



MUNICÍPIO DE CONCEIÇÃO DA BARRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2020 / BIMESTRAL NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ Centavos

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	11.377.948,00	11.377.948,00	8.320.664,20	73,13
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.469.000,00	1.469.000,00	1.036.660,93	70,57
1.1.1 - IPTU	865.000,00	865.000,00	637.468,71	73,70
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	604.000,00	604.000,00	399.192,22	66,09
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	415.000,00	415.000,00	1.491.142,50	359,31
1.2.1 - ITBI	400.000,00	400.000,00	1.490.607,20	372,65
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	15.000,00	15.000,00	535,30	3,57
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	7.888.948,00	7.888.948,00	4.380.769,78	55,53
1.3.1 - ISS	7.813.948,00	7.813.948,00	4.312.124,91	55,18
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	75.000,00	75.000,00	68.644,87	91,53
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.605.000,00	1.605.000,00	1.412.090,99	87,98
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	43.604.270,00	43.604.270,00	41.133.648,64	94,33
2.1 - Cota-Parte FPM	24.959.270,00	24.959.270,00	23.213.467,07	93,01
2.1.1 - Parcela referente à CF, art 159, I, alínea b	23.109.270,00	23.109.270,00	21.294.869,99	92,15
2.1.2 - Parcela referente à CF, art 159, I, alínea d	920.000,00	920.000,00	958.277,01	104,16
2.1.3 - Parcela referente à CF, art 159, I, alínea e	930.000,00	930.000,00	960.320,07	103,26
2.2 - Cota-Parte ICMS	17.000.000,00	17.000.000,00	16.408.649,02	96,52
2.3 - ICMS-Desoneração - LC nº 87/1996	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	340.000,00	340.000,00	291.665,49	85,78
2.5 - Cota-Parte ITR	40.000,00	40.000,00	204.947,35	512,37
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.225.000,00	1.225.000,00	1.014.919,71	82,85
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	54.982.218,00	54.982.218,00	49.454.312,84	89,95
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	237.692,00	237.692,00	23.251,13	9,78
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.052.848,00	2.052.848,00	1.914.570,28	93,26
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.250.000,00	1.250.000,00	1.127.785,52	90,22
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	20.000,00	20.000,00	8.100,00	40,50
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	590.000,00	590.000,00	592.977,00	100,50
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	142.848,00	142.848,00	185.707,76	130,00
5.5 - Outras Transferências Diretas - FNDE	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicações Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.550.000,00	1.550.000,00	416.120,75	26,85
6.1 - Transferências de Convênios	1.550.000,00	1.550.000,00	416.120,75	26,85
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
7 - RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	3.840.540,00	3.840.540,00	2.353.942,16	61,29
FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	8.350.854,00	8.350.854,00	7.838.261,99	93,86
10.1 - Cota-Parte FPM Destinadas ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	4.621.854,00	4.621.854,00	4.258.973,74	92,15
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinadas ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.400.000,00	3.400.000,00	3.278.546,33	96,43
10.3 - ICMS-Desoneração Destinadas ao FUNDEB - (20% de 2.3)	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	68.000,00	68.000,00	54.968,70	80,84
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5.5 + 2.5))	8.000,00	8.000,00	40.962,98	512,04
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	245.000,00	245.000,00	204.810,24	83,60
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	20.260.000,00	20.260.000,00	21.862.058,40	107,91
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	20.260.000,00	20.260.000,00	21.862.058,40	107,91
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	11.909.146,00	11.909.146,00	14.023.796,41	117,76
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB				



MUNICÍPIO DE CONCEIÇÃO DA BARRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2020 / BIMESTRAL NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ Centavos

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados ⁷ (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	11.966.000,00	13.752.274,77	1.333.838.794,77	9.699,04	1.333.780.105,89	9.698,61	58.688,88
13.1 - Com Educação Infantil	4.182.000,00	3.585.441,63	347.675.614,93	9.696,87	347.616.926,05	9.695,23	58.688,88
13.2 - Com Ensino Fundamental	7.784.000,00	10.166.833,14	986.163.179,84	9.699,81	986.163.179,84	9.699,81	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	8.133.000,00	9.173.629,56	881.238.259,93	9.606,21	848.860.816,56	9.253,27	32.377.443,37
14.1 - Com Educação Infantil	3.154.000,00	2.523.107,40	243.286.794,94	9.642,35	239.299.413,50	9.484,31	3.987.381,44
14.2 - Com Ensino Fundamental	4.979.000,00	6.650.522,16	637.951.464,99	9.592,50	609.561.403,06	9.165,62	28.390.061,93
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	20.099.000,00	22.925.904,33	2.215.077.054,70	9.661,90	2.182.640.922,45	9.520,41	32.436.132,25

