



Prefeitura Municipal de Itapetim

Lei de Nº Criada em

C.N.P.J.: 11.358.157/0001-00

RUA MAJOR CLAUDIO LEITE

RELATORIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Demonstrativo Consolidado

JANEIRO A DEZEMBRO 2021/NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO 8 (LRF, Art. 53, inciso I)

| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal) | RECEITA RESULTANTE DE | |
|--|-----------------------|-----------------------------------|
| | Previsão Atualizada | Receita Realizada Até o Bim./2021 |
| 1- RECEITA DE IMPOSTOS | 1.483.269,82 | 1.264.308,80 |
| 1.1- Receita Resultante do IPTU | 102.793,43 | 102.293,43 |
| 1.2- Receita Resultante do ITBI | 25.860,00 | 25.860,00 |
| 1.3- Receita Resultante de Qualquer Natureza - ISS | 725.693,88 | 507.232,86 |
| 1.4- Receita Resultante do IRRF | 628.922,51 | 628.922,51 |
| 2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 27.673.451,06 | 27.293.748,39 |
| 2.1- Cota-Parte FPM | 21.396.705,60 | 21.224.705,60 |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b | 20.473.179,07 | 20.473.179,07 |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e | 923.526,53 | 751.526,53 |
| 2.2- Cota-Parte ICMS | 5.848.462,30 | 5.848.462,30 |
| 2.3- Cota-Parte IPI-Exportação | 25.300,00 | 22.278,73 |
| 2.4- Cota-Parte ITR | 2.983,16 | 2.983,16 |
| 2.5- Cota-Parte IPVA | 400.000,00 | 195.318,60 |
| 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) | 29.156.720,88 | 28.558.057,19 |
| 4- Total Destinado ao Fundeb - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) | 5.349.984,91 | 5.308.444,37 |
| 5- Valor mínimo a ser aplicado no MDE além do valor dest. 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) | 1.939.195,31 | 1.831.069,93 |

| RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO | FUNDEB | |
|--|---------------------|------------------------------------|
| | Previsão Atualizada | Receita Realizada Até o Bim./ 2021 |
| 6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 13.953.368,18 | 13.953.368,18 |
| 6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 12.127.429,16 | 12.127.429,16 |
| 6.1.1 - Principal | 12.054.931,34 | 12.054.931,34 |
| 6.1.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira | 72.497,82 | 72.497,82 |
| 6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF | 958.766,89 | 958.766,89 |
| 6.2.1 - Principal | 958.766,89 | 958.766,89 |
| 6.2.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira | 0,00 | 0,00 |
| 6.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT | 867.172,13 | 867.172,13 |
| 6.3.1 - Principal | 867.172,13 | 867.172,13 |
| 6.3.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira | 0,00 | 0,00 |
| 7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4) | 6.704.946,43 | 6.746.486,97 |

| RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT) | Informações |
|--|---------------|
| | 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) | 13.953.368,18 |

| DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB | DESPESAS FUNDEB | | | | |
|---|--------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| | Dotação Atualizada | Empenhadas Até o Bim./ 2021 (d) | Liquidadas Até o Bim./ 2021 (e) | Pagas Até o Bim./ 2021 (f) | Inscritas em Restos a Pagar |
| 10 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA | 9.875.222,00 | 9.833.218,13 | 9.833.218,13 | 9.670.212,13 | 0,00 |
| 10.1 - Educação Infantil | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.2 - Ensino Fundamental | 9.875.222,00 | 9.833.218,13 | 9.833.218,13 | 9.670.212,13 | 0,00 |
| 11 - OUTRAS DESPESAS | 4.255.940,24 | 3.980.120,23 | 3.980.120,23 | 3.778.488,73 | 0,00 |
| 11.1 - Educação Infantil | 130,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.2 - Ensino Fundamental | 4.255.809,81 | 3.980.120,23 | 3.980.120,23 | 3.778.488,73 | 0,00 |
| 12 - TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11) | 14.131.162,24 | 13.813.338,36 | 13.813.338,36 | 13.448.700,86 | 0,00 |
| Observação: Total das Despesas Com Recursos do FUNDEB não Computada | 313.593,00 | 281.712,49 | 281.712,49 | 281.712,49 | 0,00 |



Prefeitura Municipal de Itapetim

Lei de Nº Criada em

C.N.P.J.: 11.358.157/0001-00

RUA MAJOR CLAUDIO LEITE

RELATORIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Demonstrativo Consolidado

