

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
 6º BIMESTRE DE 2020 - NOVEMBRO A DEZEMBRO 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	1.405.492,74	91,41
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	227.500,00	227.500,00	149.734,39	65,82
1.1.1 - IPTU	159.500,00	159.500,00	116.145,73	72,82
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	68.000,00	68.000,00	33.588,66	49,40
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	158.500,00	158.500,00	179.444,72	113,21
1.2.1 - ITBI	156.500,00	156.500,00	179.444,72	114,66
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	727.427,59	85,68
1.3.1 - ISS	835.000,00	835.000,00	725.799,41	86,92
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	14.000,00	14.000,00	1.628,18	11,63
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	302.500,00	302.500,00	348.886,04	115,33
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	21.974.125,00	21.974.125,00	23.972.312,33	109,09
2.1 - Cota-Parte FPM	8.816.000,00	8.816.000,00	8.705.050,15	98,74
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.050.000,00	8.050.000,00	7.985.576,24	99,20
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	383.000,00	383.000,00	359.353,88	93,83
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	14.401.027,02	118,53
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	253.531,86	79,54
2.5 - Cota-Parte ITR	24.625,00	24.625,00	10.901,52	44,27
2.6 - Cota-Parte IPVA	572.500,00	572.500,00	601.801,78	105,12
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	23.511.625,00	23.511.625,00	25.377.805,07	107,94

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	136,45	13,64
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	639.000,00	639.000,00	598.271,70	93,63
5.1 - Transferências do Salário-Educação	333.000,00	333.000,00	298.812,09	89,73
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	138.608,80	126,01
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	141.000,00	141.000,00	150.316,84	106,61
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	1.413,97	4,28
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	239.648,18	15,78
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	2.792.000,00	2.792.000,00	838.056,33	30,02

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	4.651.536,24	109,66
10.1 - Cota-Parte FPM Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.610.000,00	1.610.000,00	1.597.114,96	99,20
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.430.000,00	2.430.000,00	2.881.175,32	118,57
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	50.706,32	79,54
10.5 - Cota-Parte ITR Destinadas ao FUNDEB - (20% de 2.5)	4.925,00	4.925,00	2.180,14	44,27
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	114.500,00	114.500,00	120.359,50	105,12
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.580.000,00	4.580.000,00	5.973.416,00	130,42
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.550.000,00	4.550.000,00	5.970.266,94	131,21
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB				
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	30.000,00	30.000,00	3.149,06	10,50
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	308.375,00	308.375,00	1.318.730,70	427,64

[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)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			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	5.315.620,50	4.968.336,90	93,47	4.968.336,90	93,47	
13.1 - Com Educação Infantil	1.135.000,00	1.422.434,74	1.314.842,79	92,44	1.314.842,79	92,44	
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.209.500,00	3.893.185,76	3.653.494,11	93,84	3.653.494,11	93,84	
14 - OUTRAS DESPESAS	256.000,00	561.270,03	505.904,94	90,14	505.904,94	90,14	
14.1 - Com Educação Infantil	79.000,00	120.966,94	95.964,83	79,33	95.964,83	79,33	
14.2 - Com Ensino Fundamental	177.000,00	440.303,09	409.940,11	93,10	409.940,11	93,10	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	4.600.500,00	5.876.890,53	5.474.241,84	93,15	5.474.241,84	93,15	

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
 6º BIMESTRE DE 2020 - NOVEMBRO A DEZEMBRO 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)		5.474.241,84
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100%		83,17
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100%		8,47
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%		8,36

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

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (b)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.639.000,00	1.996.167,49	1.741.565,23	87,25	1.741.565,23	87,25	
22.1 - Creche	603.597,72	735.132,49	641.369,63	87,25	641.369,63	87,25	
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	447.082,14	568.391,54	519.560,88	91,41	519.560,88	91,41	
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	156.515,58	166.740,95	121.808,75	73,05	121.808,75	73,05	
22.2 - Pré-escola	1.035.402,28	1.261.035,00	1.100.195,60	87,25	1.100.195,60	87,25	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	766.917,86	975.010,14	891.246,74	91,41	891.246,74	91,41	
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	268.484,42	286.024,86	208.948,86	73,05	208.948,86	73,05	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	5.115.500,00	6.044.824,56	5.544.023,33	91,72	5.540.103,33	91,65	3.920,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.386.500,00	4.333.488,85	4.063.434,22	93,77	4.063.434,22	93,77	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.729.000,00	1.711.335,71	1.480.589,11	86,52	1.476.669,11	86,29	3.920,00
24 - ENSINO MÉDIO	1.000,00	1.000,00					
25 - ENSINO SUPERIOR	330.500,00	109.610,00	33.036,39	30,14	33.036,39	30,14	
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
27 - OUTRAS	1.556.500,00	1.169.806,52	846.547,63	72,37	846.547,63	72,37	
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	8.642.500,00	9.321.408,57	8.165.172,58	87,60	8.161.252,58	87,55	3.920,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)		1.318.730,70
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)		4.275,74
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)		1.323.006,44
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))		5.958.662,12
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%		23,48

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESP EMPENHADAS		DESP LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROC. (i)
			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							
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	343.000,00	231.894,94	130.319,40	56,20	130.319,40	56,20	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	2.459.200,00	5.392.483,96	5.097.734,93	94,53	5.097.734,93	94,53	
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO	2.802.200,00	5.624.378,90	5.228.054,33	92,95	5.228.054,33	92,95	
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	11.444.700,00	14.945.787,47	13.393.226,91	89,61	13.389.306,91	89,59	3.920,00

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	4.386,63	4.275,74
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	4.386,63	4.275,74
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	5.970.266,94	298.812,09
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	5.652.407,99	133.764,13
47.1 - Orçamento do Exercício	5.472.304,72	130.319,40
47.2 - Restos a Pagar	180.103,27	3.444,73
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	3.149,06	596,15
49 - (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.045.045,67	185.111,91
50 - (+) Ajustes	(610.573,17)	(11.857,13)
50.1 - (+) Retenções	1.140,23	428,14
50.2 - (-) Valores a recuperar		
50.3 - (+) Outros valores extraorçamentários		
50.4 - (+) Conciliação Bancária	(611.713,40)	(12.285,27)
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	434.472,50	173.254,78

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Fazenda, Emissão: 28/01/2021 , às 12:44:57

ANA IZABEL MALACARNE DE OLIVEIRA
PREFEITA MUNICIPAL

GABRIELA DALMONTE ALMEIDA NEVES
SECRETÁRIA MUN. DE FAZENDA

CLAUDIO HELENO COMPER
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
CRC/ES011626/O-8