

# PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA FILOMENA

## RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

### DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2020/BIMESTRE Novembro - Dezembro

Page 1 of 4

RS 1

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	
			JAN A DEZ	(c) =(b/a)x100 (%)
1- RECEITA DE IMPOSTOS	1.254.500,00	1.254.500,00	1.068.693,60	85,19
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	27.000,00	27.000,00	15.042,92	55,71
1.1.1- IPTU	24.000,00	24.000,00	15.042,92	62,68
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	6.500,00	6.500,00	3.779,65	58,15
1.2.1- ITBI	6.000,00	6.000,00	3.779,65	62,99
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	500,00	500,00	0,00	0,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	721.000,00	721.000,00	395.852,11	54,90
1.3.1- ISS	720.000,00	720.000,00	395.852,11	54,98
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	500.000,00	500.000,00	654.018,92	130,80
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	21.337.000,00	21.337.000,00	21.153.928,55	99,14
2.1- Cota-Parte FPM	16.500.000,00	16.500.000,00	15.919.103,08	96,48
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	15.000.000,00	15.000.000,00	14.603.386,45	97,36
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	800.000,00	800.000,00	657.157,78	82,14
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	700.000,00	700.000,00	658.558,85	94,08
2.2- Cota-Parte ICMS	4.600.000,00	4.600.000,00	5.052.278,15	109,83
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº 87/1996	10.000,00	10.000,00	11.449,92	114,50
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	25.000,00	25.000,00	15.768,74	63,07
2.5- Cota-Parte ITR	2.000,00	2.000,00	2.302,24	115,11
2.6- Cota-Parte IPVA	200.000,00	200.000,00	153.026,42	76,51
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	22.591.500,00	22.591.500,00	22.222.622,15	98,37

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			JAN A DEZ	(c) =(b/a)x100 (%)
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.583.000,00	1.583.000,00	1.073.258,37	67,80
5.1- Transferências do Salário-Educação	600.000,00	600.000,00	414.046,68	69,01
5.2- Transferências Diretas - PDDE	13.000,00	13.000,00	7.320,00	56,31
5.3- Transferências Diretas - PNAE	400.000,00	400.000,00	255.064,00	63,77
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	350.000,00	350.000,00	395.083,11	112,88
5.5- Outras Transferências do FNDE	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	20.000,00	20.000,00	1.744,58	8,72
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	759.600,00	759.600,00	100,00
6.1- Transferências de Convênios	0,00	759.600,00	759.600,00	100,00
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	-3.767.400,00	-3.767.400,00	-3.921.084,38	0,00
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	-2.184.400,00	-1.424.800,00	-2.088.226,01	146,56



Documento Assinado Digitalmente por: EZIUDA MARIA DE SOUSA, CLEOMATSON COELHO DE VASCONCELOS  
 Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e4aadb4-418b-45f4-a9b0-ce63f92e9182

# PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA FILOMENA

## RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

### DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2020/BIMESTRE Novembro - Dezembro



Documento Assinado Digitalmente por: EZIUDA MARIA DE SOUSA, CLEOMATSON COELHO DE VASCONCELOS  
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: eadaad4-418b-45f4-a9b-c63f929182

Page 2 of 4

RS 1

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		(c) = (b/a) x 100 (%)		
			JAN A DEZ (b)				
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.967.400,00	3.967.400,00	3.967.640,50		100,01		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	3.000.000,00	3.000.000,00	2.920.676,95		97,36		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	920.000,00	920.000,00	1.011.758,28		109,97		
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	2.000,00	2.000,00	2.289,98		114,50		
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	5.000,00	5.000,00	3.153,66		63,07		
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB – (20% de 2.5)	400,00	400,00	459,36		114,84		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	40.000,00	40.000,00	29.302,27		73,26		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.284.500,00	11.284.500,00	10.544.920,53		93,45		
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	9.707.500,00	9.707.500,00	9.598.503,56		98,88		
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	1.500.000,00	1.500.000,00	942.251,95		62,82		
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	77.000,00	77.000,00	4.165,02		5,41		
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	5.740.100,00	5.740.100,00	5.630.863,06		98,10		
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			JAN A DEZ (e)	% (f)=(e/d)x100	JAN A DEZ (g)	% (h)=(g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	6.486.000,00	7.725.463,04	7.666.546,56	99,24	7.666.546,56	99,24	0,00
13.1- Com Educação Infantil	356.000,00	666.330,00	660.593,31	99,14	660.593,31	99,14	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	6.130.000,00	7.059.133,04	7.005.953,25	99,25	7.005.953,25	99,25	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	3.713.000,00	3.459.967,26	3.398.667,49	98,23	3.398.667,49	98,23	0,00
14.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	3.713.000,00	3.459.967,26	3.398.667,49	98,23	3.398.667,49	98,23	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	10.199.000,00	11.185.430,30	11.065.214,05	98,93	11.065.214,05	98,93	0,00
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB							Valor
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB							99.815,69
16.1 - FUNDEB 60%							7.047,06
16.2 - FUNDEB 40%							92.768,63
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)							99.815,69
INDICADORES DO FUNDEB							Valor
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							10.965.398,36
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %							72,64
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %							31,35
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %							-3,99
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE							Valor
20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS							-143.701,36
21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020							0,00

# PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA FILOMENA

## RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

### DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2020/BIMESTRE Novembro - Dezembro



Documento Assinado Digitalmente por: EZIUDA MARIA DE SOUSA, CLEOMATSON COELHO DE VASCONCELOS  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ep/validarDoc.seam> Código do documento: e4aadb4-418b-45f4-a9bb-ce63f92e9182

Page 3 of 4

RS 1

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

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)
			JAN A DEZ (e)	% (f)=(e/d)x100	JAN A DEZ (g)	% (h)=(g/d)x100	
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.543.775,00	746.855,00	738.714,28	98,91	738.714,28	98,91	0,00
22.1 - Creche	1.543.775,00	746.855,00	738.714,28	98,91	738.714,28	98,91	0,00
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	356.000,00	666.330,00	660.593,31	99,14	660.593,31	99,14	0,00
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.187.775,00	80.525,00	78.120,97	97,01	78.120,97	97,01	0,00
22.2 - Pré-escola	0,00	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	0,00
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23- ENSINO FUNDAMENTAL	12.593.344,66	12.186.226,96	12.023.001,27	98,66	12.023.001,27	98,66	0,00
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	9.843.000,00	10.519.100,30	10.404.620,74	98,91	10.404.620,74	98,91	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.750.344,66	1.667.126,66	1.618.380,53	97,08	1.618.380,53	97,08	0,00
24- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25- ENSINO SUPERIOR	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	101.950,00	500,00	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)	14.251.069,66	12.933.581,96	12.761.715,55	98,67	12.761.715,55	98,67	0,00
<b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL</b>							<b>Valor</b>
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							5.630.863,06
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							920.142,05
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							206.944,75
34- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44 j)							276.859,98
35- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)							7.034.809,84
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))							5.726.905,71
37- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % 6 - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							25,77
<b>OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE</b>							
OUTRAS 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)
			JAN A DEZ (e)	% (f)=(e/d)x100	JAN A DEZ (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	0,00
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	520.250,00	232.654,00	225.852,46	97,08	225.852,46	97,08	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	1.214.620,00	1.296.495,00	1.291.595,98	99,62	1.291.595,98	99,62	0,00
42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+ 39 + 40 + 41)	1.734.870,00	1.529.149,00	1.517.448,44	99,23	1.517.448,44	99,23	0,00
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	15.985.939,66	14.462.730,96	14.279.163,99	98,73	14.279.163,99	98,73	0,00

# PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA FILOMENA

## RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

### DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2020/BIMESTRE Novembro - Dezembro



Documento Assinado Digitalmente por: EZIUDA MARIA DE SOUSA, CLEOMATSON COELHO DE VASCONCELOS  
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: eada0b4-418b-45f4-a9ab-ce63f92e9182

Page 4 of 4

RS 1

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM '2020' (j)
44- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	511.762,45	276.859,98
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	430.746,23	193.700,28
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	81.016,22	83.159,70
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	116.751,51	647,53
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)	10.540.755,51	414.046,68
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	10.935.964,30	224.668,96
47.1 (-) Orçamento do Exercício	10.923.754,31	224.668,96
47.2 (-) Restos a Pagar	12.209,99	0,00
48- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	4.165,02	0,00
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-274.292,26	190.025,25
50- (+) AJUSTES	-23.401,93	0,00
50.1 (+) Retenções	21.318,52	0,00
50.2 (-) Valores a recuperar	44.811,15	0,00
50.3 (+) Outros valores extraorçamentários	0,00	0,00
50.4 (+) Conciliação Bancária	90,70	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	-297.694,19	190.025,25

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 artigo 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) Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

6) Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa

7) Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre