

MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS DO NORTE
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 6º BIMESTRE DE 2019
 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO							
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 2012 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	1.420.021,05	94,93%			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	225.400,00	225.400,00	130.987,36	58,11%			
1.1.1 - IPTU	158.000,00	158.000,00	105.113,65	66,53%			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	67.400,00	67.400,00	25.873,71	38,39%			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	157.000,00	157.000,00	99.313,17	63,26%			
1.2.1 - ITBI	155.000,00	155.000,00	99.292,77	64,06%			
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	913.967,76	112,35%			
1.3.1 - ISS	800.000,00	800.000,00	885.915,77	110,74%			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	13.500,00	13.500,00	28.051,99	207,79%			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	300.000,00	300.000,00	275.752,76	0,00%			
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	21.368.000,00	21.368.000,00	23.478.993,92	109,88%			
2.1 - Cota-Parte FPM	9.360.000,00	9.360.000,00	9.105.090,44	97,28%			
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.600.000,00	8.600.000,00	8.379.175,38	97,43%			
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	380.000,00	380.000,00	369.788,51	0,00%			
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	380.000,00	380.000,00	356.126,55	0,00%			
2.2 - Cota-Parte ICMS	11.000.000,00	11.000.000,00	13.545.665,87	123,14%			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	93.000,00	93.000,00	0,00	0,00%			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	320.000,00	320.000,00	244.471,09	76,40%			
2.5 - Cota-Parte ITR	25.000,00	25.000,00	11.467,63	45,87%			
2.6 - Cota-Parte IPVA	570.000,00	570.000,00	572.298,89	100,40%			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00%			
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	22.863.900,00	22.863.900,00	24.899.014,97	108,90%			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO							
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100			
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	1.000,00	1.000,00	501,87	50,19%			
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	635.000,00	635.000,00	660.069,94	103,95%			
5.1- Transferências do Salário-Educação	330.000,00	330.000,00	364.437,37	110,44%			
5.2- Transferências Diretas - PDDE	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00%			
5.3- Transferências Diretas -PNAE	110.000,00	110.000,00	138.262,00	125,69%			
5.4- Transferências Diretas - PNATE	140.000,00	140.000,00	148.043,28	105,75%			
5.5- Outras Transferências do FNDE	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%			
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	33.000,00	33.000,00	9.327,29	28,26%			
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	627.000,00	627.000,00	16,58	0,00%			
6.1- Transferências de Convênios	626.000,00	626.000,00	0,00	0,00%			
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	1.000,00	1.000,00	16,58	0,00%			
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%			
8- OUTRAS RECEITAS PARA O FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.567.500,00	1.567.500,00	683.786,78	43,62%			
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	2.830.500,00	2.830.500,00	1.344.375,17	47,50%			
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	4.550.614,54	110,41%			
10.1- Cota-parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.720.000,00	1.720.000,00	1.725.834,83	97,43%			
10.2- Cota-parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.200.000,00	2.200.000,00	2.709.133,24	123,14%			
10.3- ICMS-desoneração Destinada ao Fundeb (20% de 2.3)	18.600,00	18.600,00	0,00	0,00%			
10.4- Cota-parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	64.000,00	64.000,00	48.894,17	76,40%			
10.5- Cota-parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de (1.5+2.5))	5.000,00	5.000,00	2.293,41	45,87%			
10.6- Cota-parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	114.000,00	114.000,00	114.458,89	100,40%			
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.730.000,00	4.730.000,00	5.620.736,78	118,83%			
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	4.700.000,00	4.700.000,00	5.603.255,16	119,22%			
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	30.000,00	30.000,00	17.481,62	58,27%			
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	578.400,00	578.400,00	1.052.640,62	181,99%			
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTES DA TRANSFERÊNCIA DO FUNDEB			1.052.640,62				
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% f=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% f=(g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	4.279.000,00	4.715.362,85	4.592.500,49	97,39%	4.592.500,49	97,39%	0,00
13.1- Com Educação Infantil	1.098.500,00	1.382.488,76	1.275.376,13	92,25%	1.275.376,13	92,25%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	3.180.500,00	3.332.874,09	3.317.124,36	99,53%	3.317.124,36	99,53%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	452.000,00	765.645,32	622.983,32	81,37%	622.983,32	81,37%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	113.000,00	37.344,46	23.433,90	62,75%	23.433,90	62,75%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	339.000,00	728.300,86	599.549,42	82,32%	599.549,42	82,32%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14)	4.731.000,00	5.481.008,17	5.215.483,81	95,16%	5.215.483,81	95,16%	0,00

(Continua)

