



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 Fevereiro 2022/Bimestre Janeiro-Fevereiro

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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	7.903.000,00	745.730,51
1.1-Receita resultante do IPTU	2.844.000,00	222.985,07
1.2-Receita resultante do ITBI	275.000,00	9.166,13
1.3-Receita resultante do ISS	1.751.000,00	222.622,22
1.4-Receita resultante do IRRF	3.033.000,00	290.957,09
2-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	51.486.750,00	13.741.026,70
2.1-Cota Parte FPM	34.913.000,00	9.434.840,23
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	32.150.000,00	9.434.840,23
2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	2.763.000,00	0,00
2.2-Cota Parte ICMS	13.087.500,00	2.200.465,46
2.3-Cota Parte IPI-Exportação	40.000,00	9.933,23
2.4-Cota-Parte ITR	1.250,00	6,10
2.5-Cota-Parte IPVA	3.445.000,00	2.095.781,68
2.6-Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7-Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00
3-TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	59.389.750,00	14.486.757,21
4-TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	9.744.750,00	2.748.205,39
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))	5.102.687,50	873.483,97

FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS
		Até o Bimestre (b)
6-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	32.589.000,00	9.123.542,26
6.1-FUNDEB- Impostos e Transferências de Impostos	27.089.000,00	6.407.222,80
6.1.1-Principal	27.076.000,00	6.324.348,75
6.1.2-Rendimentos de Aplicação Financeira	13.000,00	82.874,05
6.2-FUNDEB- Complementação da União - VAAF	1.500.000,00	979.957,75
6.2.1-Principal	1.500.000,00	979.957,75
6.2.2-Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.3-FUNDEB- Complementação da União - VAAT	4.000.000,00	1.736.361,71
6.3.1-Principal	4.000.000,00	1.736.361,71
6.3.2-Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
7-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)¹	17.331.250,00	3.576.143,36
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR	
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
9-TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)		9.123.542,26

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) ⁶	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)

**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 Fevereiro 2022/Bimestre Janeiro-Fevereiro

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

10-PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	23.633.024,99	12.528.527,84	4.322.228,32	3.935.490,58	0,00
10.1-Educação Infantil	1.533.024,99	1.359.024,99	452.915,88	417.762,86	0,00
10.1.1-Creche	596.000,00	372.000,00	123.769,52	112.455,75	0,00
10.1.2-Pré-escola	937.024,99	987.024,99	329.146,36	305.307,11	0,00
10.2-Ensino Fundamental	22.100.000,00	11.169.502,85	3.869.312,44	3.517.727,72	0,00
11-OUTRAS DESPESAS	10.190.000,00	988.333,33	3.425,51	2.933,33	0,00
11.1-Educação Infantil	4.201.000,00	974.100,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1-Creche	4.051.000,00	974.100,00	0,00	0,00	0,00
11.1.2-Pré-escola	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2-Ensino Fundamental	5.989.000,00	14.233,33	3.425,51	2.933,33	0,00
12-TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	33.823.024,99	13.516.861,17	4.325.653,83	3.938.423,91	0,00

INDICADORES DO FUNDEB

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) ⁷ (h)
13-Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	12.528.527,84	4.322.228,32	3.935.490,58	0,00	0,00
14-Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	4.166.201,55	1.372.539,38	1.238.520,57	0,00	0,00
15-Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	7.991.634,63	2.500.198,57	2.282.140,48	0,00	0,00
16-Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	1.359.024,99	452.915,88	417.762,86	0,00	0,00
17-Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil	1.359.024,99	452.915,88	417.762,86	0,00	0,00
18-Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal ²	VALOR EXIGIDO (i)	VALOR APLICADO (j)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (k)	% APLICADO (l)
19-Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	6.386.479,58	4.322.228,32	4.322.228,32	47,37
20-Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	868.180,86	452.915,88	452.915,88	26,08
21-Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	260.454,26	0,00	0,00	0,00

INDICADOR- Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) ³	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (m)	VALOR NÃO APLICADO (n)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (o)	% NÃO APLICADO (p)
22-Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	912.354,23	4.797.888,43	4.797.888,43	52,59

