

Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

Ribeirão Pires - SP

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

Período de Referência: 1º Bimestre/2021

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)							
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS			PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
1- RECEITA DE IMPOSTOS			101.847.500,00	21.324.901,00			
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU			53.022.500,00	15.220.542,27			
			4.000.000,00	544.124,34			
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS			36.525.000,00	4.355.421,04			
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF			8.300.000,00	1.204.813,35			
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS			152.224.000,00	31.831.767,57			
2.1- Cota-Parte FPM			60.800.000,00	11.465.554,57			
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b			56.600.000,00	11.465.554,57			
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e			4.200.000,00	0,00			
2.2- Cota-Parte ICMS			71.000.000,00	10.186.226,63			
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação			520.000,00	101.027,97			
2.4- Cota-Parte ITR			4.000,00	92,19			
2.5- Cota-Parte IPVA			19.900.000,00	10.078.866,21			
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro			0,00	0,00			
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais			0,00	0,00			
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)			254.071.500,00	53.156.668,57			
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))			30.444.800,00	6.366.353,51			
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO EM MDE ALEM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4))			33.913.075,00	6.922.813,63			
FUNDEB							
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO			PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB			39.505.000,00	7.500.256,26			
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos			39.505.000,00	7.500.256,26			
6.1.1- Principal			39.500.000,00	7.500.087,66			
6.1.2- Rendimento de Aplicação Financeira			5.000,00	168,60			
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF			0,00	0,00			
6.2.1- Principal			0,00	0,00			
6.2.2- Rendimento de Aplicação Financeira			0,00	0,00			
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT			0,00	0,00			
6.3.1- Principal			0,00	0,00			
6.3.2- Rendimento de Aplicação Financeira			0,00	0,00			
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4) ¹			9.055.200,00	1.133.734,15			
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)			VALOR				
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT			0,00				
8.1- Superávit do Exercício Imediatamente Anterior			0,00				
8.2- Superávit Residual de Outros Exercícios			0,00				
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)			7.500.256,26				
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) ⁶			DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA			39.505.000,00	6.915.479,59	6.915.479,59	6.915.479,59	0,00
10.1- Educação Infantil			32.894.000,00	5.645.828,58	5.645.828,58	5.645.828,58	0,00
10.1.1- Creche			22.351.000,00	3.976.438,29	3.976.438,29	3.976.438,29	0,00
10.1.2- Pré-escola			10.543.000,00	1.669.390,29	1.669.390,29	1.669.390,29	0,00
10.2- Ensino Fundamental			6.611.000,00	1.269.651,01	1.269.651,01	1.269.651,01	0,00
11- OUTRAS DESPESAS			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1- Educação Infantil			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1- Creche			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.2- Pré-escola			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2- Ensino Fundamental			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)			39.505.000,00	6.915.479,59	6.915.479,59	6.915.479,59	0,00
INDICADORES DO FUNDEB							
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO			DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre(d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre(e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre(f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) (h) ⁷
Básica			6.915.479,59	6.915.479,59	6.915.479,59	0,00	0,00
Transferências de Impostos			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
União - VAAF			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
União - VAAT			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal2		VALOR EXIGIDO (i)	VALOR APLICADO (j)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES	% APLICADO (l)	
19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica Infantil		5.250.061,36	6.915.479,59	6.915.479,59	92,21	
Capital		0,00	0,00	0,00	0,00	
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)3		VALOR PERMITIDO (m)	VALOR NÃO APLICADO (n)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (o)	% NÃO APLICADO ((p)	
22- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício		750.008,77	7.500.087,66	7.500.087,66	100,00	
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (q)	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)
FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Complementação da União (VAAF + VAAT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)6		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
24- EDUCAÇÃO INFANTIL		27.725.000,00	4.967.149,76	2.837.867,58	2.328.405,26	0,00
24.1- Creche		12.617.000,00	2.486.010,79	1.471.971,55	1.096.609,12	0,00
24.2- Pré-escola		15.108.000,00	2.481.138,97	1.365.896,03	1.231.796,14	0,00
25- ENSINO FUNDAMENTAL		13.677.820,00	3.248.347,75	880.029,04	747.146,82	0,00
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)		41.402.820,00	8.215.497,51	3.717.896,62	3.075.552,08	0,00
APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL				VALOR		
(L14(d ou e) + L26(d ou e) + L23.1(t))				10.633.207,61		
28 (-) RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (L7)				548.957,57		
RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS4 = (L14h)				0,00		
RECURSOS DE IMPOSTOS5				0,00		
RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L34.1(ac) + L34.2(ac))				0,00		
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 – (28 + 29 + 30 + 31))				10.084.250,04		
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL 2º 5			VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)	
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS			13.289.167,14	10.084.250,04	18,97	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB8		SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad)
34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		0,00	0,00	787.875,35	0,00	4.352.070,08
Impostos		0,00	0,00	787.875,35	0,00	4.352.070,08
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
União (VAAT + VAAF)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)				6.000.000,00	1.312.685,12	
35.1- Salário-Educação				5.000.000,00	1.132.251,12	
35.2- PDDE				0,00	0,00	
35.3- PNAE				1.000.000,00	180.434,00	
35.4 - PNATE				0,00	0,00	
35.5- Outras Transferências do FNDE				0,00	0,00	
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS				0,00	0,00	
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS A EDUCAÇÃO				2.290.000,00	273.692,70	
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CREDITO VINCULADAS A EDUCAÇÃO				0,00	0,00	
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				0,00	0,00	
40-TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 +38 + 39)				8.290.000,00	1.586.377,82	