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB							VALOR	
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE:							0,00	
16.1- FUNDEB 60%							0,00	
16.2- FUNDEB 40%							0,00	
17- DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO:							0,00	
17.1- FUNDEB 60%							0,00	
17.2- FUNDEB 40%							0,00	
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)							0,00	
INDICADORES DO FUNDEB							VALOR	
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							5.215.483,81	
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13- (16.1+17.1))/(11x100)%							81,71%	
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14- (16.2.17.2))/(11x100)%							11,08%	
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100-(19.1+19.2))%							7,21%	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							VALOR	
20- RECURSOS RECEBIDOS FUNDEB EM 2018 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS							140.172,63	
21- DESPESAS CUSTEADAS COM SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2019							140.172,63	
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		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)	
			Até o Bimestre (e)	% f=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% f=(g/d)x100		
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.622.000,00	1.989.528,36	1.789.808,36	89,96%	1.789.808,36	89,96%	0,00	
22.1- Creche	972.412,88	1.192.751,54	1.073.016,46	89,96%	1.073.016,46	89,96%	0,00	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	725.077,33	889.372,32	800.092,15	89,96%	800.092,15	89,96%	0,00	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	247.335,55	303.379,21	272.924,31	89,96%	272.924,31	89,96%	0,00	
22.2- Pré-escola	649.587,12	796.776,82	716.791,90	89,96%	716.791,90	89,96%	0,00	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	451.959,23	554.368,49	498.717,88	89,96%	498.717,88	89,96%	0,00	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	197.627,90	242.408,33	218.074,02	89,96%	218.074,02	89,96%	0,00	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	5.046.000,00	5.833.569,92	5.514.968,53	94,54%	5.511.048,53	94,47%	3.920,00	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.519.500,00	4.061.174,95	3.916.673,78	96,44%	3.916.673,78	96,44%	0,00	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.526.500,00	1.772.394,97	1.598.294,75	90,18%	1.594.374,75	89,96%	3.920,00	
24 - ENSINO MÉDIO	1.000,00	827,94	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
25 - ENSINO SUPERIOR	320.500,00	156.632,40	153.755,99	98,16%	153.755,99	98,16%	0,00	
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
27 - OUTRAS	801.500,00	994.383,08	886.353,74	89,14%	886.353,74	89,14%	0,00	
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	7.791.000,00	8.974.941,70	8.344.886,62	92,98%	8.340.966,62	92,94%	3.920,00	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR	
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = 12							1.052.640,62	
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							0,00	
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							0,00	
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS							0,00	
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							2.108,90	
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34+35)							1.054.749,52	
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITES ((22+23)-36)							6.246.107,37	
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3)x100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							25,09%	
OUTRAS INFORMACIONES PARA CONTROLE								
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)	
			Até o Bimestre (e)	% f=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% f=(g/d)x100		
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB. SOCIAL DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	340.000,00	825.898,44	581.226,61	70,38%	581.226,61	70,38%	0,00	
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÃO DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
42 - DESPESAS CUST. COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANC. DO ENSINO	3.552.000,00	5.188.830,21	4.646.027,62	89,54%	4.646.027,62	89,54%	0,00	
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS	3.892.000,00	6.014.728,65	5.227.254,23	86,91%	5.227.254,23	86,91%	0,00	
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO(28 + 43)	11.683.000,00	14.989.670,35	13.572.140,85	90,54%	13.568.220,85	90,52%	3.920,00	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		SALDO ATÉ O BIMESTRE			CANCELADOS EM 2019			
45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		288.797,04			2.108,90			
45.1 - Executados com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino		108.693,77			2.108,90			
45.2 - Executados com Recursos do FUNDEB		180.103,27			0,00			
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		FUNDEB			SALÁRIO EDUCAÇÃO			
46 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018		140.172,63			415.082,16			
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		5.603.255,16			364.437,37			
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		5.260.690,88			742.911,36			
48.1- Orçamento do Exercício		5.259.199,67			556.992,88			
48.2- Restos a Pagar		1.491,21			185.918,48			
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		17.481,62			3.648,63			
50 - (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		500.218,53			40.256,80			
51 - (+) Ajustes		0,00			0,00			
51.1 - Retenções		0,00			0,00			
51.2 Conciliação Bancária		0,00			0,00			
52 - (-) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO		500.218,53			40.256,80			

FONTE: Secretaria Municipal de Fazenda, Emissão: 27/01/2020, às 10:00h

PEDRO AMARILDO DALMONTE
Prefeito

CLAUDIO HELENO COMPER
Secret. Mun. de Fazenda
CRC/ES 011626/O-8