

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO 2021/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO SEBASTIAO DA AMOREIRA

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	% (c) = (b/a)x100
1- RECEITA DE IMPOSTOS	1.686.300,00	1.686.300,00	6.765.964,42	401,23
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	726.900,00	726.900,00	684.982,19	94,23
1.1.1- IPTU	619.800,00	619.800,00	430.647,82	69,48
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	107.100,00	107.100,00	254.334,37	237,47
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	212.300,00	212.300,00	5.226.832,18	2.462,00
1.2.1- ITBI	205.200,00	205.200,00	5.225.398,83	2.546,49
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	7.100,00	7.100,00	1.433,35	20,19
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	322.100,00	322.100,00	418.445,55	129,91
1.3.1- ISS	312.000,00	312.000,00	367.419,76	117,76
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	10.100,00	10.100,00	51.025,79	505,21
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	425.000,00	425.000,00	435.704,50	102,52
1.4.1- IRRF	425.000,00	425.000,00	435.704,50	102,52
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1- ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	14.910.800,00	14.910.800,00	21.018.111,72	140,96
2.1- Cota-Parte FPM	8.497.000,00	8.497.000,00	12.837.642,28	151,08
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	7.666.000,00	7.666.000,00	11.858.712,43	154,69
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e alínea e	831.000,00	831.000,00	978.929,85	117,80
2.2- Cota-Parte ICMS	5.664.000,00	5.664.000,00	6.907.303,97	121,95
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	0,00	0,00	165.796,18	0,00
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	89.100,00	89.100,00	104.504,34	117,29
2.5- Cota-Parte ITR	85.800,00	85.800,00	212.492,03	247,66
2.6- Cota-Parte IPVA	574.900,00	574.900,00	790.372,92	137,48
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	16.597.100,00	16.597.100,00	27.784.076,14	167,40
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	% (c) = (b/a)x100
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	910,00	910,00	30.040,18	3.301,12
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	410.660,00	410.660,00	414.610,23	100,96
5.1- Transferências do Salário-Educação	256.800,00	256.800,00	262.701,47	102,30
5.2- Outras Transferências do FNDE	152.550,00	152.550,00	146.198,73	95,84
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	1.310,00	1.310,00	5.710,03	435,88
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	230,00	230,00	4.624,23	2.010,53
6.1- Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO 2021/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO SEBASTIAO DA AMOREIRA

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARAFINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	% (c) = (b/a)x100
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	230,00	230,00	4.624,23	2.010,53
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	411.800,00	411.800,00	449.274,64	109,10

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	% (c) = (b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.815.960,00	2.815.960,00	4.007.836,37	142,33
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.533.200,00	1.533.200,00	2.371.742,47	154,69
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.132.800,00	1.132.800,00	1.381.460,80	121,95
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	0,00	0,00	33.159,23	0,00
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	17.820,00	17.820,00	20.900,87	117,29
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	17.160,00	17.160,00	42.498,43	247,66
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	114.980,00	114.980,00	158.074,57	137,48
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	3.400,00	3.400,00	4.150.907,47	122.085,51
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	4.137.187,01	0,00
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	3.400,00	3.400,00	13.720,46	403,54
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-2.815.960,00	-2.815.960,00	129.350,64	-4,59
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA RANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	-2.815.960,00	-2.815.960,00	129.350,64	-4,59
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	2.626.300,00	3.269.300,00	3.260.915,54	99,74	3.260.915,54	99,74	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	2.626.300,00	3.269.300,00	3.260.915,54	99,74	3.260.915,54	99,74	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	577.100,00	517.100,00	323.938,99	62,65	323.938,99	62,65	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	577.100,00	517.100,00	323.938,99	62,65	323.938,99	62,65	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	3.203.400,00	3.786.400,00	3.584.854,53	94,68	3.584.854,53	94,68	0,00

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB	VALOR
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURS	0,00
16.1 - FUNDEB 60%	0,00
16.2 - FUNDEB 40%	0,00
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDE	12.933,29

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO 2021/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO SEBASTIAO DA AMOREIRA

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB		VALOR
17.1 - FUNDEB 60%		12.933,29
17.2 - FUNDEB 40%		0,00
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)		12.933,29

INDICADORES DO FUNDEB		VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)		3.571.921,24
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %		78,25
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100)%		7,80
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %		13,95

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE		VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <EXERCÍCIO ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZADOS		12.933,29
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO>		12.933,29

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUND							INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	644.421,47	0,00	0,00	0,00	0	0,00
22.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	644.421,47	0,00	0,00	0,00	0	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	4.308.510,00	6.588.867,49	6.064.699,94	92,04	5.794.668,00	87,95	270.031,94
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.203.400,00	3.786.400,00	3.584.854,53	94,68	3.584.854,53	94,68	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.105.110,00	2.802.467,49	2.495.304,17	89,04	2.224.573,74	79,38	270.730,43
23.9 - (-) Dedução de Despesas indevidamente contabilizadas	0,00	0,00	-15.458,76	0,00	-14.760,27	0	-698,49
24 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
27 - OUTRAS	127.350,00	127.350,00	93.467,60	73,39	91.614,10	71,94	1.853,50
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	4.435.860,00	7.360.638,96	6.158.167,54	83,66	5.886.282,10	79,97	271.885,44

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		VALOR
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)		129.350,64
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO		0,00
31- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49 fundeb)		0,00
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB		12.933,29
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS		439.685,53
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		0,00
35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)		695,55
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 32 + 33 + 34 + 35)		582.665,01
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))		5.482.034,93
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % -LIMITE CONSTITUCIONAL 25%		19,73

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		
			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 V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	193.900,00	266.973,72	94.352,13	35,34	60.699,77	22,74	33.652,36
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	2.442.979,72	0,00	0,00	0,00	0	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENT	193.900,00	2.709.953,44	94.352,13	3,48	60.699,77	2,24	33.652,36
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	4.629.760,00	10.070.592,40	6.252.519,67	62,09	5.946.981,87	59,05	305.537,80

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO 2021/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO SEBASTIAO DA AMOREIRA

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2021 (g)
45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	260.528,87	695,55

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE<EXERCÍCIO ANTERIOR>	12.933,29	126.690,66
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	4.199.593,89	262.701,47
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	3.584.854,53	72.217,00
48.1 - Orçamento do Exercício	3.584.854,53	72.217,00
48.2 - Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	13.720,46	5.075,74
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	641.393,11	322.250,87
51 - (+) Ajustes	0,00	-1.200,00
51.1 - Retenções	0,00	0,00
51.2 - Conciliação Bancária	0,00	-1.200,00
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	641.393,11	321.050,87

SAO SEBASTIAO DA AMOREIRA, 27/01/2022

 Ubiratan Toncovitch Júnior
 Contador

 Exilaine Gaspar
 Prefeita Municipal