

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2021 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

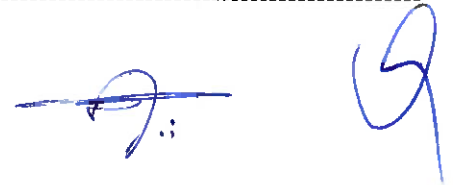
R\$ 1,00

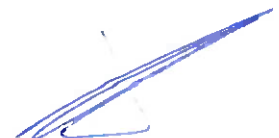
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituicao Federal)

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	921.810.010,02	911.283.491,34
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propr.Predial e Ter.Urbana- IPTU	589.182.428,10	523.718.023,42
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissao Inter Vivos - ITBI	57.037.378,78	98.101.907,99
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza-ISS	188.721.757,55	211.066.964,11
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	86.868.445,59	78.396.595,82
2 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	273.159.258,96	324.454.048,70
2.1- Cota-Parte FPM	85.058.703,43	95.299.458,57
2.1.1- Parcela referente a CF, art. 159, I, alinea b	73.227.177,06	88.032.432,14
2.1.2- Parcela referente a CF, art. 159, I, alineas d e e	11.831.526,37	7.267.026,43
2.2- Cota-Parte ICMS	150.653.025,36	188.309.918,90
2.3- Cota-Parte IPI-Exportacao	1.033.020,32	1.409.167,13
2.4- Cota-Parte ITR	17.412,45	32.618,21
2.5- Cota-Parte IPVA	36.397.097,40	39.402.885,89
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro		
2.7- Compensacoes Financeiras Provenientes de Imp. e Transf.Constitucionais		
3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	1.194.969.268,98	1.235.737.540,04
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1)+(2.2)+(2.3)+(2.4)+(2.5))	52.265.546,52	63.437.404,45
5- VALOR MINIMO A SER APLICADO ALEM 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))	246.476.770,71	245.496.980,55

FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCICIO	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	161.636.053,09	191.288.976,07
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	161.636.053,09	191.288.976,07
6.1.1- Principal	161.335.808,15	190.847.413,84
6.1.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira	300.244,94	441.562,23
6.2- FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAF		
6.2.1- Principal		
6.2.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira		
6.3- FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAT		
6.3.1- Principal		
6.3.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira		
7 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)1	109.070.261,63	127.410.009,39
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB		





Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2021 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

R\$ 1,00

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCICIOS ANTERIORES E NAO UTILIZADOS (SUPERAVIT)	VALOR
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERAVIT	1.126,93
8.1- SUPERAVIT DO EXERCICIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	1.126,93
8.2- SUPERAVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCICIOS	
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONIVEIS PARA UTILIZACAO (6 + 8)	191.290.103,00

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Area de Atuacao)6	DOTACAO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Ate o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Ate o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Ate o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (g)
10- PROFISSIONAIS DA EDUCACAO BASICA	*	155.181.907,95	155.181.907,95	155.181.907,95	
10.1- Educacao Infantil	*	45.294.299,93	45.294.299,93	45.294.299,93	
10.1.1- Creche	*	1.338.290,23	1.338.290,23	1.338.290,23	
10.1.2- Pre-escola	*	43.956.009,70	43.956.009,70	43.956.009,70	
10.2- Ensino Fundamental	*	109.887.608,02	109.887.608,02	109.887.608,02	
11- OUTRAS DESPESAS	*	19.839.163,90	19.823.236,68	19.720.381,67	15.927,22
11.1- Educacao Infantil	*	10.320.994,42	10.320.994,42	10.320.994,42	
11.1.1- Creche	*	4.351.916,19	4.351.916,19	4.351.916,19	
11.1.2- Pre-escola	*	5.969.078,23	5.969.078,23	5.969.078,23	
11.2- Ensino Fundamental	*	9.518.169,48	9.502.242,26	9.399.387,25	15.927,22
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	*	175.021.071,85	175.005.144,63	174.902.289,62	15.927,22

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCICIO	DESPESAS EMPENHADAS Ate o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Ate o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Ate o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (SEM) DISPONIBILIDADE DE CAIXA)7 (h)
13- Total das Despesas do FUNDEB c/Profissionais da Educacao Basica	155.181.907,86	155.181.907,86	155.181.907,86		
14- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Impostos e Trans.Impostos	175.021.071,76	175.005.144,54	174.902.289,53	15.927,22	
15- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Complem. da Uniao - VAAT					
16- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Complem. da Uniao - VAAT					
17- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Complem. da Uniao - VAAT Aplicadas na Educacao Infantil					
18- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Complem. da Uniao - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital					

