

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 1º BIMESTRE
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA RITA DE CALDAS - MG - 2022

CÂMARA MUNICIPAL DE SANTA RITA DE CALDAS - MG - 2022

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)

| Receita Resultante de Impostos | Previsão Atualizada (a) | Realizada Até o Bimestre (b) |
|--|--------------------------------|-------------------------------------|
| 1 - RECEITA DE IMPOSTOS | 1.925.600,00 | 202.075,64 |
| 1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU | 462.800,00 | 11.128,22 |
| 1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI | 520.000,00 | 44.025,93 |
| 1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS | 535.800,00 | 93.336,99 |
| 1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF | 407.000,00 | 53.584,50 |
| 2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 16.598.000,00 | 4.214.820,49 |
| 2.1 - Cota-Parte FPM | 10.490.000,00 | 2.730.744,05 |
| 2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b | 9.600.000,00 | 2.730.744,05 |
| 2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e | 890.000,00 | 0,00 |
| 2.2 - Cota-Parte ICMS | 4.880.000,00 | 1.215.562,26 |
| 2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação | 64.000,00 | 15.855,76 |
| 2.4 - Cota-Parte ITR | 44.000,00 | 951,56 |
| 2.5 - Cota-Parte IPVA | 1.120.000,00 | 251.706,86 |
| 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) | 18.523.600,00 | 4.416.896,13 |
| 4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) | 3.141.600,00 | 842.964,10 |
| 5 - VALOR MÍNIMO A SER APLICADO EM MDE 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)) | 1.489.300,00 | 261.259,93 |

FUNDEB

| Receitas Recebidas do FUNDEB no Exercício | Previsão Atualizada (a) | Realizada Até o Bimestre (b) |
|--|--------------------------------|-------------------------------------|
| 6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 3.310.000,00 | 631.826,63 |
| 6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 3.310.000,00 | 631.826,63 |

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 1º BIMESTRE
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**

| Receitas Recebidas do FUNDEB no Exercício | Previsão Atualizada (a) | Realizada Até o Bimestre (b) |
|---|-------------------------|------------------------------|
| 6.1.1 - Principal | 3.300.000,00 | 628.895,07 |
| 6.1.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira | 10.000,00 | 2.931,56 |
| 6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF | 0,00 | 0,00 |
| 6.2.1 - Principal | 0,00 | 0,00 |
| 6.2.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira | 0,00 | 0,00 |
| 6.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT | 0,00 | 0,00 |
| 6.3.1 - Principal | 0,00 | 0,00 |
| 6.3.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira | 0,00 | 0,00 |

7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4) 158.400,00 -214.069,03

| Recursos Recebidos em Exercícios Anteriores e não Utilizados (Superávit) | 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) 631.826,63

| Despesas com Recursos do FUNDEB (Por Área de Atuação) | Dotação Atualizada (c) | Empenhada Até o Bimestre (d) | Liquidada Até o Bimestre (e) | Paga Até o Bimestre (f) | Inscritas em RP Não Processado (g) |
|---|------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| 10 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA | 2.650.000,00 | 481.293,21 | 481.293,21 | 481.293,21 | 0,00 |
| 10.1 - Educação Infantil | 795.000,00 | 123.632,16 | 123.632,16 | 123.632,16 | 0,00 |
| 10.1.1 - Creche | 267.597,00 | 41.614,59 | 41.614,59 | 41.614,59 | 0,00 |
| 10.1.2 - Pré-Escola | 527.403,00 | 82.017,57 | 82.017,57 | 82.017,57 | 0,00 |
| 10.2 - Ensino Fundamental | 1.855.000,00 | 357.661,05 | 357.661,05 | 357.661,05 | 0,00 |
| 11 - OUTRAS DESPESAS | 660.000,00 | 105.636,35 | 105.636,35 | 105.636,35 | 0,00 |
| 11.1 - Educação Infantil | 310.000,00 | 33.192,56 | 33.192,56 | 33.192,56 | 0,00 |
| 11.1.1 - Creche | 104.346,00 | 11.172,62 | 11.172,62 | 11.172,62 | 0,00 |
| 11.1.2 - Pré-Escola | 205.654,00 | 22.019,94 | 22.019,94 | 22.019,94 | 0,00 |
| 11.2 - Ensino Fundamental | 350.000,00 | 72.443,79 | 72.443,79 | 72.443,79 | 0,00 |