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (Por Área de Atuação) ⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
41- EDUCAÇÃO INFANTIL	3.400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41.1- Creche	1.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41.2- Pré-escola	1.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42- ENSINO FUNDAMENTAL	1.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43- ENSINO MEDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA Até o Bimestre (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	86.907.820,00	15.130.977,10	10.633.376,21	9.991.031,67	0,00
47.1- Despesas Correntes	83.691.820,00	15.128.827,10	10.633.376,21	9.991.031,67	0,00
47.1.1- Pessoal Ativo	52.242.500,00	8.675.721,25	8.675.721,25	8.147.526,13	0,00
47.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
filantrópicas sem fins lucrativos	2.763.320,00	2.439.388,28	183.682,59	183.682,59	0,00
47.1.4- Outras Despesas Correntes	28.686.000,00	4.013.717,57	1.773.972,37	1.659.822,95	0,00
47.2- Despesas de Capital	3.216.000,00	2.150,00	0,00	0,00	0,00
filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.2- Outras Despesas Capital	3.216.000,00	2.150,00	0,00	0,00	0,00
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FUNDEB (ae)		SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)	
48- Disponibilidade Financeira em 31 de Dezembro de 2020		0,00		0,00	
49- (+) Ingresso de Recursos até o Bimestre (orçamentário)		7.500.256,26		1.132.345,34	
50- (-) Pagamentos Efetuados até o Bimestre (orçamentário e restos a pagar)		6.915.479,59		0,00	
51- (=) Disponibilidade Financeira até o Bimestre		584.776,67		1.132.345,34	
52- (+) Ajustes Positivos (Retenções e Outros Valores Extraorçamentários)		0,00		0,00	
53- (-) Ajustes Negativos (Outros Valores Extraorçamentários)		0,00		0,00	
54- (=) Saldo Financeiro Conciliado (Saldo Bancário)		584.776,67		1.132.345,34	

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - (Artigos 53, Inciso II e 50, Inciso IV da LC. 101/00) -
ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL
MUNICÍPIO DE RIBEIRAO PIRES - 1º BIMESTRE DE 2021

