

Prefeitura Municipal de Venda Nova do Imigrante - ES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
OUTUBRO DE 2020 - OUTUBRO A OUTUBRO DE 2020
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RS 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	5.813.000,00	5.813.000,00	4.651.853,43	80,03
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	991.000,00	991.000,00	750.468,46	75,73
1.1.1 - IPTU	860.000,00	860.000,00	692.708,54	80,55
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	131.000,00	131.000,00	57.759,92	44,09
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	523.000,00	523.000,00	504.023,44	96,37
1.2.1 - ITBI	520.000,00	520.000,00	500.720,41	96,29
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	3.000,00	3.000,00	3.303,03	110,10
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	3.549.000,00	3.549.000,00	2.682.144,25	75,57
1.3.1 - ISS	3.500.000,00	3.500.000,00	2.637.162,43	75,35
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	49.000,00	49.000,00	44.981,82	91,80
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	750.000,00	750.000,00	715.217,28	95,36
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	48.331.500,00	48.331.500,00	36.294.507,73	75,09
2.1 - Cota-Parte FPM	22.600.000,00	22.600.000,00	15.596.597,18	69,01
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	20.940.000,00	20.940.000,00	14.756.317,12	70,47
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	830.000,00	830.000,00		
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	830.000,00	830.000,00	840.280,06	101,24
2.2 - Cota-Parte ICMS	22.441.500,00	22.441.500,00	17.620.721,70	78,52
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	150.000,00	150.000,00		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	400.000,00	400.000,00	291.097,22	72,77
2.5 - Cota-Parte ITR	40.000,00	40.000,00	18.918,56	47,30
2.6 - Cota-Parte IPVA	2.700.000,00	2.700.000,00	2.767.173,07	102,49
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	54.144.500,00	54.144.500,00	40.946.361,16	75,62

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	20.000,00	20.000,00	2.014,12	10,07
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.464.000,00	1.464.000,00	956.686,05	65,35
5.1 - Transferências do Salário-Educação	614.000,00	614.000,00	467.609,32	76,16
5.2 - Transferências Diretas - PDDE				
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	300.000,00	300.000,00	276.823,80	92,27
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	269.000,00	269.000,00	208.884,69	77,65
5.5 - Outras Transferências do FNDE	250.000,00	250.000,00		
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	31.000,00	31.000,00	3.368,24	10,87
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.451.000,00	1.451.000,00	183.356,36	12,64
6.1 - Transferências de Convênios	1.431.000,00	1.431.000,00	181.244,02	12,67
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	20.000,00	20.000,00	2.112,34	10,56
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	2.935.000,00	2.935.000,00	1.142.056,53	38,91

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	9.006.000,00	9.006.000,00	7.090.881,24	78,74
10.1 - Cota-Parte FPM Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.988.000,00	3.988.000,00	2.951.263,21	74,00
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.2)	4.400.000,00	4.400.000,00	3.524.144,44	80,09
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	30.000,00	30.000,00		
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	80.000,00	80.000,00	58.219,36	72,77
10.5 - Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	8.000,00	8.000,00	3.783,62	47,30
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	500.000,00	500.000,00	553.470,61	110,69
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	10.212.000,00	10.212.000,00	8.970.651,03	87,84
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	10.200.000,00	10.200.000,00	8.968.231,57	87,92
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB				
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	12.000,00	12.000,00	2.419,46	20,16
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	1.194.000,00	1.194.000,00	1.877.350,33	157,23
[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	8.160.000,00	8.166.729,55	5.901.162,16	72,26	5.901.162,16	72,26
13.1 - Com Educação Infantil	3.302.000,00	3.350.203,49	3.053.500,64	91,14	3.053.500,64	91,14
13.2 - Com Ensino Fundamental	4.858.000,00	4.816.526,06	2.847.661,52	59,12	2.847.661,52	59,12
14 - OUTRAS DESPESAS	2.052.000,00	3.550.600,69	2.970.915,40	83,67	2.770.345,12	78,02
14.1 - Com Educação Infantil	971.000,00	2.113.190,62	1.613.870,93	76,37	1.413.436,65	66,89
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.081.000,00	1.437.410,07	1.357.044,47	94,41	1.356.908,47	94,40
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	10.212.000,00	11.717.330,24	8.872.077,56	75,72	8.671.507,28	74,01

