

Prefeitura Municipal de São Simão

Anexo 08 - Demonstrativo de Aplicação na Educação

Artigo 212, da Constituição Federal de 1988; Artigo 256, da Constituição Estadual

Período: Janeiro/2021 a Fevereiro/2021

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

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)
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	13.209.600,00	13.209.600,00	1.581.095,27	11,96
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	4.505.900,00	4.505.900,00	177.599,36	3,94
1.1.1 - IPTU	3.630.000,00	3.630.000,00	62.412,99	1,71
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	875.900,00	875.900,00	115.186,37	13,15
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.493.600,00	1.493.600,00	67.015,70	4,48
1.2.1 - ITBI	1.493.600,00	1.493.600,00	67.015,70	4,48
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	6.127.100,00	6.127.100,00	1.181.621,70	19,28
1.3.1 - ISS	6.070.000,00	6.070.000,00	1.175.882,75	19,37
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	57.100,00	57.100,00	5.738,95	10,05
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.083.000,00	1.083.000,00	154.858,51	14,29
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	35.473.000,00	35.473.000,00	7.247.209,99	20,43
2.1 - Cota-Parte FPM	15.800.000,00	15.800.000,00	3.372.221,93	21,34
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	15.800.000,00	15.800.000,00	3.372.221,93	21,34
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	15.100.000,00	15.100.000,00	2.394.475,47	15,85
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	66.000,00	66.000,00	0,00	0,00
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	117.000,00	117.000,00	23.729,48	20,28
2.5 - Cota-Parte ITR	1.190.000,00	1.190.000,00	106.469,46	8,94
2.6 - Cota-Parte IPVA	3.200.000,00	3.200.000,00	1.350.313,65	42,19
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	48.682.600,00	48.682.600,00	8.828.305,26	18,13

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	1.000,00	1.000,00	10,55	1,05
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.460.000,00	1.460.000,00	179.888,44	12,32
5.1 - Transferências do Salário-Educação	790.000,00	790.000,00	152.767,64	19,33
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	550.000,00	550.000,00	27.120,80	4,93
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
5.5 - Outras Transferências do FNDE	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	940.000,00	940.000,00	0,00	0,00
6.1 - Transferências de Convênios	940.000,00	940.000,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	2.401.000,00	2.401.000,00	179.898,99	7,49

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	7.094.600,00	7.094.600,00	1.448.606,89	20,41
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.160.000,00	3.160.000,00	674.444,34	21,34
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.020.000,00	3.020.000,00	478.895,05	15,85
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	13.200,00	13.200,00	0,00	0,00
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	23.400,00	23.400,00	4.745,91	20,28
10.5 - Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	238.000,00	238.000,00	21.293,86	8,94
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	640.000,00	640.000,00	269.227,73	42,06
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	6.462.500,00	6.462.500,00	1.000.968,93	15,48
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	6.460.000,00	6.460.000,00	1.000.946,54	15,49
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	2.500,00	2.500,00	22,39	0,89
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-634.600,00	-634.600,00	-447.660,35	70,54

DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

Prefeitura Municipal de São Simão

Anexo 08 - Demonstrativo de Aplicação na Educação

Artigo 212, da Constituição Federal de 1988; Artigo 256, da Constituição Estadual

Período: Janeiro/2021 a Fevereiro/2021

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	5.149.900,00	5.149.900,00	800.014,49	15,53	800.014,49	15,53	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	2.330.400,00	2.330.400,00	426.671,17	18,30	426.671,17	18,30	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	2.819.500,00	2.819.500,00	373.343,32	13,24	373.343,32	13,24	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	1.882.300,00	1.882.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	90.700,00	90.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.791.600,00	1.791.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	7.032.200,00	7.032.200,00	800.014,49	11,37	800.014,49	11,37	0,00

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB							VALOR
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB							0,00
16.1 - FUNDEB 70%							0,00
16.2 - FUNDEB 30%							0,00
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							0,00
17.1 - FUNDEB 70%							0,00
17.2 - FUNDEB 30%							0,00
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)							0,00

INDICADORES DO FUNDEB							VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							800.014,49
19.1 - Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração do Magistério $(13 - (16.1 + 17.1)) / (11) \times 100$ %							79,92
19.2 - Máximo de 30% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %							0,00
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %							20,08

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

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - 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		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	6.702.000,00	6.694.000,00	1.138.278,95	17,00	1.100.684,88	16,44	37.594,07
22.1 - Creche	3.579.800,00	3.574.800,00	1.072.967,69	30,01	1.037.828,72	29,03	35.138,97
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	426.671,17	0,00	426.671,17	0,00	0,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.579.800,00	3.574.800,00	646.296,52	18,07	611.157,55	17,09	35.138,97
22.2 - Pré-Escola	3.122.200,00	3.119.200,00	65.311,26	2,09	62.856,16	2,01	2.455,10
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.421.100,00	2.421.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	701.100,00	698.100,00	65.311,26	9,35	62.856,16	9,00	2.455,10
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	7.086.300,00	7.081.300,00	719.446,86	10,15	713.424,08	10,07	6.022,78
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.611.100,00	4.611.100,00	373.343,32	8,09	373.343,32	8,09	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.475.200,00	2.470.200,00	346.103,54	14,01	340.080,76	13,76	6.022,78
24 - ENSINO MÉDIO	180.000,00	180.000,00	2.608,48	1,44	0,00	0,00	2.608,48
25 - ENSINO SUPERIOR	420.800,00	420.800,00	4.463,75	1,06	0,00	0,00	4.463,75
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	14.390.000,00	14.377.000,00	1.864.798,04	12,97	1.814.108,96	12,61	50.689,08

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							-447.660,35
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							0,00
34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44j)							0,00
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)							-447.660,35
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))							2.261.769,31
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							25,61

Prefeitura Municipal de São Simão

Anexo 08 - Demonstrativo de Aplicação na Educação

Artigo 212, da Constituição Federal de 1988; Artigo 256, da Constituição Estadual

Período: Janeiro/2021 a Fevereiro/2021

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
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	0,00
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	3.320.000,00	3.320.000,00	284.518,61	8,56	174.316,46	5,25	110.202,15
42 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	3.320.000,00	3.320.000,00	284.518,61	8,56	174.316,46	5,25	110.202,15
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	17.710.000,00	17.697.000,00	2.149.316,65	12,14	1.988.425,42	11,23	160.891,23
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2021(j)	
44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					302.620,31		0,00
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					209.217,56		0,00
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB					93.402,75		0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

	FUNDEB
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	0,00
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)	1.000.946,54
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	706.611,74
47.1 - (-) Orçamento do Exercício	706.611,74
47.2 - (-) Restos a Pagar	0,00
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	22,39
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	294.357,19
50 - (+) AJUSTES	0,00
50.1 - (+) Retenções	0,00
50.2 - (-) Valores a recuperar	0,00
50.3 - (+) Outros valores extraorçamentários	0,00
50.4 - (+) Conciliação Bancária	0,00
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	294.357,19

Nota Explicativa: Deduções para Limite Constitucional - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB: Considera-se como dedução a diferença entre o valor do FUNDEB recebido e retido, considerando a movimentação acumulada do exercício, conforme regra da Secretaria do Tesouro Nacional - STN.

Marcos Daniel Bonagamba
Prefeito Municipal

Edvaldo Aparecido Medeiros
Contador