



# Diário Oficial do **MUNICÍPIO**

Prefeitura Municipal de Boninal

1

Quinta-feira • 27 de Maio de 2021 • Ano • Nº 1260

Esta edição encontra-se no site oficial deste ente.

## Prefeitura Municipal de Boninal publica:

- **Republicação dos anexos 8 e 14- Relatório Resumido de Execução Orçamentária – 2º Bimestre de 2021.**

**TRANSPARÊNCIA**  
**AUTONOMIA** **OFICIALIDADE**

**Imprensa Oficial. Tá aqui, tá legal.**

Lei exige que todo gestor publique seus atos no seu veículo oficial para que a gestão seja mais transparente. A Imprensa Oficial cumpre esse papel.

**Imprensa Oficial**  
a publicidade legal  
levada a sério

Gestor - Celeste Augusta Araújo Paiva / Secretário - Governo / Editor - Prefeita  
Rua José de Souza Guedes, 218

CERTIFICAÇÃO DIGITAL: V7JHGR/VVAVJXA1XMBHXYA

## Relatório Resumido da Execução Orçamentária



MUNICÍPIO DE BONINAL - BA  
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/BIMESTRE MARÇO - ABRIL

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

| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS   | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS<br>Até o Bimestre<br>(b) |
|--|----------------------------|--|
| <b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>  | <b>2.412.000,00</b>        | <b>451.062,62</b>                            |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU   | 376.000,00                 | 25.180,36                                    |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI  | 71.000,00                  | 8.228,13                                     |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS   | 1.040.000,00               | 286.172,65                                   |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF   | 925.000,00                 | 131.481,48                                   |
| <b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>   | <b>18.852.178,98</b>       | <b>7.821.819,44</b>                          |
| 2.1- Cota-Parte FPM  | 15.132.678,98              | 6.624.801,24                                 |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b   | 14.571.678,98              | 6.624.801,24                                 |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e  | 561.000,00                 | 0,00   |
| 2.2- Cota-Parte ICMS   | 3.391.250,00               | 1.086.311,38                                 |
| 2.3- Cota-Parte IPI-Exportação   | 42.000,00                  | 9.324,40                                     |
| 2.4- Cota-Parte ITR  | 16.250,00                  | 85,57  |
| 2.5- Cota-Parte IPVA   | 253.750,00                 | 101.296,85                                   |
| 2.6- Cota-Parte IOF-Ouro   | 0,00                       | 0,00   |
| 2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais  | 16.250,00                  | 0,00   |
| <b>3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>  | <b>21.264.178,98</b>       | <b>8.272.882,06</b>                          |
| <b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))</b>   | <b>3.654.985,80</b>        | <b>1.564.363,89</b>                          |
| <b>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))</b> | <b>1.661.058,95</b>        | <b>503.856,63</b>                            |

### FUNDEB

| RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO                                       | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS<br>Até o Bimestre<br>(b) |
|---|----------------------------|--|
| <b>6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>  | <b>5.332.200,00</b>        | <b>3.881.731,91</b>                          |
| 6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos                             | 5.332.200,00               | 2.872.326,40                                 |
| 6.1.1- Principal  | 5.320.200,00               | 2.871.294,42                                 |
| 6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira                                      | 12.000,00                  | 1.031,98                                     |
| 6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF                                    | 0,00                       | 1.009.405,51                                 |
| 6.2.1- Principal  | 0,00                       | 1.009.405,51                                 |
| 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   |
| <b>7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)1</b>           | <b>1.665.214,20</b>        | <b>1.306.930,53</b>                          |
| <b>RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)</b> |                            | <b>VALOR</b>                                 |
| <b>8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT</b>                                       |                            | <b>0,00</b>                                  |
| 8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR                              |                            | 0,00   |
| 8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS                                    |                            | 0,00   |
| <b>9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)</b>      |                            | <b>3.064.266,94</b>                          |

