

Prefeitura Munic.de São João do Polesine - RS
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 Outubro 2020/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 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	2.054.100,00	2.054.100,00	1.283.568,71	62,49
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	529.400,00	529.400,00	488.383,95	92,25
1.1.1-IPTU	458.400,00	458.400,00	467.314,77	101,94
1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	71.000,00	71.000,00	21.069,18	29,67
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	150.000,00	150.000,00	140.588,16	93,73
1.2.1-ITBI	150.000,00	150.000,00	140.588,16	93,73
1.2.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	-	-	-	-
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.136.500,00	1.136.500,00	456.047,87	40,13
1.3.1-ISS	1.130.000,00	1.130.000,00	452.653,33	40,06
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	6.500,00	6.500,00	3.394,54	52,22
1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	238.200,00	238.200,00	198.548,73	83,35
2-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	12.859.000,00	12.859.000,00	9.001.676,75	70,00
2.1-Cota-Parte FPM	9.418.000,00	9.418.000,00	6.406.942,07	68,03
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.700.000,00	8.700.000,00	6.061.762,57	69,68
2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	364.000,00	364.000,00	-	-
2.1.3-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	354.000,00	354.000,00	345.179,50	97,51
2.2-Cota-Parte ICMS	2.980.000,00	2.980.000,00	2.210.221,10	74,17
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	-	-	-	-
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	42.000,00	42.000,00	30.898,90	73,57
2.5-Cota-Parte ITR	9.000,00	9.000,00	6.890,82	76,56
2.6-Cota-Parte IPVA	410.000,00	410.000,00	346.723,86	84,57
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	-
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	14.913.100,00	14.913.100,00	10.285.245,46	68,97

Prefeitura Munic.de São João do Polesine - RS
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 Outubro 2020/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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	500,00	500,00	106,14	21,23
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	143.300,00	143.300,00	108.293,95	75,57
5.1 - Transferências do Salário-Educação	73.000,00	73.000,00	56.180,59	76,96
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	2.000,00	2.000,00	1.900,00	95,00
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	32.700,00	32.700,00	22.098,60	67,58
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	34.000,00	34.000,00	27.769,86	81,68
5.5 - Outras Transferências do FNDE	-	-	232,64	
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	1.600,00	1.600,00	112,26	7,02
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	537.100,00	537.100,00	65.570,66	12,21
6.1 - Transferências de Convênios	537.000,00	537.000,00	65.512,48	12,20
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	100,00	100,00	58,18	58,18
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)	680.900,00	680.900,00	173.970,75	25,55
FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.428.200,00	2.428.200,00	1.731.299,26	71,30
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.1.1)	1.740.000,00	1.740.000,00	1.212.352,25	69,68
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.2)	596.000,00	596.000,00	442.044,26	74,17
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.3)	-	-	-	
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.4)	8.400,00	8.400,00	6.179,81	73,57
10.5 - Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB-(20% de 2.5)	1.800,00	1.800,00	1.378,12	76,56
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB-(20% de 2.6)	82.000,00	82.000,00	69.344,82	84,57
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.003.478,73	1.003.478,73	785.284,72	78,26
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	1.002.278,73	1.002.278,73	785.100,56	78,33
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	1.200,00	1.200,00	184,16	15,35
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1-10)	-1.425.921,27	-1.425.921,27	-946.198,70	66,36
[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				

Prefeitura Munic.de São João do Polesine - RS
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 Outubro 2020/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	% (g)	(h)=(g/d)x100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	685.478,73	685.478,73	589.921,66	86,06	589.921,66	86,06
13.1-Com Educação Infantil	376.478,73	413.478,73	368.892,88	89,22	368.892,88	89,22
13.2-Com Ensino Fundamental	309.000,00	272.000,00	221.028,78	81,26	221.028,78	81,26
14-OUTRAS DESPESAS	318.000,00	318.000,00	197.004,03	61,95	187.522,03	58,97
14.1-Com Educação Infantil	227.000,00	227.000,00	148.886,16	65,59	140.934,16	62,09
14.2-Com Ensino Fundamental	91.000,00	91.000,00	48.117,87	52,88	46.587,87	51,20
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	1.003.478,73	1.003.478,73	786.925,69	78,42	777.443,69	77,47
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					-	
17.1 - FUNDEB 60%					-	
17.2 - FUNDEB 40%					-	
18-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)					-	
INDICADORES DO FUNDEB					VALOR	
19-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)					777.443,69	
19.1-Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %					75,12	
19.2-Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %					23,88	
19.3-Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %					1,00	

