

PREFEITURA MUNICIPAL DE ECOPORANGA - ES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE DE 2018 - JANEIRO A FEVEREIRO DE 2018
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 - RECEITAS DE IMPOSTOS	2.539.000,00	2.539.000,00	311.937,70	12,29		
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	257.000,00	257.000,00	61.164,96	23,80		
1.1.1 - IPTU	180.000,00	180.000,00	14.376,46	7,99		
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	77.000,00	77.000,00	46.788,50	60,76		
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	495.000,00	495.000,00	25.590,00	5,17		
1.2.1 - ITBI	480.000,00	480.000,00	25.590,00	5,33		
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	15.000,00	15.000,00				
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.037.000,00	1.037.000,00	168.141,63	16,21		
1.3.1 - ISS	1.000.000,00	1.000.000,00	23.265,46	2,33		
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	37.000,00	37.000,00	144.876,17	391,56		
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	750.000,00	750.000,00	57.041,11	7,61		
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)						
1.5.1 - ITR						
1.5.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR						
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	44.345.000,00	44.345.000,00	7.049.697,56	15,90		
2.1 - Cota-Parte FPM	23.000.000,00	23.000.000,00	3.574.318,85	15,54		
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	23.000.000,00	23.000.000,00	3.574.318,85	15,54		
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d						
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e						
2.2 - Cota-Parte ICMS	19.500.000,00	19.500.000,00	3.306.518,74	16,96		
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	170.000,00	170.000,00	27.312,78	16,07		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	600.000,00	600.000,00	79.924,56	13,32		
2.5 - Cota-Parte ITR	75.000,00	75.000,00	15.032,77	20,04		
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.000.000,00	1.000.000,00	46.589,86	4,66		
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro						
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	46.884.000,00	46.884.000,00	7.361.635,26	15,70		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS						
5 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.195.000,00	1.195.000,00	141.543,78	11,84		
5.1 - Transferências do Salário-Educação	650.000,00	650.000,00	136.544,19	21,01		
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	15.000,00	15.000,00				
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	300.000,00	300.000,00				
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	165.000,00	165.000,00				
5.5 - Outras Transferências do FNDE						
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	65.000,00	65.000,00	4.999,59	7,69		
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS						
6.1 - Transferências de Convênios						
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios						
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	1.195.000,00	1.195.000,00	141.543,78	11,84		
FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	8.869.000,00	8.869.000,00	1.409.978,65	15,90		
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	4.600.000,00	4.600.000,00	714.863,71	15,54		
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.900.000,00	3.900.000,00	661.343,14	16,96		
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	34.000,00	34.000,00	5.462,54	16,07		
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	120.000,00	120.000,00	15.984,91	13,32		
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	15.000,00	15.000,00	3.006,53	20,04		
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	200.000,00	200.000,00	9.317,82	4,66		
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	9.065.000,00	9.065.000,00	1.532.182,84	16,90		
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	9.000.000,00	9.000.000,00	1.527.183,25	16,97		
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB						
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	65.000,00	65.000,00	4.999,59	7,69		
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	131.000,00	131.000,00	117.204,60	89,47		
[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	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	6.703.000,00	6.703.000,00	839.757,98	12,53	839.757,98	12,53
13.1 - Com Educação Infantil	3.172.100,00	3.172.100,00	481.663,20	15,18	481.663,20	15,18
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.530.900,00	3.530.900,00	358.094,78	10,14	358.094,78	10,14
14 - OUTRAS DESPESAS	2.327.000,00	2.520.485,26	482.114,95	19,13	430.069,95	17,06
14.1 - Com Educação Infantil	1.761.540,00	1.844.721,41	320.589,66	17,38	320.589,66	17,38
14.2 - Com Ensino Fundamental	565.460,00	675.763,85	161.525,29	23,90	109.480,29	16,20
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	9.030.000,00	9.223.485,26	1.321.872,93	14,33	1.269.827,93	13,77
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB						
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)						
INDICADORES DO FUNDEB						
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)						
1.269.827,93						

PREFEITURA MUNICIPAL DE ECOFORANGA - ES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE DE 2018 - JANEIRO A FEVEREIRO DE 2018
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	54,81
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	28,07
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %	17,12

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	71.678,47

21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2018	
--	--

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (b)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	6.579.181,67	6.590.703,08	1.033.106,85	15,68	914.094,19	13,87
22.1 - Creche	3.382.912,58	3.388.836,71	531.207,42	15,68	470.012,96	13,87
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.536.800,73	2.579.571,31	412.505,90	15,99	412.505,90	15,99
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	846.111,85	809.265,40	118.701,52	14,67	57.507,06	7,11
22.2 - Pré-escola	3.196.269,09	3.201.866,37	501.899,43	15,68	444.081,23	13,87
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.396.839,27	2.437.250,10	389.746,96	15,99	389.746,96	15,99
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	799.429,82	764.616,27	112.152,47	14,67	54.334,27	7,11
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	7.330.108,30	8.696.029,94	1.072.555,47	12,33	606.994,62	6,98
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.096.360,00	4.206.663,85	519.620,07	12,35	467.575,07	11,12
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.233.748,30	4.489.366,09	552.935,40	12,32	139.419,55	3,11
24 - ENSINO MÉDIO						
25 - ENSINO SUPERIOR						
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
27 - OUTRAS	30.000,00	83.786,05	44.004,05	52,52	2.135,77	2,55
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	13.939.289,97	15.370.519,07	2.149.666,37	13,99	1.523.224,58	9,91

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		Valor
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)		117.204,60
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO		
32 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB		
33 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS		
34 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		
35 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)		
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)		117.204,60
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))		1.403.884,21
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%		19,07

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESP EMPENHADAS		DESP LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO						
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	690.000,00	272.955,00	85.000,00	31,14	3.285,97	1,20
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	19.506.990,00	20.036.035,00	2.405.089,56	12,00	1.546.949,06	7,72
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	20.196.990,00	20.308.990,00	2.490.089,56	12,26	1.550.235,03	7,63
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	34.826.279,97	35.952.464,07	4.724.755,93	13,14	3.076.745,58	8,56

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2018 (j)
45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	54.592,45	
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	9.704,39	
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	44.888,06	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	71.678,47	
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.527.183,25	136.544,19
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	1.220.948,89	3.285,97
48.1 Orçamento do Exercício	1.220.948,89	3.285,97
48.2 Restos a Pagar		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	4.999,59	
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	382.912,42	133.258,22
51 - (+) Ajustes	6.000,82	(133.258,22)
51.1 Retenções	233.576,03	(613,26)
51.2 Conciliação Bancária	(227.575,21)	(132.644,96)
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	388.913,24	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 04/06/2018 , às 08:55:19

ELIAS DAL COL
PREFEITO MUNICIPAL

DILCILENE APARECIDA NEVES SANTOS
CHEFE CONTABIL

EDION DOS SANTOS ALMEIDA
SECRETARIO DE FINANÇAS

CLAUDINEIA RODRIGUES
CONTROLADORA GERAL DO MUNICIPIO