

MUNICÍPIO DE GUAÇUÍ - ES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
6º BIMESTRE DE 2021 - NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2021
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

STN/SICONFI

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	9.064.542,20	8.142.701,15
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	3.082.430,70	2.196.179,00
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	416.500,00	750.356,27
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	4.161.211,50	3.498.041,08
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.404.400,00	1.698.124,80
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	37.220.192,94	48.860.524,94
2.1 - Cota-Parte FPM	24.652.522,94	30.940.110,52
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	22.636.522,94	28.580.783,36
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	2.016.000,00	2.359.327,16
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.234.000,00	14.980.821,54
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	333.200,00	298.036,02
2.4 - Cota-Parte ITR	15.470,00	16.408,89
2.5 - Cota-Parte IPVA	1.985.000,00	2.625.147,97
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)	46.284.735,14	57.003.226,09
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	7.220.960,00	9.301.576,58
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))	4.788.508,65	4.950.566,97

FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	19.926.457,00	24.283.401,05
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	19.926.457,00	24.283.401,05
6.1.1- Principal	19.912.325,00	24.145.133,72
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	14.132,00	138.267,33
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	12.691.365,00	14.843.557,14

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)

VALOR

8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	405.409,03
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	405.409,03
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	

9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)	24.688.810,08
---	----------------------

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	17.561.429,35	17.058.722,74	17.058.197,85	17.058.197,85	
10.1- Educação Infantil	6.351.068,53	6.181.999,53	6.181.999,53	6.181.999,53	
10.1.1- Creche	4.996.646,01	4.863.632,49	4.863.632,49	4.863.632,49	
10.1.2- Pré-escola	1.354.422,52	1.318.367,04	1.318.367,04	1.318.367,04	
10.2- Ensino Fundamental	11.210.360,82	10.876.723,21	10.876.198,32	10.876.198,32	
11- OUTRAS DESPESAS	5.731.573,09	5.729.160,88	4.654.255,93	4.654.255,93	
11.1- Educação Infantil	389.360,45	389.316,66	278.442,41	278.442,41	
11.1.1- Creche	306.325,82	306.291,37	219.062,05	219.062,05	
11.1.2- Pré-escola	83.034,63	83.025,29	59.380,36	59.380,36	
11.2- Ensino Fundamental	5.342.212,64	5.339.844,22	4.375.813,52	4.375.813,52	
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	23.293.002,44	22.787.883,62	21.712.453,78	21.712.453,78	

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	17.561.417,46	17.560.892,57	17.200.561,51	524,89	
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	23.292.794,10	22.217.364,26	21.855.985,58	1.075.429,84	
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 GUAÇUÍ - ES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
6º BIMESTRE DE 2021 - NOVEMBRO A DEZEMBRO 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	16.998.380,73	17.561.417,46	17.560.892,57	72,32
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	2.428.340,10	990.606,95	2.066.036,79	8,51

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	985.439,91	2.928.988,39				2.928.988,39
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	985.439,91	2.928.988,39				2.928.988,39
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT)						

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	2.575.846,69	2.572.068,64	2.144.857,62	2.141.533,42	7.077,50
24.1- Creche	2.026.524,21	2.023.551,86	1.687.447,44	1.684.835,73	5.568,16
24.2- Pré-escola	549.322,48	548.516,78	457.410,18	456.697,69	1.509,34
25- ENSINO FUNDAMENTAL	3.829.998,04	3.805.096,43	3.692.432,79	3.692.432,79	6.069,69
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	6.405.844,73	6.377.165,07	5.837.290,41	5.833.966,21	13.147,19

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))	29.669.959,17
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	14.843.557,14
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))	313,33
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))	14.826.088,70

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	14.250.806,52	14.826.088,70	26,01

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	63.243,53	59.014,30	54.514,23	313,33	3.915,90
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	63.243,53	59.014,30	54.514,23	313,33	3.915,90
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)	1.619.174,00	1.647.818,45
35.1 - Salário-Educação		979.256,69
35.2 - PDDE	882.250,00	1.305,45
35.3 - PNAE	7.000,00	549.488,12
35.4 - PNATE	460.000,00	113.773,71
35.5 - Outras Transferências do FNDE	120.000,00	3.994,48
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	149.924,00	
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	264.250,00	
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		
38 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)	1.883.424,00	1.647.818,45

MUNICÍPIO DE GUAÇUÍ - ES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
6º BIMESTRE DE 2021 - NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2021
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

STN/SICONFI

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	588.010,63	586.136,72	565.783,78	565.783,78	
41.1- Creche	462.612,06	461.137,78	445.125,28	445.125,28	
41.2- Pré-escola	125.398,57	124.998,94	120.658,50	120.658,50	
42- ENSINO FUNDAMENTAL	3.189.158,37	2.897.291,35	2.844.394,59	2.844.394,59	17.858,00
43- ENSINO MÉDIO					
44- ENSINO SUPERIOR					
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)	3.777.169,00	3.483.428,07	3.410.178,37	3.410.178,37	17.858,00

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)	33.474.272,65	33.166.779,03	31.468.760,64	31.102.008,01	1.698.018,39
47.1- Despesas Correntes	30.557.414,95	30.541.797,56	30.382.960,59	30.019.548,96	158.836,97
47.1.1- Pessoal Ativo	22.052.834,82	22.051.957,62	22.051.432,73	21.690.054,05	524,89
47.1.2- Pessoal Inativo					
47.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
47.1.4- Outras Despesas Correntes	8.504.580,13	8.489.839,94	8.331.527,86	8.329.494,91	158.312,08
47.2- Despesas de Capital	2.916.857,70	2.624.981,47	1.085.800,05	1.082.459,05	1.539.181,42
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
47.2.2- Outras Despesas de Capital	2.916.857,70	2.624.981,47	1.085.800,05	1.082.459,05	1.539.181,42

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020		497.421,16
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		979.256,69
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		1.336.412,68
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		140.265,17
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	2.849.664,65	140.265,17

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Controladoria Geral Do Município, Emissão: 31/12/2021 , às 13:45:03

Marcos Luiz Jauhar
Prefeito Municipal

Marcos Adriani Rodrigues
Secretário Adjunto de Contabilidade e Finanças
CRC-ES-009697/O-2