

MUNICÍPIO DE MARICÁ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 1º Bimestre / 2021

LEI 9.394/96, art 72 - Anexo 8

R\$1,00

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até 1º Bim/2021 (b)	% (b/a)
1-RECEITAS DE IMPOSTOS				
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	173.613.039,5	173.613.039,5	35.202.132,0	20,28
1.1.1-Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	58.088.098,4	58.088.098,4	16.500.168,5	28,41
1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	35.152.673,5	35.152.673,5	13.152.348,9	37,41
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	22.935.424,9	22.935.424,9	3.347.819,6	14,60
1.2.1-Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	15.293.734,6	15.293.734,6	4.502.900,4	29,44
1.2.2-Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	15.293.734,6	15.293.734,6	4.502.900,4	29,44
1.2.2-Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,0	0,0	0,0	0,00
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	56.346.373,7	56.346.373,7	7.159.470,4	12,71
1.3.1-Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	55.042.120,8	55.042.120,8	6.902.126,8	12,54
1.3.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.304.252,9	1.304.252,9	257.343,6	19,73
1.4-Receita Resultante do Imposto sobre Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	43.884.832,8	43.884.832,8	7.039.592,7	16,04
1.4.1-Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	43.884.832,8	43.884.832,8	7.039.592,7	16,04
1.4.2-Multas, Juros, de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,0	0,0	0,0	0,00
1.5-Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF. art 153, §4º, III)	0,0	0,0	0,0	0,00
1.5.1-ITR	0,0	0,0	0,0	0,00
1.5.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	0,0	0,0	0,0	0,00
2-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS				
2.1-Cota-Parte FPM	569.258.530,8	569.258.530,8	124.558.327,4	21,88
2.1.1-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea b	55.717.073,2	55.717.073,2	15.605.962,6	28,01
2.1.2-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea d	55.717.073,2	55.717.073,2	15.605.962,6	28,01
2.1.3-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea e	0,0	0,0	0,0	0,00
2.1.3-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea e	0,0	0,0	0,0	0,00
2.2-Cota-Parte ICMS	485.139.028,9	485.139.028,9	99.307.399,8	20,47
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	0,0	0,0	0,0	0,00
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	10.761.103,3	10.761.103,3	3.020.971,7	28,07
2.5-Cota-Parte ITR	160.388,3	160.388,3	6.765,0	4,22
2.6-Cota-Parte IPVA	17.480.937,2	17.480.937,2	6.617.228,5	37,85
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	0,0	0,0	0,0	0,00
3-TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)	742.871.570,3	742.871.570,3	159.760.459,4	21,51

MUNICÍPIO DE MARICÁ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 1º Bimestre / 2021

LEI 9.394/96, art 72 - Anexo 8

R\$1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até 1º Bim/2021 (b)	% (b/a)
4-RECEITA DA APLIC. FINANC. DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO	0,0	0,0	6,0	0,00
5-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	16.382.047,5	16.382.047,5	3.084.092,9	18,83
5.1-Transferências do Salário-Educação	13.192.262,1	13.192.262,1	2.591.026,7	19,64
5.2-Transferências Diretas - PDDE	934,2	934,2	0,0	0,00
5.3-Transferências Diretas - PNAE	2.407.829,7	2.407.829,7	490.721,2	20,38
5.4-Transferências Diretas - PNATE	131.695,3	131.695,3	0,0	0,00
5.5-Transferências Diretas - FNDE	622.413,6	622.413,6	0,0	0,00
5.6-Aplicações Financeiras Recursos do FNDE	26.912,6	26.912,6	2.345,0	8,71
6-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,0	0,0	0,0	0,00
6.1- Transferências de Convênios	0,0	0,0	0,0	0,00
6.2-Aplicação Financeira de Recursos de Convênios	0,0	0,0	0,0	0,00
7-RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,0	0,0	0,0	0,00
8-OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,0	0,0	0,0	0,00
9-TOTAL RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	16.382.047,5	16.382.047,5	3.084.098,8	18,83

