

**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)

4º 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	1.065.309.129,98	74,05
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	502.327.000,00	502.327.000,00	383.102.170,39	76,27
1.1.1 - IPTU	445.926.000,00	445.926.000,00	348.214.133,92	78,09
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	56.401.000,00	56.401.000,00	34.888.036,47	61,86
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre a Transmissão Inter Vivos - ITBI	63.826.000,00	63.826.000,00	63.131.674,73	98,91
1.2.1 - ITBI	62.479.000,00	62.479.000,00	62.548.539,74	100,11
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	1.347.000,00	1.347.000,00	583.134,99	43,29
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	742.721.000,00	742.721.000,00	543.104.429,16	73,12
1.3.1 - ISS	717.924.000,00	717.924.000,00	532.142.641,49	74,12
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	24.797.000,00	24.797.000,00	10.961.787,67	44,21
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	129.806.000,00	129.806.000,00	75.970.855,70	58,53
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	462.524.055,85	92,60
2.1 - Cota-Parte FPM	76.429.000,00	76.429.000,00	61.486.934,58	80,45
2.1.1 - Parcela referente à CF, art.159, I, alínea b	76.429.000,00	76.429.000,00	61.486.934,58	80,45
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	306.268.467,23	93,82
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	2.323.352,51	97,17
2.5 - Cota-Parte ITR	29.000,00	29.000,00	690,30	2,38
2.6 - Cota-Parte IPVA	93.187.000,00	93.187.000,00	92.444.611,23	99,20
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	1.938.163.000,00	1.938.163.000,00	1.527.833.185,83	78,83
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			2.509,84	
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE	28.202.000,00	28.202.000,00	20.641.148,31	73,19
5.1 - Transferências do Salário-Educação	22.500.000,00	22.500.000,00	15.150.981,93	67,34
5.2 - Transferências Diretas - PNDE				
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	5.700.000,00	5.700.000,00	5.484.447,04	96,22
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	1.000,00	1.000,00	1.635,44	163,54
5.5 - Outras Transferências do FNDE	1.000,00	1.000,00	450,00	45,00
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			3.633,90	
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	15.553.181,60	15.870,59
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	32.035.000,00	32.035.000,00	37.937.176,95	118,42

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	91.438.207,63		91,53		
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	15.287.000,00	15.287.000,00	11.615.695,04		75,98		
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	65.289.000,00	65.289.000,00	61.253.693,29		93,82		
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	464.670,55		97,21		
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	6.000,00	6.000,00	138,05		2,30		
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	18.637.000,00	18.637.000,00	18.104.010,70		97,14		
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	180.000.000,00	180.000.000,00	137.650.210,77		76,47		
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	180.000.000,00	180.000.000,00	137.519.180,54		76,40		
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB							
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB			131.030,23				
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	80.103.000,00	80.103.000,00	46.080.972,91		57,53		
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	147.781.691,49	142.444.678,49	96,39	107.166.548,43	72,52	
13.1 - Com Educação Infantil	68.102.000,00	66.384.013,00	61.047.000,00	91,96	39.149.537,76	58,97	
13.2 - Com Ensino Fundamental	74.214.000,00	81.397.678,49	81.397.678,49	100,00	68.017.010,67	83,56	
14 - OUTRAS DESPESAS	37.684.000,00	32.451.987,00	25.991.182,68	80,09	16.390.106,05	50,51	
14.1 - Com Educação Infantil	14.516.000,00	15.734.620,00	10.562.129,62	67,13	6.919.533,26	43,98	
14.2 - Com Ensino Fundamental	23.168.000,00	16.717.367,00	15.429.053,06	92,29	9.470.572,79	56,65	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	180.000.000,00	180.233.678,49	168.435.861,17	93,45	123.556.654,48	68,55	
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)							123.556.654,48
19.1 - Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %							77,85
19.2 - Máximo de 30% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %							11,91
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %							10,24
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 Informações para Controle							
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	16.029.292,33	53,50	3.456.322,23	11,54	
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	11.300.050,00	16.869.554,57	7.105.705,39	42,12	3.778.400,78	22,40	
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	33.800.050,00	46.828.550,19	23.134.997,72	49,40	7.234.723,01	15,45	
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	641.460.050,00	672.067.424,28	609.520.015,65	90,69	363.723.740,52	54,12	
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					12.347.032,60		213.597,90
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					11.966.696,93		90.256,76
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB					380.335,67		123.341,14
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					137.519.180,54		15.150.981,93
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					126.504.321,29		5.751.548,03
48.1 - Orçamento do Exercício					123.478.433,27		2.860.045,56
48.2 - Restos a Pagar					3.025.888,02		2.891.502,47
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					131.030,23		193.104,62
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE					17.966.964,98		24.961.113,72
51 - (+) Ajustes					-211.786,88		127.694,52
51.1 - Retenções							
51.2 - Conciliação Bancária					-211.786,88		127.694,52
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO					17.755.178,10		25.088.808,24

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