

MUNICÍPIO DE TRAJANO DE MORAIS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 5º Bimestre / 2020

LEI 9.394/96, art 72 - Anexo 8

R\$1,00

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até 5º Bim/2020 (b)	% (b/a)
1-RECEITAS DE IMPOSTOS	1.897.177,5	1.897.177,5	2.160.383,2	113,87
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	391.178,4	391.178,4	255.317,2	65,27
1.1.1-Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	304.085,1	304.085,1	113.302,3	37,26
1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	87.093,3	87.093,3	142.014,9	163,06
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	96.565,3	96.565,3	116.870,0	121,03
1.2.1-Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	92.173,3	92.173,3	116.870,0	126,79
1.2.2-Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	4.392,0	4.392,0	0,0	0,00
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	647.277,2	647.277,2	439.996,9	67,98
1.3.1-Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	606.285,3	606.285,3	397.852,8	65,62
1.3.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	40.991,8	40.991,8	42.144,0	102,81
1.4-Receita Resultante do Imposto sobre Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	762.156,7	762.156,7	1.348.199,1	176,89
1.4.1-Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	762.156,7	762.156,7	1.348.199,1	176,89
1.4.2-Multas, Juros, de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,0	0,0	0,0	0,00
1.5-Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF. art 153, §4º, III)	0,0	0,0	0,0	0,00
1.5.1-ITR	0,0	0,0	0,0	0,00
1.5.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	0,0	0,0	0,0	0,00
2-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	41.700.228,8	41.700.228,8	29.117.724,3	69,83
2.1-Cota-Parte FPM	11.965.431,4	11.965.431,4	7.836.097,1	65,49
2.1.1-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea b	11.137.641,0	11.137.641,0	7.413.920,7	66,57
2.1.2-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea d	413.895,2	413.895,2	0,0	0,00
2.1.3-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea e	413.895,2	413.895,2	422.176,5	102,00
2.2-Cota-Parte ICMS	28.312.185,0	28.312.185,0	20.242.089,8	71,50
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	130.295,3	130.295,3	0,0	0,00
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	819.835,6	819.835,6	549.911,8	67,08
2.5-Cota-Parte ITR	9.237,7	9.237,7	44.826,5	485,26
2.6-Cota-Parte IPVA	463.243,8	463.243,8	444.799,0	96,02
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	0,0	0,0	0,0	0,00
3-TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)	43.597.406,3	43.597.406,3	31.278.107,5	71,74

MUNICÍPIO DE TRAJANO DE MORAIS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 5º Bimestre / 2020

LEI 9.394/96, art 72 - Anexo 8

R\$1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até 5º Bim/2020 (b)	% (b/a)
4-RECEITA DA APLIC. FINANC. DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO	0,0	0,0	0,0	0,00
5-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.196.999,5	1.196.999,5	917.922,4	76,69
5.1-Transferências do Salário-Educação	843.199,1	843.199,1	684.234,5	81,15
5.2-Transferências Diretas - PDDE	9.238,2	9.238,2	5.460,0	59,10
5.3-Transferências Diretas - PNAE	167.357,9	167.357,9	123.584,6	73,84
5.4-Transferências Diretas - PNATE	146.977,9	146.977,9	103.609,6	70,49
5.5-Transferências Diretas - FNDE	23.823,2	23.823,2	0,0	0,00
5.6-Aplicações Financeiras Recursos do FNDE	6.403,2	6.403,2	1.033,7	16,14
6-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	10.000,0	10.000,0	0,0	0,00
6.1- Transferências de Convênios	10.000,0	10.000,0	0,0	0,00
6.2-Aplicação Financeira de Recursos de Convênios	0,0	0,0	0,0	0,00
7-RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,0	0,0	0,0	0,00
8-OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,0	0,0	0,0	0,00
9-TOTAL RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1.206.999,5	1.206.999,5	917.922,4	76,05

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até 5º Bim/2020 (b)	% (b/a)
10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	8.174.487,7	8.174.487,7	5.739.109,4	70,21
10.1-Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.227.528,2	2.227.528,2	1.482.783,9	66,57
10.2-Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	5.662.437,0	5.662.437,0	4.048.418,1	71,50
10.3-ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	26.059,1	26.059,1	0,0	0,00
10.4-Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	163.967,1	163.967,1	109.982,4	67,08
10.5-Cota-Parte ITR ou ITR arrecadado (20% de 1.5 + 2.5)	1.847,5	1.847,5	8.965,2	485,25
10.6-Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	92.648,8	92.648,8	88.959,9	96,02
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	6.060.514,0	6.060.514,0	4.428.852,5	73,08
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	6.038.554,2	6.038.554,2	4.427.712,4	73,32
11.2-Complementação da União ao FUNDEB	0,0	0,0	0,0	0,00
11.3-Receita de Aplicação Financeira dos Recursos FUNDEB	21.959,9	21.959,9	1.140,1	5,19
12-RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-2.135.933,5	-2.135.933,5	-1.311.397,0	61,40

[SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12 > 0)] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12 > 0)] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até 5º Bim/2020 (e)	% (f)=(e/d)	Até 5º Bim/2020 (g)	% (f)=(g/d)
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTE	6.060.514,0	6.060.514,0	4.441.900,0	73,29	4.441.900,0	73,29
13.1-Com Educação Infantil	1.660.514,0	1.660.514,0	444.600,0	26,77	444.600,0	26,77
13.2-Com Ensino Fundamental	4.400.000,0	4.400.000,0	3.997.300,0	90,85	3.997.300,0	90,85
14-OUTRAS DESPESAS	0,0	0,0	20.700,0	0,00	20.700,0	0,00
14.1-Com Educação Infantil	0,0	0,0	20.700,0	0,00	20.700,0	0,00
14.2-Com Ensino Fundamental	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	6.060.514,0	6.060.514,0	4.462.600,0	73,63	4.462.600,0	73,63