Continua 1/4



MUNICÍPIO DE BONINAL - BA  
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/BIMESTRE MARÇO - ABRIL

Continuação 2/4

| DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB(Por Área de Atuação)           | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e) | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (e) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) |
|--|------------------------|--|--|-----------------------------------|---|
| 10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA                           | 5.184.000,00           | 5.146.948,58                           | 2.097.213,33                           | 2.097.213,33                      | -   |
| 10.1- Educação Infantil  | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 10.1.1- Creche   | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 10.1.2- Pré-escola   | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 10.2- Ensino Fundamental                                       | 5.184.000,00           | 5.146.948,58                           | 2.097.213,33                           | 2.097.213,33                      | -   |
| 11- OUTRAS DESPESAS  | 3.474.000,00           | 1.130.000,00                           | 432.636,92                             | 432.636,92                        | -   |
| 11.1- Educação Infantil  | 12.000,00              | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 11.1.1- Creche   | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 11.1.2- Pré-escola   | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 11.2- Ensino Fundamental                                       | 3.462.000,00           | 1.130.000,00                           | 432.636,92                             | 432.636,92                        | -   |
| <b>12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)</b> | <b>8.658.000,00</b>    | <b>6.276.948,58</b>                    | <b>2.529.850,25</b>                    | <b>2.529.850,25</b>               | <b>-</b>  |

**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 (e) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROC. (SEM DISP. DE |
|--|--|--|-----------------------------------|---|---|
| 13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica                                    | 5.146.948,58                           | 2.097.213,33                           | 2.097.213,33                      | -   | -   |
| 14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB-Impostos e Transferências de Impostos                        | 6.276.948,58                           | 2.529.850,25                           | 2.529.850,25                      | -   | -   |
| 15- Total das Despesas custeadas com FUNDEB-Complementação da União-VAAF                                 | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   | -   |
| 16- Total das Despesas custeadas com FUNDEB-Complementação da União-VAAT                                 | 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                              | -   | -   |
| 18- Total das Despesas custeadas com FUNDEB-Complementação da União-VAAT Aplicadas em Despesa de Capital | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   | -   |

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal2

|   | 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         | 2.717.212,34      | 2.097.213,33       | 2.097.213,33                        | 54,03          |
| 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)3

|   | VALOR MÁXIMO PERMITIDO (m) | VALOR NÃO APLICADO (n) | VALOR NÃO APLICADO APOS AJUSTE (o) | % NÃO APLICADO (p) |
|---|----------------------------|------------------------|------------------------------------|--------------------|
| 22- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício | 287.129,44                 | 2.871.294,42           | 2.871.294,42                       | 100,00             |

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 APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (t) | VALOR APLICADO APOS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u) | VALOR NÃO APLICADO (v) |
|---|--|--|---|--|---|------------------------|
| 23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB                            | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                   |
| 23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB-Impostos e Transferências de Impostos | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                   |
| 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 MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA 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 (e) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) |
|---|------------------------|--|--|-----------------------------------|---|
| 24- EDUCAÇÃO INFANTIL   | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 24.1- Creche  | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 24.2- Pré-escola  | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 25- ENSINO FUNDAMENTAL  | 4.111.343,18           | 238.697,01                             | 100.539,29                             | 93.358,94                         | -   |
| <b>26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)</b>                                | <b>4.111.343,18</b>    | <b>238.697,01</b>                      | <b>100.539,29</b>                      | <b>93.358,94</b>                  | <b>-</b>  |

**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))                             | 2.630.389,54        |
| 28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)   | 1.306.930,53        |
| 29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS4 = (L14h)                                 | -                   |
| 30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4 e 7   | 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                |
| <b>32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))</b>   | <b>1.323.459,01</b> |

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL2 e 5

|   | VALOR EXIGIDO (x) | VALOR APLICADO (w) | % APLICADO (y) |
|---|-------------------|--------------------|----------------|
| 33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS | 2.068.220,52      | 1.323.459,01       | 16,00          |

Continua 2/4



MUNICÍPIO DE BONINAL - BA  
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/BIMESTRE MARÇO - ABRIL

Continuação 3/4

| 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) |
|--|-------------------|--------------------|---------------|--------------------|------------------|
| 34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE   | 0,00              | 0,00               | 0,00          | 0,00               | 0,00             |
| 34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos  | 0,00              | 0,00               | 0,00          | 0,00               | 0,00             |
| 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             |

**OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE**

| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre |
|---|-------------------------|------------------------------------|
| 35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)             | 1.849.000,00            | 262.110,09                         |
| 35.1- Salário-Educação  | 659.000,00              | 100.097,35                         |
| 35.2- PDDE  | 58.000,00               | 0,00                               |
| 35.3- PNAE  | 301.000,00              | 90.173,60                          |
| 35.4 - PNATE  | 469.000,00              | 71.839,14                          |
| 35.5- Outras Transferências do FNDE   | 362.000,00              | 0,00                               |
| 36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS  | 1.091.100,00            | 1.187,84                           |
| 37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO  | 0,00                    | 0,00                               |
| 38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO   | 15.100,00               | 1.187,84                           |
| 39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | 1.076.000,00            | 0,00                               |
| <b>40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39 )</b> | <b>4.031.200,00</b>     | <b>264.485,77</b>                  |

| DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (Por Área de Atuação) <sup>6</sup>            | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e) | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (e) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) |
|---|------------------------|--|--|-----------------------------------|---|
| 41- EDUCAÇÃO INFANTIL   | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 41.1- Creche  | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 41.2- Pré-escola  | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 42- ENSINO FUNDAMENTAL  | 14.842.343,18          | 6.525.701,59                           | 2.636.574,89                           | 2.627.054,54                      | -   |
| 43- ENSINO MÉDIO  | 31.000,00              | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 44- ENSINO SUPERIOR   | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR   | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| <b>46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)</b> | <b>14.873.343,18</b>   | <b>6.525.701,59</b>                    | <b>2.636.574,89</b>                    | <b>2.627.054,54</b>               | <b>-</b>  |

| 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 (e) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) |
|---|------------------------|--|--|-----------------------------------|---|
| <b>47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)</b>   | <b>27.642.686,36</b>   | <b>13.041.347,18</b>                   | <b>5.266.964,43</b>                    | <b>5.250.263,73</b>               | <b>-</b>  |
| 47.1- Despesas Correntes  | 27.642.686,36          | 13.041.347,18                          | 5.266.964,43                           | 5.250.263,73                      | -   |
| 47.1.1- Pessoal Ativo   | 14.992.000,00          | 12.811.681,28                          | 5.173.485,72                           | 5.173.485,72                      | -   |
| 47.1.2- Pessoal Inativo   | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 47.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos  | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 47.1.4- Outras Despesas Correntes   | 12.650.686,36          | 229.665,90                             | 93.478,71                              | 76.778,01                         | -   |
| 47.2- Despesas de Capital   | 1.775.000,00           | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 47.2.2- Outras Despesas de Capital  | 1.775.000,00           | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA               | FUNDEB (ae)  | SALÁRIO EDUCAÇÃO (af) |
|---|--------------|-----------------------|
| 48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020                    | 0,29         | 37.248,01             |
| 49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)                  | 3.881.731,91 | 100.232,94            |
| 50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar) | 2.529.850,25 | 0,00                  |
| 51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE                           | 1.351.881,95 | 100.232,94            |
| 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)                        | 1.351.881,95 | 100.232,94            |

Continua 3/4



MUNICÍPIO DE BONINAL - BA  
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/BIMESTRE MARÇO - ABRIL

Continuação 4/4

Boninal, 15/05/2021

CELESTE AUGUSTA ARAUJO PAIVA  
PREFEITA

LEILA GONÇALVES SANTOS  
SEC. DE FINANÇAS

FONTE:

<sup>1</sup>SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) > 0 = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB, SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) < 0 = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

<sup>2</sup>Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

<sup>3</sup>Art. 25, § 3º, Lei 14.113/2020: "Até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do § 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.

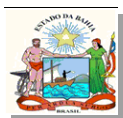
<sup>4</sup>Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

<sup>5</sup>Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

<sup>6</sup>As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.

<sup>7</sup>Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não deve ser considerado na apuração dos indicadores e limites

<sup>8</sup>Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.



Município de Boninal - BA  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL 2021/BIMESTRE MARÇO - ABRIL

RREO - Anexo 14 (LRF, Art. 48)

