

PREFEITURA MUNICIPAL DE JARINU

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 Fevereiro 2022/Meses Janeiro - Fevereiro

RREO - Anexo 8 (LDB,art. 72)

Em Reais

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)			
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
1- RECEITA DE IMPOSTOS	44.567.400,00		6.036.941,17
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	23.429.400,00		2.334.224,73
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	5.625.000,00		824.606,76
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	11.263.000,00		2.155.111,97
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	4.250.000,00		722.997,71
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	65.182.600,00		16.791.269,01
2.1- Cota-Parte FPM	24.233.000,00		6.843.867,17
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	23.183.000,00		6.843.867,17
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	1.050.000,00		0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	36.160.000,00		7.032.695,42
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	280.000,00		63.756,99
2.4- Cota-Parte ITR	8.000,00		7.982,03
2.5- Cota-Parte IPVA	4.501.600,00		2.842.967,40
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00		-
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00		-
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	109.750.000,00		22.828.210,18
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	16.066.400,00		3.358.253,93
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO EM MDE ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2)+ (2.6)+ (2.7))	14.610.980,00		2.348.798,74

FUNDEB			
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	26.530.000,00		4.676.098,22
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	26.530.000,00		4.676.098,22
6.1.1- Principal	26.500.000,00		4.652.299,83
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	30.000,00		23.798,39
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00		0,00
6.2.1- Principal	0,00		0,00
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00		0,00
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00		0,00
6.3.1- Principal	0,00		0,00
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00		0,00
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)¹	10.433.600,00		1.294.045,90

PREFEITURA MUNICIPAL DE JARINU

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 Fevereiro 2022/Meses Janeiro - Fevereiro

RREO - Anexo 8 (LDB,art. 72)

Em Reais

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	-
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	-
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	4.676.098,22

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)*	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	21.977.874,94	2.943.656,90	2.943.656,90	2.518.149,41	-
10.1- Educação Infantil	8.120.390,96	1.103.944,63	1.103.944,63	944.231,30	-
10.1.1- Creche	-	-	-	-	-
10.1.2- Pré-escola	8.120.390,96	1.103.944,63	1.103.944,63	944.231,30	-
10.2- Ensino Fundamental	13.857.483,98	1.839.712,27	1.839.712,27	1.573.918,11	-
11- OUTRAS DESPESAS	15.272.389,91	2.424.648,78	779.818,25	779.334,29	1.644.830,53
11.1- Educação Infantil	3.635.311,18	960.194,04	314.105,24	314.105,24	1.644.830,53
11.1.1- Creche	-	0,00	-	-	646.088,80
11.1.2- Pré-escola	3.635.311,18	960.194,04	314.105,24	314.105,24	998.741,73
11.2- Ensino Fundamental	11.637.078,73	1.464.454,74	465.713,01	465.229,05	-
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	37.250.264,85	5.368.305,68	3.723.475,15	3.297.483,70	1.644.830,53

INDICADORES DO FUNDEB					
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)†
13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	2.943.656,90	2.943.656,90	2.518.149,41	-	-
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	5.368.305,68	3.723.475,15	3.297.483,70	1.644.930,53	-
15- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	-	-	-	-	-
16- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	-	-	-	-	-
17- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Inf	-	-	-	-	-
18- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de	-	-	-	-	-

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal²	VALOR EXIGIDO (i)	VALOR APLICADO (j)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (k)	% APLICADO (l)
19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	3.273.268,75	2.943.656,90	2.943.656,90	62,95
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	-	-	-	-
21- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	-	-	-	-

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)³	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (m)	VALOR NÃO APLICADO (n)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (o)	% NÃO APLICADO (p)
22- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	467.609,82	952.623,07	952.623,07	20,37

PREFEITURA MUNICIPAL DE JARINU

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 Fevereiro 2022/Meses Janeiro - Fevereiro

RREO - Anexo 8 (LDB,art. 72)

Em Reais

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) ³	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (q)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (r)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (s)	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (t)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR NÃO APLICADO (v) = (r) - (s) - (u)
23- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	1.300.648,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.300.648,79	0,00	0,00	0,00	-	-
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	-	-	-	-	-	-