JANEIRO A DEZEMBRO 2021/NOVEMBRO-DEZEMBRO

| DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO | INDICADORES DO FUNDEB | | | | |
|--|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|
| | Empenhadas Até o Bim./ 2021 (d) | Liquidadas Até o Bim./ 2021 (e) | Pagas Até o Bim./ 2021 (f) | Incr. em Restos a Pagar não Proces. | Rest. Pagar não Proc. s/ disp. de |
| 13 - FUNDEB com Profissionais da Educação Básica | 9.833.218,13 | 9.833.218,13 | 9.670.212,13 | 0,00 | 0,00 |
| 14 - FUNDEB Impostos e Transferências de Impostos | 14.026.933,65 | 14.026.933,65 | 13.685.331,67 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - FUNDEB Complementação da União - VAAF | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - FUNDEB Complementação da União - VAAT | 68.117,20 | 68.117,20 | 45.081,68 | 0,00 | 0,00 |
| 17 - FUNDEB Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 - FUNDEB Complementação da 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 Federal | Informações Complementares | | | |
|---|----------------------------|---------------------|-------------------------------------|----------------|
| | 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 | <u>9.767.357,73</u> | <u>9.833.218,13</u> | <u>9.833.218,13</u> | <u>70,47</u> |
| 20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil | <u>433.586,07</u> | <u>68.117,20</u> | <u>68.117,20</u> | <u>7,86</u> |
| 21 - Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital | <u>130.075,82</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |

| INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) | Informações Complementares | | | |
|--|----------------------------|------------------------|------------------------------------|--------------------|
| | 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 | <u>1.395.336,82</u> | <u>(141.682,67)</u> | <u>(141.682,67)</u> | <u>(1,02)</u> |

| INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) | Informações Complementares | | | | | |
|--|----------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------|
| | Superávit Permitido no | Não Aplicado no Exerc. Anterior (r) | Superávit Aplic. até o 1º Quadrim. | Aplic. até o 1º Quad. - Lim. | Aplicado após o 1º Quad. (u) | Não Aplicado (v) |
| 23 - Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23.1 - Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23.2 - Despesas custeadas com FUNDEB - 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-Recursos de Impostos-Exceto FUNDEB(Por Área de | | | | |
|---|--|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| | Despesas Atualizadas (c) | Empenhadas Até o Bim./ 2021 (d) | Liquidadas Até o Bim./ 2021 (e) | Pagas Até o Bim./ 2021 (f) | Insc. Rest. Pagar não Proc. (g) |
| 24 - EDUCAÇÃO INFANTIL | 48.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - ENSINO FUNDAMENTAL | 3.154.054,87 | 2.917.453,23 | 2.916.053,23 | 2.904.622,63 | 1.400,00 |
| 26 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25) | 3.202.054,87 | 2.917.453,23 | 2.916.053,23 | 2.904.622,63 | 1.400,00 |
| Observação: Total das Despesas Com Recursos do FUNDEB não Computada | 54.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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) | <u>16.942.986,88</u> |
| 28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB | <u>6.746.486,97</u> |
| 29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS | <u>0,00</u> |
| 30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS | 0,00 |
| 31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | <u>0,00</u> |
| 32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 – (28 + 29 + 30 + 31)) | 10.196.499,91 |

| APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL | Valores Informados | | |
|--|---------------------|----------------------|----------------|
| | Valor Exigido (x) | Valor Aplicado (w) | % Aplicado (y) |
| 33 - APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS | <u>7.139.514,30</u> | <u>10.196.499,91</u> | <u>35,70</u> |

**Prefeitura Municipal de Itapetim****Lei de Nº Criada em**

C.N.P.J.: 11.358.157/0001-00

RUA MAJOR CLAUDIO LEITE

RELATORIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

Demonstrativo Consolidado

JANEIRO A DEZEMBRO 2021/NOVEMBRO-DEZEMBRO

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB | Valores Informados | | | | |
|--|--------------------|--------------------|---------------|--------------------|-----------------|
| | Saldo Inicial (z) | RP Liquidados (aa) | RP Pagos (ab) | RP Cancelados (ac) | Saldo Final(ad) |
| 34 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | 45.764,13 | 16.938,46 | 26.600,04 | 0,00 | 19.164,09 |
| 34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos | 1.634,99 | 0,00 | 229,90 | 0,00 | 1.405,09 |
| 34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos | 44.129,14 | 16.938,46 | 26.370,14 | 0,00 | 17.759,00 |
| 34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAA) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