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 1º BIMESTRE
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**

| Despesas com Recursos do FUNDEB (Por Área de Atuação) | Dotação Atualizada (c) | Empenhada Até o Bimestre (d) | Liquidada Até o Bimestre (e) | Paga Até o Bimestre (f) | Inscritas em RP Não Processado (g) |
|---|------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| 12 - TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11) | 3.310.000,00 | 586.929,56 | 586.929,56 | 586.929,56 | 0,00 |

Indicadores do FUNDEB

| Despesas Custeadas com Receitas do FUNDEB Recebidas no Exercício | Empenhada Até o Bimestre (d) | Liquidada Até o Bimestre (e) | Paga Até o Bimestre (f) | Inscritas em RP Não Processado (g) | Inscritas em RP Não Processado Sem Disp. Caixa (h) |
|---|------------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------------------|--|
| 13 - Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica | 481.293,21 | 481.293,21 | 481.293,21 | 0,00 | 0,00 |
| 14 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 586.929,56 | 586.929,56 | 586.929,56 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 - Total das Despesas custeadas com 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 | 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 | 442.278,64 | 481.293,21 | 481.293,21 | 76,17 |
| 20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 - Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Indicador - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) | 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 | 63.182,66 | 44.897,07 | 44.897,07 | 7,11 |

| Indicador - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) | Valor de Superávit Permitido no Exercício Anterior (q) | Valor Não Aplicado no Exercício Anterior (r) | Valor de Superávit Aplicado até o 1º Quadrimestre (s) | Valor Aplicado até o 1º Quadrimestre do Limite Constitucional (t) | Valor Aplicado Após o 1º Quadrimestre (u) | Valor Não Aplicado (v) = (r) - (s) - (u) |
|--|--|--|---|---|---|--|
| 23 - Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB | 52.577,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 52.577,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 1º BIMESTRE
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**

| Indicador - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) | Valor de Superávit Permitido no Exercício Anterior (q) | Valor Não Aplicado no Exercício Anterior (r) | Valor de Superávit Aplicado até o 1º Quadrimestre (s) | Valor Aplicado até o 1º Quadrimestre do Limite Constitucional (t) | Valor Aplicado Após o 1º Quadrimestre (u) | Valor Não Aplicado (v) = (r) - (s) - (u) |
|---|--|--|---|---|---|--|
| 23.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Despesas com Ações Típicas de MDE - Receitas de Impostos - Exceto FUNDEB | Dotação Atualizada (c) | Empenhada Até o Bimestre (d) | Liquidada Até o Bimestre (e) | Paga Até o Bimestre (f) | Inscritas em RP Não Processado (g) |
|--|------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| 24 - EDUCAÇÃO INFANTIL | 811.026,90 | 201.857,81 | 138.567,00 | 89.251,11 | 63.290,81 |
| 24.1 - Creche | 273.008,09 | 67.954,01 | 46.646,77 | 30.045,04 | 21.307,24 |
| 24.2 - Pré-Escola | 538.018,81 | 133.903,80 | 91.920,23 | 59.206,07 | 41.983,57 |
| 25 - ENSINO FUNDAMENTAL | 1.569.421,10 | 586.183,25 | 338.763,57 | 250.170,97 | 247.419,68 |
| 26 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25) | 2.380.448,00 | 788.041,06 | 477.330,57 | 339.422,08 | 310.710,49 |

| 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(t)) | 1.064.260,13 |
| 28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7) | -214.069,03 |
| 29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS = (L14h) | 0,00 |
| 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 = (L34.1(ac) + L34.2(ac)) | 0,00 |
| 32 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31)) | 1.278.329,16 |

| Apuração do Limite Mínimo Constitucional | Valor Exigido (x) | Valor Aplicado (w) | % Aplicado (y) |
|--|-------------------|--------------------|----------------|
| 33 - APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS | 1.104.224,03 | 1.278.329,16 | 28,94 |

| Restos a Pagar Inscritos em Exercícios Anteriores com Disponibilidade Financeira de Recursos de Impostos e do FUNDEB | Saldo Inicial (z) | RP Liquidados (aa) | RP Pagos (ab) | RP Cancelados (ac) | Saldo Final (ad) = (z) - (ab) - (ac) |
|--|-------------------|--------------------|---------------|--------------------|--------------------------------------|
| 34 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | 10.280,39 | 2.086,26 | 7.696,07 | 0,00 | 2.584,32 |
| 34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos | 10.280,39 | 2.086,26 | 7.696,07 | 0,00 | 2.584,32 |
| 34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 1º BIMESTRE
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**

