

| PREFEITURA MUNICIPAL DE MARECHAL FLORIANO - ES RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 6º BIMESTRE DE 2019 - NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2019 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72) | | | | | R\$ 1,00 |
|---|----------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|---|
| RECEITAS DO ENSINO | | | | | |
| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição) | Previsão Inicial | Previsão Atualizada (a) | Receitas Realizadas | | |
| | | | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 | |
| 1 - RECEITA DE IMPOSTOS | 4.326.500,00 | 4.326.500,00 | 5.247.753,54 | | 121,29 |
| 1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 539.000,00 | 539.000,00 | 550.464,53 | | 102,13 |
| 1.1.1 - IPTU | 400.000,00 | 400.000,00 | 324.933,24 | | 81,23 |
| 1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU | 139.000,00 | 139.000,00 | 225.531,29 | | 162,25 |
| 1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI | 362.500,00 | 362.500,00 | 409.841,42 | | 113,06 |
| 1.2.1 - ITBI | 360.000,00 | 360.000,00 | 409.841,42 | | 113,84 |
| 1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI | 2.500,00 | 2.500,00 | | | |
| 1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 3.473.068,73 | | 136,73 |
| 1.3.1 - ISS | 2.500.000,00 | 2.500.000,00 | 3.266.201,99 | | 130,65 |
| 1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS | 40.000,00 | 40.000,00 | 206.866,74 | | 517,17 |
| 1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF | 885.000,00 | 885.000,00 | 814.378,86 | | 92,02 |
| 2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 35.063.000,00 | 35.063.000,00 | 38.103.332,78 | | 108,67 |
| 2.1 - Cota-Parte FPM | 14.588.000,00 | 14.588.000,00 | 15.175.150,75 | | 104,02 |
| 2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b | 13.500.000,00 | 13.500.000,00 | 13.965.292,32 | | 103,45 |
| 2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d | 533.000,00 | 533.000,00 | 616.314,18 | | 115,63 |
| 2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e | 555.000,00 | 555.000,00 | 593.544,25 | | 106,94 |
| 2.2 - Cota-Parte ICMS | 18.000.000,00 | 18.000.000,00 | 20.969.295,92 | | 116,50 |
| 2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996 | 150.000,00 | 150.000,00 | | | |
| 2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação | 400.000,00 | 400.000,00 | 378.519,42 | | 94,63 |
| 2.5 - Cota-Parte ITR | 25.000,00 | 25.000,00 | 13.724,68 | | 54,90 |
| 2.6 - Cota-Parte IPVA | 1.900.000,00 | 1.900.000,00 | 1.566.642,01 | | 82,45 |
| 2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro | | | | | |
| 3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2) | 39.389.500,00 | 39.389.500,00 | 43.351.086,32 | | 110,06 |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | | | | | |
| | Previsão Inicial | Previsão Atualizada (a) | Receitas Realizadas | | |
| | | | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 | |
| 4 - RECEITA DA APLIC. FINANC. OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | 1.000,00 | 1.000,00 | 10.514,63 | | 1.051,46 |
| 5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE | 1.294.000,00 | 1.294.000,00 | 1.258.382,33 | | 97,25 |
| 5.1 - Transferências do Salário-Educação | 715.000,00 | 715.000,00 | 780.040,19 | | 109,10 |
| 5.2 - Transferências Diretas - PDDE | 10.000,00 | 10.000,00 | | | |
| 5.3 - Transferências Diretas - PNAE | 280.000,00 | 280.000,00 | 270.218,86 | | 96,51 |
| 5.4 - Transferências Diretas - PNATE | 180.000,00 | 180.000,00 | 203.036,90 | | 112,80 |
| 5.5 - Outras Transferências do FNDE | 100.000,00 | 100.000,00 | | | |
| 5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE | 9.000,00 | 9.000,00 | 5.086,38 | | 56,52 |
| 6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 89,56 | | |
| 6.1 - Transferências de Convênios | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | | | |
| 6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios | | | 89,56 | | |
| 7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO | | | | | |
| 8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 1.191.000,00 | 1.191.000,00 | 625.891,00 | | 52,55 |
| 9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8) | 4.486.000,00 | 4.486.000,00 | 1.894.877,52 | | 42,24 |
| FUNDEB | | | | | |
| RECEITAS DO FUNDEB | Previsão Inicial | Previsão Atualizada (a) | Receitas Realizadas | | |
| | | | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 | |
| 10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB | 6.795.000,00 | 6.795.000,00 | 7.379.226,46 | | 108,60 |
| 10.1 - Cota-Parte FPM Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.1.1) | 2.700.000,00 | 2.700.000,00 | 2.793.058,14 | | 103,45 |