Prefeitura Munic.de São João do Polesine - RS
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 Outubro 2020/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	741,26
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020²	

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	% (g)	(h)=(g/d)x100
22-EDUCAÇÃO INFANTIL	1.322.251,05	1.358.451,05	978.797,81	72,05	952.646,05	70,13
22.1-Creche	555.600,00	649.200,00	530.731,44	81,75	520.073,43	80,11
22.1.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	233.100,00	286.700,00	274.077,66	95,60	274.077,66	95,60
22.1.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	322.500,00	362.500,00	256.653,78	70,80	245.995,77	67,86
22.2-Pré-Escola	766.651,05	709.251,05	448.066,37	63,17	432.572,62	60,99
22.2.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	370.378,73	353.778,73	243.701,38	68,89	235.749,38	66,64
22.2.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	396.272,32	355.472,32	204.364,99	57,49	196.823,24	55,37
23-ENSINO FUNDAMENTAL	1.127.200,00	1.091.000,00	639.418,16	58,61	628.024,32	57,56
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	400.000,00	363.000,00	269.146,65	74,15	267.616,65	73,72
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	727.200,00	728.000,00	370.271,51	50,86	360.407,67	49,51
24-ENSINO MÉDIO	62.000,00	62.000,00	7.202,04	11,62	6.649,06	10,72
25-ENSINO SUPERIOR	46.500,00	46.500,00	28.536,27	61,37	27.948,27	60,10
26-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	-	-	-	-	-	-
27-OUTRAS	65.800,00	65.800,00	18.838,43	28,63	18.838,43	28,63
28-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	2.623.751,05	2.623.751,05	1.672.792,71	63,76	1.634.106,13	62,28

Prefeitura Munic.de São João do Polesine - RS
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 Outubro 2020/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	-946.198,70
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	264,68
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 = (44)	-
35-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34)⁵	-945.934,02
36-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-(35))⁶	2.526.604,39
37-PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3)x100)%⁶ - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%⁵	24,57

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	% (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	73.500,00	73.500,00	41.764,18	56,82	40.204,91	54,70
40-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	-	-
41-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	547.900,00	547.900,00	286.581,41	52,31	254.079,28	46,37
42-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	621.400,00	621.400,00	328.345,59	52,84	294.284,19	47,36
43-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28+42)	3.245.151,05	3.245.151,05	2.001.138,30	61,67	1.928.390,32	59,42
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 Munic.de São João do Polesine - RS
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 Outubro 2020/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	23.798,48	2.708,88
46-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	785.100,56	56.180,59
47-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	781.625,69	40.242,51
47.1 Orçamento do Exercício	758.568,47	37.894,37
47.2 Restos a Pagar	23.057,22	2.348,14
48-(+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	184,16	49,62
49-(=)DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	27.457,51	18.696,58
50- (+) AJUSTES	-	-
50.1 (+) Retenções	-	-
50.2 (-) Valores a recuperar	-	-
50.3 (+) Outros valores extraorçamentários	-	-
50.4 (+) Conciliação Bancária	-	-
51-(=)SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	27.457,51	18.696,58

Fonte: GOVBR RF - Responsabilidade Fiscal, SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA, 24/Nov/2020, 10h e 36m.

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

NOTA EXPLICATIVA:

O RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DO MÊS DO CABEÇALHO DESTA DOCUMENTO CITADO, ENCONTRAM-SE AFIXADOS NO ÁTRIO DA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DO POLÉSINE NA RUA GUILHERME ALBERTI, 1631, NO HORÁRIO DAS 7hs30min ÀS 17hs A CONTAR DO ÚLTIMO DIA DO MÊS DE CRIAÇÃO DO MESMO DATA CONSTA TAMBÉM NO CABEÇALHO SUPERIOR, BEM COMO A DISPONIBILIZAÇÃO NO SITE DO MUNICÍPIO www.saojoaodopolesine.rs.gov.br

Jonathan Gassen
Contador: CRC: 089055

Matione Sonogo
Prefeito Municipal