PREFEITURA MUNICIPAL DE SALGADO DE SÃO FELIX

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A OUTUBRO 2021/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72) Continua (1/4)

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da CF)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	%
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	679.356,00	679.356,00	536.482,76	78,97
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	10.509,00	10.509,00	7.501,46	71,38
1.1.1 IPTU	10.509,00	10.509,00	7.501,46	71,38
1.1.2 Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU				
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.525,00	4.525,00	30.100,00	665,19
1.2.1 ITBI	4.525,00	4.525,00	30.100,00	665,19
1.2.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI				
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	324.404,00	324.404,00	189.201,84	58,32
1.3.1 ISS	324.404,00	324.404,00	189.201,84	58,32
1.3.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS				
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	339.918,00	339.918,00	309.679,46	91,10
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	16.777.931,00	16.777.931,00	15.431.127,60	91,97
2.1 - Cota-Parte FPM	14.240.680,00	14.240.680,00	12.592.375,77	88,43
2.1.1 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	12.328.115,00	12.328.115,00	12.012.321,54	97,44
2.1.2 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	966.476,00	966.476,00		
2.1.3 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	946.089,00	946.089,00	580.054,23	61,31
2.2 - Cota-Parte ICMS	2.374.766,00	2.374.766,00	2.682.983,69	112,98
2.3 - ICMS-Desoneração -– L.C. nº87/1996	2.628,00	2.628,00		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.097,00	1.097,00	1.571,36	143,24
2.5 - Cota-Parte ITR	4.783,00	4.783,00	4.518,17	94,46
2.6 - Cota-Parte IPVA	153.977,00	153.977,00	149.678,61	97,21
2.7 Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	17.457.287,00	17.457.287,00	15.967.610,36	91,47

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	%
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO				
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	915.459,00	915.459,00	796.937,84	87,05
5.1 - Transferências do Salário-Educação			111.209,80	
5.2 - Transferências Diretas - PDDE				
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	245.547,00	245.547,00	133.119,60	54,21
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	299.758,00	299.758,00	202.100,96	67,42
5.5 - Outras Transferências do FNDE	370.154,00	370.154,00	336.412,02	90,88
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			14.095,46	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	555.644,00	555.644,00	274.160,07	49,34
6.1 - Transferências de Convênios	555.644,00	555.644,00	274.050,00	49,32
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios			110,07	
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1.471.103,00	1.471.103,00	1.071.097,91	72,81

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALGADO DE SÃO FELIX

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A OUTUBRO 2021/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72) Continua (2/4)

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	%
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.968.700,00	2.968.700,00	2.939.964,22	99,03
10.1 Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	2.465.623,00	2.465.623,00	2.402.464,06	97,44
10.2 Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	474.953,00	474.953,00	536.596,57	112,98
10.3 ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	525,00	525,00		
10.4 Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	494,00	494,00		
10.5 Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	956,00	956,00	903,59	94,52
10.6 Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	26.149,00	26.149,00		
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	8.764.108,00	8.764.108,00	8.612.012,03	98,26
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	7.825.515,00	7.825.515,00	7.486.052,71	95,66
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	937.845,00	937.845,00	1.110.487,62	118,41
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	748,00	748,00	15.471,70	2.068,41
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	4.856.815,00	4.856.815,00	4.546.088,49	93,60
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB				

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			Até o Bimestre	%	Até o Bimestre	%	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	5.490.598,00	6.790.286,00	6.516.974,26	95,97	6.516.974,26	95,97	
13.1 - Com Educação Infantil				0,00		0,00	
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.490.598,00	6.790.286,00	6.516.974,26	95,97	6.516.974,26	95,97	
14 - OUTRAS DESPESAS	3.660.397,00	3.065.619,25	2.236.016,60	72,94	2.236.016,60	72,94	
14.1 - Com Educação Infantil				0,00		0,00	
14.2 - Com Ensino Fundamental	3.660.397,00	3.065.619,25	2.236.016,60	72,94	2.236.016,60	72,94	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	9.150.995,00	9.855.905,25	8.752.990,86	88,81	8.752.990,86	88,81	

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALGADO DE SÃO FELIX

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A OUTUBRO 2021/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72) Continua (3/4)

DEDUÇÕES PARA FINS DE LÍMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	VALOR
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	
16.1 - FUNDEB 60%	
16.2 - FUNDEB 40%	
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	
17.1 - FUNDEB 60%	
17.2 - FUNDEB 40%	
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	
INDICADORES DO FUNDEB	**VALOR**
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	**8.752.990,86**
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2020 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2021	

2DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			Até o Bimestre	%	Até o Bimestre	%	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	359.896,00	59.896,00					
22.1 - Creche							
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB							
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos							
22.2 - Pré-escola	359.896,00	59.896,00					
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB							
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	359.896,00	59.896,00					
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	10.160.582,00	11.064.151,25	9.416.966,99	85,11	9.416.966,99	85,11	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	9.150.995,00	9.855.905,25	8.752.990,86	88,81	8.752.990,86	88,81	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.009.587,00	1.208.246,00	663.976,13	54,95	663.976,13	54,95	
24 - ENSINO MÉDIO							
25 - ENSINO SUPERIOR							
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
27 - OUTRAS							
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27	10.520.478,00	11.124.047,25	9.416.966,99	84,65	9.416.966,99	84,65	

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LÍMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	**4.546.088,49**
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	
33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	
34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOSVINCULADOS AO ENSINO = (44 j)	
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)	**4.546.088,49**
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))	**4.870.878,50**
37- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	**30,50**

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALGADO DE SÃO FELIX

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A OUTUBRO 2021/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72) Continua (4/4)

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			Até o Bimestre	%	Até o Bimestre	%	
38 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSC							
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃ		234.707,00	87.999,60	37,49	87.999,60	37,49	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO EN		1.317.933,00	370.106,86	28,08	300.389,86	22,79	
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA		12.676.687,25	9.875.073,45	77,90	9.805.356,45	77,35	
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 42)		23.800.734,50	19.292.040,44	81,06	19.222.323,44	80,76	

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONÍBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VÍNCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADOS EM 2020
44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino		
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB		

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA5	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020		
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	8.596.540,33	
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	8.752.990,86	87.999,60
47.1 Orçamento do Exercício	8.752.990,86	87.999,60
47.2 Restos a Pagar		
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	7.242,73	991,95
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	(1.259.695,42)	(87.007,65)
50 - (+) AJUSTES		
50.1 - (+) Retenções		
50.2 - (-) Valores a Recuperar		
50.3 - (+) Outros Valores Extraorçamentários		
50.4 - Conciliação Bancária		
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	(1.259.695,42)	(87.007,65)

Fonte: Sistema de Contabilidade Pública - Elmar Informática, Unidade Responsável: , Data de emissão: 30/12/1899 e hora de emissão: 00:00

JONI MARCOS SOUZA DE OLIVEIRA
PREFEITO

JOSELIA MARIA DE SOUSA RAMOS
CRC Nº 5.219-PB