



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAJÁ
Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas
com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2020 Pág.: 1/3

Bimestre: JANEIRO-FEVEREIRO/2020

RREO - Anexo 8 (LDB, art.72)

RECEITAS DO ENSINO							
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		%	(c) = (b/a)x100	
			Até o Bimestre (b)				
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	1.247.221,00	1.247.221,00	111.636,28		8,95		
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	6.378,00	6.378,00	3.458,76		54,23		
1.1.1 - IPTU	4.347,00	4.347,00	17,12		0,39		
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	2.031,00	2.031,00	3.441,64		169,47		
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	17.450,00	17.450,00	874,98		5,01		
1.2.1 - ITBI	15.942,00	15.942,00	874,98		5,49		
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	1.508,00	1.508,00	0,00		0,00		
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.138.077,00	1.138.077,00	105.017,32		9,23		
1.3.1 - ISS	1.129.248,00	1.129.248,00	105.017,32		9,30		
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	8.829,00	8.829,00	0,00		0,00		
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	85.316,00	85.316,00	2.285,22		2,68		
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS	13.830.348,00	13.830.348,00	2.305.985,45		16,67		
2.1 - Cota-Parte FPM	10.114.130,00	10.114.130,00	1.826.606,10		18,06		
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	9.458.614,00	9.458.614,00	1.826.606,10		19,31		
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	331.574,00	331.574,00	0,00		0,00		
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	323.942,00	323.942,00	0,00		0,00		
2.2 - Cota-Parte ICMS	3.569.028,00	3.569.028,00	460.388,46		12,90		
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	3.067,00	3.067,00	0,00		0,00		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	2.212,00	2.212,00	391,23		17,68		
2.5 - Cota-Parte ITR	375,00	375,00	760,35		202,67		
2.6 - Cota-Parte IPVA	141.536,00	141.536,00	17.839,31		12,60		
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00		0,00		
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	15.077.569,00	15.077.569,00	2.417.621,73		16,03		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO							
	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		%	(c) = (b/a)x100	
			Até o Bimestre (b)				
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00		0,00		
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	610.295,00	610.295,00	55.595,83		9,11		
5.1 - Transferências do Salário-Educação	300.000,00	300.000,00	43.809,83		14,60		
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00		0,00		
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	199.620,00	199.620,00	11.570,00		5,80		
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	54.240,00	54.240,00	0,00		0,00		
5.5 - Outras Transferências do FNDE	56.435,00	56.435,00	216,00		0,38		
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00		0,00		
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.150.000,00	1.150.000,00	0,00		0,00		
6.1 - Transferências de Convênios	1.150.000,00	1.150.000,00	0,00		0,00		
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00		0,00		
7 - RECEITA 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)	1.760.295,00	1.760.295,00	55.595,83		3,16		
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		%	(c) = (b/a)x100	
			Até o Bimestre (b)				
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.634.966,00	2.634.966,00	461.196,25		17,50		
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.891.723,00	1.891.723,00	374.354,45		19,79		
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	713.806,00	713.806,00	83.041,11		11,63		
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	613,00	613,00	0,00		0,00		
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	442,00	442,00	81,50		18,55		
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	75,00	75,00	151,33		201,33		
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	28.307,00	28.307,00	3.567,86		12,60		
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.755.940,00	5.755.940,00	1.026.492,08		17,83		
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	5.735.940,00	5.735.940,00	1.025.946,86		17,89		
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00		0,00		
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	20.000,00	20.000,00	545,22		2,73		
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	3.100.974,00	3.100.974,00	564.750,61		0,39		
DESPESAS DO FUNDEB							
	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSC. EM RESTOS A PAGAR (l)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	3.557.400,00	3.561.400,00	2.897.199,96	81,35	408.827,05	11,48	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	768.600,00	768.600,00	618.000,00	80,41	80.816,27	10,51	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	2.788.800,00	2.792.800,00	2.279.199,96	81,61	328.010,78	11,74	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	2.198.540,00	2.194.540,00	1.081.280,50	49,27	261.180,02	11,90	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	208.900,00	208.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.989.640,00	1.985.640,00	1.081.280,50	54,46	261.180,02	13,15	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	5.755.940,00	5.755.940,00	3.978.480,46	69,12	670.007,07	11,64	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAJÁ

Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2020 Pág.: 2/3

Bimestre: JANEIRO-FEVEREIRO/2020

RREO - Anexo 8 (LDB, art.72)

DEDUÇÕES PARA FINS DE 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 DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE(15-18)					0,00		
19.1 - Máximo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%					39,82		
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.2))/(11*100)%					25,44		
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%					34,74		
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE					VALOR		
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					0,00		
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020					0,00		
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB							
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSC. EM RESTOS A PAGAR (l)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.127.000,00	1.127.000,00	618.000,00	54,84	80.816,27	7,17	0,00
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	1.127.000,00	1.127.000,00	618.000,00	54,84	80.816,27	7,17	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	977.500,00	977.500,00	618.000,00	63,22	80.816,27	8,27	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	149.500,00	149.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	5.792.240,00	5.794.240,00	3.540.738,85	61,11	621.276,24	10,72	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.778.440,00	4.778.440,00	3.360.480,46	70,33	589.190,80	12,33	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.013.800,00	1.015.800,00	180.258,39	17,75	32.085,44	3,16	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	40.000,00	40.000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	6.959.240,00	6.961.240,00	4.158.738,85	59,74	702.092,51	10,09	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR		
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					564.750,61		
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 COM A DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					0,00		
34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS C/DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO=(44 j)					0,00		
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)					564.750,61		
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))					137.341,90		
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%					5,68		
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSC. EM RESTOS A PAGAR (l)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
38 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADO 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	300.000,00	298.000,00	47.015,17	15,78	26.680,72	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	1.790.295,00	1.790.295,00	254.022,00	14,19	0,00	0,00	0,00
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	2.090.295,00	2.088.295,00	301.037,17	14,42	26.680,72	0,00	0,00
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	9.049.535,00	9.049.535,00	4.459.776,02	49,28	728.773,23	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ BIMESTRE		CANCELADO EM 2020 (J)		
44 - RESTOR A PAGAR DE DESPESAS COM MDE							0,00
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino							0,00
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB							0,00



Bimestre: JANEIRO-FEVEREIRO/2020

RREO - Anexo 8 (LDB, art.72)

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	VALOR	
	FUNDEB	SAL. EDUCAÇÃO
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	1.334,42	77.230,08
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)	1.025.946,86	43.983,00
47 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	556.529,55	25.162,72
47.1 (-) Orçamento do Exercício	556.529,55	25.162,72
47.2 (-) Restos a Pagar	0,00	0,00
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	545,22	0,00
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	471.296,95	96.050,36
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	471.296,95	96.050,36

ALAOR FERREIRA PESSOA NETO
PREFEITO MUNICIPAL DE ITAJÁFRANCISCO EDVALDO VIEIRA DE MEDEIROS
ControladorMARIA DA SALETE BARACHO
CONTADORA