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 AGOSTO 2021/BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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	406.158,78	59,79
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	10.509,00	10.509,00	4.406,43	41,93
1.1.1 IPTU	10.509,00	10.509,00	4.406,43	41,93
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	126.922,14	39,12
1.3.1 ISS	324.404,00	324.404,00	126.922,14	39,12
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	244.730,21	72,00
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	16.777.931,00	16.777.931,00	12.687.675,38	75,62
2.1 - Cota-Parte FPM	14.240.680,00	14.240.680,00	10.463.899,49	73,48
2.1.1 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	12.328.115,00	12.328.115,00	9.883.845,26	80,17
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	2.097.758,38	88,34
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	1.227,76	111,92
2.5 - Cota-Parte ITR	4.783,00	4.783,00	1.826,89	38,20
2.6 - Cota-Parte IPVA	153.977,00	153.977,00	122.962,86	79,86
2.7 Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	17.457.287,00	17.457.287,00	13.093.834,16	75,00

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	562.845,62	61,48
5.1 - Transferências do Salário-Educação			80.239,62	
5.2 - Transferências Diretas - PDDE				
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	245.547,00	245.547,00	112.281,80	45,73
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	299.758,00	299.758,00	176.838,34	58,99
5.5 - Outras Transferências do FNDE	370.154,00	370.154,00	186.230,20	50,31
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			7.255,66	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	555.644,00	555.644,00	274.114,01	49,33
6.1 - Transferências de Convênios	555.644,00	555.644,00	274.050,00	49,32
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios			64,01	
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	836.959,63	56,89

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 AGOSTO 2021/BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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	2.396.685,75	80,73
10.1 Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	2.465.623,00	2.465.623,00	1.976.768,86	80,17
10.2 Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	474.953,00	474.953,00	419.551,55	88,34
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	365,34	38,22
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	6.880.232,82	78,50
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	7.825.515,00	7.825.515,00	6.033.779,50	77,10
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	937.845,00	937.845,00	836.178,35	89,16
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	748,00	748,00	10.274,97	1.373,66
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	4.856.815,00	4.856.815,00	3.637.093,75	74,89
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	5.660.098,00	5.150.527,82	91,00	5.150.527,82	91,00	
13.1 - Com Educação Infantil				0,00		0,00	
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.490.598,00	5.660.098,00	5.150.527,82	91,00	5.150.527,82	91,00	
14 - OUTRAS DESPESAS	3.660.397,00	3.400.597,00	1.727.307,25	50,79	1.727.307,25	50,79	
14.1 - Com Educação Infantil				0,00		0,00	
14.2 - Com Ensino Fundamental	3.660.397,00	3.400.597,00	1.727.307,25	50,79	1.727.307,25	50,79	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	9.150.995,00	9.060.695,00	6.877.835,07	75,91	6.877.835,07	75,91	

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 AGOSTO 2021/BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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)	**6.877.835,07**
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	359.896,00					
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	359.896,00					
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB							
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	359.896,00	359.896,00					
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	10.160.582,00	10.270.011,00	7.342.563,90	71,50	7.342.563,90	71,50	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	9.150.995,00	9.060.695,00	6.877.835,07	75,91	6.877.835,07	75,91	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.009.587,00	1.209.316,00	464.728,83	38,43	464.728,83	38,43	
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	10.629.907,00	7.342.563,90	69,07	7.342.563,90	69,07	

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LÍMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	**3.637.093,75**
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)	**3.637.093,75**
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))	**3.705.470,15**
37- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) %6 - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	**28,30**

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 AGOSTO 2021/BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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	60.212,02	25,65	60.212,02	25,65	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO EN		1.757.986,00	380,00	0,02	380,00	0,02	
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA		12.622.600,00	7.403.155,92	58,65	7.403.155,92	58,65	
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 42)		23.252.507,00	14.745.719,82	63,42	14.745.719,82	63,42	

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	6.869.957,85	
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	6.877.835,07	59.678,02
47.1 Orçamento do Exercício	6.877.835,07	59.678,02
47.2 Restos a Pagar		
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	5.173,11	578,55
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	(838.882,46)	(59.099,47)
50 - (+) AJUSTES		
50.1 - (+) Retenções		
50.2 - (-) Valores a Recuperar		
50.3 - (+) Outros Valores Extraorçamentários		
50.4 - Conciliação Bancária		
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	(838.882,46)	(59.099,47)

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