

Prefeitura Municipal de Tuiuti - SP
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Agosto 2020/Bimestre Julho-Agosto

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RS 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-RECEITA DE IMPOSTOS	1.587.400,00	1.587.400,00	517.541,99	32,60
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	912.000,00	912.000,00	269.403,35	29,54
1.1.1-IPTU	700.000,00	700.000,00	241.750,12	34,54
1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	212.000,00	212.000,00	27.653,23	13,04
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	127.500,00	127.500,00	45.746,40	35,88
1.2.1-ITBI	120.000,00	120.000,00	45.746,40	38,12
1.2.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	7.500,00	7.500,00	-	-
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	468.900,00	468.900,00	158.777,89	33,86
1.3.1-ISS	452.000,00	452.000,00	156.094,38	34,53
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	16.900,00	16.900,00	2.683,51	15,88
1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	79.000,00	79.000,00	43.614,35	55,21
2-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	14.142.500,00	14.142.500,00	8.368.067,62	59,17
2.1-Cota-Parte FPM	9.460.000,00	9.460.000,00	5.583.639,62	59,02
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.700.000,00	8.700.000,00	5.225.681,92	60,07
2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	390.000,00	390.000,00	-	-
2.1.3-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	370.000,00	370.000,00	357.957,70	96,75
2.2-Cota-Parte ICMS	3.750.000,00	3.750.000,00	2.210.253,01	58,94
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	20.000,00	20.000,00	-	-
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	31.250,00	31.250,00	15.142,90	48,46
2.5-Cota-Parte ITR	31.250,00	31.250,00	627,37	2,01
2.6-Cota-Parte IPVA	850.000,00	850.000,00	558.404,72	65,69
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	-
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	15.729.900,00	15.729.900,00	8.885.609,61	56,49

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	1.000,00	1.000,00	868,05	86,81
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	818.000,00	818.000,00	613.328,91	74,98
5.1 - Transferências do Salário-Educação	598.000,00	598.000,00	459.634,91	76,86
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	-	-	-	-
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	110.000,00	110.000,00	86.272,20	78,43
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	100.000,00	100.000,00	66.066,00	66,07
5.5 - Outras Transferências do FNDE	-	-	117,98	-
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	10.000,00	10.000,00	1.237,82	12,38
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	583.600,00	583.637,94	115.718,16	19,83
6.1 - Transferências de Convênios	582.200,00	582.200,00	115.590,46	19,85
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	1.400,00	1.437,94	127,70	8,88
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	-	-	-	-
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	1.402.600,00	1.402.637,94	729.915,12	52,04

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.676.500,00	2.676.500,00	1.602.021,81	59,86
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.1.1)	1.740.000,00	1.740.000,00	1.045.136,20	60,07
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.2)	750.000,00	750.000,00	442.050,45	58,94
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.3)	4.000,00	4.000,00	-	-
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.4)	6.250,00	6.250,00	3.028,60	48,46
10.5 - Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB-(20% de 2.5)	6.250,00	6.250,00	125,42	2,01
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB-(20% de 2.6)	170.000,00	170.000,00	111.681,14	65,69
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.580.000,00	4.580.000,00	2.947.682,64	64,36
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.560.000,00	4.560.000,00	2.945.173,28	64,59
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	-
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	20.000,00	20.000,00	2.509,36	12,55
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1-10)	1.883.500,00	1.883.500,00	1.343.151,47	71,31

[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	3.149.000,00	3.181.000,00	1.992.886,34	62,65	1.992.886,34	62,65
13.1-Com Educação Infantil	519.000,00	499.000,00	292.994,94	58,72	292.994,94	58,72
13.2-Com Ensino Fundamental	2.630.000,00	2.682.000,00	1.699.891,40	63,38	1.699.891,40	63,38
14-OUTRAS DESPESAS	1.431.000,00	1.431.000,00	846.272,78	59,14	846.272,78	59,14
14.1-Com Educação Infantil	586.000,00	586.000,00	322.318,71	55,00	322.318,71	55,00
14.2-Com Ensino Fundamental	845.000,00	845.000,00	523.954,07	62,01	523.954,07	62,01
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	4.580.000,00	4.612.000,00	2.839.159,12	61,56	2.839.159,12	61,56

