

MUNICÍPIO DE ECOPORANGA - 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	3.776.937,00	4.034.607,59
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	556.190,00	258.165,77
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	857.900,00	1.264.362,63
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.560.537,00	1.424.829,02
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	802.310,00	1.087.250,17
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	49.579.000,00	52.849.607,48
2.1 - Cota-Parte FPM	25.104.000,00	26.770.044,13
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	23.500.000,00	25.490.485,99
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	1.604.000,00	1.279.558,14
2.2 - Cota-Parte ICMS	22.900.000,00	24.246.899,19
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	450.000,00	223.818,16
2.4 - Cota-Parte ITR	125.000,00	187.299,89
2.5 - Cota-Parte IPVA	1.000.000,00	1.421.546,11
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)	53.355.937,00	56.884.215,07
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	9.595.000,00	10.267.878,28
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))	3.743.984,25	3.907.043,90

FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.097.600,00	10.884.192,20
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	11.097.600,00	10.884.192,20
6.1.1- Principal	11.088.000,00	10.823.103,30
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	9.600,00	61.088,90
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)'	1.493.000,00	555.225,02

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)

VALOR

8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	569.050,81
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	569.050,81
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	

9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)	11.453.243,01
---	----------------------

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	8.339.466,99	7.485.252,34	7.485.252,34	7.173.945,69	
10.1- Educação Infantil	2.668.596,23	2.668.596,23	2.668.596,23	2.357.289,58	
10.1.1- Creche	1.247.301,87	1.247.301,87	1.247.301,87	1.101.797,14	
10.1.2- Pré-escola	1.421.294,36	1.421.294,36	1.421.294,36	1.255.492,44	
10.2- Ensino Fundamental	5.670.870,76	4.816.656,11	4.816.656,11	4.816.656,11	
11- OUTRAS DESPESAS	2.470.584,53	2.430.432,03	2.430.432,03	2.418.351,83	
11.1- Educação Infantil	1.379.256,10	1.368.396,11	1.368.396,11	1.356.315,91	
11.1.1- Creche	644.664,30	639.588,34	639.588,34	633.942,05	
11.1.2- Pré-escola	734.591,80	728.807,77	728.807,77	722.373,86	
11.2- Ensino Fundamental	1.091.328,43	1.062.035,92	1.062.035,92	1.062.035,92	
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	10.810.051,52	9.915.684,37	9.915.684,37	9.592.297,52	

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	7.770.679,14	7.770.679,14	7.619.200,60		
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	10.221.098,26	10.221.098,26	10.069.619,72		
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 ECOPORANGA - 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	7.618.934,54	7.770.679,14	7.770.679,14	71,39
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	1.088.419,22	663.093,94	663.093,94	6,09

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	1.249.634,71	608.363,92	568.787,85	568.787,85		39.576,07
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.249.634,71	608.363,92	568.787,85	568.787,85		39.576,07
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	2.338.750,65	1.482.582,71	988.257,99	867.705,40	494.324,72
24.1- Creche	1.093.132,05	692.959,16	461.911,79	405.565,51	231.047,37
24.2- Pré-escola	1.245.618,60	789.623,55	526.346,20	462.139,89	263.277,35
25- ENSINO FUNDAMENTAL	6.745.131,64	6.133.496,93	4.898.299,53	4.061.436,16	1.235.197,40
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	9.083.882,29	7.616.079,64	5.886.557,52	4.929.141,56	1.729.522,12

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))	16.676.443,63
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	555.225,02
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))	28.394,42
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))	16.092.824,19

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	14.221.053,77	16.092.824,19	28,29

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	37.885,36			28.394,42	37.885,36
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	37.885,36			28.394,42	37.885,36
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)	1.049.835,00	858.124,51
35.1 - Salário-Educação	572.680,00	576.333,45
35.2 - PDDE	13.050,00	13.046,33
35.3 - PNAE	300.800,00	231.167,22
35.4 - PNATE	156.045,00	37.163,11
35.5 - Outras Transferências do FNDE	7.260,00	414,40
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	128.290,00	2.677,86
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO		
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		
39 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	7.234.075,46	15.363.086,87
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)	8.412.200,46	16.223.889,24

MUNICÍPIO DE ECOPORANGA - 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	579.118,60	137.923,34	80.729,22	80.729,22	57.194,12
41.1- Creche	270.675,70	64.463,20	37.731,57	37.731,57	26.731,63
41.2- Pré-escola	308.442,90	73.460,14	42.997,65	42.997,65	30.462,49
42- ENSINO FUNDAMENTAL	7.900.933,27	6.287.785,54	4.335.556,97	4.335.556,97	1.952.228,57
43- ENSINO MÉDIO					
44- ENSINO SUPERIOR	340.550,32	98.826,83	87.677,28	82.359,55	11.149,55
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)	8.820.602,19	6.524.535,71	4.503.963,47	4.498.645,74	2.020.572,24

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)	28.384.710,46	26.549.659,72	23.278.116,99	22.973.746,79	3.271.542,73
47.1- Despesas Correntes	27.200.567,36	25.756.304,92	22.521.096,37	22.216.726,17	3.235.208,55
47.1.1- Pessoal Ativo	13.805.300,08	13.683.620,38	13.683.620,38	13.379.442,34	
47.1.2- Pessoal Inativo					
47.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	524.046,60	284.046,60	284.046,60	284.046,60	
47.1.4- Outras Despesas Correntes	12.871.220,68	11.788.637,94	8.553.429,39	8.553.237,23	3.235.208,55
47.2- Despesas de Capital	1.184.143,10	793.354,80	757.020,62	757.020,62	36.334,18
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
47.2.2- Outras Despesas de Capital	1.184.143,10	793.354,80	757.020,62	757.020,62	36.334,18

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021		1.529.465,36
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		576.333,45
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		880.642,37
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	868.502,50	1.225.156,44
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	868.502,50	1.225.156,44

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 29/11/2022, às 07:46:46

ELIAS DAL COL
 PREFEITO MUNICIPAL

FÁBIO JOSÉ MOREIRA SILVA
 SECRETARIO DE FINANÇAS

CLAUDINEIA RODRIGUES
 CONTROLADORA GERAL DO MUNICÍPIO