# PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO VICENTE

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) **6º 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** | **309.720.000,00** | **309.720.000,00** | **328.297.196,18** | **106,00** |
| **1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU** | **205.700.000,00** | **205.700.000,00** | **210.233.955,01** | **102,20** |
| 1.1.1 - IPTU | 166.000.000,00 | 166.000.000,00 | 167.867.858,24 | 101,13 |
| 1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU | 39.700.000,00 | 39.700.000,00 | 42.366.096,77 | 106,72 |
| **1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre a Transmissão Inter Vivos - ITBI** | **17.770.000,00** | **17.770.000,00** | **22.461.275,14** | **126,40** |
| 1.2.1 - ITBI | 17.500.000,00 | 17.500.000,00 | 22.377.225,76 | 127,87 |
| 1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI | 270.000,00 | 270.000,00 | 84.049,38 | 31,13 |
| **1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS** | **48.750.000,00** | **48.750.000,00** | **49.100.324,52** | **100,72** |
| 1.3.1 - ISS | 46.000.000,00 | 46.000.000,00 | 45.526.818,96 | 98,97 |
| 1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS | 2.750.000,00 | 2.750.000,00 | 3.573.505,56 | 129,95 |
| **1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF** | **37.500.000,00** | **37.500.000,00** | **46.501.641,51** | **124,00** |
| **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** | **235.380.000,00** | **235.380.000,00** | **258.266.222,60** | **109,72** |
| **2.1 - Cota-Parte FPM** | **86.400.000,00** | **86.400.000,00** | **95.299.458,57** | **110,30** |
| 2.1.1 - Parcela referente à CF, art.159, I, alínea b | 80.000.000,00 | 80.000.000,00 | 88.032.432,14 | 110,04 |
| 2.1.2 - Parcela referente à CF, art.159, I, alínea d | 3.200.000,00 | 3.200.000,00 | 3.858.568,97 | 120,58 |
| 2.1.3 - Parcela referente à CF, art.159, I, alínea e | 3.200.000,00 | 3.200.000,00 | 3.408.457,46 | 106,51 |
| **2.2 - Cota-Parte ICMS** | **106.000.000,00** | **106.000.000,00** | **124.817.059,77** | **117,75** |
| **2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996** | **150.000,00** | **150.000,00** | | |
| **2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação** | **820.000,00** | **820.000,00** | **934.066,17** | **113,91** |
| **2.5 - Cota-Parte ITR** | **10.000,00** | **10.000,00** | **8.754,02** | **87,54** |
| **2.6 - Cota-Parte IPVA** | **42.000.000,00** | **42.000.000,00** | **37.206.884,07** | **88,59** |
| **2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro** | | | | |
| **3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)** | **545.100.000,00** | **545.100.000,00** | **586.563.418,78** | **107,61** |

| 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** | **80.000,00** | **80.000,00** | **584.445,85** | **730,56** |
| **5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE** | **39.630.000,00** | **39.630.000,00** | **41.215.611,36** | **104,00** |
| 5.1 - Transferências do Salário-Educação | 33.500.000,00 | 33.500.000,00 | 34.771.352,95 | 103,80 |
| 5.2 - Transferências Diretas - PNDE | 10.000,00 | 10.000,00 | 1.520,00 | 15,20 |
| 5.3 - Transferências Diretas - PNAE | 6.100.000,00 | 6.100.000,00 | 6.431.648,96 | 105,44 |
| 5.4 - Transferências Diretas - PNATE | 10.000,00 | 10.000,00 | 11.089,45 | 110,89 |
| 5.5 - Outras Transferências do FNDE | 10.000,00 | 10.000,00 | | |
| 5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE | | | | |
| **6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS** | **1.010.000,00** | **1.010.000,00** | | |
| 6.1 - Transferências de Convênios | 1.010.000,00 | 1.010.000,00 | | |
| 6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios | | | | |
| **7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO** | | | | |
| **8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO** | **13.138.000,00** | **13.138.000,00** | **5.148.918,04** | **39,19** |
| **9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)** | **53.858.000,00** | **53.858.000,00** | **46.948.975,25** | **87,17** |

# PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO VICENTE

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) **6º Bimestre de 2021**

| FUNDEB | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Receitas do FUNDEB** | **Previsão Inicial** | **Previsão Atualizada** (a) | **Receitas Realizadas** | |
| | | | **Até o Bimestre** (b) | **%** (c)=(b/a)x100 |
| **10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB** | **45.796.000,00** | **45.796.000,00** | **50.199.838,92** | **109,62** |
| 10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1) | 16.000.000,00 | 16.000.000,00 | 17.606.485,84 | 110,04 |
| 10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2) | 21.200.000,00 | 21.200.000,00 | 24.963.411,73 | 117,75 |
| 10.3 - ICMS-Desonerações Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3) | 30.000,00 | 30.000,00 | | |
| 10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4) | 164.000,00 | 164.000,00 | 186.813,27 | 113,91 |
| 10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5)) | 2.000,00 | 2.000,00 | 1.750,79 | 87,54 |
| 10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6) | 8.400.000,00 | 8.400.000,00 | 7.441.377,29 | 88,59 |
| **11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB** | **199.803.000,00** | **199.803.000,00** | **228.765.760,75** | **114,50** |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB | 199.503.000,00 | 199.503.000,00 | 228.133.825,30 | 114,35 |
| 11.2 - Complementação da União ao FUNDEB | | | | |
| 11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB | 300.000,00 | 300.000,00 | 631.935,45 | 210,65 |
| **12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)** | **153.707.000,00** | **153.707.000,00** | **177.933.986,38** | **115,76** |