DEDUÇÕES PARA FINS DO 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 SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB	0,00
17.1 - FUNDEB 60%	0,00
17.2 - FUNDEB 40%	0,00
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES 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)	2.215.077.054,70
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério(1) (13 - (16.1 + 17.1))/(11) x 100%	6.101,16
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2))/(11) x 100%	4.030,90
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%	0,00

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM [EXERCÍCIO ANTERIOR] QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE [EXERCÍCIO] (2)	0,00

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados ⁷ (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.004.000,00	809.809,73	77.574.476,65	9.579,35	73.922.410,63	9.128,37	3.652.066,02
22.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2 - Pré Escola	1.004.000,00	809.809,73	77.574.476,65	9.579,35	73.922.410,63	9.128,37	3.652.066,02
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	421.307,42	40.607.076,35	9.638,35	40.572.679,65	9.630,18	34.396,70
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.004.000,00	388.502,31	36.967.400,30	9.515,36	33.349.730,98	8.584,18	3.617.669,32
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	3.169.000,00	3.481.691,91	299.838.659,23	8.611,87	287.206.820,57	8.249,06	12.631.838,66
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	1.134.423,18	109.719.015,44	9.671,79	109.397.134,44	9.643,41	321.881,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.169.000,00	2.347.268,73	190.119.643,79	8.099,61	177.809.686,13	7.575,17	12.309.957,66
24 - ENSINO MÉDIO	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	134.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - OUTRAS	1.998.000,00	1.076.600,86	99.561.978,51	9.247,81	96.801.915,29	8.991,44	2.760.063,22
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	6.315.000,00	5.368.102,50	476.975.114,39	8.885,36	457.931.146,49	8.530,60	19.043.967,90

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	14.023.796,41
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE 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 = (46 j)	0,00
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34) (6)	14.023.796,41
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35)) (6)	363.389.339,47
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % (6) - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% (5)	734,80



MUNICÍPIO DE CONCEIÇÃO DA BARRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2020 / BIMESTRAL NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ Centavos

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE								
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados 7 (i)	
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100		
38 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRAS DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADAS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	24.085.540,00	24.373.954,78	2.328.089.834,39	9.551,55	2.138.687.443,87	8.774,48	189.402.390,52	
42 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+ 39 + 40 + 41)	24.085.540,00	24.373.954,78	2.328.089.834,39	9.551,55	2.138.687.443,87	8.774,48	189.402.390,52	
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	30.400.540,00	29.742.057,28	2.805.064.948,78	9.431,31	2.596.618.590,36	8.730,46	208.446.358,42	
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			0,00		0,00			
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			0,00		0,00			
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB			0,00		0,00			
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA			FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO			
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019			939.771,73		0,00			
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			21.862.058,40		0,00			
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			22.037.712,24		0,00			
47.1 - Orçamento do Exercício			22.037.712,24		0,00			
47.2 - Restos a Pagar			0,00		0,00			
48 - (+) RECEITAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			0,00		0,00			
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA NO EXERCÍCIO ATUAL			764.117,89		0,00			
50 - (+) AJUSTES			0,00		0,00			
50.1 - (+) Retenções			0,00		0,00			
50.2 - (-) Valores a Recuperar			0,00		0,00			
50.3 - (+) Outros Valores extraorçamentários			0,00		0,00			
50.4 - (+) Conciliação Bancária			0,00		0,00			
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO			764.117,89		0,00			

FONTE: SMARapd Informática Ltda

Unidade Responsável: MUNICÍPIO DE CONCEIÇÃO DA BARRA

Emissão: 24/02/2021 9:38:35

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

2 Art. 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."

3 Caput do art. 212 da CF/1988

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 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

7 Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre