

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
 3º BIMESTRE DE 2022 - MAIO A JUNHO DE 2022
 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)
1- RECEITA DE IMPOSTOS	11.735.000,00	7.009.209,16
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.060.000,00	567.465,61
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	360.000,00	257.452,74
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	6.320.000,00	3.060.054,45
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	3.995.000,00	3.124.236,36
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	25.362.000,00	18.035.790,58
2.1 - Cota-Parte FPM	11.832.000,00	9.185.854,97
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	11.600.000,00	9.185.854,97
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	232.000,00	
2.2 - Cota-Parte ICMS	11.800.000,00	7.012.410,73
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	220.000,00	73.405,39
2.4 - Cota-Parte ITR	10.000,00	5.590,94
2.5 - Cota-Parte IPVA	1.500.000,00	1.758.528,55
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro		
2.7 - Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais		
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	37.097.000,00	25.044.999,74
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	3.058.000,00	3.607.209,21
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))	4.248.250,00	2.654.091,82

FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	25.000,00	9.737.096,68
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	25.000,00	9.737.096,68
6.1.1- Principal		9.659.862,06
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		77.234,62
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	25.000,00	
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)'	(3.058.000,00)	6.052.652,85

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)

VALOR

8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	1.151.254,03
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	1.151.254,03
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	

9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)	10.888.350,71
---	----------------------

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)
10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	7.864.000,00	7.582.907,09	7.582.907,09	7.582.907,09	
10.1- Educação Infantil	2.392.518,40	2.275.248,88	2.275.248,88	2.275.248,88	
10.1.1- Creche	1.360.146,20	1.293.478,99	1.293.478,99	1.293.478,99	
10.1.2- Pré-escola	1.032.372,20	981.769,89	981.769,89	981.769,89	
10.2- Ensino Fundamental	5.471.481,60	5.307.658,21	5.307.658,21	5.307.658,21	
11- OUTRAS DESPESAS	3.749.500,00	2.307.866,24	2.307.866,24	2.307.866,24	
11.1- Educação Infantil	443.449,60	209.635,41	209.635,41	209.635,41	
11.1.1- Creche	252.095,80	119.172,57	119.172,57	119.172,57	
11.1.2- Pré-escola	191.353,80	90.462,84	90.462,84	90.462,84	
11.2- Ensino Fundamental	3.306.050,40	2.098.230,83	2.098.230,83	2.098.230,83	
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	11.613.500,00	9.890.773,33	9.890.773,33	9.890.773,33	

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	7.582.907,09	7.582.907,09	7.582.907,09		
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	9.890.773,33	9.890.773,33	9.890.773,33		
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
 3º BIMESTRE DE 2022 - MAIO A JUNHO DE 2022
 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

STN/SICONFI

R\$ 1,00

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	6.815.967,68	7.582.907,09	7.582.907,09	77,88
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	973.709,67	(153.676,65)	(153.676,65)	(1,58)

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 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	1.682.222,90	639.793,72				639.793,72
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.682.222,90	639.793,72				639.793,72
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT)						

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) 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	108.739,20	3.175,81	3.175,81	3.175,81	
24.1- Creche	61.818,20	1.805,45	1.805,45	1.805,45	
24.2- Pré-escola	46.921,00	1.370,36	1.370,36	1.370,36	
25- ENSINO FUNDAMENTAL	6.399.722,80	5.527.165,62	5.527.165,62	5.527.165,62	
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	6.508.462,00	5.530.341,43	5.530.341,43	5.530.341,43	

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(i))	15.421.114,76
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	6.052.652,85
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS ⁴ = (L14h)	
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS ⁴ e 7	
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))	9.368.461,91

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL² e 5

	VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	6.261.249,93	9.368.461,91	37,41

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)	1.185.000,00	713.470,70
35.1 - Salário-Educação	750.000,00	594.131,25
35.2 - PDDE	12.000,00	100.574,42
35.3 - PNAE	155.000,00	12.025,96
35.4 - PNATE	265.000,00	2.474,74
35.5 - Outras Transferências do FNDE	3.000,00	4.264,33
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO		
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	44.464.043,14	38.514.740,62
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		
39 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	2.500,00	897.468,78
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)	45.651.543,14	40.125.680,10

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
 3º BIMESTRE DE 2022 - MAIO A JUNHO DE 2022
 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)
41- EDUCAÇÃO INFANTIL	8.440.688,60	7.815.951,24	4.170.429,24	4.164.150,12	3.645.522,00
41.1- Creche	4.798.528,72	4.443.366,85	2.370.889,01	2.367.319,33	2.072.477,84
41.2- Pré-escola	3.642.159,88	3.372.584,39	1.799.540,23	1.796.830,79	1.573.044,16
42- ENSINO FUNDAMENTAL	37.824.642,54	25.193.571,12	15.432.153,90	15.228.087,28	9.761.417,22
43- ENSINO MÉDIO	6.000,00				
44- ENSINO SUPERIOR	9.982.000,00	9.870.388,55	1.718.043,79	1.718.043,79	8.152.344,76
45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR					
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	56.253.331,14	42.879.910,91	21.320.626,93	21.110.281,19	21.559.283,98

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)	74.394.293,14	58.301.025,67	36.741.741,69	36.531.395,95	
47.1- Despesas Correntes	73.057.893,14	57.255.777,89	35.753.883,93	35.543.538,19	
47.1.1- Pessoal Ativo	28.817.200,00	24.135.103,82	24.135.103,82	24.135.029,08	
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	44.230.693,14	33.120.674,07	11.618.780,11	11.408.509,11	
47.2- Despesas de Capital	1.336.400,00	1.045.247,78	987.857,76	987.857,76	
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
47.2.2- Outras Despesas de Capital	1.336.400,00	1.045.247,78	987.857,76	987.857,76	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021		4.375.414,91
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		594.131,25
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		2.127.948,74
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		2.841.597,42
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		2.841.597,42

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal Da Fazenda, Emissão: 25/07/2022 , às 11:44:14

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