



ESTÂNCIA VELHA - CONSOLIDADO  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO a ABRIL de 2021 / BIMESTRE MARCO - ABRIL

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1,00

**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
<b>1 - RECEITA DE IMPOSTOS</b>	37.446.908,00	37.446.908,00	10.455.348,37	27,92
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	20.554.508,00	20.554.508,00	4.269.489,03	20,77
1.1.1 - IPTU	17.897.000,00	17.897.000,00	3.464.140,62	19,36
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	2.657.508,00	2.657.508,00	805.348,41	30,30
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.359.000,00	3.359.000,00	1.499.704,65	44,65
1.2.1 - ITBI	3.359.000,00	3.359.000,00	1.499.704,65	44,65
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	6.546.900,00	6.546.900,00	2.492.560,97	38,07
1.3.1 - ISS	6.359.000,00	6.359.000,00	2.412.997,06	37,95
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	187.900,00	187.900,00	79.563,91	42,34
1.4 - Receita Resultante do - IRRF	6.986.500,00	6.986.500,00	2.193.593,72	31,40
1.4.1 - IRRF	6.986.500,00	6.986.500,00	2.193.593,72	31,40
1.4.2 - Multas, Juros, Dívidas e Outros Encargos IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
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, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	58.615.227,00	58.615.227,00	24.745.406,43	42,22
2.1 - Cota - Parte FPM	29.080.000,00	29.080.000,00	11.592.687,96	39,86
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	26.600.000,00	26.600.000,00	11.592.687,96	43,58
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00	0,00
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	1.230.000,00	1.230.000,00	0,00	0,00
2.2 - Cota - Parte ICMS	23.510.000,00	23.510.000,00	8.152.670,50	34,68
2.3 - ICMS - Desoneração - L.C. nº87/1996	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 - Cota - Parte IPI - Exportação	125.000,00	125.000,00	106.885,78	85,51
2.5 - Cota - Parte ITR	227,00	227,00	402,95	177,51
2.6 - Cota - Parte IPVA	5.900.000,00	5.900.000,00	4.892.759,24	82,93
2.7 - Cota - Parte IOF - Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	96.062.135,00	96.062.135,00	35.200.754,80	36,64
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	100,00	100,00	324,30	324,30
<b>5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	3.677.436,00	3.677.436,00	1.249.264,31	33,97
5.1 - Transferências do Salário - Educação	2.925.236,00	2.925.236,00	972.164,08	33,23
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	735.000,00	735.000,00	269.025,60	36,60
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	5.000,00	5.000,00	1.218,06	24,36
5.5 - Outras Transferências do FNDE	4.900,00	4.900,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	4.300,00	4.300,00	6.856,57	159,46
<b>6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
6.1 - Transferências de Convênios	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00



ESTÂNCIA VELHA - CONSOLIDADO  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO a ABRIL de 2021 / BIMESTRE MARCO - ABRIL

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00			
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00			
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	2.000,00	2.000,00	26,73	1,34			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	3.680.536,00	3.680.536,00	1.249.615,34	33,95			
<b>FUNDEB</b>							
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	11.228.200,00	11.228.200,00	4.949.080,78	44,08			
10.1 - Cota - Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	5.320.000,00	5.320.000,00	2.318.537,48	43,58			
10.2 - Cota - Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	4.702.000,00	4.702.000,00	1.630.534,05	34,68			
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00			
10.4 - Cota - Parte IPI - Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	25.000,00	25.000,00	21.377,11	85,51			
10.5 - Cota - Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	200,00	200,00	80,58	40,29			
10.6 - Cota - Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	1.180.000,00	1.180.000,00	978.551,56	82,93			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	35.818.000,00	35.818.000,00	14.837.351,56	41,42			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	35.798.000,00	35.798.000,00	14.831.073,61	41,43			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	20.000,00	20.000,00	6.277,95	31,39			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	24.569.800,00	24.569.800,00	9.881.992,83	40,22			
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	24.569.800,00	24.569.800,00	9.881.992,83	40,22			
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	30.835.800,00	30.695.800,00	7.933.959,92	25,85	7.933.959,92	25,85	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	15.531.800,00	15.441.800,00	4.322.179,64	27,99	4.322.179,64	27,99	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	15.304.000,00	15.254.000,00	3.611.780,28	23,68	3.611.780,28	23,68	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	4.981.000,00	5.192.000,00	6.433.706,29	123,92	2.994.669,90	57,68	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	2.518.000,00	2.401.000,00	3.198.962,08	133,23	1.711.168,87	71,27	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	2.463.000,00	2.791.000,00	3.234.744,21	115,90	1.283.501,03	45,99	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	35.816.800,00	35.887.800,00	14.367.666,21	40,03	10.928.629,82	30,45	0,00
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 SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB			0,00				
17.1 - FUNDEB 60%			0,00				
17.2 - FUNDEB 40%			0,00				
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)			0,00				