Outras Informações para Controle

| Receitas Adicionais para Financiamento do Ensino | Previsão Atualizada (a) | Realizada Até o Bimestre (b) |
|--|-------------------------|------------------------------|
| 35 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA) | 603.200,00 | 49.021,35 |
| 35.1 - Salário-Educação | 191.800,00 | 42.358,47 |
| 35.2 - PDDE | 6.600,00 | 23,06 |
| 35.3 - PNAE | 91.800,00 | 6.508,32 |
| 35.4 - PNATE | 81.800,00 | 97,74 |
| 35.5 - Outras Transferências do FNDE | 231.200,00 | 33,76 |
| 36 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 220.000,00 | 0,00 |
| 37 - RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO | 36.600,00 | 95.761,20 |
| 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) | 859.800,00 | 144.782,55 |

| Outras Despesas com Educação (Por Área de Atuação) | Dotação Atualizada (c) | Empenhada Até o Bimestre (d) | Liquidada Até o Bimestre (e) | Paga Até o Bimestre (f) | Inscritas em RP Não Processado (g) |
|---|------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| 41 - EDUCAÇÃO INFANTIL | 789.488,96 | 177.160,63 | 96.966,76 | 87.863,41 | 80.193,87 |
| 41.1 - Creche | 265.761,68 | 59.635,03 | 32.639,73 | 29.574,82 | 26.995,30 |
| 41.2 - Pré-Escola | 523.727,28 | 117.525,60 | 64.327,03 | 58.288,59 | 53.198,57 |
| 42 - ENSINO FUNDAMENTAL | 2.074.063,04 | 218.708,40 | 98.159,58 | 82.565,85 | 120.548,82 |
| 43 - ENSINO MÉDIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44 - ENSINO SUPERIOR | 86.000,00 | 8.070,68 | 1.729,11 | 21,12 | 6.341,57 |
| 45 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (41 + 42 + 43 + 44 + 45) | 2.949.552,00 | 403.939,71 | 196.855,45 | 170.450,38 | 207.084,26 |

| Total Geral das Despesas com Educação | Dotação Atualizada (c) | Empenhada Até o Bimestre (d) | Liquidada Até o Bimestre (e) | Paga Até o Bimestre (f) | Inscritas em RP Não Processado (g) |
|--|------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| 47 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46) | 8.640.000,00 | 1.778.910,33 | 1.261.115,58 | 1.096.802,02 | 517.794,75 |

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 1º BIMESTRE
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**

| | Dotação Atualizada (c) | Empenhada Até o Bimestre (d) | Liquidada Até o Bimestre (e) | Paga Até o Bimestre (f) | Inscritas em RP Não Processado (g) |
|--|------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|--|
| Total Geral das Despesas com Educação | | | | | |
| 47.1 - Despesas Correntes | 8.325.000,00 | 1.736.288,54 | 1.220.659,79 | 1.056.346,23 | 515.628,75 |
| 47.1.1 - Pessoal Ativo | 5.807.200,00 | 1.010.096,98 | 972.808,34 | 881.084,69 | 37.288,64 |
| 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 | 400.000,00 | 142.292,60 | 87.863,41 | 87.863,41 | 54.429,19 |
| 47.1.4 - Outras Despesas Correntes | 2.117.800,00 | 583.898,96 | 159.988,04 | 87.398,13 | 423.910,92 |
| 47.2 - Despesas de Capital | 315.000,00 | 42.621,79 | 40.455,79 | 40.455,79 | 2.166,00 |
| 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 de Capital | 315.000,00 | 42.621,79 | 40.455,79 | 40.455,79 | 2.166,00 |
| Controle da Disponibilidade Financeira e Conciliação Bancária | | | | FUNDEB (ae) | Salário Educação (af) |
| 48 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 | | | | 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 |