INDICADOR- Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) ³	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (q)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (r)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (s)	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (t)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR NÃO APLICADO (v) = (r) - (s) - (u)
23-Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1-Total das Despesas custeadas com FUNDEB- Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2-Total das Despesas custeadas com FUNDEB- Complementação da União (VAAF + VAAT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE- CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação) ⁶	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)
24-EDUCAÇÃO INFANTIL	879.235,12	313.573,26	59.985,64	9.238,99	0,00
24.1-Creche	673.200,00	167.452,61	19.154,36	6.226,51	0,00
24.2-Pré-escola	206.035,12	146.120,65	40.831,28	3.012,48	0,00
25-ENSINO FUNDAMENTAL	5.010.641,82	2.424.427,00	943.636,82	741.776,55	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 Fevereiro 2022/Bimestre Janeiro-Fevereiro

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

26-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE(24 + 25)	5.889.876,94	2.738.000,26	1.003.622,46	751.015,54	0,00
--	--------------	--------------	--------------	------------	------

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))	2.376.161,84
28(-)RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	3.576.143,36
29(-)RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS ⁴ = (L14h)	0,00
30(-)RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS ^{4 e 7}	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
32-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 – (28 + 29 + 30 + 31))	-1.199.981,52

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL ^{2 e 5}**VALOR EXIGIDO (x)****VALOR APLICADO (w)****% APLICADO (y)**

33-APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	3.621.689,30	-1.199.981,52	-8,28
---	--------------	---------------	-------

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB ⁸	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL ad = (z) – (ab) – (ac)
34-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	470.772,00	470.772,00	441.872,00	0,00	28.900,00
34.1-Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	453.772,00	453.772,00	441.872,00	0,00	11.900,00
34.2-Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	8.500,00	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00
34.3-Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)	8.500,00	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00

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)	2.071.000,00	339.718,14
35.1-Salário-Educação	1.141.000,00	277.108,30
35.2-PDDE	0,00	0,00
35.3-PNAE	783.000,00	59.432,36
35.4-PNATE	144.000,00	0,00
35.5-Outras Transferências do FNDE	3.000,00	3.177,48
36-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	5.000,00	0,00
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	0,00	0,00
40-TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)	2.076.000,00	339.718,14

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação) ⁶	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	2.546.703,00	548.395,47	75.879,18	7.752,02	0,00
43-ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44-ENSINO SUPERIOR	180.000,00	11.230,00	3.069,44	1.594,64	0,00
45-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46-TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	2.726.703,00	559.625,47	78.948,62	9.346,66	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 Fevereiro 2022/Bimestre Janeiro-Fevereiro

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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)
47-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	42.439.604,93	16.814.486,90	5.408.224,91	4.698.786,11	0,00
47.1-Despesas Correntes	33.837.607,93	15.229.929,53	4.842.127,91	4.163.676,11	0,00
47.1.1-Pessoal Ativo	27.581.524,99	12.598.003,29	4.355.391,69	3.954.093,51	0,00
47.1.2-Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.4-Outras Despesas Correntes	6.236.082,94	2.631.926,24	486.736,22	209.582,60	0,00
47.2-Despesas de Capital	8.817.997,00	1.584.557,37	566.097,00	535.110,00	0,00
47.2.1-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.2-Outras Despesas de Capital	8.817.997,00	1.584.557,37	566.097,00	535.110,00	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	3.217.983,48	1.404.807,05
49-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	9.123.542,26	277.108,30
50-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE(orçamentário e restos a pagar)	3.508.417,55	0,00
51-(=)DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	8.833.108,19	1.681.915,35
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)	8.833.108,19	1.681.915,35

FONTE: Sistema e-Pública (1985-0637-323). Unidade Responsável: MUNICÍPIO DE TORITAMA. Data da emissão: 28/03/2022 e hora de emissão: 16:36.

¹ 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.

² Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

³ 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.

⁴ 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.

⁵ 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.

⁶ 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.

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

⁸ 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