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até 1º Bim/2021 (b)	% (b/a)
10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	113.851.706,2	113.851.706,2	24.911.665,4	21,88
10.1-Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	11.143.414,6	11.143.414,6	3.121.192,4	28,01
10.2-Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	97.027.805,8	97.027.805,8	19.861.480,0	20,47
10.3-ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	0,0	0,0	0,0	0,00
10.4-Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	2.152.220,7	2.152.220,7	604.194,3	28,07
10.5-Cota-Parte ITR ou ITR arrecadado (20% de 1.5 + 2.5)	32.077,7	32.077,7	1.353,0	4,22
10.6-Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	3.496.187,4	3.496.187,4	1.323.445,7	37,85
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	90.445.860,5	90.445.860,5	19.717.250,2	21,80
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	90.166.206,8	90.166.206,8	19.611.320,5	21,75
11.2-Complementação da União ao FUNDEB	233.467,1	233.467,1	104.671,6	44,83
11.3-Receita de Aplicação Financeira dos Recursos FUNDEB	46.186,7	46.186,7	1.258,2	2,72
12-RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-23.685.499,4	-23.685.499,4	-5.300.344,9	22,38

[SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12 > 0)] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12 > 0)] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até 1º Bim/2021 (e)	% (f)=(e/d)	Até 1º Bim/2021 (g)	% (f)=(g/d)
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTRE	72.925.800,0	72.925.800,0	13.245.473,9	18,16	13.245.473,9	18,16
13.1-Com Educação Infantil	12.412.000,0	12.412.000,0	2.793.256,9	22,50	2.793.256,9	22,50
13.2-Com Ensino Fundamental	60.513.800,0	60.513.800,0	10.452.217,0	17,27	10.452.217,0	17,27
14-OUTRAS DESPESAS	17.520.060,5	17.520.060,5	332.817,1	1,90	332.817,1	1,90
14.1-Com Educação Infantil	5.020.060,5	5.020.060,5	87.035,1	1,73	87.035,1	1,73
14.2-Com Ensino Fundamental	12.500.000,0	12.500.000,0	245.782,0	1,97	245.782,0	1,97
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	90.445.860,5	90.445.860,5	13.578.290,9	15,01	13.578.290,9	15,01

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DE ENSINO

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 DE DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB(16+17)	0,00

INDICADORES DO FUNDEB

19-TOTAL DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	13.578.290,93
19.1-MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO (13-(16.1+17.1))/(11)x100	67,18
19.2-MÁXIMO DE 40% EM DESPESAS COM MDE QUE NÃO REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO (14-(16.2+17.2))/(XX)x100	1,69
19.3-MÁXIMO DE 5% NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO (100-(19.1+19.2))	31,13

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2020 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	1.595.416,56
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O PRIMEIRO TRIMESTRE DE 2021	0,00

MUNICÍPIO DE MARICÁ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 1º Bimestre / 2021

LEI 9.394/96, art 72 - Anexo 8

R\$1,00

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até 1º Bim/2021 (e)	% (e/d)x100	Até 1º Bim/2021 (f)	% (f/d)x100
22-EDUCAÇÃO INFANTIL	27.142.060,5	27.142.060,5	4.740.268,6	17,46	4.740.268,6	17,46
22.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	17.432.060,5	17.432.060,5	2.880.291,9	16,52	2.880.291,9	16,52
22.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	9.710.000,0	9.710.000,0	1.859.976,6	19,16	1.859.976,6	19,16
23-ENSINO FUNDAMENTAL	169.293.222,3	169.293.222,3	34.759.252,4	20,53	22.943.482,2	13,55
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	73.013.800,0	73.013.800,0	10.697.999,0	14,65	10.697.999,0	14,65
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	96.279.422,3	96.279.422,3	24.061.253,4	24,99	12.245.483,2	12,72
24-ENSINO MÉDIO	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
25-ENSINO SUPERIOR	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
26-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
27-OUTRAS	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
28-TOTAL DESPESAS C/AÇÕES TÍPICAS DE MDE(23+24+25+26+27+28)	196.435.282,8	196.435.282,8	39.499.520,9	20,11	27.683.750,7	14,09
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR	
29-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					-5.300.344,91	
30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					0,00	
31-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO ANTERIOR					0,00	
32-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS, DO EXERCÍCIO ANTERIOR					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 DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44j)					12.485,00	
35-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITES CONSTITUCIONAIS (29+30+32+33+34+35)					-5.287.859,91	
36-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22+23)-36					32.971.610,64	
37-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO [(38)/(3)]X100%					20,64	

