

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTOS**

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

**Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE**

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

**2º Bimestre de 2021**

<b>RECEITAS DO ENSINO</b>				
Receita Resultante de Impostos (caput do art. 212 da Constituição)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
<b>1 - RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>1.438.680.000,00</b>	<b>1.438.680.000,00</b>	<b>580.247.465,86</b>	<b>40,33</b>
<b>1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU</b>	<b>502.327.000,00</b>	<b>502.327.000,00</b>	<b>251.813.224,25</b>	<b>50,13</b>
1.1.1 - IPTU	445.926.000,00	445.926.000,00	236.589.005,20	53,06
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	56.401.000,00	56.401.000,00	15.224.219,05	26,99
<b>1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre a Transmissão Inter Vivos - ITBI</b>	<b>63.826.000,00</b>	<b>63.826.000,00</b>	<b>28.522.402,52</b>	<b>44,69</b>
1.2.1 - ITBI	62.479.000,00	62.479.000,00	28.206.269,11	45,15
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	1.347.000,00	1.347.000,00	316.133,41	23,47
<b>1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS</b>	<b>742.721.000,00</b>	<b>742.721.000,00</b>	<b>262.458.718,74</b>	<b>35,34</b>
1.3.1 - ISS	717.924.000,00	717.924.000,00	257.228.771,89	35,83
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	24.797.000,00	24.797.000,00	5.229.946,85	21,09
<b>1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF</b>	<b>129.806.000,00</b>	<b>129.806.000,00</b>	<b>37.453.120,35</b>	<b>28,85</b>
<b>1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)</b>				
1.5.1 - ITR				
1.5.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR				
<b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>499.483.000,00</b>	<b>499.483.000,00</b>	<b>253.845.949,09</b>	<b>50,82</b>
<b>2.1 - Cota-Parte FPM</b>	<b>76.429.000,00</b>	<b>76.429.000,00</b>	<b>29.666.661,26</b>	<b>38,82</b>
2.1.1 - Parcela referente à CF, art.159, I, alínea b	76.429.000,00	76.429.000,00	29.666.661,26	38,82
2.1.2 - Parcela referente à CF, art.159, I, alínea d				
2.1.3 - Parcela referente à CF, art.159, I, alínea e				
<b>2.2 - Cota-Parte ICMS</b>	<b>326.447.000,00</b>	<b>326.447.000,00</b>	<b>144.599.941,57</b>	<b>44,30</b>
<b>2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>		
<b>2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação</b>	<b>2.391.000,00</b>	<b>2.391.000,00</b>	<b>1.190.072,35</b>	<b>49,77</b>
<b>2.5 - Cota-Parte ITR</b>	<b>29.000,00</b>	<b>29.000,00</b>	<b>347,19</b>	<b>1,20</b>
<b>2.6 - Cota-Parte IPVA</b>	<b>93.187.000,00</b>	<b>93.187.000,00</b>	<b>78.388.926,72</b>	<b>84,12</b>
<b>2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro</b>				
<b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>1.938.163.000,00</b>	<b>1.938.163.000,00</b>	<b>834.093.414,95</b>	<b>43,04</b>
Receitas Adicionais para Financiamento do Ensino	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
<b>4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>			<b>361,09</b>	
<b>5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE</b>	<b>28.202.000,00</b>	<b>28.202.000,00</b>	<b>10.728.651,63</b>	<b>38,04</b>
5.1 - Transferências do Salário-Educação	22.500.000,00	22.500.000,00	8.083.791,32	35,93
5.2 - Transferências Diretas - PNDE				
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	5.700.000,00	5.700.000,00	2.643.111,12	46,37
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	1.000,00	1.000,00	1.226,58	122,66
5.5 - Outras Transferências do FNDE	1.000,00	1.000,00		
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			522,61	
<b>6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>3.735.000,00</b>	<b>3.735.000,00</b>	<b>1.740.337,20</b>	<b>46,60</b>
6.1 - Transferências de Convênios	3.735.000,00	3.735.000,00	1.740.337,20	46,60
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios				
<b>7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>				
<b>8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>98.000,00</b>	<b>98.000,00</b>	<b>8.123.555,99</b>	<b>8.289,34</b>
<b>9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>	<b>32.035.000,00</b>	<b>32.035.000,00</b>	<b>20.592.905,91</b>	<b>64,28</b>