F)

| OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE | RECEITAS ADICIONAIS PARA | |
|--|--------------------------|-------------------------|
| | Previsão Atualizada (a) | Receitas Realizadas (b) |
| 35 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA) | 1.259.175,37 | 1.022.527,46 |
| 35.1 - Salário-Educação | 373.776,52 | 373.776,52 |
| 35.2 - PDDE | 24.400,45 | 0,45 |
| 35.3 - PNAE | 300.459,65 | 260.152,05 |
| 35.4 - PNATE | 380.538,75 | 380.538,75 |
| 35.5 - Outras Transferências do FNDE | 180.000,00 | 8.059,69 |
| 35.5.1 - Pró-Jovem Urbano | 0,00 | 0,00 |
| 35.5.2 - Pró-Jovem Campo | 0,00 | 0,00 |
| 35.5.3 - PBA | 0,00 | 0,00 |
| 35.5.4 - PEJA | 0,00 | 0,00 |
| 35.5.5 - Demais Transferências (FNDE) | 180.000,00 | 8.059,69 |
| 36 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 216.000,00 | 0,00 |
| 37 - RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO | 0,00 | 0,00 |
| 38 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À 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) | 1.475.175,37 | 1.022.527,46 |

| DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | Dotação Atualizada (c) | Empenhadas Até o Bim./ 2021 (d) | Liquidadas Até o Bim./ 2021 (e) | Pagas Até o Bim./ 2021 (f) | Insc. Rest. Pagar não Proc. (g) |
|---|------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| | | | | | |
| 42 - ENSINO FUNDAMENTAL | 1.036.200,00 | 480.293,00 | 480.293,00 | 479.734,30 | 0,00 |
| 43 - ENSINO MÉDIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44 - ENSINO SUPERIOR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46 - Total das Despesas Custeadas com Receitas Adicionais Para Financiamento Do Ensino (41 + 42 + 43 + 44 + 45) | 1.086.200,00 | 480.293,00 | 480.293,00 | 479.734,30 | 0,00 |
| Observação: Total das Despesas Custeadas com Receitas Adicionais para Financiamento Não Computada | 334.400,00 | 359.419,86 | 355.127,46 | 342.380,08 | 4.292,40 |

| TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO | Valores | | | | |
|--|------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| | Dotação Atualizada (c) | Empenhadas Até o Bim./ 2021 (d) | Liquidadas Até o Bim./ 2021 (e) | Pagas Até o Bim./ 2021 (f) | Insc. Rest. Pagar não Proc. (g) |
| 47 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46) | 18.419.417,11 | 17.211.084,59 | 17.209.684,59 | 16.833.057,79 | 1.400,00 |
| 47.1 - Despesas Correntes | 13.757.430,00 | 15.499.009,13 | 15.493.316,73 | 15.229.840,07 | 5.692,40 |
| 47.1.1 - Pessoal Ativo | 9.563.360,00 | 12.163.239,42 | 12.163.239,42 | 12.000.233,42 | 0,00 |
| 47.1.2 - Pessoal Inativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 47.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 47.1.4 - Outras Despesas Correntes | 4.194.070,00 | 3.335.769,71 | 3.330.077,31 | 3.229.606,65 | 5.692,40 |
| 47.2 - Despesas de Capital | 714.500,00 | 2.353.207,81 | 2.353.207,81 | 2.227.310,29 | 0,00 |
| 47.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 47.2.2 - Outras Despesas Capital | 714.500,00 | 2.353.207,81 | 2.353.207,81 | 2.227.310,29 | 0,00 |

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA | Valores | |
|---|-------------|-----------------------|
| | FUNDEB (ae) | Salário Educação (af) |
| 48 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE ANTERIOR | 0,00 | 0,00 |



Prefeitura Municipal de Itapetim

Lei de Nº Criada em

C.N.P.J.: 11.358.157/0001-00

RUA MAJOR CLAUDIO LEITE

RELATORIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA

**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

Demonstrativo Consolidado

JANEIRO A DEZEMBRO 2021/NOVEMBRO-DEZEMBRO

| | | |
|--|------|------|
| 48.1 - Caixa | 0,00 | 0,00 |
| 48.2 - Bancos Conta Movimento - Demais Contas | 0,00 | 0,00 |
| 48.3 - Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata | 0,00 | 0,00 |
| 49 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário) | 0,00 | 0,00 |
| 50 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar) | 0,00 | 0,00 |
| 51 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE | 0,00 | 0,00 |
| 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) | 0,00 | 0,00 |

Entidades Consolidadas: Câmara Municipal de Itapetim, Fundo Municipal de Saúde de Itapetim, Instituto de Previdência de Itapetim - PREVITA e Prefeitura Municipal de Itapetim

Nota Explicativa:

ADELMO ALVES DE MOURA
Prefeito