Prefeitura Municipal de Tuiuti - SP
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Agosto 2020/Bimestre Julho-Agosto

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB		VALOR
16-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB		-
16.1 - FUNDEB 60%		-
16.2 - FUNDEB 40%		-
17-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB		31.243,99
17.1 - FUNDEB 60%		31.243,99
17.2 - FUNDEB 40%		-
18-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)		31.243,99

INDICADORES DO FUNDEB		VALOR
19-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)		2.807.915,13
19.1-Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ (13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) x 100) %		66,55
19.2-Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / ((11) x 100) %		28,71
19.3-Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %		4,74

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE		VALOR
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS		31.226,85
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020 ²		31.243,99

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	1.606.500,00	1.550.166,00	821.546,76	53,00	804.737,32	51,91
22.1-Creche	410.500,00	390.500,00	203.262,49	52,05	200.463,60	51,34
22.1.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	349.000,00	329.000,00	180.668,98	54,91	180.668,98	54,91
22.1.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	61.500,00	61.500,00	22.593,51	36,74	19.794,62	32,19
22.2-Pré-Escola	1.196.000,00	1.159.666,00	618.284,27	53,32	604.273,72	52,11
22.2.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	756.000,00	756.000,00	434.644,67	57,49	434.644,67	57,49
22.2.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	440.000,00	403.666,00	183.639,60	45,49	169.629,05	42,02
23-ENSINO FUNDAMENTAL	4.332.500,00	4.314.700,00	2.685.473,13	62,24	2.626.932,02	60,88
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.475.000,00	3.527.000,00	2.223.845,47	63,05	2.223.845,47	63,05
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	857.500,00	787.700,00	461.627,66	58,60	403.086,55	51,17
24-ENSINO MÉDIO	13.000,00	13.000,00	2.870,00	22,08	2.870,00	22,08
25-ENSINO SUPERIOR	55.000,00	55.000,00	12.250,00	22,27	12.250,00	22,27
26-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	-	-	-	-	-	-
27-OUTRAS	30.000,00	35.000,00	30.000,00	85,71	21.000,00	60,00
28-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	6.037.000,00	5.967.866,00	3.552.139,89	59,52	3.467.789,34	58,11

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		VALOR
29-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)		1.343.151,47
30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO		-
31-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB		-
32-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS		-
33-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO ⁴		-
34-CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44j)		-
35-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34)⁵		1.343.151,47
36-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23) -(35))⁶		2.163.868,42
37-PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3)x100)⁶ - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%⁵		24,35

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	-	-	-	-	-	-
39-DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	605.500,00	630.500,00	139.260,17	22,09	138.976,17	22,04
40-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	-	-
41-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	255.000,00	255.000,00	57.345,97	22,49	48.375,42	18,97
42-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	860.500,00	885.500,00	196.606,14	22,20	187.351,59	21,16
43-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28+42)	6.897.500,00	6.853.366,00	3.748.746,03	54,70	3.655.140,93	53,33
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			-	-	-	-
44.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			-	-	-	-
44.2-Executadas com Recursos do FUNDEB			-	-	-	-

Prefeitura Municipal de Tuiuti - SP
 Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
 Janeiro a Agosto 2020/Bimestre Julho-Agosto

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RS 1,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	279.688,56	182.674,66
46-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.945.173,28	459.634,91
47-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	2.777.447,96	176.112,85
47.1 Orçamento do Exercício	2.528.986,25	138.976,17
47.2 Restos a Pagar	248.461,71	37.136,68
48-(+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.509,36	1.085,64
49-(=)DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	449.923,24	467.282,36
50- (+) AJUSTES	-3.828,93	-
50.1 (+) Retenções	-	-
50.2 (-) Valores a recuperar	3.828,93	-
50.3 (+) Outros valores extraorçamentários	-	-
50.4 (+) Conciliação Bancária	-	-
51-(=)SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	446.094,31	467.282,36

¹Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

²Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do § 1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

³Caput do artigo 212 da CF/1988.

⁴Os 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.

⁵Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

⁶Nos 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

 Jair Fernandes Gonçalves
 Prefeito Municipal
 CPF: 177.885.298-00

 Roberto Rivelino de Camargo
 Técnico em Contabilidade
 1SP250089/O-4

 Allane Pereira Bernardes
 Resp. Controle Interno
 CPF: 436.879.178-94