

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
1º BIMESTRE DE 2020 - JANEIRO A FEVEREIRO DE 2020
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	1.537.500,00	1.537.500,00	100.798,95	6,56
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	227.500,00	227.500,00	8.054,26	3,54
1.1.1 - IPTU	159.500,00	159.500,00	2.683,18	1,68
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	68.000,00	68.000,00	5.371,08	7,90
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	158.500,00	158.500,00	15.075,89	9,51
1.2.1 - ITBI	156.500,00	156.500,00	15.075,89	9,63
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	2.000,00	2.000,00		
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	849.000,00	849.000,00	70.318,03	8,28
1.3.1 - ISS	835.000,00	835.000,00	70.222,71	8,41
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	14.000,00	14.000,00	95,32	0,68
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	302.500,00	302.500,00	7.350,77	2,43
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	21.974.125,00	21.974.125,00	4.206.242,96	19,14
2.1 - Cota-Parte FPM	8.816.000,00	8.816.000,00	1.789.863,43	20,30
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.050.000,00	8.050.000,00	1.789.863,43	22,23
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	383.000,00	383.000,00		
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	383.000,00	383.000,00		
2.2 - Cota-Parte ICMS	12.150.000,00	12.150.000,00	2.357.920,55	19,41
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	92.250,00	92.250,00		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	318.750,00	318.750,00	34.127,24	10,71
2.5 - Cota-Parte ITR	24.625,00	24.625,00	374,96	1,52
2.6 - Cota-Parte IPVA	572.500,00	572.500,00	23.956,78	4,18
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	23.511.625,00	23.511.625,00	4.307.041,91	18,32

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	89,77	8,98
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	639.000,00	639.000,00	86.050,65	13,47
5.1 - Transferências do Salário-Educação	333.000,00	333.000,00	74.783,29	22,46
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	12.000,00	12.000,00		
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	110.000,00	110.000,00	10.918,00	9,93
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	141.000,00	141.000,00		
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	349,36	1,06
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	633.000,00	633.000,00		
6.1 - Transferências de Convênios	632.000,00	632.000,00		
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	1.000,00	1.000,00		
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.515.000,00	1.515.000,00		
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	2.788.000,00	2.788.000,00	86.140,42	3,09

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.241.625,00	4.241.625,00	841.248,41	19,83
10.1 - Cota-Parte FPM Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.610.000,00	1.610.000,00	357.972,65	22,23
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.430.000,00	2.430.000,00	471.584,13	19,41
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	18.450,00	18.450,00		
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	63.750,00	63.750,00	6.825,46	10,71
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	4.925,00	4.925,00	74,96	1,52
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	114.500,00	114.500,00	4.791,21	4,18
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.580.000,00	4.580.000,00	1.016.224,76	22,19
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.550.000,00	4.550.000,00	1.015.092,80	22,31
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB				
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	30.000,00	30.000,00	1.131,96	3,77
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	308.375,00	308.375,00	173.844,39	56,37

[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	4.344.500,00	4.372.482,30	1.310.577,33	29,97	580.065,44	13,27
13.1 - Com Educação Infantil	1.135.000,00	1.139.300,00	408.805,03	35,88	215.649,64	18,93
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.209.500,00	3.233.182,30	901.772,30	27,89	364.415,80	11,27
14 - OUTRAS DESPESAS	256.000,00	272.478,50	126.334,83	46,37	114.554,83	42,04
14.1 - Com Educação Infantil	79.000,00	82.384,00	35.609,52	43,22	34.369,52	41,72
14.2 - Com Ensino Fundamental	177.000,00	190.094,50	90.725,31	47,73	80.185,31	42,18
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	4.600.500,00	4.644.960,80	1.436.912,16	30,93	694.620,27	14,95

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
1º BIMESTRE DE 2020 - JANEIRO A FEVEREIRO DE 2020
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)	694.620,27
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100%	57,08
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100%	11,27
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%	31,65

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020	

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	1.639.000,00	1.654.582,15	574.881,16	34,74	274.200,06	16,57
22.1 - Creche	603.597,72	609.336,19	211.712,61	34,74	100.980,19	16,57
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	447.082,14	449.911,94	163.665,42	36,38	92.075,04	20,47
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	156.515,58	159.424,25	48.047,19	30,14	8.905,15	5,59
22.2 - Pré-escola	1.035.402,28	1.045.245,96	363.168,55	34,74	173.219,87	16,57
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	766.917,86	771.772,06	280.749,13	36,38	157.944,12	20,47
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	268.484,42	273.473,90	82.419,42	30,14	15.275,75	5,59
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	5.115.500,00	5.246.396,11	1.518.341,21	28,94	540.804,25	10,31
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.386.500,00	3.423.276,80	992.497,61	28,99	444.601,11	12,99
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.729.000,00	1.823.119,31	525.843,60	28,84	96.203,14	5,28
24 - ENSINO MÉDIO	1.000,00	1.000,00				
25 - ENSINO SUPERIOR	330.500,00	269.610,00				
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
27 - OUTRAS	672.000,00	672.000,00	163.702,00	24,36	112.961,26	16,81
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	7.758.000,00	7.843.588,26	2.256.924,37	28,77	927.965,57	11,83

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	173.844,39
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)	173.844,39
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))	641.159,92
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	14,89

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	343.000,00	338.620,50	20.123,95	5,94	19.335,80	5,71
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.343.700,00	3.763.611,18	835.985,82	22,21	685.562,46	18,22
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	3.686.700,00	4.102.231,68	856.109,77	20,87	704.898,26	17,18
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	11.444.700,00	11.945.819,94	3.113.034,14	26,06	1.632.863,83	13,67

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2020 (j)
44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	35.674,25	
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	35.674,25	
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB		

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	500.218,53	40.256,80
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.015.092,80	74.783,29
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	794.363,61	22.780,53
47.1 - Orçamento do Exercício	614.260,34	19.335,80
47.2 - Restos a Pagar	180.103,27	3.444,73
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.131,96	135,66
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	722.079,68	92.395,22
50 - (+) Ajustes	28.741,47	(183,32)
50.1 - (+) Retenções	98.268,68	39.194,68
50.2 - (-) Valores a recuperar		
50.3 - (+) Outros valores extraorçamentários		
50.4 - (+) Conciliação Bancária	(69.527,21)	(39.378,00)
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	750.821,15	92.211,90

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Fazenda, Emissão: 26/03/2020 , às 08:05:17

PEDRO AMARILDO DALMONTE
PREFEITO MUNICIPAL

CLAUDIO HELENO COMPER
SEC. MUN. DE FAZENDA
CRC/ES 011626/O-8