

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 2020 - SETEMBRO A OUTUBRO 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	638.983,75	41,56
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	227.500,00	227.500,00	114.007,49	50,11
1.1.1 - IPTU	159.500,00	159.500,00	84.942,06	53,26
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	68.000,00	68.000,00	29.065,43	42,74
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	158.500,00	158.500,00	96.815,42	61,08
1.2.1 - ITBI	156.500,00	156.500,00	96.815,42	61,86
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	356.020,93	41,93
1.3.1 - ISS	835.000,00	835.000,00	354.237,63	42,42
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	14.000,00	14.000,00	1.783,30	12,74
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	302.500,00	302.500,00	72.139,91	23,85
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	21.974.125,00	21.974.125,00	19.202.309,84	87,39
2.1 - Cota-Parte FPM	8.816.000,00	8.816.000,00	6.684.255,94	75,82
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.050.000,00	8.050.000,00	6.324.135,91	78,56
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	11.748.448,55	96,70
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	187.572,69	58,85
2.5 - Cota-Parte ITR	24.625,00	24.625,00	9.970,60	40,49
2.6 - Cota-Parte IPVA	572.500,00	572.500,00	572.062,06	99,92
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	23.511.625,00	23.511.625,00	19.841.293,59	84,39

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	129,34	12,93
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	639.000,00	639.000,00	509.159,22	79,68
5.1 - Transferências do Salário-Educação	333.000,00	333.000,00	253.547,84	76,14
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	12.000,00	12.000,00	9.120,00	76,00
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	110.000,00	110.000,00	113.407,20	103,10
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	141.000,00	141.000,00	131.796,99	93,47
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	1.287,19	3,90
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	435,67	0,03
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	2.792.000,00	2.792.000,00	509.724,23	18,26

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	3.769.376,05	88,87
10.1 - Cota-Parte FPM Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.610.000,00	1.610.000,00	1.264.826,94	78,56
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.430.000,00	2.430.000,00	2.350.628,94	96,73
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	37.514,50	58,85
10.5 - Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	4.925,00	4.925,00	1.993,99	40,49
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	114.500,00	114.500,00	114.411,68	99,92
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.580.000,00	4.580.000,00	4.829.810,15	105,45
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.550.000,00	4.550.000,00	4.826.828,35	106,08
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB				
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	30.000,00	30.000,00	2.981,80	9,94
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	308.375,00	308.375,00	1.057.452,30	342,91

[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	4.614.110,29	4.000.460,78	86,70	3.866.342,34	83,79
13.1 - Com Educação Infantil	1.135.000,00	1.258.927,99	1.078.300,21	85,65	1.032.180,24	81,99
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.209.500,00	3.355.182,30	2.922.160,57	87,09	2.834.162,10	84,47
14 - OUTRAS DESPESAS	256.000,00	470.866,48	413.696,08	87,86	413.696,08	87,86
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	360.582,48	330.093,46	91,54	330.093,46	91,54
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	4.600.500,00	5.084.976,77	4.414.156,86	86,81	4.280.038,42	84,17

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 2020 - SETEMBRO A OUTUBRO 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)		4.280.038,42
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100%		80,05
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100%		8,57
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%		11,38

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)	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)
				x100		x100
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.639.000,00	1.774.717,51	1.440.317,29	81,16	1.342.636,03	75,65
22.1 - Creche	603.597,72	653.578,67	530.428,46	81,16	494.455,19	75,65
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	447.082,14	504.242,36	427.896,22	84,86	410.911,53	81,49
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	156.515,58	149.336,31	102.532,24	68,66	83.543,66	55,94
22.2 - Pré-escola	1.035.402,28	1.121.138,84	909.888,83	81,16	848.180,84	75,65
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	766.917,86	864.969,63	734.006,61	84,86	704.871,33	81,49
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	268.484,42	256.169,21	175.882,22	68,66	143.309,51	55,94
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	5.115.500,00	5.149.399,57	4.411.286,69	85,67	4.125.998,82	80,13
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.386.500,00	3.715.764,78	3.252.254,03	87,53	3.164.255,56	85,16
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.729.000,00	1.433.634,79	1.159.032,66	80,85	961.743,26	67,08
24 - ENSINO MÉDIO	1.000,00	1.000,00				
25 - ENSINO SUPERIOR	330.500,00	209.610,00	20.400,48	9,73	20.400,48	9,73
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
27 - OUTRAS	1.556.500,00	1.542.422,59	815.072,21	52,84	680.340,87	44,11
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	8.642.500,00	8.677.149,67	6.687.076,67	77,07	6.169.376,20	71,10

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)		1.057.452,30
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)		1.057.452,30

36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23) - (35)	4.411.182,55
---	---------------------

37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100%) - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	22,23
--	--------------

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)	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)
				x100		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	315.530,06	82.159,29	26,04	51.627,92	16,36
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	2.459.200,00	6.255.656,90	3.706.354,27	59,25	3.697.810,37	59,11
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	2.802.200,00	6.571.186,96	3.788.513,56	57,65	3.749.438,29	57,06
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	11.444.700,00	15.248.336,63	10.475.590,23	68,70	9.918.814,49	65,05

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	4.826.828,35	253.547,84
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	4.392.707,98	52.902,65
47.1 - Orçamento do Exercício	4.212.604,71	49.457,92
47.2 - Restos a Pagar	180.103,27	3.444,73
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.981,80	547,65
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.161.139,83	220.660,64
50 - (+) Ajustes	(388.644,56)	20.605,68
50.1 - (+) Retenções	137.245,21	39.194,68
50.2 - (-) Valores a recuperar		
50.3 - (+) Outros valores extraorçamentários		
50.4 - (+) Conciliação Bancária	(525.889,77)	(18.589,00)
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	772.495,27	241.266,32

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Fazenda, Emissão: 25/11/2020, às 12:24:41

PEDRO AMARILDO DALMONTE
PREFEITO MUNICIPAL

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