

MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS DO NORTE
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º BIMESTRE DE 2021 - JANEIRO A FEVEREIRO DE 2021
 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RS 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA		RECEITAS REALIZADAS		
	(a)		Até o Bimestre (b)		
1- RECEITA DE IMPOSTOS	1.557.000,00		107.036,68		
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	231.000,00		11.264,39		
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	162.000,00		19.395,99		
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	854.500,00		66.066,37		
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	309.500,00		10.309,93		
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	22.306.000,00		4.727.947,32		
2.1- Cota-Parte FPM	9.234.000,00		2.031.775,99		
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.450.000,00		2.031.775,99		
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	784.000,00		0,00		
2.2- Cota-Parte ICMS	12.030.000,00		2.609.336,32		
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	331.000,00		52.199,34		
2.4- Cota-Parte ITR	26.000,00		490,31		
2.5- Cota-Parte IPVA	589.000,00		34.145,36		
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00		0,00		
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	96.000,00		0,00		
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	23.863.000,00		4.834.984,00		
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	4.375.600,00		946.482,84		
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7))	8.110.750,00		1.209.639,38		
FUNDEB					
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA		RECEITAS REALIZADAS		
	(a)		Até o Bimestre (b)		
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.681.000,00		1.032.949,12		
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	4.681.000,00		1.032.949,12		
6.1.1- Principal	4.650.000,00		1.032.810,61		
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	31.000,00		138,51		
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00		0,00		
6.2.1- Principal	0,00		0,00		
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00		0,00		
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00		0,00		
6.3.1- Principal	0,00		0,00		
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00		0,00		
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)¹	274.400,00		86.327,77		
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)			VALOR		
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT			431.395,15		
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR			431.395,15		
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS			0,00		
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)			1.464.344,27		
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) ⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(c)	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)
10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	4.563.275,00	1.429.794,42	605.759,07	270.593,88	
10.1- Educação Infantil	1.152.000,00	402.664,46	187.415,28	123.139,53	
10.1.1- Creche	695.500,00	214.945,34	92.120,59	57.798,46	
10.1.2- Pré-escola	456.500,00	187.719,12	95.294,69	65.341,07	
10.2- Ensino Fundamental	3.411.275,00	1.027.129,96	418.343,79	147.454,35	
11- OUTRAS DESPESAS	271.525,00	77.797,50	77.797,41	30.279,20	
11.1- Educação Infantil	91.400,00	12.890,81	12.890,81	5.615,23	
11.1.1- Creche	35.500,00	3.813,33	3.813,33	1.778,33	
11.1.2- Pré-escola	55.900,00	9.077,48	9.077,48	3.836,90	
11.2- Ensino Fundamental	180.125,00	64.906,69	64.906,60	24.663,97	
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	4.834.800,00	1.507.591,92	683.556,48	300.873,08	
INDICADORES DO FUNDEB					
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITAS EM RPNP (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) ⁷
	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)	(h)
13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	1.429.794,42	605.759,07	270.593,88		
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.507.591,92	683.556,48	300.873,08		
15- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF					
16- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT					
17- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil					
18- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital					
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal ²	VALOR EXIGIDO (i)	VALOR APLICADO (j)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (k)	% APLICADO (l)	
19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	723.064,38	605.759,07	605.759,07	58,64%	
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil					
21- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital					
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) ³	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (m)	VALOR NÃO APLICADO (n)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (o)	% NÃO APLICADO (p)	
22- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	103.294,91	-256.366,43	-256.366,43	-24,82%	

Continua

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) ³	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (q)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (r)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (s)	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (t)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR NÃO APLICADO (v)
23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB						
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos						
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT)						
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação) ⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
24- EDUCAÇÃO INFANTIL	457.600,00	120.264,74	22.387,24	16.851,45		
24.1- Creche	273.000,00	69.414,26	14.290,70	10.809,14		
24.2- Pré-escola	184.600,00	50.850,48	8.096,54	6.042,31		
25- ENSINO FUNDAMENTAL	1.394.848,32	451.710,73	112.053,78	80.388,65		
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	1.852.448,32	571.975,47	134.441,02	97.240,10		
APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL					VALOR	
27- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS) = (L14(d ou e) + L26(d ou e) + L23.1(t))					817.997,50	
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)					-86.327,77	
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS = (L14h)					0,00	
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS ^{4e7}					0,00	
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L34.1(ac) + L34.2(ac))					0,00	
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 – (28 + 29 + 30 + 31))					731.669,73	
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL ^{2e5}			VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)	
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS			1.208.746,00	731.669,73	15,13%	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB ⁸	RP PAGOS (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	 (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad)	
34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	189.873,23	0,00	188.843,33	0,00	1.029,90	
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	187.936,11	0,00	186.906,21	0,00	1.029,90	
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	1.937,12	0,00	1.937,12	0,00	0,00	
34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	629.500,00		85.188,26			
35.1 - Salário-Educação	341.000,00		60.468,72			
35.2- PDDE	12.500,00		0,35			
35.3- PNAE	115.000,00		24.670,51			
35.4 - PNATE	144.000,00		28,38			
35.5- Outras Transferências do FNDE	17.000,00		20,30			
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	651.000,00		0,00			
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00		0,00			
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00		0,00			
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	2.274.000,00		58,25			
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)	3.554.500,00		85.246,51			
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (Por Área de Atuação) ⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
41- EDUCAÇÃO INFANTIL	411.000,00	0,00	0,00	0,00		
41.1- Creche	393.000,00	0,00	0,00	0,00		
41.2- Pré-escola	18.000,00	0,00	0,00	0,00		
42- ENSINO FUNDAMENTAL	2.448.850,00	1.200,00	0,00	0,00		
43- ENSINO MÉDIO	1.000,00	0,00	0,00	0,00		
44- ENSINO SUPERIOR	340.500,00	0,00	0,00	0,00		
45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00		
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	3.201.350,00	1.200,00	0,00	0,00		
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	9.888.598,32	2.080.767,39	817.997,50	398.113,18		
47.1- Despesas Correntes	8.851.598,32	2.079.773,54	817.423,65	397.539,33		
47.1.1- Pessoal Ativo	5.789.656,65	1.795.933,16	761.652,83	365.571,41		
47.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00		
47.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	500,00	0,00	0,00	0,00		
47.1.4- Outras Despesas Correntes	3.061.441,67	283.840,38	55.770,82	31.967,92		
47.2- Despesas de Capital	1.037.000,00	993,85	993,85	993,85		
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00		
47.2.2- Outras Despesas de Capital	1.037.000,00	993,85	993,85	993,85		

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	434.472,50	173.254,78
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	1.032.949,12	60.468,72
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	246.999,20	0,00
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.220.422,42	233.723,50
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	1.220.422,42	233.723,50

FONTE: Sistema de Informação de Finanças Públicas, Secretaria Municipal de Fazenda, 25/03/2021, às 16:00h

ANA IZABELMALACARNE DE OLIVEIRA
Prefeita Municipal

GABRIELA DALMONTE DE ALMEIDA NEVES
Secretária Municipal de Fazenda

CLAUDIO HELENO COMPER
Técnico em Contabilidade
CRC/ES 011626/O-8