INDICADORES - Art.212-A, inciso XI e par.3o - Constituicao Federal2	VALOR EXIGIDO (i)	VALOR APLICADO (j)	VALOR CONSIDERADO APOS DEDUcoes (k)	% APLICADO (l)
19- Minimo de 70% do FUNDEB na Remuneracao dos Profissionais da Educacao Basica	133.902.283,24	155.181.907,86	155.181.907,86	81,12
20- Percentual de 50% da Complementacao da Uniao ao FUNDEB (VAAT) na Educacao Infantil	0,00	0,00	0,00	
21- Minimo de 15% da Complementacao da Uniao ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2021 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

R\$ 1,00

INDICADOR - Art.25, par.3o - Lei N.14.113, de 2020 - (Maximo de 10% de Superavit)3	VALOR MAXIMO PERMITIDO (m)	VALOR NAO APLICADO (n)	VALOR NAO APLICADO AJUSTE (o)	% NAO APLICADO (p)
22- Total da Receita Recebida e nao Aplicada no Exercicio	19.128.897,60	16.267.904,31		0,00

INDICADOR - Art.25, par.3o - Lei N. 14.113, de 2020 (Aplicacao do Superavit de Exercicio Anterior)3	VALOR SUPERAVIT PERMITIDO NO EXERCICIO ANTERIOR (q)	VALOR NAO APLICADO NO EXERCICIO ANTERIOR (r)	VALOR SUPERAVIT APLICADO ATE O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (s)	VALOR APLICADO ATE O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARA O LIMITE CONSTITUCIONAL (t)	VALOR APLICADO APOS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR NAO APLICADO (v)
23- Total das Despesas custeadas com Superavit FUNDEB						
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos						
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementacao da Uniao (VAAF + VAAT)						

DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE-RECEITAS DE IMPOSTOS-EXCETO FUNDEB (Por Area de Atuacao)6	DOTACAO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Ate o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Ate o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Ate o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (g)
24- EDUCACAO INFANTIL	*	85.521.927,16	79.470.569,00	74.937.180,98	6.051.358,16
24.1- Creche	*	63.318.748,99	59.795.815,05	56.967.067,03	3.522.933,94
24.2- Pre-escola	*	22.203.178,17	19.674.753,95	17.970.113,95	2.528.424,22
25- ENSINO FUNDAMENTAL	*	155.689.342,49	148.530.315,71	141.415.833,88	7.159.026,78
26- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE (24 + 25)	*	241.211.269,65	228.000.884,71	216.353.014,86	13.210.384,94

A. CANCELAMENTO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MINIMO 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))	416.232.341,41
28- (-) RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNCEB = (L7)	127.410.009,39
29- (-) RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERC.SEM DISPONIBILIDADE FINANC.DE RECURSOS DOS FUNDEB IMPOSTOS 4 = (L14h)	0,00
30- (-) RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERC.SEM DISPONIBILIDADE FINANC.DE RECURSOS DE IMPOSTOS 4 e 7	0,00
31- (-) CANCELAMENTO, NO EXERC.,DE RP INSCRITOS C/DISPONIBILIDADE FINANC.DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO = (L34.1(ac)+L34.2(ac))	7.586.646,08
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))	281.235.685,94

APURACAO DO LIMITE MINIMO CONSTITUCIONAL 2 E 5	VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)
33- APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	308.934.385,00	281.235.685,94	22,76

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2021 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

R\$ 1,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCICIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad)
34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	25.542.739,61	3.901,37	21.387.083,99	7.586.646,08	-3.430.990,46
34.1- Executadas c/Recursos de Impostos e Transferencias de Impostos	22.015.784,88	3.901,37	17.861.256,10	7.584.392,40	-3.429.863,62
34.2- Executadas c/Recursos do FUNDEB - Impostos	3.526.954,73		3.525.827,89	2.253,68	-1.126,84
34.3- Executadas c/Recursos do FUNDEB - Complem.da Uniao (VAAT+VAAF)					

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
35- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE(INCLUINDO RENDIMENTO APLIC.FINANCEIRA)	25.994.872,21	27.906.200,92
35.1- Salario-Educacao	21.948.270,37	24.048.973,47
35.2- PDDE		
35.3- PNAE	4.044.160,03	3.853.459,16
35.4- PNATE	2.441,81	3.768,29
35.5- Outras Transferencias do FNDE		
36- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	886.450,68	580.807,28
37- RECEITA DE ROYALITES DESTINADOS A EDUCACAO		
38- RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO VINCULADAS A EDUCACAO		
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	13.138,98	24.658,25
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS P/FINANCIAMENTO DO ENSINO=(35+36+37+38+39)	26.894.461,87	28.511.666,45

