



Prefeitura Municipal de Santa Cruz do Rio Pardo
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Referente ao 1º Bimestre de Consolidação Geral

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Portaria STN nº 389 de 14 de junho de 2018 - R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
		Até o Bimestre (b)			
1- RECEITA DE IMPOSTOS	34.727.892,43	4.163.519,91			
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	13.300.330,94	742.120,62			
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	4.673.574,42	467.769,30			
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	12.832.691,64	2.383.222,25			
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	3.921.295,43	570.407,74			
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	79.098.833,61	25.078.146,63			
2.1- Cota-Parte FPM	2.827.081,77	9.404.525,52			
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b		9.404.525,52			
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	2.827.081,77				
2.2- Cota-Parte ICMS	65.594.921,07	9.528.105,68			
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	391.618,11	94.059,85			
2.4- Cota-Parte ITR	1.698.261,54	36.838,75			
2.5- Cota-Parte IPVA	8.586.951,12	6.014.616,83			
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro					
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais					
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	113.826.726,04	29.241.666,54			
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	15.254.350,37	5.015.629,33			
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO EM MDE ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2)+ (2.6)+ (2.7))	13.202.331,14	2.294.787,31			
FUNDEB					
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
		Até o Bimestre (b)			
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	24.931.041,24	5.013.337,03			
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	24.931.041,24	5.013.337,03			
6.1.1- Principal	24.831.690,12	4.962.973,38			
6.1.2- Rendimento de Aplicação Financeira	99.351,12	50.363,65			
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF					
6.2.1- Principal					
6.2.2- Rendimento de Aplicação Financeira					
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT					
6.3.1- Principal					
6.3.2- Rendimento de Aplicação Financeira					
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	9.577.339,75	52.655,95-			
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR			
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT		648.756,63			
8.1- Superávit do Exercício imediatamente Anterior		648.756,63			
8.2- Superávit Residual de Outros Exercícios					
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)					
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
10- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	22.982.097,54	4.393.381,19	4.393.381,19	3.785.638,60	
10.1- Com Educação Infantil	6.531.341,24	2.491.554,22	2.491.554,22	2.153.224,21	
10.1.1- Creche	3.460.000,00	550.932,34	550.932,34	473.676,33	
10.1.2- Pré-escola	3.071.341,24	1.940.621,88	1.940.621,88	1.679.547,88	
10.2- Com Ensino Fundamental	16.450.756,30	1.901.826,97	1.901.826,97	1.632.414,39	
11- OUTRAS DESPESAS	3.923.700,00	245.305,00	111.278,19	54.202,88	134.026,81
11.1- Com Educação Infantil	2.956.000,00	4.353,44	1.243,84	621,92	3.109,60
11.1.1- Creche	2.405.300,00	4.353,44	1.243,84	621,92	3.109,60
11.1.2- Pré-escola	550.700,00				
11.2- Com Ensino Fundamental	967.700,00	240.951,56	110.034,35	53.580,96	130.917,21
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (10 + 11)	26.905.797,54	4.638.686,19	4.504.659,38	3.839.841,48	134.026,81
INDICADORES DO FUNDEB					
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISP. CAIXA) (h)
	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)		
13 - Total das Despesas do Fundeb com Profissionais Educação Básica	3.744.624,56	3.744.624,56	3.136.881,97		
14 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	4.095.770,02	3.961.743,21	3.296.925,31		
15 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF					
16 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT					
17 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Compl. da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil					
18 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Compl. da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital					
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal		VALOR EXIGIDO (i)	VALOR APLICADO (j)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (k)	% APLICADO (l)
19 Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica		3.509.335,92	3.744.624,56	3.744.624,56	74,69
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil					
21 - Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital					
INDICADOR - Art. 25 § 3º - Lei nº 14.113 de 2020 - Máx. de 10% de Superávit		VALOR PERMITIDO (m)	VALOR NÃO APLICADO (n)	VALOR APÓS AJUSTE (o)	((p))
22 - Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício		501.333,70	1.051.593,82	1.051.593,82	20,98



Prefeitura Municipal de Santa Cruz do Rio Pardo
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 Referente ao 1º Bimestre de Consolidação Geral

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Portaria STN nº 389 de 14 de junho de 2018 - R\$ 1,00

