

MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS DO NORTE - ES
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 5º BIMESTRE DE 2019 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2019
 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
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	1.495.900,00	1.495.900,00	1.100.831,82	73,59
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	225.400,00	225.400,00	92.874,94	41,20
1.1.1 - IPTU	158.000,00	158.000,00	69.054,03	43,71
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	67.400,00	67.400,00	23.820,91	35,34
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	157.000,00	157.000,00	97.174,20	61,89
1.2.1 - ITBI	155.000,00	155.000,00	97.153,80	62,68
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	2.000,00	2.000,00	20,40	1,02
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	813.500,00	813.500,00	735.425,21	90,40
1.3.1 - ISS	800.000,00	800.000,00	708.764,05	88,60
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	13.500,00	13.500,00	26.661,16	197,49
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	300.000,00	300.000,00	175.357,47	58,45
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	21.368.000,00	21.368.000,00	19.106.873,43	89,42
2.1 - Cota-Parte FPM	9.360.000,00	9.360.000,00	7.143.064,90	76,31
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.600.000,00	8.600.000,00	7.143.064,90	83,06
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	380.000,00	380.000,00		
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	380.000,00	380.000,00		
2.2 - Cota-Parte ICMS	11.000.000,00	11.000.000,00	11.201.809,13	101,83
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	93.000,00	93.000,00		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	320.000,00	320.000,00	197.669,00	61,77
2.5 - Cota-Parte ITR	25.000,00	25.000,00	11.061,55	44,25
2.6 - Cota-Parte IPVA	570.000,00	570.000,00	553.268,85	97,06
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	22.863.900,00	22.863.900,00	20.207.705,25	88,38

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4 - RECEITA DA APLIC. FINANC. OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	1.000,00	1.000,00	447,71	44,77
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	635.000,00	635.000,00	561.402,16	88,41
5.1 - Transferências do Salário-Educação	330.000,00	330.000,00	310.100,51	93,97
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	12.000,00	12.000,00		
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	110.000,00	110.000,00	123.967,20	112,70
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	140.000,00	140.000,00	118.434,64	84,60
5.5 - Outras Transferências do FNDE	10.000,00	10.000,00		
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	33.000,00	33.000,00	8.899,81	26,97
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	627.000,00	627.000,00	16,58	
6.1 - Transferências de Convênios	626.000,00	626.000,00		
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	1.000,00	1.000,00	16,58	1,66
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.567.500,00	1.567.500,00	31.679,99	2,02
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	2.830.500,00	2.830.500,00	593.546,44	20,97

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.121.600,00	4.121.600,00	3.750.148,35	90,99
10.1 - Cota-Parte FPM Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.720.000,00	1.720.000,00	1.357.387,46	78,92
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.200.000,00	2.200.000,00	2.240.361,89	101,83
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	18.600,00	18.600,00		
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	64.000,00	64.000,00	39.533,76	61,77
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	5.000,00	5.000,00	2.212,22	44,24
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	114.000,00	114.000,00	110.653,02	97,06
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.730.000,00	4.730.000,00	4.619.592,70	97,67
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.700.000,00	4.700.000,00	4.604.812,98	97,97
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB				
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	30.000,00	30.000,00	14.779,72	49,27
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	578.400,00	578.400,00	854.664,63	147,76

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

DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESP EMPENHADAS		DESP LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	4.279.000,00	3.945.059,65	3.458.255,63	87,66	3.266.059,96	82,79
13.1 - Com Educação Infantil	1.098.500,00	1.241.675,00	988.188,61	79,59	940.970,54	75,78
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.180.500,00	2.703.384,65	2.470.067,02	91,37	2.325.089,42	86,01
14 - OUTRAS DESPESAS	452.000,00	35.131,39				
14.1 - Com Educação Infantil	113.000,00	25.440,46				
14.2 - Com Ensino Fundamental	339.000,00	9.690,93				
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	4.731.000,00	3.980.191,04	3.458.255,63	86,89	3.266.059,96	82,06

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB		VALOR
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB		
16.1 - FUNDEB 60%		
16.2 - FUNDEB 40%		
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB		
17.1 - FUNDEB 60%		
17.2 - FUNDEB 40%		
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)		

MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS DO NORTE - ES
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 5º BIMESTRE DE 2019 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2019
 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)	3.266.059,96
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100%	70,70
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100%	
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%	29,30

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2018 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2019	

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)	DESP EMPENHADAS		DESP LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.622.000,00	1.820.265,43	1.453.204,23	79,83	1.342.266,57	73,74
22.1 - Creche	610.816,46	685.479,71	547.250,96	79,83	505.473,80	73,74
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	456.229,43	477.173,23	372.134,32	77,99	354.352,83	74,26
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	154.587,03	208.306,48	175.116,64	84,07	151.120,97	72,55
22.2 - Pré-escola	1.011.183,54	1.134.785,72	905.953,27	79,83	836.792,77	73,74
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	755.270,57	789.942,23	616.054,29	77,99	586.617,71	74,26
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	255.912,97	344.843,49	289.898,98	84,07	250.175,06	72,55
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	5.046.000,00	4.337.165,36	3.929.392,35	90,60	3.604.675,08	83,11
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.519.500,00	2.713.075,58	2.470.067,02	91,04	2.325.089,42	85,70
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.526.500,00	1.624.089,78	1.459.325,33	89,85	1.279.585,66	78,79
24 - ENSINO MÉDIO	1.000,00	827,94				
25 - ENSINO SUPERIOR	320.500,00	336.500,00	156.049,37	46,37	119.471,12	35,50
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
27 - OUTRAS	646.500,00	741.039,81	675.427,64	91,15	585.989,37	79,08
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	7.636.000,00	7.235.798,54	6.214.073,59	85,88	5.652.402,14	78,12

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	854.664,63
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB	
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	
33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	
34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44 j)	
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)	854.664,63

36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))	4.092.277,02
---	---------------------

37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100%) - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	20,25
--	--------------

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESP EMPENHADAS		DESP LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
38 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO						
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	340.000,00	747.618,71	686.554,01	91,83	683.500,81	91,42
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.707.000,00	6.778.468,58	4.480.828,65	66,10	4.277.372,53	63,10
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	4.047.000,00	7.526.087,29	5.167.382,66	68,66	4.960.873,34	65,92
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	11.683.000,00	14.761.885,83	11.381.456,25	77,10	10.613.275,48	71,90

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2019 (j)
44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	20.973,62	
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	20.973,62	
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB		

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	140.172,63	415.082,16
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	4.604.812,98	310.100,51
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	3.199.671,75	749.363,77
47.1 - Orçamento do Exercício	3.198.180,54	563.445,29
47.2 - Restos a Pagar	1.491,21	185.918,48
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	14.779,72	3.583,81
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.560.093,58	(20.597,29)
50 - (+) Ajustes	(203.715,86)	26.047,90
50.1 - (+) Retenções	17.022,90	45.864,92
50.2 - (-) Valores a recuperar		
50.3 - (+) Outros valores extraorçamentários		
50.4 - (+) Conciliação Bancária	(220.738,76)	(19.817,02)
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	1.356.377,72	5.450,61

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Fazenda, Emissão: 26/11/2019, às 15:35:13

PEDRO AMARILDO DALMONTE
PREFEITO MUNICIPAL

CLAUDIO HELENO COMPER
SEC. MUN. DE ADMINIST. E FINANÇAS
CRC/ES 011626/O-8