

MUNICÍPIO DE PÉROLA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO –
MDE
01/2020 A 12/2020

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DOS 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	4.690.000,00	4.690.000,00	4.646.223,88	99,07%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	2.310.000,00	2.310.000,00	2.138.922,20	92,59%
1.1.1- IPTU	1.710.000,00	1.710.000,00	1.629.394,66	95,29%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	600.000,00	600.000,00	509.527,54	84,92%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	703.000,00	703.000,00	619.959,51	88,19%
1.2.1- ITBI	700.000,00	700.000,00	619.959,51	88,57%
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	855.000,00	855.000,00	874.401,54	102,27%
1.3.1- ISS	850.000,00	850.000,00	866.061,91	101,89%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	5.000,00	5.000,00	8.339,63	166,79%
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	822.000,00	822.000,00	1.012.940,63	123,23%
1.4.1- IRRF	822.000,00	822.000,00	1.012.940,63	123,23%
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5.1- ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	26.211.000,00	26.211.000,00	21.338.772,14	81,41%
2.1- Cota-Parte FPM	15.960.000,00	15.960.000,00	12.816.243,80	80,30%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	14.900.000,00	14.900.000,00	11.756.979,02	78,91%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e alínea e	1.060.000,00	1.060.000,00	1.059.264,78	99,93%
2.2- Cota-Parte ICMS	8.400.000,00	8.400.000,00	6.835.477,61	81,37%
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	56.000,00	56.000,00	0,00	0,00%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	165.000,00	165.000,00	111.087,18	67,33%
2.5- Cota-Parte ITR	160.000,00	160.000,00	163.301,76	102,06%
2.6- Cota-Parte IPVA	1.470.000,00	1.470.000,00	1.412.661,79	96,10%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00%
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	30.901.000,00	30.901.000,00	25.984.996,02	84,09%

MUNICÍPIO DE PÉROLA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO –
MDE
01/2020 A 12/2020

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	0,00	0,00	611,26	0,00%
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	898.800,00	2.533.717,22	1.002.436,71	39,56%
5.1- Transferências do Salário-Educação	460.000,00	460.000,00	426.390,49	92,69%
5.2- Outras Transferências do FNDE	436.500,00	2.071.417,06	575.066,22	27,76%
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	2.300,00	2.300,16	980,00	42,61%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.1- Transferências de Convênios	0,00	0,00	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	134.200,00	76.200,00	56,78%
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	898.800,00	2.667.917,22	1.079.247,97	40,45%

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	5.030.200,00	5.030.200,00	4.055.900,97	80,63%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	2.980.000,00	2.980.000,00	2.351.395,57	78,91%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	1.680.000,00	1.680.000,00	1.367.095,34	81,37%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	11.200,00	11.200,00	0,00	0,00%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	33.000,00	33.000,00	22.217,42	67,33%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	32.000,00	32.000,00	32.660,24	102,06%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	294.000,00	294.000,00	282.532,40	96,10%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.709.000,00	5.709.000,00	5.634.616,42	98,70%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	5.700.000,00	5.700.000,00	5.633.081,97	98,83%
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	9.000,00	9.000,00	1.534,45	17,05%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	669.800,00	669.800,00	1.577.181,00	235,47%

MUNICÍPIO DE PÉROLA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO –
MDE
01/2020 A 12/2020

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	669.800,00	669.800,00	1.577.181,00	235,47%
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00%

DESPESAS DO FUNDEB ds Sumario Item	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADA		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR 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	4.979.000,00	5.092.313,55	4.854.601,60	95,33%	4.854.601,60	95,33%	0,00
13.1- Com Educação Infantil	2.630.791,00	2.930.828,13	2.818.236,52	96,16%	2.818.236,52	96,16%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	2.348.209,00	2.161.485,42	2.036.365,08	94,21%	2.036.365,08	94,21%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	730.000,00	678.816,37	587.114,93	86,49%	587.114,93	86,49%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	0,00	40.000,00	39.999,50	100,00%	39.999,50	100,00%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	730.000,00	638.816,37	547.115,43	85,65%	547.115,43	85,65%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	5.709.000,00	5.771.129,92	5.441.716,53	94,29%	5.441.716,53	94,29%	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 60%	0,00
16.2 - FUNDEB 40%	0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	72.092,79
17.1 - FUNDEB 60%	63.276,42
17.2 - FUNDEB 40%	8.816,37
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	72.092,79

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	5.369.623,74
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	85,03
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	10,26
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	4,71

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <EXERCÍCIO ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	72.092,79

MUNICÍPIO DE PÉROLA RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE 01/2020 A 12/2020	
21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO>	72.092,79

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE ds Sumario Item	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADA		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	3.806.291,00	4.066.243,26	3.762.001,07	92,52%	3.761.816,07	92,52%	185,00
22.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.630.791,00	2.970.828,13	2.858.236,02	96,21%	2.858.236,02	96,21%	0,00
22.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.175.500,00	1.095.415,13	903.765,05	82,50%	903.580,05	82,50%	185,00
23- ENSINO FUNDAMENTAL	4.972.509,00	5.213.494,04	4.662.912,96	89,44%	4.662.389,65	89,44%	523,31
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.078.209,00	2.800.301,79	2.583.480,51	92,26%	2.583.480,51	92,26%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.894.300,00	2.413.192,25	2.080.663,45	86,22%	2.080.140,14	86,22%	523,31
23.9- (-) Dedução de Despesas indevidamente contabilizadas	0,00	0,00	- 1.231,00	0,00%	- 1.231,00	0,00%	0,00
24- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
25- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	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)	8.778.800,00	9.279.737,30	8.424.914,03	90,79%	8.424.205,72	90,79%	708,31

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	1.577.181,00
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	72.092,79
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	10.257,38
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)	0,00
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 32 + 33 + 34 + 35)	1.659.531,17
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))	6.765.382,86
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	26,04

MUNICÍPIO DE PÉROLA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO –
MDE
01/2020 A 12/2020

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO ds Sumario Item	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADA		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)×100	Até o Bimestre (g)	%(h) =((g +i)/d)×100	
39- 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
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	461.500,00	491.194,83	358.734,88	73,03%	358.734,88	73,03%	0,00
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	437.300,00	2.255.996,19	1.667.276,97	73,90%	323.692,28	73,90%	1.343.584,69
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	898.800,00	2.747.191,02	2.026.011,85	73,75%	682.427,16	73,75%	1.343.584,69
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	9.677.600,00	12.026.928,32	10.450.925,88	86,90%	9.106.632,88	86,90%	1.344.293,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADOS EM 2020 (j)
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	41.267,45	0,00
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	11.462,44	0,00
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	29.805,01	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	72.092,79	34.194,83
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	5.633.081,97	426.390,49
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	5.411.911,52	363.234,88
48.1 - Orçamento do Exercício	5.411.911,52	358.734,88
48.2 - Restos a Pagar	0,00	4.500,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.534,45	450,57
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	294.797,69	97.801,01
51 - (+) Ajustes	6,26	0,00

MUNICÍPIO DE PÉROLA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO –
MDE
01/2020 A 12/2020

51.1 - Retenções	0,00	0,00
51.2 - Conciliação Bancária	6,26	0,00
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	294.803,95	97.801,01