



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

RECEITAS DO ENSINO				
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
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	1.438.680.000,00	1.438.680.000,00	580.247.465,86	40,33
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	502.327.000,00	502.327.000,00	251.813.224,25	50,13
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
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre a Transmissão Inter Vivos - ITBI	63.826.000,00	63.826.000,00	28.522.402,52	44,69
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
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	742.721.000,00	742.721.000,00	262.458.718,74	35,34
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
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	129.806.000,00	129.806.000,00	37.453.120,35	28,85
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)				
1.5.1 - ITR				
1.5.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR				
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	499.483.000,00	499.483.000,00	253.845.949,09	50,82
2.1 - Cota-Parte FPM	76.429.000,00	76.429.000,00	29.666.661,26	38,82
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				
2.2 - Cota-Parte ICMS	326.447.000,00	326.447.000,00	144.599.941,57	44,30
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	1.000.000,00	1.000.000,00		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	2.391.000,00	2.391.000,00	1.190.072,35	49,77
2.5 - Cota-Parte ITR	29.000,00	29.000,00	347,19	1,20
2.6 - Cota-Parte IPVA	93.187.000,00	93.187.000,00	78.388.926,72	84,12
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	1.938.163.000,00	1.938.163.000,00	834.093.414,95	43,04
Receitas Adicionais para Financiamento do Ensino	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			361,09	
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE	28.202.000,00	28.202.000,00	10.728.651,63	38,04
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	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	3.735.000,00	3.735.000,00	1.740.337,20	46,60
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				
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	98.000,00	98.000,00	8.123.555,99	8.289,34
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	32.035.000,00	32.035.000,00	20.592.905,91	64,28

FUNDEB							
Receitas do FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		%		
			Até o Bimestre (b)	(c)=(b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	99.897.000,00	99.897.000,00	50.974.230,24		51,03		
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		
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	180.000.000,00	180.000.000,00	71.554.307,48		39,75		
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				
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	80.103.000,00	80.103.000,00	20.558.505,77		25,67		
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	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	142.316.000,00	142.618.678,49	129.927.678,49	91,10	46.977.235,82	32,94	
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	
14 - OUTRAS DESPESAS	37.684.000,00	37.615.000,00	21.338.858,78	56,73	8.619.732,76	22,92	
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	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	180.000.000,00	180.233.678,49	151.266.537,27	83,93	55.596.968,58	30,85	
Deduções para Fins do Limite do FUNDEB							Valor
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB							
16.1 - FUNDEB 70%							
16.2 - FUNDEB 30%							
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							
17.1 - FUNDEB 70%							
17.2 - FUNDEB 30%							
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)							55.596.968,58
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
Controle da Utilização de Recursos no Exercício Subseqüente							Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2020 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS							233.678,49
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2021							

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	
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	33.800.050,00	44.445.532,16	12.237.801,10	27,53	1.742.066,00	3,92	
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	641.460.050,00	654.341.538,25	571.895.531,57	87,40	165.475.527,09	25,29	
Restos a Pagar Inscritos com Disponibilidade Financeira de Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					Saldo até o Bimestre	Cancelado em 2021 (j)	
45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					13.590.329,60	187.532,91	
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	
Controle da Disponibilidade Financeira					FUNDEB	Salário Educação	
46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020					6.821.075,50	15.368.575,20	
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					71.532.736,01	8.083.791,32	
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					57.823.539,87	2.501.052,28	
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	
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					21.571,47	24.341,36	
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE					20.551.843,11	20.975.655,60	
51 - (+) Ajustes					-218.948,76	6.099,75	
51.1 - Retenções							
51.2 - Conciliação Bancária					-218.948,76	6.099,75	
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO					20.332.894,35	20.981.755,35	

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