559.500,00	12.589.461,44	12.985.771,29	103,14
1.2.1- Imposto sobre a Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.498.000,00	12.537.929,23	12.962.039,94	103,38
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	61.500,00	51.532,21	23.731,35	46,05
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços Qualquer Natureza-ISS	60.509.100,00	57.597.964,33	37.066.847,74	64,35
1.3.1- Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	56.585.000,00	53.900.529,91	34.245.203,96	63,53
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	3.924.100,00	3.697.434,42	2.821.643,78	76,31
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	24.500.000,00	21.996.244,64	13.041.484,40	59,28
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	427.996.000,00	413.616.498,30	246.311.280,19	59,55
2.1- Cota-Parte FPM	81.700.000,00	78.472.837,23	46.094.859,36	58,73
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	75.500.000,00	71.901.106,96	43.139.795,79	59,99
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	3.100.000,00	1.808.333,35		
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	3.100.000,00	4.763.396,92	2.955.063,57	62,03
2.2- Cota-Parte ICMS	320.292.000,00	308.859.495,52	180.430.845,94	58,41
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. No.87/1996				
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	2.500.000,00	2.279.447,71	1.237.810,64	54,30
2.5- Cota-Parte ITR	4.000,00	2.752,78	716,92	26,04
2.6- Cota-Parte IPVA	23.500.000,00	24.001.965,06	18.547.047,33	77,27
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	560.369.600,00	554.562.330,46	339.013.965,94	61,13
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.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO		30.408,17	33.017,66	108,58
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	20.279.000,00	21.676.375,24	15.676.424,11	72,32
5.1- Transferências do Salario-Educação	17.200.000,00	18.363.591,84	13.674.774,11	74,46
5.2- Transferências Diretas - PDDE				
5.3- Transferências Diretas - PNAE	3.079.000,00	3.312.783,40	2.001.650,00	60,42
5.4- Transferências Diretas - PNATE				
5.5- Outras Transferências do FNDE				
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE				
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS	7.200.000,00	7.144.139,36	4.999.942,58	69,98
6.1- Transferências de Convênios	7.200.000,00	7.144.139,36	4.999.942,58	69,98
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios				
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	50.000,00	65.624,81	35.927,09	54,74
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	27.529.000,00	28.916.547,58	20.745.311,44	71,74

Relatorio Resumido da Execucao Orçamentária
 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 AGOSTO 2020 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO

R\$ 1,00

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a) X100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	84.359.200,00	84.359.200,00	48.671.242,96	57,69
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	15.100.000,00	15.100.000,00	8.627.958,78	57,13
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	64.058.400,00	64.058.400,00	36.086.169,05	56,33
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)				
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	500.000,00	500.000,00	247.562,14	49,51
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB (20% de 2.5)	800,00	800,00	143,37	17,92
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	4.700.000,00	4.700.000,00	3.709.409,62	78,92
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	125.250.000,00	125.338.859,19	82.090.407,53	65,49
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	125.000.000,00	125.184.354,34	82.073.541,77	65,56
11.2- Complementação da Uniao ao FUNDEB				
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	250.000,00	154.504,85	16.865,76	10,91
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	40.640.800,00	40.825.154,34	33.402.298,81	81,81

ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d) x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	77.494.713,73	*	57.817.335,92	*	
13.1- Com Educação Infantil	*	*	28.786.062,69	*	19.076.473,60	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	48.708.651,04	*	38.740.862,32	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	32.522.962,98	*	23.384.272,03	*	
14.1- Com Educação Infantil	*	*	13.178.273,60	*	9.834.089,25	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	19.344.689,38	*	13.550.182,78	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	110.017.676,71	*	81.201.607,95	*	

DEDUCOES PARA FINS DE 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 DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	0,00

INDICADORES DO FUNDEB

VALOR

19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	81.201.607,95
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%	70,43 %
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%	28,49 %
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 -(19.1 + 19.2))%	1,08 %

CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

VALOR

20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2020 2.	

Relatorio Resumido da Execucao Orçamentária
 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 AGOSTO 2020 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO

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 NÃO PROCESSADOS (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	*	*	55.292.401,57	*	38.316.709,34	*	
22.1- Creche	*	*	43.502.656,90	*	29.034.995,00	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	36.937.571,54	*	24.531.549,24	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	6.565.085,36	*	4.503.445,76	*	
22.2- Pre-Escola	*	*	11.789.744,67	*	9.281.714,34	*	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	5.026.764,75	*	4.379.013,61	*	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	6.762.979,92	*	4.902.700,73	*	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	95.626.148,79	*	69.344.843,27	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	68.053.340,42	*	52.291.045,10	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	27.572.808,37	*	17.053.798,17	*	
24- ENSINO MEDIO	*	*	463.523,70	*		*	
25- ENSINO SUPERIOR							
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*	1.567.639,81	*	951.202,55	*	
27- OUTRAS							
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	152.949.713,87	*	108.612.755,16	*	0,00

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							33.402.298,81
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							
31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							0,00
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO 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 EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44j)							464.955,34
35- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) 6.							33.867.254,15
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-35) 6.							73.794.298,46
37- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.							21,77 %

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 NÃO PROCESSADOS (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
38- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.							
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCAÇÃO	*	*	9.575.075,46	*	2.272.358,66	*	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	11.602.311,12	*	1.349.692,02	*	
42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	*	*	21.177.386,58	*	3.622.050,68	*	
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28+42)	*	*	174.127.100,45	*	112.234.805,84	*	0,00

Relatorio Resumido da Execucao Orçamentária
 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 AGOSTO 2020 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO

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	690.646,77	464.955,34
44.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	664.578,05	25.147,50
44.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	26.068,72	439.807,84
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALARIO EDUCAÇÃO
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	16.440.453,69	0,00
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE (Orçamentario)	82.073.541,77	13.674.774,11
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	84.306.666,14	2.272.358,66
47.1- (-) Orcamento do Exercício	72.729.974,27	2.272.358,66
47.2- (-) Restos a Pagar	11.576.691,87	0,00
48- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	16.865,76	0,00
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	14.224.195,08	11.402.415,45
50- (+) Ajustes		
50.1- (+) Retencoes		
50.2- (-) Valores a recuperar		
50.3- (+) Outros valores extraorçamentarios		
50.4- (+) Conciliacao Bancaria	-5.991.544,57	-11.402.415,45
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	8.232.650,51	0,00

CONAM-RREO8-2020-1.2

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissão 18/SET/2020

NOTAS:

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

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