

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
3º BIMESTRE DE 2020 - MAIO A JUNHO 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	316.480,20	20,58
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	227.500,00	227.500,00	21.093,75	9,27
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	18.410,57	27,07
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	158.500,00	158.500,00	41.498,04	26,18
1.2.1 - ITBI	156.500,00	156.500,00	41.498,04	26,52
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	210.604,37	24,81
1.3.1 - ISS	835.000,00	835.000,00	209.850,94	25,13
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	14.000,00	14.000,00	753,43	5,38
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	302.500,00	302.500,00	43.284,04	14,31
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	21.974.125,00	21.974.125,00	11.112.968,40	50,57
2.1 - Cota-Parte FPM	8.816.000,00	8.816.000,00	4.163.767,90	47,23
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.050.000,00	8.050.000,00	4.163.767,90	51,72
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	6.470.481,13	53,25
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	103.649,88	32,52
2.5 - Cota-Parte ITR	24.625,00	24.625,00	624,35	2,54
2.6 - Cota-Parte IPVA	572.500,00	572.500,00	374.445,14	65,41
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	23.511.625,00	23.511.625,00	11.429.448,60	48,61

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	119,39	11,94
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	639.000,00	639.000,00	302.829,13	47,39
5.1 - Transferências do Salário-Educação	333.000,00	333.000,00	165.602,67	49,73
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	12.000,00	12.000,00		
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	110.000,00	110.000,00	63.004,00	57,28
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	141.000,00	141.000,00	73.220,55	51,93
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	1.001,91	3,04
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	1.519.000,00	1.519.000,00	312,28	0,02
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	2.792.000,00	2.792.000,00	303.260,80	10,86

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	2.223.391,11	52,42
10.1 - Cota-Parte FPM Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.610.000,00	1.610.000,00	832.753,45	51,72
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.430.000,00	2.430.000,00	1.294.894,34	53,29
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	20.729,96	32,52
10.5 - Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	4.925,00	4.925,00	124,78	2,53
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	114.500,00	114.500,00	74.888,58	65,40
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.580.000,00	4.580.000,00	2.809.391,33	61,34
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.550.000,00	4.550.000,00	2.806.765,98	61,69
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB				
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	30.000,00	30.000,00	2.625,35	8,75
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	308.375,00	308.375,00	583.374,87	189,18

[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	3.797.058,83	2.684.671,40	70,70	2.257.563,45	59,46
13.1 - Com Educação Infantil	1.135.000,00	1.144.876,53	750.036,34	65,51	631.052,19	55,12
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.209.500,00	2.652.182,30	1.934.635,06	72,95	1.626.511,26	61,33
14 - OUTRAS DESPESAS	256.000,00	470.371,03	413.200,63	87,85	413.200,63	87,85
14.1 - Com Educação Infantil	79.000,00	110.284,00	83.602,62	75,81	83.602,62	75,81
14.2 - Com Ensino Fundamental	177.000,00	360.087,03	329.598,01	91,53	329.598,01	91,53
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	4.600.500,00	4.267.429,86	3.097.872,03	72,59	2.670.764,08	62,58

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
3º BIMESTRE DE 2020 - MAIO A JUNHO 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)		2.670.764,08
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100%		80,36
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100%		14,71
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%		4,93

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE		VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS		376.036,38
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020		376.036,38

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	1.641.456,75	1.016.518,46	61,93	824.666,49	50,24
22.1 - Creche	603.597,72	604.502,47	374.355,24	61,93	303.701,54	50,24
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	447.082,14	462.240,41	307.005,85	66,42	263.187,32	56,94
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	156.515,58	142.262,06	67.349,39	47,34	40.514,22	28,48
22.2 - Pré-escola	1.035.402,28	1.036.954,28	642.163,22	61,93	520.964,95	50,24
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	766.917,86	792.920,12	526.633,11	66,42	451.467,49	56,94
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	268.484,42	244.034,16	115.530,11	47,34	69.497,46	28,48
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	5.115.500,00	4.771.974,22	3.101.946,09	65,00	2.511.763,06	52,64
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.386.500,00	3.012.269,33	2.264.233,07	75,17	1.956.109,27	64,94
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.729.000,00	1.759.704,89	837.713,02	47,61	555.653,79	31,58
24 - ENSINO MÉDIO	1.000,00	1.000,00				
25 - ENSINO SUPERIOR	330.500,00	269.610,00	17.147,34	6,36	17.147,34	6,36
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
27 - OUTRAS	1.556.500,00	1.605.625,12	631.980,63	39,36	475.223,24	29,60
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	8.642.500,00	8.289.666,09	4.767.592,52	57,51	3.828.800,13	46,19

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)		583.374,87
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)		583.374,87

36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))	2.753.054,68
--	--------------

37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	24,09
---	-------

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	343.234,06	81.789,29	23,83	37.722,31	10,99
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	2.459.200,00	3.873.206,75	2.472.726,46	63,84	2.372.624,20	61,26
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	2.802.200,00	4.216.440,81	2.554.515,75	60,58	2.410.346,51	57,17
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	11.444.700,00	12.506.106,90	7.322.108,27	58,55	6.239.146,64	49,89

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	15.792,35	
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	15.792,35	
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB		

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	724.037,66	19.467,80
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.806.765,98	165.602,67
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	2.776.850,69	22.780,53
47.1 - Orçamento do Exercício	2.596.747,42	19.335,80
47.2 - Restos a Pagar	180.103,27	3.444,73
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.625,35	420,41
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	756.578,30	162.710,35
50 - (+) Ajustes	(332.645,14)	20.605,68
50.1 - (+) Retenções	123.853,73	39.194,68
50.2 - (-) Valores a recuperar		
50.3 - (+) Outros valores extraorçamentários		
50.4 - (+) Conciliação Bancária	(456.498,87)	(18.589,00)
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	423.933,16	183.316,03

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Fazenda, Emissão: 15/07/2020 , às 09:37:24

PEDRO AMARILDO DALMONTE
PREFEITO MUNICIPAL

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