

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

R\$ 1,00

<b>RECEITAS DO ENSINO</b>				
<b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)</b>	<b>Previsão Inicial</b>	<b>Previsão Atualizada (a)</b>	<b>Receitas Realizadas</b>	
			<b>Até o Bimestre (b)</b>	<b>% (c) = (b/a)x100</b>
<b>1 - RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>13.480.000,00</b>	<b>13.480.000,00</b>	<b>1.221.549,17</b>	<b>9,06</b>
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.120.000,00	2.120.000,00	34.977,34	1,65
1.1.1 - IPTU	1.400.000,00	1.400.000,00	4.766,96	0,34
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	720.000,00	720.000,00	30.210,38	4,20
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	660.000,00	660.000,00	35.236,88	5,34
1.2.1 - ITBI	580.000,00	580.000,00	35.236,88	6,08
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	80.000,00	80.000,00		
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	5.785.000,00	5.785.000,00	789.607,03	13,65
1.3.1 - ISS	5.600.000,00	5.600.000,00	784.791,48	14,01
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	185.000,00	185.000,00	4.815,55	2,60
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	4.915.000,00	4.915.000,00	361.727,92	7,36
<b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>23.762.000,00</b>	<b>23.762.000,00</b>	<b>4.831.553,89</b>	<b>20,33</b>
2.1 - Cota-Parte FPM	11.832.000,00	11.832.000,00	2.709.034,66	22,90
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	11.600.000,00	11.600.000,00	2.709.034,66	23,35
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	116.000,00	116.000,00		
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	116.000,00	116.000,00		
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.200.000,00	10.200.000,00	1.925.658,13	18,88
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996				
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	220.000,00	220.000,00	38.486,92	17,49
2.5 - Cota-Parte ITR	10.000,00	10.000,00	1.927,26	19,27
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.500.000,00	1.500.000,00	156.446,92	10,43
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro				
<b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>37.242.000,00</b>	<b>37.242.000,00</b>	<b>6.053.103,06</b>	<b>16,25</b>

<b>RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>Previsão Inicial</b>	<b>Previsão Atualizada (a)</b>	<b>Receitas Realizadas</b>	
			<b>Até o Bimestre (b)</b>	<b>% (c) = (b/a)x100</b>
<b>4 - RECEITA DA APLIC. FINANC. OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	<b>16.250,00</b>	<b>16.250,00</b>	<b>260,33</b>	<b>1,60</b>
<b>5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	<b>1.405.800,00</b>	<b>1.405.800,00</b>	<b>199.281,49</b>	<b>14,18</b>
5.1 - Transferências do Salário-Educação	815.000,00	815.000,00	136.747,54	16,78
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	10.000,00	10.000,00		
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	150.000,00	150.000,00	61.705,20	41,14
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	300.000,00	300.000,00		
5.5 - Outras Transferências do FNDE	85.000,00	85.000,00		
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	45.800,00	45.800,00	828,75	1,81
<b>6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>				
6.1 - Transferências de Convênios				
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios				
<b>7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>				
<b>8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>54.357.450,00</b>	<b>54.357.450,00</b>	<b>17.481.786,77</b>	<b>32,16</b>
<b>9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>	<b>55.779.500,00</b>	<b>55.779.500,00</b>	<b>17.681.328,59</b>	<b>31,70</b>

<b>FUNDEB</b>				
<b>RECEITAS DO FUNDEB</b>	<b>Previsão Inicial</b>	<b>Previsão Atualizada (a)</b>	<b>Receitas Realizadas</b>	
			<b>Até o Bimestre (b)</b>	<b>% (c) = (b/a)x100</b>
<b>10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	<b>4.706.000,00</b>	<b>4.706.000,00</b>	<b>969.597,45</b>	<b>20,60</b>
10.1 - Cota-Parte FPM Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.320.000,00	2.320.000,00	541.806,86	23,35
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.040.000,00	2.040.000,00	388.418,52	19,04
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)				
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	44.000,00	44.000,00	7.697,39	17,49
10.5 - Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	2.000,00	2.000,00	385,43	19,27
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	300.000,00	300.000,00	31.289,25	10,43
<b>11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>11.800.000,00</b>	<b>11.800.000,00</b>	<b>2.294.456,30</b>	<b>19,44</b>
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	11.800.000,00	11.800.000,00	2.294.456,30	19,44
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB				
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB				
<b>12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)</b>	<b>7.094.000,00</b>	<b>7.094.000,00</b>	<b>1.324.858,85</b>	<b>18,68</b>
[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				