FUNDEB							
Receitas do FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		%		
			Até o Bimestre (b)	(c)=(b/a)x100			
<b>10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	<b>99.897.000,00</b>	<b>99.897.000,00</b>	<b>50.974.230,24</b>		<b>51,03</b>		
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	15.287.000,00	15.287.000,00	5.933.332,05		38,81		
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	65.289.000,00	65.289.000,00	28.919.988,22		44,30		
10.3 - ICMS-Desonerações Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	200.000,00	200.000,00					
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	478.000,00	478.000,00	238.014,49		49,79		
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	6.000,00	6.000,00	69,43		1,16		
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	18.637.000,00	18.637.000,00	15.882.826,05		85,22		
<b>11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>180.000.000,00</b>	<b>180.000.000,00</b>	<b>71.554.307,48</b>		<b>39,75</b>		
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	180.000.000,00	180.000.000,00	71.532.736,01		39,74		
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB							
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB			21.571,47				
<b>12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)</b>	<b>80.103.000,00</b>	<b>80.103.000,00</b>	<b>20.558.505,77</b>		<b>25,67</b>		
Despesas do FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		Inscritas em RP não Processados (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
<b>13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	<b>142.316.000,00</b>	<b>142.618.678,49</b>	<b>129.927.678,49</b>	<b>91,10</b>	<b>46.977.235,82</b>	<b>32,94</b>	
13.1 - Com Educação Infantil	68.102.000,00	68.121.000,00	60.035.000,00	88,13	14.987.675,48	22,00	
13.2 - Com Ensino Fundamental	74.214.000,00	74.497.678,49	69.892.678,49	93,82	31.989.560,34	42,94	
<b>14 - OUTRAS DESPESAS</b>	<b>37.684.000,00</b>	<b>37.615.000,00</b>	<b>21.338.858,78</b>	<b>56,73</b>	<b>8.619.732,76</b>	<b>22,92</b>	
14.1 - Com Educação Infantil	14.516.000,00	14.497.000,00	7.616.568,54	52,54	3.451.288,02	23,81	
14.2 - Com Ensino Fundamental	23.168.000,00	23.118.000,00	13.722.290,24	59,36	5.168.444,74	22,36	
<b>15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	<b>180.000.000,00</b>	<b>180.233.678,49</b>	<b>151.266.537,27</b>	<b>83,93</b>	<b>55.596.968,58</b>	<b>30,85</b>	
<b>Deduções para Fins do Limite do FUNDEB</b>							<b>Valor</b>
<b>16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB</b>							
16.1 - FUNDEB 70%							
16.2 - FUNDEB 30%							
<b>17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB</b>							
17.1 - FUNDEB 70%							
17.2 - FUNDEB 30%							
<b>18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)</b>							
<b>Indicadores do FUNDEB</b>							<b>Valor</b>
<b>19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)</b>							<b>55.596.968,58</b>
19.1 - Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %							65,65
19.2 - Máximo de 30% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %							12,05
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %							22,30
<b>Controle da Utilização de Recursos no Exercício Subseqüente</b>							<b>Valor</b>
<b>20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2020 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS</b>							<b>233.678,49</b>
<b>21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2021</b>							



Outras Despesas Custeadas com Receitas Adicionais para Financiamento do Ensino	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		Inscritas em RP não Processados (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	22.500.000,00	29.958.995,62	10.249.207,98	34,21	818.986,68	2,73	
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	11.300.050,00	14.486.536,54	1.988.593,12	13,73	923.079,32	6,37	
<b>43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)</b>	<b>33.800.050,00</b>	<b>44.445.532,16</b>	<b>12.237.801,10</b>	<b>27,53</b>	<b>1.742.066,00</b>	<b>3,92</b>	
<b>44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)</b>	<b>641.460.050,00</b>	<b>654.341.538,25</b>	<b>571.895.531,57</b>	<b>87,40</b>	<b>165.475.527,09</b>	<b>25,29</b>	
<b>Restos a Pagar Inscritos com Disponibilidade Financeira de Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino</b>					<b>Saldo até o Bimestre</b>	<b>Cancelado em 2021 (j)</b>	
<b>45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>					<b>13.590.329,60</b>	<b>187.532,91</b>	
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					12.542.141,14	82.052,16	
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB					1.048.188,46	105.480,75	
<b>Controle da Disponibilidade Financeira</b>					<b>FUNDEB</b>	<b>Salário Educação</b>	
<b>46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020</b>					<b>6.821.075,50</b>	<b>15.368.575,20</b>	
<b>47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE</b>					<b>71.532.736,01</b>	<b>8.083.791,32</b>	
<b>48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE</b>					<b>57.823.539,87</b>	<b>2.501.052,28</b>	
48.1 - Orçamento do Exercício					55.447.644,25	456.406,54	
48.2 - Restos a Pagar					2.375.895,62	2.044.645,74	
<b>49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE</b>					<b>21.571,47</b>	<b>24.341,36</b>	
<b>50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE</b>					<b>20.551.843,11</b>	<b>20.975.655,60</b>	
<b>51 - (+) Ajustes</b>					<b>-218.948,76</b>	<b>6.099,75</b>	
51.1 - Retenções							
51.2 - Conciliação Bancária					-218.948,76	6.099,75	
<b>52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO</b>					<b>20.332.894,35</b>	<b>20.981.755,35</b>	

VINICIUS MARTINS MACEDO  
CHEFE DA SECONT  
320.225/O-0

MÔNICA CARVALHO SANTOS  
CHEFE DO DECONFI  
203.157/O-1

ADRIANO LUIZ LEOCADIO  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS  
266.277.628-54

ROGÉRIO PEREIRA DOS SANTOS  
PREFEITO MUNICIPAL  
108.436.928-12