

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período 12/2020

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE	% (c) =
1- RECEITAS DE IMPOSTOS	80.725.000,00	80.725.000,00	73.845.540,73	91,48
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	30.000.000,00	30.000.000,00	16.881.626,38	56,27
1.1.1- IPTU	23.000.000,00	23.000.000,00	10.014.813,57	43,54
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	7.000.000,00	7.000.000,00	6.866.812,81	98,10
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.365.000,00	4.365.000,00	4.339.345,23	99,41
1.2.1- ITBI	4.365.000,00	4.365.000,00	4.339.345,23	99,41
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	31.560.000,00	31.560.000,00	34.483.380,01	109,26
1.3.1- ISS	27.460.000,00	27.460.000,00	30.698.445,70	111,79
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	4.100.000,00	4.100.000,00	3.784.934,31	92,32
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	14.800.000,00	14.800.000,00	18.141.189,11	122,58
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	181.131.000,00	181.131.000,00	170.205.876,65	93,97
2.1- Cota-Parte FPM	93.100.000,00	93.100.000,00	74.724.786,40	80,26
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	85.000.000,00	85.000.000,00	68.548.769,85	80,65
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	4.000.000,00	4.000.000,00	3.084.719,93	77,12
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	4.100.000,00	4.100.000,00	3.091.296,62	75,40
2.2- Cota-Parte ICMS	59.000.000,00	59.000.000,00	62.688.489,43	106,25
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	53.000,00	53.000,00	0,00	0,00
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	148.000,00	148.000,00	99.095,76	66,96
2.5- Cota-Parte ITR	830.000,00	830.000,00	926.642,24	111,64
2.6- Cota-Parte IPVA	28.000.000,00	28.000.000,00	31.766.862,82	113,45
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	261.856.000,00	261.856.000,00	244.051.417,38	93,20

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE	% (c) =
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	153,41	0,00
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	7.255.600,00	7.255.600,00	4.972.651,75	68,54
5.1- Transferências do Salário-Educação	2.376.500,00	2.376.500,00	1.970.162,81	82,90
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3- Transferências Diretas - PNAE	3.730.000,00	3.730.000,00	2.761.547,80	74,04
5.4- Transferências Diretas - PNATE	250.000,00	250.000,00	221.640,16	88,66
5.5- Outras Transferências do FNDE	874.100,00	874.100,00	14.897,47	1,70
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	25.000,00	25.000,00	4.403,51	17,61
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	11.401.000,00	11.401.000,00	2.604.273,55	22,84
6.1- Transferências de Convênios	11.401.000,00	11.401.000,00	2.604.273,55	22,84
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	1.900.000,00	1.900.000,00	2.552.477,05	134,34
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	20.556.600,00	20.556.600,00	10.129.555,76	49,28

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE	% (c) =
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	34.606.200,00	34.606.200,00	32.806.025,58	94,80
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	17.000.000,00	17.000.000,00	13.709.753,41	80,65
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	11.800.000,00	11.800.000,00	12.537.702,09	106,25
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	10.600,00	10.600,00	0,00	0,00
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	29.600,00	29.600,00	19.868,18	67,12
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	166.000,00	166.000,00	185.328,32	111,64
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	5.600.000,00	5.600.000,00	6.353.373,58	113,45
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	95.628.500,00	95.628.500,00	102.352.783,54	107,03
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	95.268.500,00	95.268.500,00	102.312.015,77	107,39
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	360.000,00	360.000,00	40.767,77	11,32
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	60.662.300,00	60.662.300,00	69.505.990,19	114,58

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

69.505.990,19

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) = 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

0,00

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (l)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Liquidadas Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	73.738.500,00	80.386.349,45	73.125.962,38	90,97	73.125.962,38	90,97	0,00
13.1- Com Educação Infantil	25.047.000,00	27.682.870,32	27.208.720,55	98,29	27.208.720,55	98,29	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	48.691.500,00	52.703.479,13	45.917.241,83	87,12	45.917.241,83	87,12	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	21.890.000,00	30.681.614,17	26.106.786,62	85,09	25.750.527,08	83,93	356.259,54
14.1- Com Educação Infantil	7.931.000,00	12.823.979,39	11.545.430,91	90,03	11.545.430,91	90,03	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	13.959.000,00	17.857.634,78	14.561.355,71	81,54	14.205.096,17	79,55	356.259,54
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	95.628.500,00	111.067.963,62	99.232.749,00	89,34	98.876.489,46	89,02	356.259,54

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período 12/2020

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	1.305.153,38
16.1 - FUNDEB 60%	1.305.153,38
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)	1.305.153,38

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	97.571.336,08
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	70,17
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	25,16
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %	4,67

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE	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

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB							
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (l)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Liquidadas Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	33.671.330,00	41.159.179,71	38.754.151,46	94,16	38.754.151,46	94,16	0,00
22.1 - Creche	32.978.000,00	40.506.849,71	38.754.151,46	95,67	38.754.151,46	95,67	0,00
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	32.978.000,00	40.506.849,71	38.754.151,46	95,67	38.754.151,46	95,67	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	693.330,00	652.330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	693.330,00	652.330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	122.880.600,00	117.016.831,15	94.038.162,75	80,36	93.303.364,32	79,73	734.798,43
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	62.650.500,00	70.561.113,91	60.478.597,54	85,71	60.122.338,00	85,21	356.259,54
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	60.230.100,00	46.455.717,24	33.559.565,21	72,24	33.181.026,32	71,43	378.538,89
24 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	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	990.000,00	1.430.000,00	260.855,20	18,24	260.855,20	18,24	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE(22+23+24+25+26+27)	157.541.930,00	159.606.010,86	133.053.169,41	83,36	132.318.370,98	82,90	734.798,43

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	69.505.990,19
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 NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM 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)	69.505.990,19
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))	63.286.324,02
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	25,93

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (l)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Liquidadas Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
38 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS 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	2.381.500,00	3.174.202,00	2.256.984,68	71,10	2.246.337,94	70,77	10.646,74
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	16.285.100,00	13.404.328,45	5.373.349,78	40,09	5.367.801,05	40,05	5.548,73

Fonte: PREFEITURA MUNICIPAL DE ARAGUAÍNA, MUNICÍPIO DE ARAGUAÍNA em 18/02/2021 - 10:59:45

Pag.: 2 de 3

63453916115

1.9 - I.V.R.J - 15/06/2016

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período 12/2020

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (l)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Liquidadas Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	16.285.100,00	13.404.328,45	5.373.349,78	40,09	5.367.801,05	40,05	5.548,73
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	18.666.600,00	16.578.530,45	7.630.334,46	46,03	7.614.138,99	45,93	16.195,47
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	176.208.530,00	176.184.541,31	140.683.503,87	79,85	139.932.509,97	79,42	750.993,90
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2020 (j)	
44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					0,00	289,40	
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					0,00	0,00	
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB					0,00	289,40	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA					FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO	
45-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019					1.952.472,72	152.080,61	
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					102.312.015,77	1.970.162,81	
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					100.552.216,14	2.258.737,94	
47.1 Orçamento do Exercício					98.876.489,46	2.246.337,94	
47.2 Restos a Pagar					1.675.726,68	12.400,00	
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					40.767,77	2.349,30	
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE					3.753.040,12	-134.145,22	
50 - (+) Ajustes					179.797,18	0,00	
50.1 (+) Retenções					179.797,18	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					3.932.837,30	-134.145,22	