

MUNICÍPIO DE LINHARES - ES					STN/SICONFI
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)					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	83.410.000,00	70.668.437,71			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	10.760.000,00	10.976.600,56			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	7.500.000,00	6.138.935,61			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	51.150.000,00	44.379.755,07			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	14.000.000,00	9.173.146,47			
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	286.000.000,00	191.772.003,54			
2.1 - Cota-Parte FPM	90.000.000,00	61.610.886,88			
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	80.000.000,00	61.610.886,88			
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	10.000.000,00				
2.2 - Cota-Parte ICMS	180.000.000,00	115.629.158,09			
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	3.000.000,00	1.180.522,75			
2.4 - Cota-Parte ITR	500.000,00	31.443,90			
2.5 - Cota-Parte IPVA	12.500.000,00	13.319.991,92			
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)	369.410.000,00	262.440.441,25			
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	55.200.000,00	38.355.132,91			
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))	37.825.000,00	27.255.709,61			
FUNDEB					
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	127.228.235,60	86.147.892,02			
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	125.500.000,00	83.885.507,07			
6.1.1- Principal	125.000.000,00	82.614.812,89			
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	500.000,00	1.270.694,18			
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	1.728.235,60	2.262.384,95			
6.3.1- Principal	1.728.235,60	2.262.384,95			
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira					
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)¹	69.800.000,00	44.259.679,98			
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR			
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT		9.981.222,79			
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		9.982.790,29			
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS		(1.567,50)			
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)		96.129.114,81			
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	129.225.944,42	42.922.008,87	42.906.622,23	42.906.388,26	15.386,64
10.1- Educação Infantil	66.511.584,14	20.798.192,47	20.798.192,47	20.798.192,47	
10.1.1- Creche	31.648.831,19	9.896.428,22	9.896.428,22	9.896.428,22	
10.1.2- Pré-escola	34.862.752,95	10.901.764,25	10.901.764,25	10.901.764,25	
10.2- Ensino Fundamental	62.714.360,28	22.123.816,40	22.108.429,76	22.108.195,79	15.386,64
11- OUTRAS DESPESAS	55.581.976,09	33.466.879,44	14.992.077,26	13.685.355,23	18.474.802,18
11.1- Educação Infantil	24.715.537,93	14.700.077,09	6.363.051,83	5.753.821,13	8.337.025,26
11.1.1- Creche	11.760.715,53	6.995.520,39	3.027.931,34	2.737.998,45	3.967.589,05
11.1.2- Pré-escola	12.954.822,40	7.704.556,70	3.335.120,49	3.015.822,68	4.369.436,21
11.2- Ensino Fundamental	30.866.438,16	18.766.802,35	8.629.025,43	7.931.534,10	10.137.776,92
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	184.807.920,51	76.388.888,31	57.898.699,49	56.591.743,49	18.490.188,82
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	45.428.008,49	45.422.037,83	41.927.546,18		
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	79.362.157,71	61.321.673,75	57.632.608,50		
15- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF					
16- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	1.791.684,00				
17- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil	892.509,20				
18- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital	1.563.448,40				

