

MUNICÍPIO DE SANTA MARIA MADALENA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 1º Bimestre / 2021

LEI 9.394/96, art 72 - Anexo 8

R\$1,00

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até 1º Bim/2021 (b)	% (b/a)
<b>1-RECEITAS DE IMPOSTOS</b>	5.470.461,7	5.470.461,7	277.798,6	5,08
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.742.012,4	1.742.012,4	15.318,1	0,88
1.1.1-Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	753.823,4	753.823,4	2.541,2	0,34
1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	988.188,9	988.188,9	12.776,9	1,29
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	876.989,7	876.989,7	7.429,2	0,85
1.2.1-Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	876.890,6	876.890,6	7.429,2	0,85
1.2.2-Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	99,1	99,1	0,0	0,00
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.084.503,4	2.084.503,4	106.926,6	5,13
1.3.1-Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	799.021,8	799.021,8	106.019,9	13,27
1.3.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.285.481,6	1.285.481,6	906,8	0,07
1.4-Receita Resultante do Imposto sobre Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	766.956,3	766.956,3	148.124,7	19,31
1.4.1-Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	766.956,3	766.956,3	148.124,7	19,31
1.4.2-Multas, Juros, de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,0	0,0	0,0	0,00
1.5-Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF. art 153, §4º, III)	0,0	0,0	0,0	0,00
1.5.1-ITR	0,0	0,0	0,0	0,00
1.5.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	0,0	0,0	0,0	0,00
<b>2-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	39.424.025,8	39.424.025,8	8.749.975,5	22,19
2.1-Cota-Parte FPM	10.926.516,5	10.926.516,5	2.389.889,2	21,87
2.1.1-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea b	9.823.617,3	9.823.617,3	2.389.889,2	24,33
2.1.2-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea d	512.899,2	512.899,2	0,0	0,00
2.1.3-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea e	590.000,0	590.000,0	0,0	0,00
2.2-Cota-Parte ICMS	27.024.276,4	27.024.276,4	5.926.321,8	21,93
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	92.414,8	92.414,8	0,0	0,00
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	563.958,3	563.958,3	175.854,8	31,18
2.5-Cota-Parte ITR	18.310,1	18.310,1	585,2	3,20
2.6-Cota-Parte IPVA	798.549,8	798.549,8	257.324,6	32,22
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	0,0	0,0	0,0	0,00
<b>3-TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>44.894.487,5</b>	<b>44.894.487,5</b>	<b>9.027.774,1</b>	<b>20,11</b>

MUNICÍPIO DE SANTA MARIA MADALENA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 1º Bimestre / 2021

LEI 9.394/96, art 72 - Anexo 8

R\$1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até 1º Bim/2021 (b)	% (b/a)
4-RECEITA DA APLIC. FINANC. DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO	0,0	0,0	0,0	0,00
5-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.412.580,8	1.412.580,8	197.742,8	14,00
5.1-Transferências do Salário-Educação	1.076.384,4	1.076.384,4	169.098,1	15,71
5.2-Transferências Diretas - PDDE	0,0	0,0	0,0	0,00
5.3-Transferências Diretas - PNAE	206.061,7	206.061,7	0,0	0,00
5.4-Transferências Diretas - PNATE	54.256,8	54.256,8	28.521,6	52,57
5.5-Transferências Diretas - FNDE	0,0	0,0	0,0	0,00
5.6-Aplicações Financeiras Recursos do FNDE	75.877,9	75.877,9	123,1	0,16
6-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,0	0,0	0,0	0,00
6.1- Transferências de Convênios	0,0	0,0	0,0	0,00
6.2-Aplicação Financeira de Recursos de Convênios	0,0	0,0	0,0	0,00
7-RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,0	0,0	0,0	0,00
8-OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,0	0,0	0,0	0,00
9-TOTAL RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1.412.580,8	1.412.580,8	197.742,8	14,00

**FUNDEB**

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até 1º Bim/2021 (b)	% (b/a)
10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	7.664.225,3	7.664.225,3	1.749.995,0	22,83
10.1-Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.964.723,5	1.964.723,5	477.977,8	24,33
10.2-Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	5.404.855,3	5.404.855,3	1.185.264,4	21,93
10.3-ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	18.483,0	18.483,0	0,0	0,00
10.4-Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	112.791,7	112.791,7	35.171,0	31,18
10.5-Cota-Parte ITR ou ITR arrecadado (20% de 1.5 + 2.5)	3.662,0	3.662,0	117,0	3,20
10.6-Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	159.710,0	159.710,0	51.464,9	32,22
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.625.487,9	5.625.487,9	1.346.386,5	23,93
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	5.614.425,7	5.614.425,7	1.339.137,3	23,85
11.2-Complementação da União ao FUNDEB	0,0	0,0	7.147,4	0,00
11.3-Receita de Aplicação Financeira dos Recursos FUNDEB	11.062,2	11.062,2	101,8	0,92
12-RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-2.049.799,6	-2.049.799,6	-410.857,8	20,04

[SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12 > 0)] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12 > 0)] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até 1º Bim/2021 (e)	% (f)=(e/d)	Até 1º Bim/2021 (g)	% (f)=(g/d)
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTE	5.539.302,9	5.539.302,9	1.114.816,6	20,13	1.114.816,7	20,13
13.1-Com Educação Infantil	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
13.2-Com Ensino Fundamental	5.539.302,9	5.539.302,9	1.114.816,6	20,13	1.114.816,7	20,13
14-OUTRAS DESPESAS	21.062,2	21.062,2	0,0	0,00	0,0	0,00
14.1-Com Educação Infantil	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
14.2-Com Ensino Fundamental	21.062,2	21.062,2	0,0	0,00	0,0	0,00
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	5.560.365,1	5.560.365,1	1.114.816,7	20,05	1.114.816,7	20,05

**DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DE ENSINO**

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	0,00
17.1-FUNDEB 60%	0,00
17.2-FUNDEB 40%	0,00
18-TOTAL DE DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB(16+17)	0,00

**INDICADORES DO FUNDEB**

19-TOTAL DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	1.114.816,67
19.1-MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO (13-(16.1+17.1))/(11)x100	82,80
19.2-MÁXIMO DE 40% EM DESPESAS COM MDE QUE NÃO REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO (14-(16.2+17.2))/(XX)x100	0,00
19.3-MÁXIMO DE 5% NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO (100-(19.1+19.2))	17,20

**CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE**

20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2020 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	140.516,87
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O PRIMEIRO TRIMESTRE DE 2021	0,00

**MUNICÍPIO DE SANTA MARIA MADALENA**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO**

**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**PERÍODO DE REFERÊNCIA : 1º Bimestre / 2021**

LEI 9.394/96, art 72 - Anexo 8

R\$1,00

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até 1º Bim/2021 (e)	% (e/d)x100	Até 1º Bim/2021 (f)	% (f/d)x100
22-EDUCAÇÃO INFANTIL	3.692.533,2	3.692.533,2	740.255,4	20,05	740.255,4	20,05
22.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
22.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.692.533,2	3.692.533,2	740.255,4	20,05	740.255,4	20,05
23-ENSINO FUNDAMENTAL	9.673.708,0	9.673.708,0	1.576.838,9	16,30	1.576.838,9	16,30
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.560.365,1	5.560.365,1	1.114.816,7	20,05	1.114.816,7	20,05
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	4.113.342,9	4.113.342,9	462.022,2	11,23	462.022,2	11,23
24-ENSINO MÉDIO	32.403,7	32.403,7	0,0	0,00	0,0	0,00
25-ENSINO SUPERIOR	44.442,7	44.442,7	0,0	0,00	0,0	0,00
26-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
27-OUTRAS	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
28-TOTAL DESPESAS C/AÇÕES TÍPICAS DE MDE(23+24+25+26+27+28)	13.443.087,5	13.443.087,5	2.317.094,2	17,24	2.317.094,2	17,24
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR	
29-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					-410.857,75	
30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					0,00	
31-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO ANTERIOR					0,00	
32-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS, DO EXERCÍCIO ANTERIOR					0,00	
33-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					0,00	
34-CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44j)					0,00	
35-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITES CONSTITUCIONAIS (29+30+32+33+34+35)					-410.857,75	
36-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22+23)-36					2.727.951,99	
37-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO [(38)/(3)]X100%					30,22	

**OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE**

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até 1º Bim/2021 (e)	% (f)=(e/d)	Até 1º Bim/2021 (g)	(h)=(g/d)
38-DESPESAS CUSTEADAS C/APLIC. FIN. EM OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
39-DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.145.691,5	1.145.691,5	20.000,0	1,75	0,0	0,00
40-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÃO DE CRÉDITO	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
41-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	833.885,3	591.885,3	0,0	0,00	0,0	0,00
42-TOTAL OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS C/RECEITAS ADIC. P/FINANC.DO ENSINO (40+41+42+43)	1.979.576,9	1.737.576,9	20.000,0	1,15	0,0	0,00
43-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	15.422.664,4	15.180.664,4	2.337.094,2	15,40	2.317.094,2	15,26

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE		Cancelado em 2021 (g)
44-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	0,00		0,00
44.1- EXECUTADOS COM RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00		0,00
44.2-EXECUTADOS COM RECURSOS DO FUNDEB	0,00		0,00
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>		300.155,87	662.548,59
46-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)		1.346.284,67	169.098,07
47-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		1.138.003,32	168.905,31
47.1-ORÇAMENTO DO EXERCÍCIO		1.138.003,32	168.905,31
47.2-RESTOS A PAGAR		0,00	0,00
48-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		101,83	104,34
49-(-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		508.539,05	662.845,69
50-(+) Ajustes		42.795,13	0,00
50.1 (+) Retenções		0,00	0,00
50.2 (-) Valores a Recuperar		0,00	0,00
50.3 (+) Outros Valores Extraorçamentários		0,00	0,00
54.4 (+) Conciliação Bancária		42.795,13	0,00
51- (-) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO		551.334,18	662.845,69

FONTE :  
<sup>1</sup> Caput do artigo 212 da CF/1988  
<sup>2</sup> 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.  
<sup>3</sup> Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme Lei 9.394/96, art. 11, V.

**AJUSTE DAS DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO**

<b>VINCULADAS ÀS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS</b>	1.202.277,57
Despesas com Ensino Fundamental ( 23.2 )	462.022,21
Despesas com Educação Infantil em Creches e Pré-Escolas ( 22.2 )	740.255,36
<b>PARCELA DAS TRANSFERÊNCIAS DESTINADA À FORMAÇÃO DO FUNDEB ( 10 )</b>	1.749.995,04
<b>INATIVOS PAGOS COM RECURSOS DO TESOURO ( 40 )</b>	0,00
Despesas com Ensino Fundamental	0,00
Despesas com Educação Infantil em Creches e Pré-Escolas	0,00
<b>TOTAL DA DESPESA COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - ( 23.2 + 22.2 + 10 + 40 )</b>	2.952.272,61
<b>AJUSTE DA TABELA DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS</b>	
Mínimo de <25%> das receitas resultantes de impostos na manutenção e desenvolvimento do ensino - Caput do artigo 212 da CF/88	32,70
Mínimo de <60%> do FUNDEB na remuneração do magistério do Ensino Fundamental - caput § 5º do artigo 60 do ADCT	82,80

CHEFE DO PODER EXECUTIVO: NILSON JOSÉ PERDOMO COSTA  
 RESPONSÁVEL PELA CONTABILIDADE: DIEGO DAFLON COUTO