

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
 4º BIMESTRE DE 2020 - JULHO A AGOSTO 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	446.764,21	29,06
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	227.500,00	227.500,00	25.928,71	11,40
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	23.245,53	34,18
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	158.500,00	158.500,00	73.921,43	46,64
1.2.1 - ITBI	156.500,00	156.500,00	73.921,43	47,23
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	284.377,52	33,50
1.3.1 - ISS	835.000,00	835.000,00	282.950,13	33,89
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	14.000,00	14.000,00	1.427,39	10,20
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	302.500,00	302.500,00	62.536,55	20,67
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	21.974.125,00	21.974.125,00	15.177.321,17	69,07
2.1 - Cota-Parte FPM	8.816.000,00	8.816.000,00	5.617.368,86	63,72
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.050.000,00	8.050.000,00	5.257.248,83	65,31
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	360.120,03	94,03
2.2 - Cota-Parte ICMS	12.150.000,00	12.150.000,00	8.903.775,67	73,28
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	140.200,45	43,98
2.5 - Cota-Parte ITR	24.625,00	24.625,00	818,14	3,32
2.6 - Cota-Parte IPVA	572.500,00	572.500,00	515.158,05	89,98
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	23.511.625,00	23.511.625,00	15.624.085,38	66,45

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	126,08	12,61
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	639.000,00	639.000,00	400.877,15	62,74
5.1 - Transferências do Salário-Educação	333.000,00	333.000,00	208.971,80	62,75
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	12.000,00	12.000,00		
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	110.000,00	110.000,00	88.205,60	80,19
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	141.000,00	141.000,00	102.508,77	72,70
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	1.190,98	3,61
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	382,51	0,03
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	2.792.000,00	2.792.000,00	401.385,74	14,38

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	2.964.308,03	69,89
10.1 - Cota-Parte FPM Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.610.000,00	1.610.000,00	1.051.449,59	65,31
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.430.000,00	2.430.000,00	1.781.623,84	73,32
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	28.040,06	43,98
10.5 - Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	4.925,00	4.925,00	163,52	3,32
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	114.500,00	114.500,00	103.031,02	89,98
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.580.000,00	4.580.000,00	3.744.937,58	81,77
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.550.000,00	4.550.000,00	3.742.077,71	82,24
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB				
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	30.000,00	30.000,00	2.859,87	9,53
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	308.375,00	308.375,00	777.769,68	252,22

[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	4.212.310,29	3.360.092,59	79,77	3.079.655,25	73,11
13.1 - Com Educação Infantil	1.135.000,00	1.187.127,99	922.189,46	77,68	838.903,13	70,67
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.209.500,00	3.025.182,30	2.437.903,13	80,59	2.240.752,12	74,07
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	4.682.681,32	3.773.293,22	80,58	3.492.855,88	74,59

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
4º BIMESTRE DE 2020 - JULHO A AGOSTO 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)		3.492.855,88
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100%		82,24
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100%		11,03
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%		6,73

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	1.688.708,21	1.232.719,00	73,00	1.087.249,38	64,38
22.1 - Creche	603.597,72	621.903,86	453.975,83	73,00	400.403,45	64,38
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	447.082,14	477.800,44	370.405,01	77,52	339.732,99	71,10
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	156.515,58	144.103,42	83.570,82	57,99	60.670,46	42,10
22.2 - Pré-escola	1.035.402,28	1.066.804,35	778.743,17	73,00	686.845,93	64,38
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	766.917,86	819.611,55	635.387,07	77,52	582.772,76	71,10
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	268.484,42	247.192,80	143.356,10	57,99	104.073,17	42,10
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	5.115.500,00	4.922.792,44	3.761.213,06	76,40	3.321.354,52	67,47
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.386.500,00	3.385.269,33	2.767.501,14	81,75	2.570.350,13	75,93
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.729.000,00	1.537.523,11	993.711,92	64,63	751.004,39	48,85
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	1.608.048,59	725.658,17	45,13	564.851,47	35,13
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	8.642.500,00	8.490.159,24	5.736.737,57	67,57	4.990.602,71	58,78

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)		777.769,68
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)		777.769,68
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))		3.630.834,22
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%		23,24

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	313.974,06	82.159,29	26,17	49.447,47	15,75
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	2.459.200,00	6.478.736,21	3.002.598,84	46,35	2.990.081,44	46,15
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	2.802.200,00	6.792.710,27	3.084.758,13	45,41	3.039.528,91	44,75
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	11.444.700,00	15.282.869,51	8.821.495,70	57,72	8.030.131,62	52,54

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	3.742.077,71	208.971,80
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	3.603.910,74	52.105,40
47.1 - Orçamento do Exercício	3.423.807,47	48.660,67
47.2 - Restos a Pagar	180.103,27	3.444,73
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.859,87	506,28
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	865.064,50	176.840,48
50 - (+) Ajustes	(388.199,56)	20.605,68
50.1 - (+) Retenções	132.426,64	39.194,68
50.2 - (-) Valores a recuperar		
50.3 - (+) Outros valores extraorçamentários		
50.4 - (+) Conciliação Bancária	(520.626,20)	(18.589,00)
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	476.864,94	197.446,16

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Fazenda, Emissão: 15/09/2020 , às 09:33:53

PEDRO AMARILDO DALMONTE
PREFEITO MUNICIPAL

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