<b>DESPESAS DO FUNDEB</b>	<b>Dotação Inicial</b>	<b>Dotação Atualizada (d)</b>	<b>DESP EMPENHADAS</b>		<b>DESP LIQUIDADAS</b>	
			<b>Até o Bimestre (e)</b>	<b>% (f) = (e/d) x100</b>	<b>Até o Bimestre (g)</b>	<b>% (h) = (g/d) x100</b>
<b>13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	<b>6.970.800,00</b>	<b>6.970.800,00</b>	<b>817.833,13</b>	<b>11,73</b>	<b>817.833,13</b>	<b>11,73</b>
13.1 - Com Educação Infantil	1.620.000,00	1.620.000,00				
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.350.800,00	5.350.800,00	817.833,13	15,28	817.833,13	15,28
<b>14 - OUTRAS DESPESAS</b>	<b>4.638.840,00</b>	<b>4.399.840,00</b>	<b>108.972,24</b>	<b>2,48</b>	<b>108.972,24</b>	<b>2,48</b>
14.1 - Com Educação Infantil	771.200,00	570.200,00				
14.2 - Com Ensino Fundamental	3.867.640,00	3.829.640,00	108.972,24	2,85	108.972,24	2,85
<b>15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	<b>11.609.640,00</b>	<b>11.370.640,00</b>	<b>926.805,37</b>	<b>8,15</b>	<b>926.805,37</b>	<b>8,15</b>

<b>DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB</b>		<b>VALOR</b>
<b>16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB</b>		
16.1 - FUNDEB 60%		
16.2 - FUNDEB 40%		
<b>17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB</b>		
17.1 - FUNDEB 60%		
17.2 - FUNDEB 40%		
<b>18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)</b>		

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

R\$ 1,00

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
<b>19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)</b>	<b>926.805,37</b>
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100%	35,64
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100%	4,75
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%	59,61

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
<b>20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2020 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS</b>	
<b>21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2021</b>	

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
<b>22 - EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>3.760.871,42</b>	<b>3.524.961,61</b>	<b>51.234,55</b>	<b>1,45</b>	<b>51.234,55</b>	<b>1,45</b>
22.1 - Creche	2.358.436,15	2.210.497,51	32.129,10	1,45	32.129,10	1,45
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.499.517,50	1.373.470,74				
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	858.918,65	837.026,77	32.129,10	3,84	32.129,10	3,84
22.2 - Pré-escola	1.402.435,27	1.314.464,10	19.105,45	1,45	19.105,45	1,45
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	891.682,50	816.729,26				
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	510.752,77	497.734,84	19.105,45	3,84	19.105,45	3,84
<b>23 - ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>15.409.218,58</b>	<b>15.318.428,39</b>	<b>1.865.310,87</b>	<b>12,18</b>	<b>1.865.310,87</b>	<b>12,18</b>
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	9.218.440,00	9.180.440,00	926.805,37	10,10	926.805,37	10,10
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	6.190.778,58	6.137.988,39	938.505,50	15,29	938.505,50	15,29
<b>24 - ENSINO MÉDIO</b>						
<b>25 - ENSINO SUPERIOR</b>						
<b>26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR</b>						
<b>27 - OUTRAS</b>						
<b>28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)</b>	<b>19.170.090,00</b>	<b>18.843.390,00</b>	<b>1.916.545,42</b>	<b>10,17</b>	<b>1.916.545,42</b>	<b>10,17</b>

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
<b>29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)</b>	<b>1.324.858,85</b>
<b>30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO</b>	
<b>31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB</b>	
<b>32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS</b>	
<b>33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	
<b>34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44 j)</b>	
<b>35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)</b>	<b>1.324.858,85</b>

<b>36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))</b>	<b>591.686,57</b>
---	-------------------

<b>37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%</b>	<b>9,77</b>
--	-------------

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
<b>38 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>						
<b>39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO</b>	<b>840.000,00</b>	<b>840.000,00</b>				
<b>40 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>						
<b>41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>56.369.910,00</b>	<b>56.696.610,00</b>	<b>11.016.506,75</b>	<b>19,43</b>	<b>1.766.281,20</b>	<b>3,12</b>
<b>42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)</b>	<b>57.209.910,00</b>	<b>57.536.610,00</b>	<b>11.016.506,75</b>	<b>19,15</b>	<b>1.766.281,20</b>	<b>3,07</b>
<b>43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)</b>	<b>76.380.000,00</b>	<b>76.380.000,00</b>	<b>12.933.052,17</b>	<b>16,93</b>	<b>3.682.826,62</b>	<b>4,82</b>

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2021 (j)
<b>44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>		
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino		
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB		

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
<b>45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020</b>	<b>720.662,96</b>	<b>3.554.855,63</b>
<b>46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>2.294.456,30</b>	<b>136.747,54</b>
<b>47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE</b>		
47.1 - Orçamento do Exercício		
47.2 - Restos a Pagar		
<b>48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE</b>		<b>620,33</b>
<b>49 - (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE</b>		<b>3.692.223,50</b>
<b>50 - (+) Ajustes</b>		
50.1 - (+) Retenções		
50.2 - (-) Valores a recuperar		
50.3 - (+) Outros valores extraorçamentários		
50.4 - (+) Conciliação Bancária		
<b>51 - (-) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO</b>		<b>3.692.223,50</b>

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal Da Fazenda, Emissão: 29/03/2021, às 08:50:33

---

DORLEI FONTÃO DA CRUZ  
Prefeito Municipal

---

MARILZA M. M. DE ALMEIDA  
Contadora

---

MICHELE BAIENSE VENTURIM  
Secretária da Fazenda