

MUNICÍPIO DE SAO JOSE DO CERRITO - SC
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 FEVEREIRO 2021/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - ANEXO 8 (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 (b)	% (c) = (b/a)x100
1- RECEITAS DE IMPOSTOS				
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.530.700,00	1.530.700,00	229.024,86	14,96
1.1.1- IPTU	123.700,00	123.700,00	4.458,70	3,60
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	117.500,00	117.500,00	0,00	0,00
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	6.200,00	6.200,00	4.458,70	71,91
1.2.1- ITBI	280.000,00	280.000,00	54.633,50	19,51
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	280.000,00	280.000,00	54.633,50	19,51
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	-	0,00	0,00	0,00
1.3.1- ISS	902.000,00	902.000,00	130.760,68	14,50
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	900.000,00	900.000,00	128.322,52	14,26
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	2.000,00	2.000,00	2.438,16	121,91
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	225.000,00	225.000,00	39.171,98	17,41
2.1- Cota-Parte FPM	15.009.000,00	15.009.000,00	3.176.517,01	21,16
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.490.000,00	8.490.000,00	1.794.122,82	21,13
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	7.900.000,00	7.900.000,00	1.794.122,82	22,71
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	275.000,00	275.000,00	0,00	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	315.000,00	315.000,00	0,00	0,00
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	5.724.000,00	5.724.000,00	1.274.354,71	22,26
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	-	0,00	0,00	0,00
2.5- Cota-Parte ITR	70.000,00	70.000,00	17.453,07	24,93
2.6- Cota-Parte IPVA	155.000,00	155.000,00	2.600,06	1,68
2.7- Cota-Parte IOF-Curo	570.000,00	570.000,00	87.986,36	15,44
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	16.539.700,00	16.539.700,00	3.406.541,87	20,59
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 VINC. AO ENSINO				
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	-	0,00	0,00	0,00
5.1- Transferências do Salário-Educação	485.660,00	485.660,00	71.629,43	14,75
5.2- Transferências Diretas - PDDE	265.000,00	265.000,00	59.655,47	22,51
5.3- Transferências Diretas - PNAE	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
5.4- Transferências Diretas - PNATE	65.000,00	65.000,00	11.921,60	18,34
5.5- Outras Transferências do FNDE	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	200,00	200,00	0,00	0,00
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.450,00	1.450,00	52,36	3,61
6.1- Transferências de Convênios	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	0,00	0,00	0,00
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	-	0,00	0,00	0,00
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	523.000,00	523.000,00	46.984,23	8,98
FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB				
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.852.800,00	2.852.800,00	634.783,00	22,26
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.580.000,00	1.580.000,00	358.824,52	22,71
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	1.144.800,00	1.144.800,00	254.870,79	22,26
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	-	0,00	0,00	0,00
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	14.000,00	14.000,00	3.490,61	24,93
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	-	0,00	0,00	0,00
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	114.000,00	114.000,00	17.597,08	15,44
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	2.860.000,00	2.860.000,00	551.401,67	19,28
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	2.850.000,00	2.850.000,00	551.364,16	19,35
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	-	0,00	0,00	0,00
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	10.000,00	10.000,00	37,51	0,38
DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	-2.800,00	-2.800,00	-83.418,84	2.979,24

MUNICÍPIO DE SAO JOSE DO CERRITO - SC
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 FEVEREIRO 2021/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

Continuação 2/3

DESPESAS DO FUNDEB	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	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	2.575.000,00	2.640.202,09	476.008,91	18,03	476.008,91	18,03	
13.1- Com Educação Infantil	975.000,00	1.005.202,09	184.153,89	18,32	184.153,89	18,32	
13.2- Com Ensino Fundamental	1.600.000,00	1.635.000,00	291.855,02	17,85	291.855,02	17,85	
14- OUTRAS DESPESAS	285.000,00	285.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.1- Com Educação Infantil	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.2- Com Ensino Fundamental	195.000,00	195.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	2.860.000,00	2.925.202,09	476.008,91	16,27	476.008,91	16,27	
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB						VALOR	
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB							-
16.1 - FUNDEB 60%							-
16.2 - FUNDEB 40%							0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							0,00
17.1 - FUNDEB 60%							0,00
17.2 - FUNDEB 40%							0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)							0,00
INDICADORES DO FUNDEB						476.008,91	
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							86,33
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério' (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %							0,00
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %							13,67
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							0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2021 *							0,00
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB							
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	1.375.000,00	1.405.202,09	200.322,48	14,26	183.152,38	13,75	
22.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.2- Pré-escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	3.827.982,02	3.862.982,02	535.082,56	13,85	461.951,53	11,96	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.795.000,00	1.830.000,00	291.855,02	15,95	291.855,02	15,95	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.032.982,02	2.032.982,02	243.227,54	11,96	170.096,51	8,37	
24- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27- OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	5.202.982,02	5.268.184,11	735.405,04	13,96	655.103,91	12,44	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR	
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							-83.418,84
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							0,00
31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							0,00
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS							0,00
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 IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44))							-
35- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)							-83.418,84
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))							738.522,75
37- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							21,69
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
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	
38- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	266.000,00	392.415,79	20,90	0,01	20,90	0,01	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.422.750,00	1.737.663,63	241.264,96	13,88	47.168,46	2,71	
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	1.688.750,00	2.130.079,42	241.264,96	11,33	47.168,46	2,22	
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 42)	6.891.732,02	7.398.263,53	976.690,00	13,20	702.293,27	9,49	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2021 (i)		
44- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			60.556,40		0,00		
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			60.556,40		0,00		
44.2 - Executadas com Recursos do FINEDEB			0,00		0,00		

MUNICÍPIO DE SAO JOSE DO CERRITO - SC
 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 FEVEREIRO 2021/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
	0,00	0,00
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	551.364,16	59.655,47
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	0,00
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	0,00
47.1 Orçamento do Exercício	0,00	0,00
47.2 Restos a Pagar	37,51	27,63
48- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	551.401,67	59.683,10
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	0,00	0,00
50- (+) Ajustes	0,00	0,00
50.1 (+) Retenções	0,00	0,00
50.2 (-) Valores a recuperar	0,00	0,00
50.3 (+) Outros valores extraorçamentários	0,00	0,00
50.4 (+) Conciliação bancária	0,00	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	551.401,67	59.683,10

SAO JOSE DO CERRITO, 29/03/2021

TERESINHA DE FAT. RODRIGUES RAIHS
 Contadora CRC/SC 019346/O-8

EDU ORTIZ DE FIGUEIREDO
 Tesoureiro

FONTE:

- 1 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício
- 2 Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."
- 3 Caput do art. 212 da CF/1988
- 4 Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício
- 5 Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício
- 6 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.
- 7 Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.
- 8 Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.