| 10.2 - Cota-Parte ICMS Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.2) | 3.600.000,00 | 3.600.000,00 | 4.194.375,91 | | 116,51 |
| 10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3) | 30.000,00 | 30.000,00 | | | |
| 10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4) | 80.000,00 | 80.000,00 | 75.703,91 | | 94,63 |
| 10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5)) | 5.000,00 | 5.000,00 | 2.744,80 | | 54,90 |
| 10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6) | 380.000,00 | 380.000,00 | 313.343,70 | | 82,46 |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 10.510.000,00 | 10.510.000,00 | 11.491.580,21 | | 109,34 |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB | 10.500.000,00 | 10.500.000,00 | 11.481.260,91 | | 109,35 |
| 11.2 - Complementação da União ao FUNDEB | | | | | |
| 11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.319,30 | | 103,19 |
| 12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10) | 3.705.000,00 | 3.705.000,00 | 4.102.034,45 | | 110,72 |
| [SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB | | | | | |
| [SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB | | | | | |
| DESPESAS DO FUNDEB | Dotação Inicial | Dotação Atualizada (d) | Despesas Empenhadas | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i) |
| | | | Até o Bimestre (e) | % (f) = (e/d) x100 | |
| 13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO | 6.984.500,00 | 8.135.867,02 | 8.103.826,38 | 99,61 | |
| 13.1 - Com Educação Infantil | 2.402.000,00 | 2.859.691,95 | 2.828.236,30 | 98,90 | |
| 13.2 - Com Ensino Fundamental | 4.582.500,00 | 5.276.175,07 | 5.275.590,08 | 99,99 | |
| 14 - OUTRAS DESPESAS | 2.682.094,85 | 3.492.871,95 | 3.482.190,19 | 99,69 | 13.122,99 |
| 14.1 - Com Educação Infantil | 666.388,81 | 280.778,77 | 278.422,97 | 99,16 | 1.929,67 |
| 14.2 - Com Ensino Fundamental | 2.015.706,04 | 3.212.093,18 | 3.203.767,22 | 99,74 | 11.193,32 |
| 15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14) | 9.666.594,85 | 11.628.738,97 | 11.586.016,57 | 99,63 | 13.122,99 |
| DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB | | | | | VALOR |
| 16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB | | | | | |
| 16.1 - FUNDEB 60% | | | | | |
| 16.2 - FUNDEB 40% | | | | | |
| 17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB | | | | | |
| 17.1 - FUNDEB 60% | | | | | |
| 17.2 - FUNDEB 40% | | | | | |
| 18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17) | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|----------------------|------------------------|-----------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---|----------|
| PREFEITURA MUNICIPAL DE MARECHAL FLORIANO - ES RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 6º BIMESTRE DE 2019 - NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2019 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72) | | | | | | | | R\$ 1,00 |
| INDICADORES DO FUNDEB | | | | | | | VALOR | |
| 19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18) | | | | | | | 11.586.016,57 | |
| 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100% | | | | | | | 70,52 | |
| 19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100% | | | | | | | 30,30 | |
| 19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))% | | | | | | | (0,82) | |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE | | | | | | | VALOR | |
| 20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2018 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS | | | | | | | | |
| 21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2019 | | | | | | | | |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE | Dotação Inicial | Dotação Atualizada (b) | DESPESAS EMPENHADAS | | DESPESAS LIQUIDADAS | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i) | |
| | | | Até o Bimestre (e) | % (f) = (e/d) x100 | Até o Bimestre (g) | % (h) = (g/d) x100 | | |
| 22 - EDUCAÇÃO INFANTIL | 4.804.110,47 | 4.150.354,29 | 4.110.842,54 | 99,05 | 4.098.223,09 | 98,74 | 12.619,45 | |
| 22.1 - Creche | 2.184.754,41 | 1.887.447,20 | 1.869.478,52 | 99,05 | 1.863.739,61 | 98,74 | 5.738,92 | |
| 22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 1.395.404,21 | 1.428.184,74 | 1.412.808,38 | 98,92 | 1.411.930,83 | 98,86 | 877,55 | |
| 22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 789.350,20 | 459.262,46 | 456.670,14 | 99,44 | 451.808,78 | 98,38 | 4.861,37 | |
| 22.2 - Pré-escola | 2.619.356,06 | 2.262.907,09 | 2.241.364,02 | 99,05 | 2.234.483,48 | 98,74 | 6.880,53 | |
| 22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 1.672.984,60 | 1.712.285,98 | 1.693.850,89 | 98,92 | 1.692.798,77 | 98,86 | 1.052,12 | |