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		141.107,37
17.1 - FUNDEB 60%		2.248,76
17.2 - FUNDEB 40%		138.858,61
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)		141.107,37

Prefeitura Municipal de Venda Nova do Imigrante - ES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
OUTUBRO DE 2020 - OUTUBRO A OUTUBRO DE 2020
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RS 1,00

INDICADORES DO FUNDEB		VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)		8.530.399,91
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100%		65,76
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100%		29,33
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%		4,91

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE		VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS		(268.786,47)
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020		(268.786,47)

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
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	8.155.000,00	8.595.106,81	6.290.952,52	73,19	5.713.841,76	66,48
22.1 - Creche	3.058.125,00	3.223.165,05	2.359.107,20	73,19	2.142.690,67	66,48
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.602.375,00	2.048.772,79	1.750.264,34	85,43	1.675.101,49	81,76
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.455.750,00	1.174.392,26	608.842,86	51,84	467.589,18	39,82
22.2 - Pré-escola	5.096.875,00	5.371.941,76	3.931.845,32	73,19	3.571.151,09	66,48
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.670.625,00	3.414.621,32	2.917.107,23	85,43	2.791.835,80	81,76
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.426.250,00	1.957.320,44	1.014.738,09	51,84	779.315,29	39,82
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	9.431.800,00	10.026.687,52	6.772.180,57	67,54	6.535.856,91	65,18
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.939.000,00	6.253.936,13	4.204.705,99	67,23	4.204.569,99	67,23
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.492.800,00	3.772.751,39	2.567.474,58	68,05	2.331.286,92	61,79
24 - ENSINO MÉDIO	45.700,00	45.700,00				
25 - ENSINO SUPERIOR	365.000,00	345.000,00	85.158,42	24,68	83.518,42	24,21
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
27 - OUTRAS	355.000,00	355.000,00	208.708,73	58,79	138.889,90	39,12
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	18.352.500,00	19.367.494,33	13.357.000,24	68,97	12.472.106,99	64,40

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)		1.877.350,33
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO		
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB		141.107,37
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)		2.018.457,70

36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))	10.231.240,97
--	---------------

37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	24,99
---	-------

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
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	634.000,00	241.232,55	22.258,59	9,23	17.386,89	7,21
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	2.281.000,00	1.810.734,93	1.239.307,68	68,44	423.897,30	23,41
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	2.915.000,00	2.051.967,48	1.261.566,27	61,48	441.284,19	21,51
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	21.267.500,00	21.419.461,81	14.618.566,51	68,25	12.913.391,18	60,29

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		
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino		
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB		

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019		(4.090,33)
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	8.968.231,57	467.609,32
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	8.671.507,28	17.386,89
47.1 - Orçamento do Exercício	8.671.507,28	17.386,89
47.2 - Restos a Pagar		
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.419,46	2.158,29
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	299.143,75	448.290,39
50 - (+) Ajustes	232.447,64	2.717,19
50.1 - (+) Retenções		
50.2 - (-) Valores a recuperar		
50.3 - (+) Outros valores extraorçamentários		
50.4 - (+) Conciliação Bancária	232.447,64	2.717,19
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	531.591,39	451.007,58

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Apoio Administrativo, Emissão: 11/11/2020, às 17:00:31

Cintia Dias Siqueira Dioscanio
Contadora - CRC: 20.609/O
CPF: 131.777.187-76

Maria Casagrande Lachini
Secretaria de Finanças
CPF: 862.549.367-04

João Paulo Schettino Mineti
Prefeito Municipal
CPF: 086.838.827-05