ESTÂNCIA VELHA - CONSOLIDADO  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO a ABRIL de 2021 / BIMESTRE MARCO - ABRIL

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1,00

INDICADORES DO FUNDEB					VALOR		
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)					10.928.629,82		
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 $((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) \times 100) \%$					53,47		
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100) \%$					20,18		
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2)) \%$					26,35		
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE					VALOR		
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2020 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					247.802,43		
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2021					0,00		
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	23.682.800,00	23.475.800,00	9.307.574,17	39,65	7.347.033,59	31,30	0,00
22.1 - Creche	23.682.800,00	23.475.800,00	9.307.574,17	39,65	7.347.033,59	31,30	0,00
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	18.049.800,00	17.842.800,00	7.521.141,72	42,15	6.033.348,51	33,81	0,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	5.633.000,00	5.633.000,00	1.786.432,45	31,71	1.313.685,08	23,32	0,00
22.2 - Pré - escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	24.700.225,00	24.978.225,00	9.870.453,76	39,52	6.890.656,36	27,59	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	17.767.000,00	18.045.000,00	6.846.524,49	37,94	4.895.281,31	27,13	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	6.933.225,00	6.933.225,00	3.023.929,27	43,62	1.995.375,05	28,78	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23 + 24 + 25 + 26 + 27)	48.383.025,00	48.454.025,00	19.178.027,93	39,58	14.237.689,95	29,38	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR		
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					9.881.992,83		
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					0,00		
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					0,00		
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS					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 DISP. FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44 j)					3.836,17		
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34)					9.885.829,00		
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))					4.351.860,95		
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%					12,36		

**OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE**



ESTÂNCIA VELHA - CONSOLIDADO  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO a ABRIL de 2021 / BIMESTRE MARCO - ABRIL

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1,00

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 (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
38 - DESP. CUSTEADAS COM A APLIC. FINAN. DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO	100,00	100,00	324,30	324,30	324,30	324,30	0,00
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO - EDUCAÇÃO	2.927.236,00	2.927.236,00	565.718,21	19,33	202.958,74	6,93	0,00
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	49.131.125,00	49.202.125,00	19.819.324,77	40,28	14.342.383,38	29,15	0,00
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESP. CUST. COM REC. ADIC. PARA FINANC. DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	52.058.461,00	52.129.461,00	20.385.367,28	39,11	14.545.666,42	27,90	0,00
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	100.441.486,00	100.583.486,00	39.563.395,21	39,33	28.783.356,37	28,62	0,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2020 (j)		
44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			17.766,01		3.836,17		
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			16.215,48		3.599,78		
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB			1.550,53		236,39		
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA			FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO		
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020			1.762.851,18		1.225.934,86		
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			14.831.073,61		972.488,79		
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			12.085.109,01		398.610,59		
47.1 Orçamento do Exercício			10.571.847,18		199.240,59		
47.2 Restos a Pagar			1.513.261,83		199.370,00		
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			6.277,95		6.207,45		
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			4.515.093,73		1.806.020,51		
50 - (+) Ajustes			0,00		0,00		
50.1 Retenções			0,00		0,00		
50.2 Conciliação Bancária			0,00		0,00		
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO			4.515.093,73		1.806.020,51		

FONTE: SISTEMA CONTÁBIL, UNIDADE RESPONSÁVEL MUNICÍPIO DE ESTÂNCIA VELHA, DATA DA EMISSÃO 26/05/2021 E HORA DA EMISSÃO 13:23:38