



# MUNICÍPIO DE Ubatuba - CONSOLIDADO GERAL

## Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 3/2020

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	129.304.100,00	129.304.100,00	57.955.755,60	44,82	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	85.930.000,00	85.930.000,00	47.142.802,40	54,86	
1.1.1- IPTU	75.000.000,00	75.000.000,00	43.193.495,15	57,59	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	10.930.000,00	10.930.000,00	3.949.307,25	36,13	
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissao Inter Vivos - ITBI	13.974.100,00	13.974.100,00	3.024.106,15	21,64	
1.2.1- ITBI	13.950.000,00	13.950.000,00	3.016.583,26	21,62	
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	24.100,00	24.100,00	7.522,89	31,22	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	17.550.000,00	17.550.000,00	5.489.334,37	31,28	
1.3.1- ISS	16.400.000,00	16.400.000,00	5.062.958,80	30,87	
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.150.000,00	1.150.000,00	426.375,57	37,08	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	11.850.000,00	11.850.000,00	2.299.512,68	19,41	
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, Divida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	
2- RECEITA DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	96.192.400,00	96.192.400,00	28.097.527,86	29,21	
2.1- Cota-Parte FPM	43.400.000,00	43.400.000,00	11.171.659,61	25,74	
2.1.1- Parcela referente a CF, art. 159, I, alinea b	40.000.000,00	40.000.000,00	11.171.659,61	27,93	
2.1.2- Parcela referente a CF, art. 159, I, alinea d	1.700.000,00	1.700.000,00	0,00	0,00	
2.1.3- Parcela referente a CF, art. 159, I, alinea e	1.700.000,00	1.700.000,00	0,00	0,00	
2.2- Cota-Parte ICMS	40.000.000,00	40.000.000,00	8.883.004,95	22,21	
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. nº87/1996	20.400,00	20.400,00	0,00	0,00	
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	260.000,00	260.000,00	59.688,08	22,96	
2.5- Cota-Parte ITR	12.000,00	12.000,00	2.260,55	18,84	
2.6- Cota-Parte IPVA	12.500.000,00	12.500.000,00	7.980.914,67	63,85	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	225.496.500,00	225.496.500,00	86.053.283,46	38,16	



## MUNICÍPIO DE Ubatuba - CONSOLIDADO GERAL

### Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 3/2020

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	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
			RECEITAS REALIZADAS		
				% (c) = (b/a)x100	
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	250.000,00	250.000,00	19.383,37	7,75	
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	9.340.020,00	9.340.020,00	2.555.362,71	27,36	
5.1- Transferências do Salário-Educação	7.980.000,00	7.980.000,00	2.269.898,16	28,44	
5.2- Transferências Diretas - PDDE	1.120,00	1.120,00	2.240,00	200,00	
5.3- Transferências Diretas - PNAE	1.295.000,00	1.295.000,00	277.905,60	21,46	
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	63.900,00	63.900,00	5.318,95	8,32	
5.5- Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVENÍOS	686.100,00	686.100,00	2.917,47	0,43	
6.1- Transferências de Convenios	677.400,00	677.400,00	0,00	0,00	
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convenios	8.700,00	8.700,00	2.917,47	33,53	
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	10.276.120,00	10.276.120,00	2.577.663,55	25,08	



## MUNICÍPIO DE Ubatuba - CONSOLIDADO GERAL

## Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 3/2020

FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA(a)	RECEITAS REALIZADAS		
			Até o bimestre(b)	% (c) = (b/a)x100	
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	18.558.480,00	18.558.480,00	5.619.505,57	30,28	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	8.000.000,00	8.000.000,00	2.234.331,92	27,93	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	8.000.000,00	8.000.000,00	1.776.600,99	22,21	
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	4.080,00	4.080,00	0,00	0,00	
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	52.000,00	52.000,00	11.937,62	22,96	
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	2.400,00	2.400,00	452,11	18,84	
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	2.500.000,00	2.500.000,00	1.596.182,93	63,85	
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	50.000.000,00	50.000.000,00	16.092.829,31	32,19	
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	49.900.000,00	49.900.000,00	16.088.713,37	32,24	
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	100.000,00	100.000,00	4.115,94	4,12	
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	31.341.520,00	31.341.520,00	10.469.207,80	33,40	

DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS(6) (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	49.969.200,00	52.563.051,38	10.597.894,22	20,16	10.597.894,22	20,16	0,00
13.1- Com Educacao Infantil	22.092.800,00	22.092.800,00	4.698.685,61	21,27	4.698.685,61	21,27	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	27.876.400,00	30.470.251,38	5.899.208,61	19,36	5.899.208,61	19,36	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	7.055.920,00	7.412.517,00	1.773.132,81	23,92	1.773.132,81	23,92	0,00
14.1- Com Educacao Infantil	2.489.100,00	2.576.499,00	1.476.667,49	57,31	1.476.667,49	57,31	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	4.566.820,00	4.836.018,00	296.465,32	6,13	296.465,32	6,13	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	57.025.120,00	59.975.568,38	12.371.027,03	20,63	12.371.027,03	20,63	0,00



# MUNICÍPIO DE Ubatuba - CONSOLIDADO GERAL

## Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 3/2020

DEDUÇÕES PARA FINS DO 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 SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	2.593.951,38
17.1 - FUNDEB 60%	2.593.951,38
17.2 - FUNDEB 40%	0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	2.593.951,38

  

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	9.777.075,65
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magisterio(1) $(13 - (16.1 + 17.1)) / (11) \times 100$ %	49,74
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magisterio $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %	11,02
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	39,25

  

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	2.382.475,10
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE EXERCÍCIO (2)	2.593.951,38



# MUNICÍPIO DE Ubatuba - CONSOLIDADO GERAL

## Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 3/2020

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 RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS(6) (i)	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100		
22- EDUCACAO INFANTIL	35.576.300,00	36.376.559,80	8.742.974,89	24,03	7.305.556,09	20,08	0,00	
22.1 - Creche	0,00	0,00	2.577.151,35	0,00	2.577.151,35	0,00	0,00	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	2.568.735,44	0,00	2.568.735,44	0,00	0,00	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	8.415,91	0,00	8.415,91	0,00	0,00	
22.2 - Pre-escola	35.576.300,00	36.376.559,80	6.165.823,54	16,95	4.728.404,74	13,00	0,00	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	21.872.300,00	21.960.899,00	3.606.617,66	16,42	3.606.617,66	16,42	0,00	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	13.704.000,00	14.415.660,80	2.559.205,88	17,75	1.121.787,08	7,78	0,00	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	52.968.100,00	55.361.637,58	17.850.490,93	32,24	12.448.666,38	22,49	0,00	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	29.296.820,00	32.159.869,38	6.195.673,93	19,27	6.195.673,93	19,27	0,00	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	23.671.280,00	23.201.768,20	11.654.817,00	50,23	6.252.992,45	26,95	0,00	
24- ENSINO MEDIO	732.500,00	732.500,00	133.035,34	18,16	133.035,34	18,16	0,00	
25- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	270.300,00	270.300,00	61.660,60	22,81	61.660,60	22,81	0,00	
27- OUTRAS	8.381.500,00	8.504.250,00	8.876.602,50	104,38	3.394.374,78	39,91	0,00	
28- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (22+23 + 24 + 25 + 26 + 27)	97.928.700,00	101.245.247,38	35.664.764,26	35,23	23.343.293,19	23,06	0,00	



# MUNICÍPIO DE Ubatuba - CONSOLIDADO GERAL

## Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 3/2020

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	10.469.207,80
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	0,00
31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	2.593.951,38
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
33- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO(4)	0,00
34- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)	1.400,00
35- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)(6)	13.068.675,12
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))(6)	6.685.547,35
37- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) %- LIMITE CONSTITUCIONAL 25%(5)	7,77

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 RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS(6) (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
38- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO 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 CONTRIBUICAO SOCIAL DO SALARIO- EDUCACAO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO	2.000.000,00	1.744.495,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.001.100,00	3.001.100,00	1.984.198,04	66,12	845.002,04	28,16	0,00
42- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	5.001.100,00	4.745.595,65	1.984.198,04	41,81	845.002,04	17,81	0,00
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28 + 43)	102.929.800,00	105.990.843,03	37.648.962,30	35,52	24.188.295,23	22,82	0,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM <EXERCÍCIO>(i)
44- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	16.403.945,63	1.400,00
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	13.505.095,00	1.400,00
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	2.898.850,63	0,00



## MUNICÍPIO DE Ubatuba - CONSOLIDADO GERAL

### Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 3/2020

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE EXERCÍCIO ANTERIOR	2.886.608,54	0,00
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	16.088.713,37	2.269.898,16
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	9.976.309,84	1.255.459,51
47.1 Orçamento do Exercício	9.472.176,40	1.255.459,51
47.2 Restos a Pagar	504.133,44	0,00
48- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	4.115,94	2.453,95
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	9.003.128,01	1.016.892,60
50- (+) Ajustes	0,00	0,00
50.1 Retenções	0,00	0,00
50.2 Conciliação Bancária	-6.493,19	-1.016.892,60
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	8.996.634,82	0,00