

Relatorio Resumido da 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 OUTUBRO 2021 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO

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		
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propr.Predial e Ter.Urbana-IPFU	897.226.770,12	737.120.648,05
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissao Inter Vivos - ITBI	581.677.351,37	425.196.910,71
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza-ISS	49.362.610,79	82.709.540,62
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	179.931.467,92	169.651.671,36
2 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	86.255.340,04	59.562.525,36
2.1- Cota-Parte FPM	262.324.379,25	262.253.285,65
2.1.1- Parcela referente a CF, art. 159, I, alinea b	78.250.519,29	73.994.077,16
2.1.2- Parcela referente a CF, art. 159, I, alineas d e e	69.770.395,15	70.585.619,70
2.2- Cota-Parte ICMS	6.480.124,14	3.408.457,46
2.3- Cota-Parte IPI-Exportacao	146.211.832,31	151.590.836,22
2.4- Cota-Parte ITR	995.853,25	1.171.688,83
2.5- Cota-Parte IPVA	13.000,00	21.763,86
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	36.853.174,40	35.474.919,58
2.7- Compensacoes Financeiras Provenientes de Imp. e Transf.Constitucionais		
3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	1.159.551.149,37	999.373.933,70
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1)+(2.2)+(2.3)+(2.4)+(2.5))	50.768.851,02	51.768.965,64
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))	239.118.936,31	198.074.517,77

FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCICIO	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	158.240.861,81	155.700.600,07
6.1.1- Principal	158.240.861,81	155.700.600,07
6.1.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira	158.109.411,54	155.438.249,25
6.2- FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAF	131.450,27	262.350,82
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	107.340.560,52	103.669.283,61
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB		

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCICIOS ANTERIORES E NAO UTILIZADOS (SUPERAVIT)	VALOR
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERAVIT	
8.1- SUPERAVIT DO EXERCICIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	
8.2- SUPERAVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCICIOS	
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONIVEIS PARA UTILIZACAO (6 + 8)	155.700.600,07

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	*	124.264.308,69	124.264.002,60	122.786.650,94	
10.1- Educacao Infantil	*	36.636.970,69	36.636.664,60	36.186.225,68	
10.1.1- Creche	*	930.731,11	930.425,02	859.047,49	
10.1.2- Pre-escola	*	35.706.239,58	35.706.239,58	35.327.178,19	
10.2- Ensino Fundamental	*	87.627.338,00	87.627.338,00	86.600.425,26	
11- OUTRAS DESPESAS	*	14.486.878,37	14.433.705,27	13.958.658,92	
11.1- Educacao Infantil	*	7.561.665,81	7.508.492,71	7.251.811,62	
11.1.1- Creche	*	2.738.619,06	2.685.445,96	2.485.615,11	
11.1.2- Pre-escola	*	4.823.046,75	4.823.046,75	4.766.196,51	
11.2- Ensino Fundamental	*	6.925.212,56	6.925.212,56	6.706.847,30	
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	*	138.751.187,06	138.697.707,87	136.745.309,86	

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	124.264.308,60	124.264.002,51	122.786.650,85		
14- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Impostos e Trans.Impostos	138.751.186,97	138.697.707,78	136.745.309,77		
15- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Complem. da Uniao - VAAF					
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	108.990.420,04	124.264.308,60	124.264.308,60	79,81
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	

[Handwritten signatures and marks]

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 APOS AJUSTE (o)	% NAO APLICADO (p)
22- Total da Receita Recebida e nao Aplicada no Exercício	15.570.060,00	16.949.413,10	16.949.413,10	10,89

INDICADOR - Art.25, par.3o - Lei N. 14.113, de 2020 (Aplicacao do Superavit de Exercício 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					
24.1- Creche	*	74.839.011,40	63.268.245,62	59.309.062,17	
24.2- Pre-escola	*	55.895.955,13	48.716.269,52	46.572.530,52	
25- ENSINO FUNDAMENTAL	*	18.943.056,27	14.551.976,10	12.736.531,65	
26- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE (24 + 25)	*	131.848.066,50	111.884.019,92	105.739.712,03	
		206.687.077,90	175.152.265,54	165.048.774,20	

