

MUNICÍPIO DE SOORETAMA - 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 2018 - SETEMBRO A OUTUBRO 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 - RECEITA DE IMPOSTOS	2.146.400,00	2.146.400,00	1.725.016,81	80,37		
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	136.000,00	136.000,00	136.150,87	100,11		
1.1.1 - IPTU	80.000,00	80.000,00	81.034,81	101,29		
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	56.000,00	56.000,00	55.116,06	98,42		
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	110.000,00	110.000,00	144.800,81	131,64		
1.2.1 - ITBI	110.000,00	110.000,00	144.800,81	131,64		
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI				131,64		
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.411.400,00	1.411.400,00	1.281.769,88	90,82		
1.3.1 - ISS	1.410.000,00	1.410.000,00	1.258.147,23	89,23		
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.400,00	1.400,00	23.622,65	1.687,33		
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	489.000,00	489.000,00	162.295,25	33,19		
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 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	35.306.000,00	35.306.000,00	30.941.188,35	87,64		
2.1 - Cota-Parte FPM	17.646.000,00	17.646.000,00	15.335.054,62	86,90		
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	17.646.000,00	17.646.000,00	14.558.152,68	82,50		
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d						
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e			776.901,94			
2.2 - Cota-Parte ICMS	15.910.000,00	15.910.000,00	14.225.178,38	89,41		
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	150.000,00	150.000,00	116.036,90	77,36		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	470.000,00	470.000,00	314.885,52	67,00		
2.5 - Cota-Parte ITR	30.000,00	30.000,00	38.027,64	126,76		
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.100.000,00	1.100.000,00	912.005,29	82,91		
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro						
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	37.452.400,00	37.452.400,00	32.666.205,16	87,22		
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 APLIC. FINANC. OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	1.000,00	1.000,00	325,42	32,54		
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.200.200,00	2.200.200,00	2.170.911,58	98,67		
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.410.000,00	1.410.000,00	1.097.206,63	77,82		
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	5.000,00	5.000,00	6.242,06	124,84		
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	540.000,00	540.000,00	405.004,80	75,00		
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	170.000,00	170.000,00	470.686,71	276,87		
5.5 - Outras Transferências do FNDE	5.200,00	5.200,00	170.236,26	3.273,77		
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	70.000,00	70.000,00	21.535,12	30,76		
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	9.000,00	9.000,00	3.290,31	36,56		
6.1 - Transferências de Convênios	3.000,00	3.000,00				
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	6.000,00	6.000,00	3.290,31	54,84		
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.000,00	1.000,00				
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	2.211.200,00	2.211.200,00	2.174.527,31	98,34		
FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	7.061.200,00	7.061.200,00	6.034.546,48	85,46		
10.1 - Cota-Parte FPM Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.529.200,00	3.529.200,00	2.911.630,26	82,50		
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.182.000,00	3.182.000,00	2.845.419,15	89,42		
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	30.000,00	30.000,00	23.207,30	77,36		
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	94.000,00	94.000,00	62.976,90	67,00		
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	6.000,00	6.000,00	7.618,99	126,98		
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	220.000,00	220.000,00	183.693,88	83,50		
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	17.474.400,00	17.474.400,00	15.074.011,94	86,26		
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	17.433.000,00	17.433.000,00	15.061.275,42	86,40		
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB						
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	41.400,00	41.400,00	12.736,52	30,76		
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	10.371.800,00	10.371.800,00	9.026.728,94	87,03		
[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)	DESP EMPENHADAS		DESP LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	11.385.000,00	10.503.800,00	8.692.118,54	82,75	8.184.400,14	77,92
13.1 - Com Educação Infantil	4.781.000,00	4.055.800,00	3.431.350,35	84,60	3.223.631,95	79,48
13.2 - Com Ensino Fundamental	6.604.000,00	6.448.000,00	5.260.768,19	81,59	4.960.768,19	76,93
14 - OUTRAS DESPESAS	6.089.400,00	7.931.530,60	7.426.011,00	93,63	6.689.802,08	84,34
14.1 - Com Educação Infantil	2.964.957,65	3.349.192,45	2.979.363,65	88,96	2.606.400,50	77,82
14.2 - Com Ensino Fundamental	3.124.442,35	4.582.338,15	4.446.647,35	97,04	4.083.401,58	89,11
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	17.474.400,00	18.435.330,60	16.118.129,54	87,43	14.874.202,22	80,68
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)						

