

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  
 2º BIMESTRE DE 2021 - MARÇO A ABRIL DE 2021  
 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

STN/SICONFI

R\$ 1,00

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)
<b>1 - RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>13.480.000,00</b>	<b>3.479.987,87</b>
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.120.000,00	135.408,70
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	660.000,00	62.284,93
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	5.785.000,00	2.188.071,42
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	4.915.000,00	1.094.222,82
<b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>23.762.000,00</b>	<b>9.131.651,94</b>
2.1 - Cota-Parte FPM	11.832.000,00	4.815.818,42
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	11.600.000,00	4.815.818,42
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	232.000,00	
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.200.000,00	3.844.764,67
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	220.000,00	81.069,69
2.4 - Cota-Parte ITR	10.000,00	2.333,93
2.5 - Cota-Parte IPVA	1.500.000,00	387.665,23
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>37.242.000,00</b>	<b>12.611.639,81</b>
<b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))</b>	<b>4.706.000,00</b>	<b>1.826.330,39</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>4.604.500,00</b>	<b>1.326.579,57</b>

FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
<b>6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>11.818.000,00</b>	<b>5.162.034,09</b>
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	11.818.000,00	5.162.034,09
6.1.1- Principal	11.800.000,00	5.158.947,14
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	18.000,00	3.086,95
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		
<b>7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 ? 4)1</b>	<b>7.094.000,00</b>	<b>3.332.616,75</b>

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)

VALOR

<b>8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT</b>	<b>479.332,53</b>
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	479.332,53
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	

<b>9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)</b>	<b>5.162.034,09</b>
---	---------------------

DESPESAS COM RECURSOS DO 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)
<b>10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>	<b>7.163.800,00</b>	<b>3.092.348,88</b>	<b>3.092.348,88</b>	<b>2.884.797,55</b>	
10.1- Educação Infantil	1.646.600,52	440.016,28	440.016,28	402.343,44	
10.1.1- Creche	1.032.579,97	275.933,41	275.933,41	252.308,84	
10.1.2- Pré-escola	614.020,55	164.082,87	164.082,87	150.034,60	
10.2- Ensino Fundamental	5.517.199,48	2.652.332,60	2.652.332,60	2.482.454,11	
<b>11- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>4.478.200,00</b>	<b>265.717,61</b>	<b>265.717,61</b>	<b>253.325,16</b>	
11.1- Educação Infantil	591.038,85	370.639,31			
11.1.1- Creche	370.639,31				
11.1.2- Pré-escola	220.399,54				
11.2- Ensino Fundamental	3.887.161,15	265.717,61	265.717,61	253.325,16	
<b>12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)</b>	<b>11.642.000,00</b>	<b>3.358.066,49</b>	<b>3.358.066,49</b>	<b>3.138.122,71</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 CAIXA) (h)
13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	3.092.348,88	3.092.348,88	2.884.797,55		
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	3.358.066,49	3.358.066,49	3.138.122,71		
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					

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  
 2º BIMESTRE DE 2021 - MARÇO A ABRIL DE 2021  
 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

STN/SICONFI

R\$ 1,00

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	3.613.423,86	3.092.348,88	3.092.348,88	59,91
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	516.203,41	1.803.967,60	1.803.967,60	34,95

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 DE SUPERÁVIT 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	1.326.954,73	385.306,98				
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.326.954,73	385.306,98				
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)						

**DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITAS 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	719.298,95				
24.1 - Creche	451.071,09				
24.2 - Pré-escola	268.227,86				
25- ENSINO FUNDAMENTAL	6.837.751,05	1.948.104,47	1.948.104,47	1.867.730,35	
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	7.557.050,00	1.948.104,47	1.948.104,47	1.867.730,35	

**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))	5.306.170,96
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	3.332.616,75
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</sup> e <sup>7</sup>	
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))	
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 + (28 + 29 + 30 + 31))	1.973.554,21

**APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL<sup>2</sup> e <sup>5</sup>**

	VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	3.152.909,95	1.973.554,21	15,65

**RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEBS**

	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad)
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)					

**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)	1.360.000,00	473.318,53
35.1 - Salário-Educação	815.000,00	245.233,30
35.2 - PDDE	10.000,00	
35.3 - PNAE	150.000,00	123.410,40
35.4 - PNATE	300.000,00	104.674,83
35.5 - Outras Transferências do FNDE	85.000,00	
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO		
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	54.378.450,00	17.492.780,06
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		
38 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	803.000,00	223.533,89
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)	56.541.450,00	18.189.632,48

**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**  
**2º BIMESTRE DE 2021 - MARÇO A ABRIL DE 2021**  
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

STN/SICONFI

R\$ 1,00

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)
<b>41- EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>6.690.752,72</b>	<b>1.634.828,94</b>	<b>1.513.453,19</b>	<b>1.513.453,19</b>	<b>562.795,83</b>
41.1- Creche	4.195.758,24	1.025.197,97	949.083,48	949.083,48	352.928,15
41.2- Pré-escola	2.494.994,48	609.630,97	564.369,71	564.369,71	209.867,68
<b>42- ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>34.525.637,28</b>	<b>13.002.736,90</b>	<b>2.292.224,41</b>	<b>2.239.209,06</b>	<b>1.420.584,65</b>
<b>43- ENSINO MÉDIO</b>					
<b>44- ENSINO SUPERIOR</b>	<b>15.964.560,00</b>	<b>8.263.195,82</b>	<b>2.702.466,96</b>	<b>2.687.025,45</b>	<b>77.517,22</b>
<b>45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR</b>					
<b>46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)</b>	<b>57.180.950,00</b>	<b>22.900.761,66</b>	<b>6.508.144,56</b>	<b>6.439.687,70</b>	<b>2.060.897,70</b>

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)
<b>47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)</b>	<b>76.380.000,00</b>	<b>28.206.932,62</b>	<b>11.814.315,52</b>	<b>11.445.540,76</b>	
47.1- Despesas Correntes	72.679.000,00	27.448.992,11	11.327.747,02	10.958.972,26	
47.1.1- Pessoal Ativo	27.105.640,00	7.144.441,37	7.144.441,37	6.816.026,24	
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	45.563.360,00	20.304.550,74	4.183.305,65	4.142.946,02	
47.2- Despesas de Capital	3.701.000,00	757.940,51	486.568,50	486.568,50	
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
47.2.2- Outras Despesas de Capital	3.701.000,00	757.940,51	486.568,50	486.568,50	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020		3.554.855,63
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	479.095,78	245.233,30
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	5.162.034,09	3.138.122,71
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	3.138.122,71	3.800.088,93
52- (+) AJUSTES POSITIVOS ( RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	2.503.007,16	
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	2.503.007,16	3.800.088,93

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal Da Fazenda, Emissão: 25/05/2021 , às 15:13:24

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