| 22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 946.371,46 | 550.621,11 | 547.513,13 | 99,44 | 541.684,71 | 98,38 | 5.828,41 | |
| 23 - ENSINO FUNDAMENTAL | 10.142.984,39 | 12.116.877,18 | 12.101.068,13 | 99,87 | 12.027.955,97 | 99,27 | 73.112,16 | |
| 23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 6.598.206,04 | 8.488.268,25 | 8.479.357,30 | 99,90 | 8.468.163,98 | 99,76 | 11.193,32 | |
| 23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 3.544.778,35 | 3.628.608,93 | 3.621.710,83 | 99,81 | 3.559.791,99 | 98,10 | 61.918,84 | |
| 24 - ENSINO MÉDIO | | | | | | | | |
| 25 - ENSINO SUPERIOR | | | | | | | | |
| 26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR | | | | | | | | |
| 27 - OUTRAS | 30.000,00 | 6.747,39 | 6.274,68 | 92,99 | 6.274,68 | 92,99 | | |
| 28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27) | 14.977.094,86 | 16.273.978,86 | 16.218.185,35 | 99,66 | 16.132.453,74 | 99,13 | 85.731,61 | |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | | | | | | | VALOR | |
| 29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12) | | | | | | | 4.102.034,45 | |
| 30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO | | | | | | | | |
| 31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB | | | | | | | | |
| 32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS | | | | | | | | |
| 33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | | | | | | | | |
| 34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44 j) | | | | | | | | |
| 35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34) | | | | | | | 4.102.034,45 | |
| 36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (35)) | | | | | | | 12.024.144,61 | |
| 37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% | | | | | | | 27,74 | |
| OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE | | | | | | | | |
| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | Dotação Inicial | Dotação Atualizada (d) | DESP EMPENHADAS | | DESP LIQUIDADAS | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROC. (i) | |
| | | | Até o Bimestre (e) | % (f) = (e/d) x100 | Até o Bimestre (g) | % (h) = (g/d) x100 | | |
| 38 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS | | | | | | | | |
| 39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO | 954.000,00 | 331.760,89 | 330.754,68 | 99,70 | 330.754,68 | 99,70 | | |
| 40 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO | | | | | | | | |
| 41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 5.367.642,14 | 2.649.612,56 | 2.644.719,41 | 99,82 | 2.634.047,64 | 99,41 | 10.671,77 | |
| 42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA | 6.321.642,14 | 2.981.373,45 | 2.975.474,09 | 99,80 | 2.964.802,32 | 99,44 | 10.671,77 | |
| 43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42) | 21.298.737,00 | 19.255.352,31 | 19.193.659,44 | 99,68 | 19.097.256,06 | 99,18 | 96.403,38 | |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ O BIMESTRE | | CANCELADO EM 2019 (j) | | | | | |
| 44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | 155.752,90 | | | | | | | |
| 44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino | 119.593,53 | | | | | | | |
| 44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB | 36.159,37 | | | | | | | |
| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA | FUNDEB | | | SALÁRIO EDUCAÇÃO | | | | |
| 45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 | 311.585,11 | | | 247,51 | | | | |
| 46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 11.481.260,91 | | | 780.040,19 | | | | |
| 47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | 11.566.309,49 | | | 300.803,23 | | | | |
| 47.1 - Orçamento do Exercício | 11.411.790,10 | | | 300.803,23 | | | | |
| 47.2 - Restos a Pagar | 154.519,39 | | | | | | | |
| 48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 10.319,30 | | | 2.023,71 | | | | |
| 49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE | 236.855,83 | | | 481.508,18 | | | | |
| 50 - (+) Ajustes | 78.486,63 | | | | | | | |
| 50.1 - (+) Retenções | 40.355,62 | | | | | | | |
| 50.2 - (-) Valores a recuperar | | | | | | | | |
| 50.3 - (+) Outros valores extraorçamentários | | | | | | | | |
| 50.4 - (+) Conciliação Bancária | 38.131,01 | | | | | | | |
| 51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO | 315.342,46 | | | 481.508,18 | | | | |

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Financas, Emissão: 29/01/2020 , às 10:36:18

JOÃO CARLOS LORENZONI
PREFEITO MUNICIPAL

PATRICIA TEIXEIRA ESPÍNDOLA
TÉC.CONTABILIDADE CRC ES: 012372/O-9

ELIETE MARIA WASEMSTEIN
SECRETÁRIA MUNICIPAL DE FINANÇAS