| **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** | **166.650.000,00** | **183.419.021,68** | **179.341.583,15** | **97,78** | **179.341.583,15** | **97,78** | |
| 13.1 - Com Educação Infantil | 37.210.000,00 | 38.363.676,45 | 36.283.312,66 | 94,58 | 36.283.312,66 | 94,58 | |
| 13.2 - Com Ensino Fundamental | 129.440.000,00 | 145.055.345,23 | 143.058.270,49 | 98,62 | 143.058.270,49 | 98,62 | |
| **14 - OUTRAS DESPESAS** | **33.153.000,00** | **43.953.792,52** | **35.224.216,53** | **80,14** | **33.963.541,69** | **77,27** | **1.260.674,84** |
| 14.1 - Com Educação Infantil | 7.550.000,00 | 7.830.367,74 | 5.782.012,93 | 73,84 | 5.745.485,28 | 73,37 | 36.527,65 |
| 14.2 - Com Ensino Fundamental | 25.603.000,00 | 36.123.424,78 | 29.442.203,60 | 81,50 | 28.218.056,41 | 78,12 | 1.224.147,19 |
| **15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)** | **199.803.000,00** | **227.372.814,20** | **214.565.799,68** | **94,37** | **213.305.124,84** | **93,81** | **1.260.674,84** |

| **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)** | **214.565.799,68** |
| 19.1 - Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) % | 78,40 |
| 19.2 - Máximo de 30% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) % | 15,40 |
| 19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) % | 6,20 |

| **Controle da Utilização de Recursos no Exercício Subseqüente** | **Valor** |
|---|---|
| **20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2020 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS** | |
| **21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2021** | |

# PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO VICENTE

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) **6º Bimestre de 2021**

| 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 | | Inscritas em RP não Processados (i) |
| | | | Até o Bimestre (e) | % (f)=(e/d)x100 | Até o Bimestre (g) | % (h)=(g/d)x100 | |
| **22 - EDUCAÇÃO INFANTIL** | **85.291.000,00** | **81.257.868,60** | **76.984.833,99** | **94,74** | **75.005.575,80** | **92,31** | **1.979.258,19** |
| **22.1 - Creche** | | | | | | | |
| 22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | | | | | | | |
| 22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | | | | | | | |
| **22.2 - Pré-Escola** | **85.291.000,00** | **81.257.868,60** | **76.984.833,99** | **94,74** | **75.005.575,80** | **92,31** | **1.979.258,19** |
| 22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 44.760.000,00 | 46.194.044,19 | 42.065.325,59 | 91,06 | 42.028.797,94 | 90,98 | 36.527,65 |
| 22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 40.531.000,00 | 35.063.824,41 | 34.919.508,40 | 99,59 | 32.976.777,86 | 94,05 | 1.942.730,54 |
| **23 - ENSINO FUNDAMENTAL** | **213.852.000,00** | **261.502.168,95** | **249.260.072,60** | **95,32** | **219.624.258,57** | **83,99** | **29.635.814,03** |
| 23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 155.043.000,00 | 181.178.770,01 | 172.500.474,09 | 95,21 | 171.276.326,90 | 94,53 | 1.224.147,19 |
| 23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 58.809.000,00 | 80.323.398,94 | 76.759.598,51 | 95,56 | 48.347.931,67 | 60,19 | 28.411.666,84 |
| **24 - ENSINO MÉDIO** | **100.000,00** | | | | | | |
| **25 - ENSINO SUPERIOR** | | | | | | | |
| **26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR** | | | | | | | |
| **27 - OUTRAS** | **400.000,00** | | | | | | |
| **28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)** | **299.643.000,00** | **342.760.037,55** | **326.244.906,59** | **95,18** | **294.629.834,37** | **85,96** | **31.615.072,22** |

| Deduções Consideradas para Fins de Limite Constitucional | Valor |
|---|---|
| 29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12) | 177.933.986,38 |
| 30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO | |
| 31 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49) | 631.935,45 |
| 32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB | |
| 33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS | |
| 34 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | |
| 35 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45j) | |
| **36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)** | **178.565.921,83** |
| **37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))** | **147.678.984,76** |
| **38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%** | **25,18** |

# PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO VICENTE

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) **6º Bimestre 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 | | | | | | | |
| 41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO | | | | | | | |
| 42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 53.778.000,00 | 67.783.000,00 | 39.618.709,08 | 58,45 | 27.551.736,20 | 40,65 | 12.066.972,88 |
| **43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)** | **53.778.000,00** | **67.783.000,00** | **39.618.709,08** | **58,45** | **27.551.736,20** | **40,65** | **12.066.972,88** |
| **44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)** | **353.421.000,00** | **410.543.037,55** | **365.863.615,67** | **89,12** | **322.181.570,57** | **78,48** | **43.682.045,10** |

| 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** | | |
| 45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino | | |
| 45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB | | |

| Controle da Disponibilidade Financeira | FUNDEB | Salário Educação |
|---|---|---|
| **46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020** | | |
| **47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE** | **228.133.825,30** | **34.771.352,95** |
| **48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE** | | |
| 48.1 - Orçamento do Exercício | | |
| 48.2 - Restos a Pagar | | |
| **49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE** | **631.935,45** | |
| **50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE** | **228.765.760,75** | **34.771.352,95** |
| **51 - (+) Ajustes** | **-228.765.760,75** | **-34.771.352,95** |
| 51.1 - Retenções | -228.765.760,75 | -34.771.352,95 |
| 51.2 - Conciliação Bancária | | |
| **52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO** | | |

MARIANNE DA COSTA ANTUNES
SECRETÁRIA DA FAZENDA
CPF: 157.316.718-50

KAYO FELYPE NACHTAJLER AMADO
PREFEITO MUNICIPAL

ALEXSANDRO NAKANISHI PERES
ASSESSOR ESPECIAL - SEFAZ
CRC: 1SP190968-O/SP