



# MUNICÍPIO DE TORITAMA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

## DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Dezembro 2021/Bimestre Novembro-Dezembro



Documentos: \$ 1,00  
Assinado Digitalmente em 02/11/2021 às 10:58:12  
Documento: https://sistema.toritamamg.gov.br/epm/validarDoc.aspx?codigo=1429168265448797157c219655a01d5e

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)

### 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	6.110.000,00	6.112.127,65	
1.1-Receita resultante do IPTU	2.251.000,00	2.273.739,12	
1.2-Receita resultante do ITBI	166.000,00	2.030,89	
1.3-Receita resultante do ISS	1.602.000,00	6.635,17	
1.4-Receita resultante do IRRF	2.091.000,00	9.722,47	
2-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	48.535.750,00	49.708,66	
2.1-Cota Parte FPM	33.522.000,00	9.411,12	
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	30.875.000,00	2.446,33	
2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	2.647.000,00	6.964,79	
2.2-Cota Parte ICMS	11.908.750,00	5.080,71	
2.3-Cota Parte IPI-Exportação	58.750,00	2.418,31	
2.4-Cota-Parte ITR	1.250,00	558,14	
2.5-Cota-Parte IPVA	3.045.000,00	2.240,38	
2.6-Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	
2.7-Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00	
<b>3-TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>54.645.750,00</b>	<b>60.836,31</b>	
<b>4-TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))</b>	<b>9.177.750,00</b>	<b>10.550,17</b>	
<b>5-VALOR MÍNIMO A SER APLICADO 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))</b>	<b>4.483.687,50</b>	<b>4.660,30</b>	

### FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre (b)	
6-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	26.399.000,00	44.006.444,40	
6.1-FUNDEB- Impostos e Transferências de Impostos	24.176.000,00	33.267.444,01	
6.1.1-Principal	24.091.000,00	32.960.794,41	
6.1.2-Rendimentos de Aplicação Financeira	85.000,00	306.649,60	
6.2-FUNDEB- Complementação da União - VAAF	2.223.000,00	4.932.055,65	
6.2.1-Principal	2.223.000,00	4.932.055,65	
6.2.2-Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00	
6.3-FUNDEB- Complementação da União - VAAT	0,00	5.806.944,74	
6.3.1-Principal	0,00	5.806.944,74	
6.3.2-Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00	
<b>7-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)<sup>1</sup></b>	<b>14.913.250,00</b>	<b>21.520.244,24</b>	
<b>RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)</b>	<b>VALOR</b>		
8-TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT			0,00
8.1-SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR			0,00
8.2-SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS			0,00
<b>9-TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)</b>			<b>44.006.444,40</b>





# MUNICÍPIO DE TORITAMA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Dezembro 2021/Bimestre Novembro-Dezembro



Documento em: 11/11/2021 14:29:08  
Assinado Digitalmente por: EDILSON DE VAREZ DE LIMA, JOAO GUALBERTO COMBES  
Assinatura: https://stecf.ce.gov.br/ppp/validador/validador.asp?doc=142910826844799157c21965a01d5e

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)

24-EDUCAÇÃO INFANTIL	387.712,17	387.712,17	387.712,17	387.712,17	0,00
24.1-Creche	211.125,30	211.125,30	211.125,30	211.125,30	0,00
24.2-Pré-escola	176.586,87	176.586,87	176.586,87	176.586,87	0,00
25-ENSINO FUNDAMENTAL	6.603.841,47	6.603.841,47	6.161.969,47	6.161.969,47	1.872,00
<b>26-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE(24 + 25)</b>	<b>6.991.553,64</b>	<b>6.991.553,64</b>	<b>6.549.681,64</b>	<b>6.549.681,64</b>	<b>1.872,00</b>

### 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))	10.044.440,81
28(-)RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	21.020.244,24
29(-)RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS <sup>4</sup> = (L14h)	0,00
30(-)RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS <sup>4 e 7</sup>	0,00
31(-)CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L34.1(ac) + L34.2(ac))	0,00
<b>32-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))</b>	<b>8.824.196,57</b>

### APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL<sup>2 e 5</sup>

VALOR EXIGIDO (x)

VALOR APLICADO (w)

% APLICADO (y)

<b>33-APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS</b>	17.615.209,08	18.724.196,57	26,57
---	---------------	---------------	-------

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB <sup>8</sup>	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO INICIAL ad = (z) - (ab) (ac)
34-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	42.772,65	633,93	22.372,65	0,00	20.400,00
34.1-Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	34.272,65	633,93	22.372,65	0,00	1.900,00
34.2-Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	8.500,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00
34.3-Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### 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)	2.279.000,00	2.009.933,65
35.1-Salário-Educação	1.194.000,00	1.156.635,43
35.2-PDDE	0,00	0,00
35.3-PNAE	885.000,00	701.956,20
35.4-PNATE	150.000,00	151.342,02
35.5-Outras Transferências do FNDE	50.000,00	0,00
36-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	40.000,00	3.914,73
37-RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
38-RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
39-OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	10.011.000,00	8.183,70
<b>40-TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)</b>	<b>12.330.000,00</b>	<b>2.022.032,08</b>

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação) <sup>6</sup>	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41.1-Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41.2-Pré-escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42-ENSINO FUNDAMENTAL	1.882.681,94	1.882.681,94	1.882.681,94	1.882.681,94	0,00
43-ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44-ENSINO SUPERIOR	3.211,24	3.211,24	3.211,24	3.211,24	0,00
45-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# MUNICÍPIO DE TORITAMA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Dezembro 2021/Bimestre Novembro-Dezembro



Documento em: 11/01/2022 10:05:44  
 Assinado Digitalmente por: EDILSON TAVARES DE LIMA, JOÃO GUALBERTO COMBÉ GOMES  
 URL de validação: https://stc.ce.pe.gov.br/validador.do?docId=1429108255cc44b799157c21965a01d5e

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)

<b>46-TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)</b>	1.885.893,18	1.885.893,18	1.885.893,18	1.885.893,18	0,00
--	--------------	--------------	--------------	--------------	------

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)
<b>47-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)</b>	50.683.086,68	50.443.186,68	50.001.314,68	50.001.314,68	1.872,00
47.1-Despesas Correntes	38.076.502,93	38.076.502,93	38.076.502,93	38.076.502,93	0,00
47.1.1-Pessoal Ativo	34.826.147,58	34.826.147,58	34.826.147,58	34.826.147,58	0,00
47.1.2-Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.3-Transferências às instituições comunitárias, profissionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.4-Outras Despesas Correntes	3.250.355,35	3.250.355,35	3.250.355,35	3.250.355,35	0,00
47.2-Despesas de Capital	12.606.583,75	12.366.683,75	11.924.811,75	11.924.811,75	1.872,00
47.2.1-Transferências às instituições comunitárias, profissionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.2-Outras Despesas de Capital	12.606.583,75	12.366.683,75	11.924.811,75	11.924.811,75	1.872,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO
48-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	754.500,32	50.189,53
49-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	44.006.444,40	56.635,43
50-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE(orçamentário e restos a pagar)	41.542.961,24	2.017,91
51-(=)DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	3.217.983,48	4.807,05
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)	3.217.983,48	4.807,05

FONTE: Sistema e-Pública (1750-2213-955). Unidade Responsável: MUNICÍPIO DE TORITAMA. Data da emissão: 17/03/2022 e hora de emissão: 18:37.

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

<sup>3</sup> 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.

<sup>4</sup> 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.

<sup>5</sup> 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.

<sup>6</sup> 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.

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

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

**EDILSON TAVARES DE LIMA**

PREFEITO

**JOÃO GUALBERTO COMBÉ GOMES**

CONTADOR

CRC/PE Nº 021289/0-0