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE – CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação) ⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
24- EDUCAÇÃO INFANTIL	6.582.048,78	1.671.245,56	795.402,01	709.545,23	875.843,55
24.1- Creche	-	1.671.245,56	795.402,01	709.545,23	875.843,55
24.2- Pré-escola	6.582.048,78	-	-	-	-
25- ENSINO FUNDAMENTAL	9.853.391,22	3.680.366,53	1.939.683,32	1.803.429,90	1.740.683,21
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	16.435.440,00	5.351.612,09	2.735.085,33	2.512.975,13	2.616.526,76
APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL					VALOR
27- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS) = (L14(d ou e) + L26(d ou e) + L23.1(t))					6.458.560,48
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)					1.294.045,90
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS ⁴ = (L14h)					-
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS ^{4 e 7}					-
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					0,00
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 – (28 + 29 + 30 + 31))					5.164.514,58

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL ^{2 e 5}	VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	5.707.052,55	5.164.514,58	22,62

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB ⁸	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad) = (z) - (ab) - (ac)
34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	8.544.316,75	4.524.382,87	5.678.671,25	0,00	2.865.645,50
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	8.330.726,95	4.524.382,87	5.678.671,25	0,00	2.652.055,70
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	213.589,80	0,00	0,00	0,00	213.589,80
34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)	-	0,00	0,00	-	-

PREFEITURA MUNICIPAL DE JARINU

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 Fevereiro 2022/Meses Janeiro - Fevereiro

RREO - Anexo 8 (LDB,art. 72)

Em Reais

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	4.289.000,00		902.537,96
35.1- Salário-Educação	3.285.000,00		821.018,47
35.2- PDDE	5.000,00		0,00
35.3- PNAE	825.000,00		36.352,24
35.4- PNATE	162.000,00		-
35.5- Outras Transferências do FNDE	12.000,00		45.167,25
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	3.945.500,00		653.278,26
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	134.000,00		23.727,83
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	-		-
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.000,00		-
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 +38 + 39)	8.369.500,00		1.579.544,05

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (Por Área de Atuação) ^o	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
41- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.810.648,38	2.866.644,10	66.704,70	2.684,74	2.799.939,40
41.1- Creche	0,00	347.651,00	60.357,06	0,00	287.293,94
41.2- Pré-escola	1.810.648,38	2.518.993,10	6.347,64	2.684,74	2.512.645,46
42- ENSINO FUNDAMENTAL	10.816.695,79	6.361.583,20	75.800,30	57.859,51	6.285.782,90
43- ENSINO MÉDIO	5.000,00	5.000,00	-	0,00	5.000,00
44- ENSINO SUPERIOR	1.015.345,00	507.672,50	41.875,72	36.999,78	465.796,78
45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	-	-	-	-
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	13.647.689,17	9.740.899,80	184.380,72	97.544,03	9.556.519,08

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	56.620.631,46	20.516.817,57	6.642.944,20	5.908.102,86	13.873.876,37
47.1- Despesas Correntes	53.779.336,86	17.782.702,97	6.545.686,83	5.810.845,49	11.237.019,14
47.1.1- Pessoal Ativo	32.232.508,33	4.305.608,36	4.305.608,36	3.692.654,31	0,00
47.1.2- Pessoal Inativo	-	-	-	-	-
47.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	-	-	-	-	-
47.1.4- Outras Despesas Correntes	21.546.828,53	13.477.094,61	2.240.078,47	2.118.191,18	11.237.019,14
47.2- Despesas de Capital	2.841.294,60	2.734.114,60	97.257,37	97.257,37	2.636.857,23
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	-	-	-	-	-
47.2.2- Outras Despesas de Capital	2.841.294,60	2.734.114,60	97.257,37	97.257,37	2.636.857,23

PREFEITURA MUNICIPAL DE JARINU

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 Fevereiro 2022/Meses Janeiro - Fevereiro

RREO - Anexo 8 (LDB,art. 72)

Em Reais

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	0,00	3.022.960,82
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	4.676.098,22	860.595,10
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	3.297.483,70	23.994,27
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.378.614,52	3.859.561,65
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	1.378.614,52	3.859.561,65

1 SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) > 0 = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB, SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) < 0 = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB.

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

3 Art. 25, § 3º, Lei 14.113/2020: "Até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do § 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.

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 Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

6 As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.

7 Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não deve ser considerado na apuração dos indicadores e limites.

8 Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.

DEBORA CRISTINA DO PRADO BELINELLO

Prefeita Municipal

SANDRO LUIS CAZELA

Contador - CRC 1SP 208756

RAFAEL CARDOSO DE PAIVA

Tecnico de Controle Interno