APURACAO 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))	313.849.973,32
28- (-) RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (L7)	103.669.293,61
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))	894.002,75
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))	209.286.686,96

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	249.843.483,43	209.286.686,96	20,94

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCICIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEBS	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	8.408.398,78	21.387.083,99	894.002,75	3.261.652,87
34.1- Executadas c/Recursos de Impostos e Transferencias de Impostos	22.015.784,89	8.408.398,78	17.861.256,10	894.002,75	3.260.526,03
34.2- Executadas c/Recursos do FUNDEB - Impostos	3.526.954,73		3.525.827,89		1.126,84
34.3- Executadas c/Recursos do FUNDEB - Complem.da Uniao (VART+VAAR)					

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)		
35.1- Salario-Educacao	25.351.390,54	23.342.033,25
35.2- PDDE	21.376.838,62	19.650.355,94
35.3- PNAE		
35.4- PNATE	3.972.860,14	3.488.825,79
35.5- Outras Transferencias de FNDE	1.691,78	2.851,52
36- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS		
37- RECEITA DE ROYALITES DESTINADOS A EDUCACAO	688.415,07	313.938,30
38- RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO VINCULADAS A EDUCACAO		
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.325,15	14.761,05
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS P/FINANCIAMENTO DO ENSINO=(35+36+37+38+39)	26.043.130,76	23.670.732,60

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- EDUCACAO INFANTIL	*				
41.1- Creche	*	122.979,78	122.979,78	122.979,78	
41.2- Pre-escola	*	122.979,78	122.979,78	122.979,78	
42- ENSINO FUNDAMENTAL	*				
43- ENSINO MEDIO	*	2.430.143,66	1.779.764,22	1.705.070,62	
44- ENSINO SUPERIOR	*				
45- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*				
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	*	21.334.813,49	16.493.369,63	16.403.333,60	
	*	23.887.936,93	18.396.113,63	18.231.384,00	

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)	*	369.326.201,89	332.246.087,04	320.025.468,06	
47.1- Despesas Correntes	*	365.447.764,58	331.256.946,03	319.119.754,45	
47.1.1- Pessoal Ativo	*	222.374.942,15	216.513.893,92	213.490.162,42	
47.1.2- Pessoal Inativo	*				
47.1.3- Transferencias as instituicoes comunitarias, profissionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*				
47.1.4- Outras Despesas Correntes	*	36.184.643,11	29.974.127,83	28.352.109,98	
47.2- Despesas de Capital	*	106.888.179,32	84.768.924,28	77.277.482,05	
47.2.1- Transferencias as instituicoes comunitarias, profissionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*	3.878.437,31	989.141,01	905.713,61	
47.2.2- Outras Despesas de Capital	*	3.878.437,31	989.141,01	905.713,61	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCARIA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020		
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE (orcamentario)	3.525.827,98	0,00
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE (orcamentario e restos a pagar)	155.438.249,25	19.772.420,99
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	140.271.137,75	17.579.134,81
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENCOES E OUTROS VALORES EXTRAORCAMENTARIOS)	18.692.939,48	2.193.286,18
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORCAMENTARIOS)	0,00	0,00
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancario)	18.692.939,48	2.193.286,18

GUARUJA 23 DE NOVEMBRO DE 2021

(*) 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 alteracoes 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 atipicas deverao ser rateadas para essas areas de atuacao.

(Handwritten signature)
 VALTER SUMAN
 PREFEITO MUNICIPAL
 CPF-395.999.576-87
 Válder Suman
 Prefeito de Guarujá

(Handwritten signature)
 FRANCISCO JOSE ROCHA
 SECRETARIO DE FINANÇAS
 CPF-004.565.1618-54

(Handwritten signature)
 ANDRE PELLEGRINI RIBEIRO
 DIRETOR DE CONTABILIDADE
 CPF-252.256.598-29

(Handwritten signature)
 MARCO AURELIO DOS SANTOS PINHO
 CONTROLE INTERNO
 CPF-058.157.748-55