

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

3º BIMESTRE DE 2021 - MAIO A JUNHO DE 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 | 1.883.921,42 | 582.475,93 |
| 1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 185.471,42 | 22.146,18 |
| 1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI | 144.000,00 | 87.282,09 |
| 1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS | 1.064.450,00 | 242.572,25 |
| 1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF | 490.000,00 | 230.475,41 |
| 2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 22.355.250,00 | 13.023.213,96 |
| 2.1 - Cota-Parte FPM | 9.350.000,00 | 5.421.902,19 |
| 2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b | 8.500.000,00 | 5.421.902,19 |
| 2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e | 850.000,00 | |
| 2.2 - Cota-Parte ICMS | 12.000.000,00 | 7.271.586,90 |
| 2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação | 300.000,00 | 154.193,17 |
| 2.4 - Cota-Parte ITR | 5.250,00 | 537,59 |
| 2.5 - Cota-Parte IPVA | 700.000,00 | 174.994,11 |
| 2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro | | |
| 2.7 - Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais | | |
| 3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2) | 24.239.171,42 | 13.605.689,89 |
| 4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) | 4.301.050,00 | 2.604.642,79 |
| 5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7)) | 1.758.742,85 | 796.779,68 |

FUNDEB

| RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b) |
|--|-------------------------|--|
| 6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 6.045.000,00 | 3.579.409,94 |
| 6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 6.045.000,00 | 3.579.409,94 |
| 6.1.1- Principal | 6.000.000,00 | 3.574.290,43 |
| 6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira | 45.000,00 | 5.119,51 |
| 6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF | | |
| 6.2.1- Principal | | |
| 6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira | | |
| 6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT | | |
| 6.3.1- Principal | | |
| 6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira | | |
| 7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 ? 4) | 1.698.950,00 | 969.647,64 |

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)

VALOR

| | |
|---|---------------------|
| 8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT | (928,34) |
| 8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR | (92,60) |
| 8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS | (835,74) |
| 9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8) | 3.579.409,94 |

| 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 | 5.120.830,00 | 1.893.733,86 | 1.893.733,86 | 1.832.956,49 | |
| 10.1- Educação Infantil | 1.340.835,00 | 417.464,68 | 417.464,68 | 405.080,83 | |
| 10.1.1- Creche | 422.054,63 | 131.405,35 | 131.405,35 | 127.507,29 | |
| 10.1.2- Pré-escola | 918.780,37 | 286.059,33 | 286.059,33 | 277.573,54 | |
| 10.2- Ensino Fundamental | 3.779.995,00 | 1.476.269,18 | 1.476.269,18 | 1.427.875,66 | |
| 11- OUTRAS DESPESAS | 3.948.854,15 | 1.991.215,03 | 787.096,49 | 771.600,31 | |
| 11.1- Educação Infantil | 762.349,75 | 170.331,12 | 128.255,38 | 124.524,15 | |
| 11.1.1- Creche | 239.964,82 | 53.615,11 | 40.370,94 | 39.196,47 | |
| 11.1.2- Pré-escola | 522.384,93 | 116.716,01 | 87.884,44 | 85.327,68 | |
| 11.2- Ensino Fundamental | 3.186.504,40 | 1.820.883,91 | 658.841,11 | 647.076,16 | |
| 12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11) | 9.069.684,15 | 3.884.948,89 | 2.680.830,35 | 2.604.556,80 | |

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) |
|--|--|--|-----------------------------------|---|--|
| 13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica | 1.875.940,26 | 1.875.940,26 | 1.815.162,89 | | |
| 14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 3.884.948,89 | 2.680.830,35 | 2.604.556,80 | | |
| 15- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF | | | | | |
| 16- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT | | | | | |
| 17- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil | | | | | |
| 18- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital | | | | | |

Município de Água Branca - ES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º BIMESTRE DE 2021 - MAIO A JUNHO DE 2021
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72) STN/SICONFI

R\$ 1,00

| INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal ² | VALOR EXIGIDO (i) | VALOR APLICADO (j) | VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (k) | % APLICADO (l) |
|---|----------------------|-----------------------|--|-------------------|
| 19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica | 2.505.586,96 | 1.875.940,26 | 1.875.940,26 | 52,41 |
| 20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil | | | | |
| 21- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital | | | | |

| INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) ³ | VALOR MÁXIMO 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 | 357.940,99 | (305.538,95) | (305.538,95) | (8,54) |

| 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 DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (t) | VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u) | VALOR NÃO APLICADO (v) |
|---|---|---|--|--|--|---------------------------|
| 23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB | 637.246,79 | (1.191.968,24) | | | | |
| 23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 637.246,79 | (1.191.968,24) | | | | |
| 23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF) | | | | | | |

| DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITAS 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 | | | | | |
| 24.1 - Creche | | | | | |
| 24.2 - Pré-escola | | | | | |
| 25- ENSINO FUNDAMENTAL | 1.118.383,59 | 601.865,29 | 486.135,72 | 448.540,68 | |
| 26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25) | 1.118.383,59 | 601.865,29 | 486.135,72 | 448.540,68 | |

| APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL | VALOR |
|--|--------------|
| 27- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS) = (L14(d ou e) + L26(d ou e) + L23.1(i)) | 3.166.966,07 |
| 28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7) | 969.647,64 |
| 29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS ⁴ = (L14h) | |
| 30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS ⁴ e 7 | |
| 31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L34.1(ac) + L34.2(ac)) | |
| 32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 ? (28 + 29 + 30 + 31)) | 2.197.318,43 |

| APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL ² e 5 | VALOR EXIGIDO (x) | VALOR APLICADO (w) | % APLICADO (y) |
|---|----------------------|-----------------------|-------------------|
| 33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS | 3.401.422,47 | 2.197.318,43 | 16,15 |

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEBS | SALDO INICIAL (z) | RP LIQUIDADOS (aa) | RP PAGOS (ab) | RP CANCELADOS (ac) | SALDO FINAL (ad) |
|---|----------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|---------------------|
| 34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | | | | | |
| 34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos | | | | | |
| 34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos | | | | | |
| 34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF) | | | | | |

| 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) | 1.034.500,00 | 339.796,35 |
| 35.1 - Salário-Educação | 592.000,00 | 165.008,30 |
| 35.2 - PDDE | 10.500,00 | 210,00 |
| 35.3 - PNAE | 165.000,00 | 89.470,59 |
| 35.4 - PNATE | 250.000,00 | 82.051,72 |
| 35.5 - Outras Transferências do FNDE | 17.000,00 | 3.055,74 |
| 36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO | | |
| 37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO | | |
| 38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO | | |
| 38 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 2.200.000,00 | 1.315.829,61 |
| 40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39) | 3.234.500,00 | 1.655.625,96 |

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

3º BIMESTRE DE 2021 - MAIO A JUNHO DE 2021

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

| 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 | 162.407,21 | 50.495,90 | 3.026,20 | 3.026,20 | |
| 41.1- Creche | 51.120,91 | 15.894,59 | 952,56 | 952,56 | |
| 41.2- Pré-escola | 111.286,30 | 34.601,31 | 2.073,64 | 2.073,64 | |
| 42- ENSINO FUNDAMENTAL | 1.423.581,35 | 663.632,32 | 84.819,99 | 69.718,16 | |
| 43- ENSINO MÉDIO | 1.332.190,86 | 657.273,79 | 98.853,71 | 98.853,71 | |
| 44- ENSINO SUPERIOR | 125.000,00 | 120.000,00 | 5.320,00 | 5.320,00 | |
| 45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR | | | | | |
| 46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45) | 3.043.179,42 | 1.491.402,01 | 192.019,90 | 176.918,07 | |

| TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO | 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) |
|---|------------------------------|---|---|--|---|
| 47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46) | 13.231.247,16 | 5.978.216,19 | 3.358.985,97 | 3.230.015,55 | |
| 47.1- Despesas Correntes | 12.859.617,60 | 5.927.240,08 | 3.312.509,86 | 3.183.539,44 | |
| 47.1.1- Pessoal Ativo | 7.497.334,64 | 2.919.443,26 | 2.886.120,37 | 2.785.837,73 | |
| 47.1.2- Pessoal Inativo | | | | | |
| 47.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | | | | | |
| 47.1.4- Outras Despesas Correntes | 5.362.282,96 | 3.007.796,82 | 426.389,49 | 397.701,71 | |
| 47.2- Despesas de Capital | 371.629,56 | 50.976,11 | 46.476,11 | 46.476,11 | |
| 47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | | | | | |
| 47.2.2- Outras Despesas de Capital | 371.629,56 | 50.976,11 | 46.476,11 | 46.476,11 | |

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA | FUNDEB (ae) | SALÁRIO EDUCAÇÃO (af) |
|---|----------------|--------------------------|
| 48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 | | 219.852,63 |
| 49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário) | | 165.008,30 |
| 50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar) | | |
| 51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE | | 384.860,93 |
| 52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS) | | |
| 53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS) | | |
| 54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário) | | 384.860,93 |

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Assessoria De Planejamento, Emissão: 30/06/2021 , às 10:55:35

MARGARETH DE JESUS OLIVEIRA MOZDZEN
CONTADORA CRC-ES 6900/O-7

JAILSON JOSÉ QUIUQUI
PREFEITO MUNICIPAL