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DE ENSINO

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

INDICADORES DO FUNDEB

19-TOTAL DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	4.462.600,00
19.1-MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO (13-(16.1+17.1))/(11)X100	100,29
19.2-MÁXIMO DE 40% EM DESPESAS COM MDE QUE NÃO REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO (14-(16.2+17.2))/(XX)X100	0,47
19.3-MÁXIMO DE 5% NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO (100-(19.1+19.2))	-0,76

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O PRIMEIRO TRIMESTRE DE 2020	0,00

MUNICÍPIO DE TRAJANO DE MORAIS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO DE REFERÊNCIA : 5º Bimestre / 2020

LEI 9.394/96, art 72 - Anexo 8

R\$1,00

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até 5º Bim/2020 (e)	% (e/d)x100	Até 5º Bim/2020 (f)	% (f/d)x100
22-EDUCAÇÃO INFANTIL	2.947.514,0	3.950.144,0	2.309.071,9	58,46	2.309.071,9	58,46
22.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.660.514,0	1.660.514,0	465.300,0	28,02	465.300,0	28,02
22.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.287.000,0	2.289.630,0	1.843.771,9	80,53	1.843.771,9	80,53
23-ENSINO FUNDAMENTAL	7.323.000,0	8.256.280,0	6.917.871,0	83,79	6.817.871,0	82,58
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.400.000,0	4.400.000,0	3.997.300,0	90,85	3.997.300,0	90,85
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.923.000,0	3.856.280,0	2.920.571,0	75,74	2.820.571,0	73,14
24-ENSINO MÉDIO	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
25-ENSINO SUPERIOR	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
26-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
27-OUTRAS	691.500,0	955.300,0	952.947,7	99,75	948.017,7	99,24
28-TOTAL DESPESAS C/AÇÕES TÍPICAS DE MDE(23+24+25+26+27+28)	10.962.014,0	13.161.724,0	10.179.890,7	77,34	10.074.960,7	76,55
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR	
29-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					-1.311.397,04	
30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					0,00	
31-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO ANTERIOR					0,00	
32-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS, DO EXERCÍCIO ANTERIOR					0,00	
33-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					0,00	
34-CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44j)					0,00	
35-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITES CONSTITUCIONAIS (29+30+32+33+34+35)					-1.311.397,04	
36-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22+23)-36					10.438.339,99	
37-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO [(38)/(3)]X100%					33,37	

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até 5º Bim/2020 (e)	% (f)=(e/d)	Até 5º Bim/2020 (g)	(h)=(g/d)
38-DESPESAS CUSTEADAS C/APLIC. FIN. EM OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
39-DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	846.334,1	545.254,1	379.522,8	69,60	346.625,0	63,57
40-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÃO DE CRÉDITO	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
41-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	360.665,5	360.665,5	174.230,6	48,31	154.836,8	42,93
42-TOTAL OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS C/RECEITAS ADIC. P/FINANC.DO ENSINO (40+41+42+43)	1.206.999,5	905.919,5	553.753,4	61,13	501.461,8	55,35
43-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	12.169.013,6	14.067.643,6	10.733.644,1	76,30	10.576.422,4	75,18

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE		Cancelado em 2020 (g)
	44-1- EXECUTADOS COM RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	44-2-EXECUTADOS COM RECURSOS DO FUNDEB	
44-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	0,00		0,00
44.1- EXECUTADOS COM RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00		0,00
44.2-EXECUTADOS COM RECURSOS DO FUNDEB	0,00		0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO
	46-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)	47-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	
45-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	0,00		0,00
46-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)	4.427.712,38		684.234,48
47-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	0,00		0,00
47.1-ORÇAMENTO DO EXERCÍCIO	0,00		0,00
47.2-RESTOS A PAGAR	0,00		0,00
48-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.140,07		547,46
49-(-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	4.428.852,45		684.781,94
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
54.4 (+) Conciliação Bancária	0,00		0,00
51- (-) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	4.428.852,45		684.781,94

FONTE :
¹ Caput do artigo 212 da CF/1988
² 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.
³ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme Lei 9.394/96, art. 11, V.

AJUSTE DAS DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

VINCULADAS ÀS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS	4.664.342,95
Despesas com Ensino Fundamental (23.2)	2.820.571,04
Despesas com Educação Infantil em Creches e Pré-Escolas (22.2)	1.843.771,91
PARCELA DAS TRANSFERÊNCIAS DESTINADA À FORMAÇÃO DO FUNDEB (10)	5.739.109,42
INATIVOS PAGOS COM RECURSOS DO TESOURO (40)	0,00
Despesas com Ensino Fundamental	0,00
Despesas com Educação Infantil em Creches e Pré-Escolas	0,00
TOTAL DA DESPESA COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - (23.2 + 22.2 + 10 + 40)	10.403.452,37
AJUSTE DA TABELA DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS	
Mínimo de <25%> das receitas resultantes de impostos na manutenção e desenvolvimento do ensino - Caput do artigo 212 da CF/88	33,26
Mínimo de <60%> do FUNDEB na remuneração do magistério do Ensino Fundamental - caput § 5º do artigo 60 do ADCT	100,29

CHEFE DO PODER EXECUTIVO: RODRIGO FREIRE VIANA
 RESPONSÁVEL PELA CONTABILIDADE: EVELIN GOMES CAMPOS