R\$ 1,00

| BALANÇO ORÇAMENTÁRIO   |   | Até o Bimestre                              |                                  |
|--|---|---|----------------------------------|
| <b>RECEITAS</b>  |   |   |                                  |
| Previsão Inicial   |   | 40.954.343,18                               |                                  |
| Previsão Atualizada  |   | 40.954.343,18                               |                                  |
| Receitas Realizadas  |   | 11.928.730,77                               |                                  |
| Déficit Orçamentário   |   | 0,00  |                                  |
| Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)                  |   | 0,00  |                                  |
| <b>DESPESAS</b>  |   |   |                                  |
| Dotação Inicial  |   | 40.954.343,18                               |                                  |
| Dotação Atualizada   |   | 40.954.343,18                               |                                  |
| Despesas Empenhadas  |   | 17.450.122,71                               |                                  |
| Despesas Liquidadas  |   | 7.958.618,61                                |                                  |
| Despesas pagas   |   | 7.869.761,84                                |                                  |
| Superavit Orçamentário   |   | 3.970.112,16                                |                                  |
| <b>DESPESAS POR FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO</b>   |   | <b>Até o Bimestre</b>                       |                                  |
| Despesas Empenhadas  |   | 17.450.122,71                               |                                  |
| Despesas Liquidadas  |   | 7.958.618,61                                |                                  |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>  |   | <b>Até o Bimestre</b>                       |                                  |
| Receita Corrente Líquida   |   | 38.068.657,71                               |                                  |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento            |   | 38.068.657,71                               |                                  |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal      |   | 38.068.657,71                               |                                  |
| <b>RECEITAS E DESPESAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES</b>             |   | <b>Até o Bimestre</b>                       |                                  |
| <b>Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO PREVIDENCIÁRIO</b>             |   |   |                                  |
| Receitas Previdenciárias Realizadas  |   | 0,00  |                                  |
| Despesas Previdenciárias Empenhadas  |   | 0,00  |                                  |
| Despesas Previdenciárias Liquidadas  |   | 0,00  |                                  |
| Resultado Previdenciário   |   | 0,00  |                                  |
| <b>Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO FINANCEIRO</b>                 |   |   |                                  |
| Receitas Previdenciárias Realizadas  |   | 0,00  |                                  |
| Despesas Previdenciárias Empenhadas  |   | 0,00  |                                  |
| Despesas Previdenciárias Liquidadas  |   | 0,00  |                                  |
| Resultado Previdenciário   |   | 0,00  |                                  |
| <b>RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO</b>   | <b>Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)</b> | <b>Resultado Apurado até o Bimestre (b)</b> | <b>% em Relação à Meta (b/a)</b> |
| Resultado Nominal - Acima da Linha   | -519.518,99   | 4.308.774,53                                | -8,29                            |
| Resultado Primário - Acima da Linha  | 245.000,00  | 4.303.879,22                                | 17,57                            |
| <b>DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO</b>                             | <b>Valor apurado até o Bimestre</b>                     | <b>Limites Constitucionais Anuais</b>       |                                  |
|  |   | <b>% Mínimo a Aplicar no Exercício</b>      | <b>% Aplicado até o Bimestre</b> |
| Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino | 1.323.459,01  | 25%   | 16,00                            |
| Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica      | 2.097.213,33  | 70%   | 54,03                            |
| Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil     | 0,00  | 50%   | 0,00                             |
| Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital       | 0,00  | 15%   | 0,00                             |

Continua 1/2



Município de Boninal - BA

Continuação 2/2

**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL 2021/BIMESTRE MARÇO - ABRIL

RREO - Anexo 14 (LRF, Art. 48)

R\$ 1,00

| RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL                              |                                     | Valor apurado até o Bimestre    | Saldo não Realizado       |      |
|---|-------------------------------------|---------------------------------|---------------------------|------|
| RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)  |                                     | 0,00                            | 123.000,00                |      |
| DESPESAS DE CAPITAL   |                                     | 383.736,78                      | 5.275.263,22              |      |
| PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA  | 2021                                | 2031                            | 2041                      | 2056 |
| Plano Previdenciário  |                                     |                                 |                           |      |
| Receitas Previdenciárias  | 0,00                                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00 |
| Despesas Previdenciárias  | 0,00                                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00 |
| Resultado Previdenciário  | 0,00                                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00 |
| Plano Financeiro  |                                     |                                 |                           |      |
| Receitas Previdenciárias  | 0,00                                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00 |
| Despesas Previdenciárias  | 0,00                                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00 |
| Resultado Previdenciário  | 0,00                                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00 |
| RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS                             |                                     | Valor apurado até o Bimestre    | Saldo a Realizar          |      |
| Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos                                |                                     | 0,00                            | 57.000,00                 |      |
| Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos                                       |                                     | 0,00                            | 0,00                      |      |
| DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE                                     | Valor apurado até o Bimestre        | Limite Constitucional Anual     |                           |      |
|   |                                     | % Mínimo a Aplicar no Exercício | % Aplicado até o Bimestre |      |
| Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos | 1.206.567,66                        | 15,00                           | 14,58                     |      |
| DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP                                     | Valor apurado no exercício corrente |                                 |                           |      |
| Total das despesas/RCL (%)  | 0,00                                |                                 |                           |      |

**FONTE:**

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- . a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- . b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.