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (Por Area de Atuacao)6	DOTACAO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Ate o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Ate o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Ate o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (g)
41- SACO INFANTIL	*	253.767,57	122.979,78	122.979,78	130.787,79
41.1- Creche	*	253.767,57	122.979,78	122.979,78	130.787,79
41.2- Pre-escola	*				
42- ENSINO FUNDAMENTAL	*	2.405.548,25	2.002.363,10	1.966.863,10	403.185,15
43- ENSINO MEDIO	*				
44- ENSINO SUPERIOR	*				
45- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	5.076.048,95	4.526.117,68	4.118.567,52	549.931,27
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	*	7.735.364,77	6.651.460,56	6.208.410,40	1.083.904,21

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2021 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

R\$ 1,00

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO	DOTACAO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Ate o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Ate o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Ate o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (g)
47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (12 + 26 + 46)	*	423.967.706,27	409.657.489,90	397.463.714,88	14.310.216,37
47.1- Despesas Correntes	*	417.511.509,04	408.031.929,86	396.303.206,17	9.479.579,18
47.1.1- Pessoal Ativo	*	275.548.695,35	275.532.768,13	272.319.518,45	15.927,22
47.1.2- Pessoal Inativo	*				
47.1.3- Transferencias as instituicoes comunitarias, confessionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*	37.922.945,37	37.420.393,97	34.887.942,75	502.551,40
47.1.4- Outras Despesas Correntes	*	104.039.868,32	95.078.767,76	89.095.744,97	8.961.100,56
47.2- Despesas de Capital	*	6.456.197,23	1.625.560,04	1.160.508,71	4.830.637,19
47.2.1- Transferencias as instituicoes comunitarias, confessionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*				
47.2.2- Outras Despesas de Capital	*	6.456.197,23	1.625.560,04	1.160.508,71	4.830.637,19
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCARIA		FUNDEB		SALARIO EDUCACAO	
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020		3.525.827,98			0,00
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE (orcamentario)		190.847.413,84			23.922.218,52
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE (orcamentario e restos a pagar)		178.428.117,51			8.171.652,30
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE		15.945.124,31			15.750.566,22
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENCOES E OUTROS VALORES EXTRAORCAMENTARIOS)			0,00		0,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORCAMENTARIOS)			0,00		0,00
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancario)		15.945.124,31			15.750.566,22

GUARUJA, 28 DE JANEIRO DE 2022

(*) Valores nao informados considerando que na Lei Orcamentaria, a discriminacao da despesa, quanto a sua natureza, foi elaborada por categoria economica, grupo de natureza de despesa e modalidade de aplicacao, nos termos do artigo 6o. da Portaria Interministerial STN/SOF No. 163/2001 e arcos posteriores.

NOTAS.

- SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERENCIA (7) > 0 = ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB, SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERENCIA (7) < 0 = DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB
- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
- Art. 25, par.3o, Lei 14.113/2020: Ate 10% (dez por cento) dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementacao da Uniao, nos termos do par.2o do art. 16 desta Lei, poderao ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercicio imediatamente subsequente, mediante abertura de credito adicional.
- Os valores referentes a parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada a educacao deverao ser informados somente no RREO do ultimo bimestre do exercicio.
- Nos cinco primeiros bimestres do exercicio o acompanhamento sera feito com base na despesa liquidada. No ultimo bimestre do exercicio, o valor devera corresponder ao total da despesa empenhada.
- As linhas representam areas de atuacao e nao correspondem exatamente as subfuncoes da Funcao Educacao. As despesas classificadas nas demais subfuncoes tipicas e nas subfuncoes atípicas deverao ser rateadas para essas areas de atuacao.

VALTER SUMAN
 PREFEITO MUNICIPAL
 CPF-395.999.576-87

FRANCISCO JOSÉ ROCHA
 SECRETARIO MUNICIPAL DE FINANÇAS
 CPF-004.565.628-54

ANDRE PELLEGRINI RIBEIRO
 DIRETOR DE CONTABILIDADE
 CRC-1SP222333/0-3

MARCO ADRELIO DOS SANTOS PINHO
 CONTROLE INTERNO
 CPF-058.157.748-55