INDICADOR - Art. 25 § 3º - Lei nº 14.113 de 2020 - Aplicação do Superávit de Exercício Anterior	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (r)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (s)	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (t)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR NÃO APLICADO (v)
23 - Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB		648.756,63	648.756,63			
23.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		648.756,63	648.756,63			
23.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + V)						
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE RECEITA DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
		Até o Bimestre (d)		Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
24 - EDUCAÇÃO INFANTIL	9.324.400,00	205.605,67		189.003,62	171.862,13	16.602,05
24.1 - Creche	6.519.300,00	168.675,64		155.597,84	142.944,02	13.077,80
24.2 - Pré-escola	2.805.100,00	36.930,03		33.405,78	28.918,11	3.524,25
25 - EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL	9.453.792,39	1.382.154,06		366.260,66	320.056,36	1.015.893,40
26 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	18.778.192,39	1.587.759,73		555.264,28	491.918,49	1.032.495,45
APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL					VALOR	
27 - TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS) = (L14(d ou e) + L26 (d ou e) + L23.1 (t))					4.517.007,49	
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)					52.655,95-	
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS4 = (L14h)						
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS 4 e 7						
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L34.1 (ac) + L34.2(ac))						
32 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))					4.569.663,44	
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL 2 e 5				VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)
33 - APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS				7.310.416,64	4.569.663,44	15,63
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad) = (z) - (ab) - (ac)	
34 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE						
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos						
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos						
34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)						
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO			ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
				Até o Bimestre (b)		
35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)			4.361.862,83	934.410,97		
35.1- Transferências do Salário-Educação			2.944.568,48	835.531,57		
35.2- Transferências Diretas - PDDE			1.440,00			
35.3- Transferências Diretas - PNAE			1.340.226,25	98.879,40		
35.4 - Transferências Diretas - PNAE			75.628,10			
35.5- Outras Transferências do FNDE						
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS			679.773,75	911,60		
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO						
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO						
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (35 + 36 + 37 + 38 + 39)			5.041.636,58	935.322,57		
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
		Até o Bimestre (d)		Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
41- EDUCAÇÃO INFANTIL	3.172.739,13	226.457,94		51.215,65	44.972,10	175.242,29
41.1 - Creche	2.252.263,68	121.267,71		29.654,63	23.479,59	91.613,08
42.2 - Pré-escola	920.475,45	105.190,23		21.561,02	21.492,51	83.629,21
42- ENSINO FUNDAMENTAL	4.498.897,45	2.174.145,96		57.987,29	49.394,66	2.116.158,67
43- ENSINO MÉDIO						
44- ENSINO SUPERIOR						
45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
46- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	7.671.636,58	2.400.603,90		109.202,94	94.366,76	2.291.400,96
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
			Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)
47 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)		59.459.845,81	11.608.392,74	5.445.872,61	4.683.569,67	6.162.520,13
47.1 - DESPESAS CORRENTES		57.842.345,81	10.937.376,24	5.437.876,11	4.675.573,17	5.499.500,13
47.1.1 - Pessoal Ativo		38.398.509,23	4.864.603,06	4.864.603,06	4.200.435,12	
47.1.2 - Pessoal Inativo						
47.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos		800.000,00	105.840,46	105.840,46	105.840,46	
47.1.4 - Outras Despesas Correntes		18.643.836,58	5.966.932,72	467.432,59	369.297,59	5.499.500,13
47.2 - DESPESAS DE CAPITAL		1.617.500,00	671.016,50	7.996,50	7.996,50	663.020,00
47.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos						
47.2.2 - Outras Despesas Capital		1.617.500,00	671.016,50	7.996,50	7.996,50	663.020,00



Prefeitura Municipal de Santa Cruz do Rio Pardo
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Referente ao 1º Bimestre de Consolidação Geral

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Portaria STN nº 389 de 14 de junho de 2018 - R\$ 1,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48 - Disponibilidade Financeira em 31 de Dezembro de 2021		2.910.730,52
49 - (+) Ingresso de Recursos até o Bimestre (Orçamentário)	5.013.337,03	835.531,57
50 - (-) Pagamentos Efetuados até o Bimestre (Orçamentário e restos a pagar)	3.945.681,94	
51 - (=) Disponibilidade Financeira até o Bimestre	1.067.655,09	3.746.262,09
52 - (+) Ajustes Positivos (Retenções e Outros Valores Extraorçamentários)		43.306,46
53 - (-) Ajustes Negativos (Outros Valores Extraorçamentários)		
54 - (=) Saldo Financeiro Conciliado (Saldo Bancário)	1.686.366,02	3.789.568,55

<p>1 - [SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB [SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB</p> <p>2 - Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.</p> <p>3 - Art. 25, § 2º, Lei 11.113/2020: "Até 10% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do §2º do art. 16º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."</p> <p>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.</p> <p>5 - Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.</p> <p>6 - As linhas representam áreas de atuação e não correspondem extamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.</p> <p>7 - Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não deve ser considerado na apuração dos indicadores e limites.</p> <p>8 - Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.</p> <p>FONTE: Sistema GEMMAP</p>

Ivone Ap.de Sales F.Pereira
 CRC 1SP258747/O-9

Diego H. Singolani Costa
 Prefeito

Rodolfo Camilo dos Santos
 Resp. Controle Interno