

MUNICÍPIO DE GUAÇUÍ - ES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE DE 2022 - JANEIRO A FEVEREIRO 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	11.793.860,00	1.052.307,42
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	3.977.780,00	275.695,50
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	537.320,00	163.112,08
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	5.466.060,00	534.365,61
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.812.700,00	79.134,23
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	48.709.000,00	9.785.072,94
2.1 - Cota-Parte FPM	31.810.000,00	6.872.004,86
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	29.205.000,00	6.872.004,86
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	2.605.000,00	
2.2 - Cota-Parte ICMS	13.884.000,00	2.576.880,99
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	430.000,00	29.769,97
2.4 - Cota-Parte ITR	20.000,00	469,52
2.5 - Cota-Parte IPVA	2.565.000,00	305.947,60
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)	60.502.860,00	10.837.380,36
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	7.480.000,00	1.957.030,30
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))	5.904.915,00	752.330,50

FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	17.258.110,00	4.009.872,82
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	15.948.110,00	3.879.292,84
6.1.1- Principal	15.932.630,00	3.820.411,89
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	15.480,00	58.880,95
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	655.000,00	
6.2.1- Principal	655.000,00	
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	655.000,00	130.579,98
6.3.1- Principal	655.000,00	130.579,98
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)'	8.452.630,00	1.863.381,59

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)

VALOR

8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	1.883.777,61
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	1.883.777,61
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	

9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)	5.893.650,43
---	---------------------

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	16.100.400,00	2.197.228,19	2.197.228,19	1.995.641,65	
10.1- Educação Infantil	6.578.400,00	722.431,20	722.431,20	651.121,08	
10.1.1- Creche	5.175.227,27	568.336,62	568.336,62	512.236,94	
10.1.2- Pré-escola	1.403.172,73	154.094,58	154.094,58	138.884,14	
10.2- Ensino Fundamental	9.522.000,00	1.474.796,99	1.474.796,99	1.344.520,57	
11- OUTRAS DESPESAS	4.604.897,01	1.927.852,10	447.320,88	403.964,74	1.480.531,22
11.1- Educação Infantil	1.151.756,00	114.801,00	18.696,00	18.696,00	96.105,00
11.1.1- Creche	906.086,44	90.313,95	14.708,14	14.708,14	75.605,81
11.1.2- Pré-escola	245.669,56	24.487,05	3.987,86	3.987,86	20.499,19
11.2- Ensino Fundamental	3.453.141,01	1.813.051,10	428.624,88	385.268,74	1.384.426,22
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	20.705.297,01	4.125.080,29	2.644.549,07	2.399.606,39	1.480.531,22

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	2.197.228,19	2.197.228,19	1.995.641,65		
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	2.804.519,28	2.644.549,07	2.399.606,39	159.970,21	
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 GUAÇUÍ - ES
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º BIMESTRE DE 2022 - JANEIRO A FEVEREIRO 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	2.806.910,97	2.197.228,19	2.197.228,19	54,80
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	65.289,99			
21- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	19.587,00			

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	400.987,28	1.365.323,75	1.365.323,75	38,04

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	2.428.340,10	2.066.036,79				2.066.036,79
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	2.428.340,10	2.066.036,79				2.066.036,79
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	2.692.269,00	376.209,22	221.100,47	203.601,86	155.108,75
24.1- Creche	2.118.008,03	295.963,82	173.939,76	160.173,60	122.024,06
24.2- Pré-escola	574.260,97	80.245,40	47.160,71	43.428,26	33.084,69
25- ENSINO FUNDAMENTAL	2.409.065,99	107.146,60	44.800,08	44.800,08	62.346,52
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	5.101.334,99	483.355,82	265.900,55	248.401,94	217.455,27

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))	2.910.449,62
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	1.863.381,59
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))	1.047.068,03

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL^{2 e 5}

	VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	2.709.345,09	1.047.068,03	9,66

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	3.305.437,22	560.955,64	920.111,72		1.073.102,90
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	558.628,70	193.880,71	193.115,71		364.747,99
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	1.436.808,52	367.074,93	726.996,01		708.354,91
34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)	1.310.000,00				

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)	2.066.700,00	291.467,73
35.1 - Salário-Educação	1.122.100,00	233.725,70
35.2 - PDDE	8.900,00	15,24
35.3 - PNAE	592.900,00	49.902,24
35.4 - PNATE	154.000,00	1.765,64
35.5 - Outras Transferências do FNDE	188.800,00	6.058,91
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	342.900,00	
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO		
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		
39 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	6.973.550,00	5.359,88
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)	9.383.150,00	296.827,61

MUNICÍPIO DE GUAÇUÍ - ES
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º BIMESTRE DE 2022 - JANEIRO A FEVEREIRO 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	977.627,00	109.125,45	35.830,10	35.830,10	73.295,35
41.1- Creche	769.099,16	85.848,99	28.187,54	28.187,54	57.661,45
41.2- Pré-escola	208.527,84	23.276,46	7.642,56	7.642,56	15.633,90
42- ENSINO FUNDAMENTAL	4.957.641,00	3.035.170,73	43.783,00	43.783,00	2.991.387,73
43- ENSINO MÉDIO					
44- ENSINO SUPERIOR	46.300,00				
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)	5.981.568,00	3.144.296,18	79.613,10	79.613,10	3.064.683,08

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)	32.058.000,00	7.752.732,29	2.990.062,72	2.727.621,43	4.762.669,57
47.1- Despesas Correntes	28.975.300,00	7.752.732,29	2.990.062,72	2.727.621,43	4.762.669,57
47.1.1- Pessoal Ativo	19.950.185,99	2.718.803,98	2.718.803,98	2.456.362,69	
47.1.2- Pessoal Inativo	269.800,00				
47.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
47.1.4- Outras Despesas Correntes	8.755.314,01	5.033.928,31	271.258,74	271.258,74	4.762.669,57
47.2- Despesas de Capital	3.082.700,00				
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
47.2.2- Outras Despesas de Capital	3.082.700,00				

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021		162.554,70
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	3.480.130,59	233.725,70
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	4.009.872,82	
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	3.128.060,00	396.280,40
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	4.361.943,41	
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	4.361.943,41	396.280,40

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 28/02/2022, às 17:25:06

 Marcos Luiz Jauhar
 Prefeito Municipal

 Marcos Adriani Rodrigues
 Secretário Adjunto de Contabilidade e Finanças
 CRC-ES-009697/O-2