

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE KENNEDY - ES RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 2º BIMESTRE DE 2022 - MARÇO A ABRIL DE 2022						RS 1,00	
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)						RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)	
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)			RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
1- RECEITA DE IMPOSTOS	11.735.000,00			4.581.848,78			
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	1.060.000,00			453.058,47			
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	360.000,00			195.080,70			
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	6.320.000,00			2.201.981,84			
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	3.995.000,00			1.731.727,77			
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	25.362.000,00			11.899.504,43			
2.1- Cota-Parte FPM	11.832.000,00			6.088.212,58			
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	11.600.000,00			6.088.212,58			
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	232.000,00						
2.2- Cota-Parte ICMS	11.800.000,00			4.665.832,62			
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	220.000,00			52.511,74			
2.4- Cota-Parte ITR	10.000,00			3.578,28			
2.5- Cota-Parte IPVA	1.500.000,00			1.089.369,21			
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro							
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais							
<b>3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>37.097.000,00</b>			<b>16.481.353,21</b>			
<b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))</b>	<b>3.058.000,00</b>			<b>2.379.949,07</b>			
<b>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))</b>	<b>4.248.250,00</b>			<b>1.740.437,41</b>			
FUNDEB							
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)			RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	13.625.000,00			6.286.211,64			
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	13.625.000,00			6.286.211,64			
6.1.1- Principal	13.600.000,00			6.238.428,50			
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	25.000,00			47.783,14			
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF							
6.2.1- Principal							
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira							
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT							
6.3.1- Principal							
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira							
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4) <sup>1</sup>	10.542.000,00			3.858.479,43			
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	VALOR			1.151.254,03			
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR				1.151.254,03			
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS							
<b>9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)</b>							
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) <sup>4</sup>	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)		
10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	7.357.500,00	4.734.153,32	4.734.153,32	4.050.325,87			
10.1- Educação Infantil	2.266.356,80	1.450.982,36	1.450.982,36	1.243.954,85			
10.1.1- Creche	1.280.420,40	824.915,14	824.915,14	707.211,34			
10.1.2- Pré-escola	977.936,40	626.667,22	626.667,22	536.143,51			
10.2- Ensino Fundamental	5.091.143,20	3.283.170,96	3.283.170,96	2.806.371,02			
11- OUTRAS DESPESAS	3.609.000,00	1.491.575,03	1.491.575,03	1.296.264,39			
11.1- Educação Infantil	581.527,20	27.202,25	27.202,25	27.202,25			
11.1.1- Creche	330.594,35	15.466,66	15.466,66	15.466,66			
11.1.2- Pré-escola	250.932,85	11.735,59	11.735,59	11.735,59			
11.2- Ensino Fundamental	3.027.472,80	1.464.372,78	1.464.372,78	1.269.062,14			
<b>12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)</b>	<b>10.966.500,00</b>	<b>6.225.728,35</b>	<b>6.225.728,35</b>	<b>5.346.590,26</b>			
INDICADORES DO FUNDEB							
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE (h))		
13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	4.734.153,32	4.734.153,32	4.050.325,87				
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	6.225.728,35	6.225.728,35	5.346.590,26				
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 <sup>2</sup>	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	4.400.348,15	4.734.153,32	4.734.153,32	75,31			
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) <sup>3</sup>	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	628.621,16		60.483,29	0,962158029			
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) <sup>3</sup>	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) = (r) - (s) - (u)	
23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	1.151.254,03	1.151.254,03	1.151.254,03	1.151.254,03		-	
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) <sup>6</sup>	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	368.000,00	3.175,81	3.175,81	665,71			
24.1- Creche	209.214,36	1.805,16	1.805,16	380,68			
24.2- Pré-escola	158.785,64	1.370,65	1.370,65	285,03			
25- ENSINO FUNDAMENTAL	5.609.150,00	2.352.682,21	2.352.682,21	1.900.929,42			
<b>26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)</b>	<b>5.977.150,00</b>	<b>2.355.858,02</b>	<b>2.355.858,02</b>	<b>1.900.995,13</b>			
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) +		8.581.586,37	
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)		3.858.479,43	
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS <sup>4</sup> = (L14h)			
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS <sup>4,7</sup>			
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L34.(ac) + L34.2(ac))			
<b>32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))</b>		<b>4.723.106,84</b>	
<b>APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL<sup>2 e 5</sup></b>		<b>VALOR EXIGIDO (x)</b>	<b>VALOR APLICADO (w)</b>
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS		4.120.338,30	2.355.858,02
			28,72
<b>RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB<sup>8</sup></b>	<b>SALDO INICIAL (z)</b>	<b>RP LIQUIDADOS (aa)</b>	<b>RP PAGOS (ab)</b>
34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos			
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos			
34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)			
<b>OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE</b>			
<b>RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b>	<b>RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)</b>	
35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		1.185.000,00	472.829,45
35.1- Salário-Educação		750.000,00	403.476,88
35.2- PDDE		12.000,00	57.732,45
35.3- PNAE		155.000,00	6.683,74
35.4 - PNATE		265.000,00	2.389,77
35.5- Outras Transferências do FNDE		3.000,00	2.546,61
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS			
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO		44.464.043,14	38.459.784,95
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO			
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		2.500,00	279.778,01
<b>40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)</b>		<b>45.651.543,14</b>	<b>39.212.392,41</b>
<b>OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação)<sup>6</sup></b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)</b>
41- EDUCAÇÃO INFANTIL	8.768.226,40	5.502.130,17	1.383.448,22
41.1- Creche	4.984.735,45	3.127.961,34	786.490,31
41.2- Pré-escola	3.783.490,95	2.374.169,43	596.957,91
42- ENSINO FUNDAMENTAL	35.268.316,74	15.411.765,70	6.610.847,06
43- ENSINO MÉDIO	6.000,00		
44- ENSINO SUPERIOR	10.102.000,00	9.834.175,83	512.879,02
45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR			95.145,82
<b>46- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)</b>	<b>54.144.543,14</b>	<b>30.748.072,30</b>	<b>8.507.174,30</b>
			7.664.751,48
<b>22.240.898,00</b>			
<b>TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)</b>
47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	71.954.293,14	42.227.758,20	22.008.341,85
47.1- Despesas Correntes	70.607.293,14	41.188.544,48	21.558.061,29
47.1.1- Pessoal Ativo	26.817.200,00	16.288.645,95	16.287.856,72
47.1.2- Pessoal Inativo			
47.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	10.000,00		
47.1.4- Outras Despesas Correntes	43.780.093,14	24.899.898,53	5.270.204,57
47.2- Despesas de Capital	1.347.000,00	1.039.213,72	450.280,56
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos			450.280,56
47.2.2- Outras Despesas de Capital	1.347.000,00	1.039.213,72	450.280,56
			450.280,56
<b>CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA</b>	<b>FUNDEB (ae)</b>	<b>SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)</b>	
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021		1.155.539,39	4.375.414,91
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		6.286.211,64	403.476,88
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		5.346.590,26	621.133,38
51- (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		2.095.160,77	4.157.758,41
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)			
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)			
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		2.095.160,77	4.157.758,41

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas - Unidade Responsável: Secretária Municipal da Fazenda. Emissão: 26/05/2022, às 8:00 hs.

<p>_____</p> <p>DORLEI FONTÃO DA CRUZ</p> <p>Prefeito Municipal</p>	<p>_____</p> <p>MARILZA M. M. DE ALMEIDA</p> <p>Contadora</p>
<p>_____</p> <p>MICHELE BAIENSE VENTURIM</p> <p>Secretária da Fazenda</p>	



