

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
 5º BIMESTRE DE 2022 - SETEMBRO A OUTUBRO 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	11.438.602,43
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.060.000,00	721.667,88
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	360.000,00	381.446,84
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	6.320.000,00	5.640.787,30
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	3.995.000,00	4.694.700,41
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	25.362.000,00	29.426.557,50
2.1 - Cota-Parte FPM	11.832.000,00	15.297.168,07
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	11.600.000,00	14.433.880,31
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	232.000,00	863.287,76
2.2 - Cota-Parte ICMS	11.800.000,00	11.491.759,57
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	220.000,00	117.283,70
2.4 - Cota-Parte ITR	10.000,00	172.839,84
2.5 - Cota-Parte IPVA	1.500.000,00	2.341.301,72
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro		
2.7 - Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais		6.204,60
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	37.097.000,00	40.865.159,93
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	3.058.000,00	5.712.013,13
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	4.504.876,96

FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	3.229.121,04	15.503.329,88
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	3.229.121,04	15.503.329,88
6.1.1- Principal	3.204.121,04	15.362.010,13
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	25.000,00	141.319,75
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)'	146.121,04	9.649.997,00

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)	16.654.583,91
---	----------------------

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	11.818.669,29	11.683.168,12	11.683.168,12	11.388.169,28	
10.1- Educação Infantil	3.427.115,65	3.318.297,11	3.318.297,11	3.207.988,27	
10.1.1- Creche	1.917.813,84	1.856.919,06	1.856.919,06	1.795.190,23	
10.1.2- Pré-escola	1.509.301,81	1.461.378,05	1.461.378,05	1.412.798,04	
10.2- Ensino Fundamental	8.391.553,64	8.364.871,01	8.364.871,01	8.180.181,01	
11- OUTRAS DESPESAS	4.545.699,76	4.457.622,79	4.457.622,79	4.096.475,60	
11.1- Educação Infantil	422.546,77	389.706,62	389.706,62	388.377,65	
11.1.1- Creche	236.455,05	218.077,71	218.077,71	217.334,03	
11.1.2- Pré-escola	186.091,72	171.628,91	171.628,91	171.043,62	
11.2- Ensino Fundamental	4.123.152,99	4.067.916,17	4.067.916,17	3.708.097,95	
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	16.364.369,05	16.140.790,91	16.140.790,91	15.484.644,88	

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	11.683.168,12	11.683.168,12	11.388.169,28		
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	16.140.790,91	16.140.790,91	15.484.644,88		
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
5º BIMESTRE DE 2022 - SETEMBRO A OUTUBRO 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	10.852.330,92	11.683.168,12	11.683.168,12	75,36
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	1.550.332,99	(637.461,03)	(637.461,03)	(4,11)

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 (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) 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	41.525,80	8.251,21	8.251,21	8.251,21	
24.1- Creche	23.237,83	4.617,38	4.617,38	4.617,38	
24.2- Pré-escola	18.287,97	3.633,83	3.633,83	3.633,83	
25- ENSINO FUNDAMENTAL	11.423.794,95	11.413.646,60	11.413.646,60	11.241.564,54	
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	11.465.320,75	11.421.897,81	11.421.897,81	11.249.815,75	

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))	27.562.688,72
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	9.649.997,00
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))	17.912.691,72

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	10.216.289,98	17.912.691,72	43,83

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	1.214.166,30
35.1 - Salário-Educação	750.000,00	948.054,98
35.2 - PDDE	12.000,00	230.532,59
35.3 - PNAE	155.000,00	24.856,43
35.4 - PNATE	265.000,00	2.662,50
35.5 - Outras Transferências do FNDE	3.000,00	8.059,80
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO		
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	44.464.043,14	65.243.507,11
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		
39 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	2.500,00	1.537.646,94
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)	45.651.543,14	67.995.320,35

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
 5º BIMESTRE DE 2022 - SETEMBRO A OUTUBRO 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	1.662.231,53	1.486.087,13	972.009,99	969.696,29	514.077,14
41.1- Creche	930.183,28	831.613,48	543.936,31	542.641,58	287.677,17
41.2- Pré-escola	732.048,25	654.473,65	428.073,68	427.054,71	226.399,97
42- ENSINO FUNDAMENTAL	6.531.370,40	6.361.248,45	2.871.701,16	2.865.856,51	3.489.547,29
43- ENSINO MÉDIO					
44- ENSINO SUPERIOR					
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)	8.193.601,93	7.847.335,58	3.843.711,15	3.835.552,80	4.003.624,43

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)	102.310.939,63	98.815.430,70	69.132.346,75	67.940.475,67	29.683.083,95
47.1- Despesas Correntes	97.961.481,71	94.708.023,00	68.127.510,17	66.935.639,09	26.580.512,83
47.1.1- Pessoal Ativo	41.342.996,83	40.871.543,58	40.871.468,84	39.774.663,82	74,74
47.1.2- Pessoal Inativo					
47.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
47.1.4- Outras Despesas Correntes	56.618.484,88	53.836.479,42	27.256.041,33	27.160.975,27	26.580.438,09
47.2- Despesas de Capital	4.349.457,92	4.107.407,70	1.004.836,58	1.004.836,58	3.102.571,12
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
47.2.2- Outras Despesas de Capital	4.349.457,92	4.107.407,70	1.004.836,58	1.004.836,58	3.102.571,12

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)	1.155.539,39	948.054,98
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	15.503.329,88	2.714.750,39
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	15.484.644,88	2.608.719,50
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	1.174.224,39	
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	1.174.224,39	2.608.719,50

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal Da Fazenda, Emissão: 23/11/2022 , às 08:58:10

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