

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A ABRIL 2021/QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL

Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE MANDAGUACU

RREO - ANEXO X (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	% (c) = (b/a)x100
1- RECEITA DE IMPOSTOS	12.679.849,37	12.679.849,37	3.274.571,31	25,83
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	6.252.275,87	6.252.275,87	647.421,35	10,35
1.1.1- IPTU	4.207.140,00	4.207.140,00	80.723,18	1,92
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	2.045.135,87	2.045.135,87	566.698,17	27,71
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.986.704,00	1.986.704,00	836.764,83	42,12
1.2.1- ITBI	1.986.704,00	1.986.704,00	836.764,83	42,12
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	3.272.220,00	3.272.220,00	687.609,73	21,01
1.3.1- ISS	3.272.220,00	3.272.220,00	337.356,44	10,31
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	350.253,29	0,00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.168.649,50	1.168.649,50	1.102.775,40	94,36
1.4.1- IRRF	1.168.649,50	1.168.649,50	1.102.775,40	94,36
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
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	45.920.135,25	45.920.135,25	14.216.626,70	30,96
2.1- Cota-Parte FPM	27.665.823,00	27.665.823,00	7.992.699,85	28,89
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	25.710.300,00	25.710.300,00	7.992.699,85	31,09
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e alínea e	1.955.523,00	1.955.523,00	0,00	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	14.023.800,00	14.023.800,00	3.860.299,54	27,53
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	93.492,00	93.492,00	0,00	0,00
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	163.610,25	163.610,25	62.258,78	38,05
2.5- Cota-Parte ITR	467.460,00	467.460,00	10.200,89	2,18
2.6- Cota-Parte IPVA	3.505.950,00	3.505.950,00	2.291.167,64	65,35
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	58.599.984,62	58.599.984,62	17.491.198,01	29,85
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	% (c) = (b/a)x100
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	94,60	0,00
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.103.569,00	2.103.569,00	613.836,54	29,18
5.1- Transferências do Salário-Educação	1.285.515,00	1.285.515,00	431.566,95	33,57
5.2- Outras Transferências do FNDE	771.309,00	771.309,00	181.564,45	23,54
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	46.745,00	46.745,00	705,14	1,51
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	233.730,00	233.730,00	29.655,35	12,69
6.1- Transferências de Convênios	233.730,00	233.730,00	29.166,09	12,48

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A ABRIL 2021/QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL

Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE MANDAGUACU

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARAFINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	% (c) = (b/a)x100
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	489,26	0,00
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	2.337.299,00	2.337.299,00	643.586,49	27,54

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	% (c) = (b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	8.792.922,45	8.792.922,45	2.843.325,10	32,34
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	5.142.060,00	5.142.060,00	1.598.539,88	31,09
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.804.760,00	2.804.760,00	772.059,83	27,53
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	18.698,40	18.698,40	0,00	0,00
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	32.722,05	32.722,05	12.451,67	38,05
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	93.492,00	93.492,00	2.040,14	2,18
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	701.190,00	701.190,00	458.233,51	65,35
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	15.379.426,50	15.379.426,50	6.088.306,03	39,59
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	15.192.450,00	15.192.450,00	6.085.312,80	40,05
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	186.976,50	186.976,50	2.993,23	1,60
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	6.399.527,55	6.399.527,55	3.241.987,70	50,66
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	6.399.527,55	6.399.527,55	3.241.987,70	50,66
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Quadrimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Quadrimestre (g)	% (h) = (g/d)x100
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	9.227.660,00	9.227.660,00	2.939.837,14	31,86	2.939.837,14	31,86
13.1 - Com Educação Infantil	105.178,00	105.178,00	0,00	0,00	0,00	0
13.2 - Com Ensino Fundamental	9.122.482,00	9.122.482,00	2.939.837,14	32,23	2.939.837,14	32,23
14 - OUTRAS DESPESAS	8.349.997,00	8.372.680,36	2.106.490,79	25,16	1.967.682,42	23,50
14.1 - Com Educação Infantil	952.447,00	802.447,00	265.278,48	33,06	265.278,48	33,06
14.2 - Com Ensino Fundamental	7.397.550,00	7.570.233,36	1.841.212,31	24,32	1.702.403,94	22,49
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	17.577.657,00	17.600.340,36	5.046.327,93	28,67	4.907.519,56	27,88

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB		VALOR
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURS		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 FUNDE		799.432,03

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A ABRIL 2021/QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL

Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE MANDAGUACU

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB		VALOR
17.1 - FUNDEB 60%		144.634,57
17.2 - FUNDEB 40%		654.797,46
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)		799.432,03
INDICADORES DO FUNDEB		VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)		4.108.087,53
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100 %		45,91
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100%		21,56
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %		32,53
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE		VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <EXERCÍCIO ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZADOS		799.432,03
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO>		799.432,03

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Quadrimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Quadrimestre (g)	% (h) = (g/d)x100
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.556.634,00	1.406.634,00	265.278,48	18,86	265.278,48	18,86
22.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.057.625,00	907.625,00	265.278,48	29,23	265.278,48	29,23
22.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	499.009,00	499.009,00	0,00	0,00	0,00	0
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	20.551.289,00	20.723.972,36	5.445.505,77	26,28	5.322.919,40	25,68
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	16.520.032,00	16.692.715,36	4.781.049,45	28,64	4.642.241,08	27,81
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	4.031.257,00	4.031.257,00	682.323,32	16,93	680.678,32	16,89
23.9 - (-) Dedução de Despesas indevidamente contabilizadas	0,00	0,00	-17.867,00	0,00	0,00	0
24 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
25 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
27 - OUTRAS	514.206,00	514.206,00	3.646,70	0,71	2.306,70	0,45
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	22.622.129,00	22.644.812,36	5.714.430,95	25,24	5.590.504,58	24,69

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)		3.241.987,70
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO		0,00
31 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49 fundeb)		0,00
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB		799.432,03
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS		198.820,96
34 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		0,00
35 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)		0,00
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 32 + 33 + 34 + 35)		4.240.240,69
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))		1.347.957,19
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%		7,71

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Quadrimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Quadrimestre (g)	% (h) = (g/d)x100
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.332.260,00	1.332.260,00	150.964,38	11,33	78.181,93	5,87
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	303.849,00	358.623,40	79.857,34	22,27	79.857,34	22,27
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENT	1.636.109,00	1.690.883,40	230.821,72	13,65	158.039,27	9,35

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A ABRIL 2021/QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL

Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE MANDAGUACU

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DE SPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Quadrimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Quadrimestre (g)	% (h) = (g/d)x100
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	24.258.238,00	24.335.695,76	5.945.252,67	24,43	5.748.543,85	23,62

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2021 (g)
45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	140.453,37	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	799.432,03	949.828,69
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	6.085.312,80	431.566,95
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	4.423.148,19	71.692,33
48.1 - Orçamento do Exercício	4.423.148,19	71.692,33
48.2 - Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.993,23	697,90
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	2.464.589,87	1.310.401,21
51 - (+) Ajustes	-550.305,70	-667.397,22
51.1 - Retenções	0,00	0,00
51.2 - Conciliação Bancária	-550.305,70	-667.397,22
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	1.914.284,17	643.003,99