<b>MUNICÍPIO DE SOORETAMA - ES</b> <b>RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b> <b>DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE</b> <b>ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL</b> <b>5º BIMESTRE DE 2018 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2018</b> RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)							R\$ 1,00
<b>INDICADORES DO FUNDEB</b>						<b>VALOR</b>	
<b>19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)</b>						<b>14.874.202,22</b>	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100%						54,29	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100%						44,38	
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%						1,33	
<b>CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE</b>						<b>VALOR</b>	
<b>20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS</b>							
<b>21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2018</b>							
<b>MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB</b>							
<b>DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE</b>	<b>Dotação Inicial</b>	<b>Dotação Atualizada (d)</b>	<b>DESP EMPENHADAS</b>		<b>DESP LIQUIDADAS</b>		
			<b>Até o Bimestre (e)</b>	<b>% (f) = (e/d) x100</b>	<b>Até o Bimestre (g)</b>	<b>% (h) = (g/d) x100</b>	
<b>22 - EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>9.075.041,93</b>	<b>9.088.240,18</b>	<b>8.079.654,69</b>	<b>88,90</b>	<b>7.325.775,32</b>	<b>80,61</b>	
22.1 - Creche	6.733.130,44	6.747.944,74	5.999.234,57	88,90	5.439.716,56	80,61	
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.751.762,35	5.498.614,11	4.760.290,79	86,57	4.329.301,52	78,73	
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	981.368,09	1.249.330,63	1.238.943,78	99,17	1.110.415,04	88,88	
22.2 - Pré-escola	2.341.911,49	2.340.295,44	2.080.420,12	88,90	1.886.058,76	80,59	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.994.195,29	1.906.382,96	1.650.427,37	86,57	1.500.733,73	78,72	
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	347.716,20	433.912,48	429.992,75	99,10	385.325,03	88,80	
<b>23 - ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>12.038.758,07</b>	<b>13.641.471,76</b>	<b>12.279.272,65</b>	<b>90,01</b>	<b>11.454.562,83</b>	<b>83,97</b>	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	9.728.442,35	11.030.338,15	9.707.415,54	88,01	9.044.169,77	81,99	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.310.315,72	2.611.133,61	2.571.857,11	98,50	2.410.393,06	92,31	
<b>24 - ENSINO MÉDIO</b>							
<b>25 - ENSINO SUPERIOR</b>							
<b>26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR</b>							
<b>27 - OUTRAS</b>							
<b>28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)</b>	<b>21.113.800,00</b>	<b>22.729.711,94</b>	<b>20.358.927,34</b>	<b>89,57</b>	<b>18.780.338,15</b>	<b>82,62</b>	
<b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL</b>						<b>VALOR</b>	
<b>29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)</b>						<b>9.026.728,94</b>	
<b>30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO</b>							
<b>32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB</b>							
<b>33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS</b>							
<b>34 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>							
<b>35 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)</b>							
<b>36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 32 + 33 + 34 + 35)</b>						<b>9.026.728,94</b>	
<b>37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))</b>						<b>9.753.609,21</b>	
<b>38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%</b>						<b>29,86</b>	
<b>OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE</b>							
<b>OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>Dotação Inicial</b>	<b>Dotação Atualizada (d)</b>	<b>DESP EMPENHADAS</b>		<b>DESP LIQUIDADAS</b>		
			<b>Até o Bimestre (e)</b>	<b>% (f) = (e/d) x100</b>	<b>Até o Bimestre (g)</b>	<b>% (h) = (g/d) x100</b>	
<b>39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	<b>1.410.000,00</b>	<b>1.285.711,85</b>	<b>1.275.878,70</b>	<b>99,24</b>	<b>1.028.788,85</b>	<b>80,02</b>	
<b>40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO</b>							
<b>41 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>							
<b>42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>3.721.200,00</b>	<b>5.974.428,18</b>	<b>5.964.188,92</b>	<b>99,83</b>	<b>4.049.446,51</b>	<b>67,78</b>	
<b>43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)</b>	<b>5.131.200,00</b>	<b>7.260.140,03</b>	<b>7.240.067,62</b>	<b>99,72</b>	<b>5.078.235,36</b>	<b>69,95</b>	
<b>44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)</b>	<b>26.245.000,00</b>	<b>29.989.851,97</b>	<b>27.598.994,96</b>	<b>92,03</b>	<b>23.858.573,51</b>	<b>79,56</b>	
<b>RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	<b>SALDO ATÉ O BIMESTRE</b>		<b>CANCELADO EM 2018 (j)</b>				
<b>45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>	<b>46.376,66</b>						
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	36.345,24						
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	10.031,42						
<b>CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA</b>	<b>FUNDEB</b>		<b>SALÁRIO EDUCAÇÃO</b>				
<b>46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017</b>	<b>999.313,11</b>		<b>1.226.655,85</b>				
<b>47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>15.061.275,42</b>		<b>1.097.206,63</b>				
<b>48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>14.439.464,32</b>		<b>1.028.788,85</b>				
48.1 - Orçamento do Exercício	14.439.464,32		1.028.788,85				
48.2 - Restos a Pagar							
<b>49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>12.736,52</b>						
<b>50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>1.633.860,73</b>		<b>1.295.073,63</b>				
<b>51 - (+) Ajustes</b>	<b>82.882,25</b>		<b>45.321,13</b>				
51.1 - Retenções	978.620,14		18.452,98				
51.2 - Conciliação Bancária	(895.737,89)		26.868,15				
<b>52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO</b>	<b>1.716.742,98</b>		<b>1.340.394,76</b>				

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 26/11/2018 , às 09:43:47

\_\_\_\_\_  
ALESSANDRO BROEDEL TOREZANI  
PREFEITO

\_\_\_\_\_  
SAMIRA MAGNAGO DA SILVA  
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

\_\_\_\_\_  
GERVESON ANTONIO NASCIMENTO DE PAULA  
SUPERINTENDENTE CONTÁBIL  
CRC-ES020295/O-2

\_\_\_\_\_  
JORDANA RODRIGUES FERRAZ  
CONTROLADORA GERAL