Valores expressos em R\$

Receitas Previdenciárias - RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	Execução da Receita			
	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)		
RECEITAS CORRENTES (I)	21.521.000,00	2.569.530,61		
Receita de Contribuições dos Segurados	6.014.500,00	1.319.165,59		
Ativo	6.008.000,00	1.317.916,63		
Inativo	1.500,00	230,38		
Pensionista	5.000,00	1.018,58		
Receita de Contribuições Patronais	10.590.500,00	1.222.666,35		
Ativo	10.590.500,00	1.222.666,35		
Receita Patrimonial	4.880.000,00	27.698,67		
Receitas de Valores Mobiliários	4.880.000,00	27.698,67		
Outras Receitas Correntes	36.000,00	0,00		
Compensação Financeira entre os Regimes	35.000,00	0,00		
Demais Receitas Correntes	1.000,00	0,00		
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (IV) = (I + III - II)	21.521.000,00	2.569.530,61		
Despesas Previdenciárias - RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	Execução da Despesa			
	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS ATÉ O BIMESTRE (d)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE (e)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (f)
Despesas				
Benefícios	2.190.000,00	338.636,33	338.636,33	338.636,33
Aposentadorias	1.540.000,00	244.180,18	244.180,18	244.180,18
Pensões por Morte	650.000,00	94.456,15	94.456,15	94.456,15
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	2.190.000,00	338.636,33	338.636,33	338.636,33
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV – V)	19.331.000,00	2.230.894,28	2.230.894,28	2.230.894,28
Receitas Previdenciárias - RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	Execução da Receita			
	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)		
RECEITAS CORRENTES (VII)	11.870.000,00	2.327.144,14		
Receita de Contribuições dos Segurados	3.705.000,00	645.094,52		
Ativo	3.565.000,00	620.170,76		
Inativo	120.000,00	20.807,28		
Pensionista	20.000,00	4.116,48		
Receita de Contribuições Patronais	7.774.000,00	1.682.049,62		
Ativo	7.774.000,00	1.682.049,62		
Receita Patrimonial	355.000,00	0,00		
Receitas de Valores Mobiliários	355.000,00	0,00		
Outras Receitas Correntes	36.000,00	0,00		
Compensação Previdenciária entre os Regimes	35.000,00	0,00		
Demais Receitas Correntes	1.000,00	0,00		
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII)	11.870.000,00	2.327.144,14		

Despesas Previdenciárias - RPPS - Fundo de Repartição (Plano Financeiro)	Execução da Despesa			
	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS ATÉ O BIMESTRE (d)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE (e)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (f)
Despesas				
Benefícios - Civil	16.200.000,00	2.403.615,58	2.403.615,58	2.403.615,58
Aposentadorias	13.500.000,00	2.029.523,82	2.029.523,82	2.029.523,82
Pensões	2.700.000,00	374.091,76	374.091,76	374.091,76
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (X)	16.200.000,00	2.403.615,58	2.403.615,58	2.403.615,58
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XI) = (IX - X)	-4.330.000,00	-76.471,44	-76.471,44	-76.471,44
Reserva Orçamentária do RPPS	Previsão Orçamentária			
VALOR	4.849.000,00			

Bens e Direitos do RPPS	Período de Referência			
	SALDO ATUAL			
Caixa e Equivalentes de Caixa	9,24			
Investimentos e Aplicações	118.607.029,36			
Despesas da Administração - RPPS	Execução da Despesa			
	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS ATÉ O BIMESTRE (d)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE (e)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (f)
Despesas da Administração - RPPS				
DESPESAS CORRENTES (XIII)	4.129.000,00	383.818,52	218.508,24	184.307,54
Pessoal e Encargos Sociais	2.147.000,00	131.764,31	131.764,31	122.547,11
Demais Despesas Correntes	1.982.000,00	252.054,21	86.743,93	61.760,43
DESPESAS DE CAPITAL (XIV)	1.025.000,00	520,00	520,00	520,00
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	5.154.000,00	384.338,52	219.028,24	184.827,54
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII – XV)	-5.154.000,00	-384.338,52	-219.028,24	-184.827,54

CLÓVIS VOLPI - Prefeito EDUARDO MONTEIRO PACHECO - Secretário de Finanças