MUNICÍPIO DE LINHARES - ES				STN/SICONFI		
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)						
RS 1,00						
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal2	VALOR EXIGIDO	VALOR APLICADO	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES	% APLICADO		
	(i)	(j)	(k)	(l)		
19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	60.303.524,41	45.422.037,83	45.422.037,83	52,73		
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	1.131.192,48					
21- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	339.357,74					
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)3	VALOR MÁXIMO PERMITIDO	VALOR NÃO APLICADO	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE	% NÃO APLICADO		
	(m)	(n)	(o)	(p)		
22- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	8.614.789,20	24.826.218,27	24.826.218,27	28,82		
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR NÃO APLICADO
	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)	(v)
23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	13.826.817,42	10.942.739,48			9.981.222,79	961.516,69
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	13.826.817,42	10.942.739,48			9.981.222,79	961.516,69
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	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
	(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	(g)	
(d)	(e)	(f)				
24- EDUCAÇÃO INFANTIL	19.699.273,94	5.456.581,89	1.859.315,12	1.821.879,14	3.597.266,77	
24.1- Creche	9.370.818,62	2.594.814,43	883.516,75	865.785,66	1.711.297,68	
24.2- Pré-escola	10.328.455,32	2.861.767,46	975.798,37	956.093,48	1.885.969,09	
25- ENSINO FUNDAMENTAL	40.264.640,87	15.482.720,79	8.304.270,18	8.149.655,63	7.178.450,61	
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	59.963.914,81	20.939.302,68	10.163.585,30	9.971.534,77	10.775.717,38	
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))				71.485.259,05		
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)				44.259.679,98		
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS4 = (L14h)						
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4 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))				27.225.579,07		
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL2 e 5	VALOR EXIGIDO	VALOR APLICADO		% APLICADO		
	(x)	(w)		(y)		
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	65.610.110,31	27.225.579,07		10,37		
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB8	SALDO INICIAL	RP LIQUIDADOS	RP PAGOS	RP CANCELADOS	SALDO FINAL	
	(z)	(aa)	(ab)	(ac)	(ad)	
34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	4.724.678,97				4.724.678,97	
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	486.869,89				486.869,89	
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	4.237.809,08				4.237.809,08	
34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)						
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS				
	(a)	Até o Bimestre				
		(b)				
35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		10.041.900,00	5.870.954,23			
35.1 - Salário-Educação		6.600.000,00	3.818.469,90			
35.2 - PDDE		40.000,00	40.116,98			
35.3 - PNAE		3.000.000,00	1.367.462,50			
35.4 - PNATE		400.000,00	206.841,06			
35.5 - Outras Transferências do FNDE		1.900,00	438.063,79			
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS						
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO						
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO						
39 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		1.000.000,00				
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)		11.041.900,00	5.870.954,23			

MUNICÍPIO DE LINHARES - ES					STN/SICONFI
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)					
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	8.393.133,70	3.959.799,89	1.719.268,76	1.699.720,48	2.240.531,13
41.1- Creche	3.990.338,09	1.883.077,72	816.970,76	807.708,23	1.066.106,96
41.2- Pré-escola	4.402.795,61	2.076.722,17	902.298,00	892.012,25	1.174.424,17
42- ENSINO FUNDAMENTAL	29.047.503,02	14.841.063,18	7.082.343,68	6.478.649,30	7.758.719,50
43- ENSINO MÉDIO					
44- ENSINO SUPERIOR	11.186.632,51	3.668.800,61	2.761.834,48	2.759.537,23	906.966,13
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)	48.627.269,23	22.469.663,68	11.563.446,92	10.937.907,01	10.906.216,76
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	214.386.341,64	142.022.804,26	100.406.031,19	95.937.836,96	
47.1- Despesas Correntes	194.052.077,77	125.707.529,13	95.718.520,01	91.417.586,83	
47.1.1- Pessoal Ativo	113.807.512,60	63.241.921,46	63.151.900,97	59.550.303,43	
47.1.2- Pessoal Inativo					
47.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
47.1.4- Outras Despesas Correntes	80.244.565,17	62.465.607,67	32.566.619,04	31.867.283,40	
47.2- Despesas de Capital	20.334.263,87	16.315.275,13	4.687.511,18	4.520.250,13	
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	100,00				
47.2.2- Outras Despesas de Capital	20.334.163,87	16.315.275,13	4.687.511,18	4.520.250,13	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)		SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)		
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021			19.105.997,99	3.065.815,57	
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)			86.147.892,02	3.818.469,90	
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)			71.069.338,87	4.062.819,84	
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			34.184.551,14	2.821.465,63	
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)					
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)					
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)			34.184.551,14	2.821.465,63	
FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Fundo Da Procuradoria Municipal, Emissão: 12/07/2022 , às 14:46:48					
BRUNO MARGOTTO MARIANELLI PREFEITO MUNICIPAL			JULIANO CESAR GOMES SECRETARIO MUNICIPAL DE FINANÇAS E PLANEJAMENTO		
LIANE SESANA BIANCARDI CONTADORA CRC-ES013449/O			FRANK CORREA CONTROLADOR GERAL		