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até 1º Bim/2021 (e)	% (f)=(e/d)	Até 1º Bim/2021 (g)	(h)=(g/d)
38-DESPESAS CUSTEADAS C/APLIC. FIN. EM OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
39-DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	13.200.391,9	13.200.391,9	4.030.248,9	30,53	1.717.228,3	13,01
40-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÃO DE CRÉDITO	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
41-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	193.065.400,0	193.147.400,0	102.114.965,3	52,87	3.187.595,5	1,65
42-TOTAL OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS C/RECEITAS ADIC. P/FINANC.DO ENSINO (40+41+42+43)	206.265.791,9	206.347.791,9	106.145.214,2	51,44	4.904.823,8	2,38
43-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	402.701.074,7	402.783.074,7	145.644.735,1	36,16	32.588.574,5	8,09

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE		Cancelado em 2021 (g)
	44-1- EXECUTADOS COM RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	44.2-EXECUTADOS COM RECURSOS DO FUNDEB	
	183.217,32	390,10	12.485,00
	182.827,22		12.485,00
			0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO
	45-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	1.595.806,66	
46-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)	19.715.992,06		2.591.026,69
47-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	13.578.290,93		1.901.765,88
47.1-ORÇAMENTO DO EXERCÍCIO	13.578.290,93		1.717.228,27
47.2-RESTOS A PAGAR	0,00		184.537,61
48-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.258,18		1.912,52
49-(-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	7.734.765,97		7.575.670,49
50-(+) Ajustes	1.372.057,71		0,00
50.1 (+) Retenções	0,00		0,00
50.2 (-) Valores a Recuperar	0,00		0,00
50.3 (+) Outros Valores Extraorçamentários	0,00		0,00
54.4 (+) Conciliação Bancária	1.372.057,71		0,00
51- (-) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	9.106.823,68		7.575.670,49

FONTE :

¹ Caput do artigo 212 da CF/1988

² Os valores referentes à parcela dos restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

³ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme Lei 9.394/96, art. 11, V.

AJUSTE DAS DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

VINCULADAS ÀS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS	14.105.459,80
Despesas com Ensino Fundamental (23.2)	12.245.483,17
Despesas com Educação Infantil em Creches e Pré-Escolas (22.2)	1.859.976,63
PARCELA DAS TRANSFERÊNCIAS DESTINADA À FORMAÇÃO DO FUNDEB (10)	24.911.665,41
INATIVOS PAGOS COM RECURSOS DO TESOURO (40)	0,00
Despesas com Ensino Fundamental	0,00
Despesas com Educação Infantil em Creches e Pré-Escolas	0,00
TOTAL DA DESPESA COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - (23.2 + 22.2 + 10 + 40)	39.017.125,21
AJUSTE DA TABELA DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS	
Mínimo de <25%> das receitas resultantes de impostos na manutenção e desenvolvimento do ensino - Caput do artigo 212 da CF/88	24,42
Mínimo de <60%> do FUNDEB na remuneração do magistério do Ensino Fundamental - caput § 5º do artigo 60 do ADCT	67,18

CHEFE DO PODER EXECUTIVO: FABIANO TAQUES HORTA
RESPONSÁVEL PELA CONTABILIDADE: JULIANA SILVA COUTINHO