

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE KENNEDY - 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	8.975.000,00	8.975.000,00	1.424.881,50	15,88		
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	715.000,00	715.000,00	46.170,60	6,46		
1.1.1 - IPTU	700.000,00	700.000,00	8.396,65	1,20		
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	15.000,00	15.000,00	37.773,95	251,83		
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	215.000,00	215.000,00	11.977,18	5,57		
1.2.1 - ITBI	200.000,00	200.000,00	11.977,18	5,99		
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	4.530.000,00	4.530.000,00	678.150,23	14,97		
1.3.1 - ISS	4.500.000,00	4.500.000,00	677.694,71	15,06		
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	30.000,00	30.000,00	455,52	1,52		
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	3.515.000,00	3.515.000,00	688.583,49	19,59		
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	19.530.000,00	19.530.000,00	3.473.140,41	17,78		
2.1 - Cota-Parte FPM	10.200.000,00	10.200.000,00	2.042.467,91	20,02		
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	10.000.000,00	10.000.000,00	2.042.467,91	20,42		
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	100.000,00	100.000,00				
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	100.000,00	100.000,00				
2.2 - Cota-Parte ICMS	8.000.000,00	8.000.000,00	1.293.633,92	16,17		
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	80.000,00	80.000,00	10.687,62	13,36		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	250.000,00	250.000,00	31.274,84	12,51		
2.5 - Cota-Parte ITR	100.000,00	100.000,00	1.402,25	1,40		
2.6 - Cota-Parte IPVA	900.000,00	900.000,00	93.673,87	10,41		
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro						
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	28.505.000,00	28.505.000,00	4.898.021,91	17,18		
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	1.000.000,00	1.000.000,00	288.156,97	28,82		
5.1 - Transferências do Salário-Educação	580.000,00	580.000,00	142.770,60	24,62		
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	20.000,00	20.000,00				
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	200.000,00	200.000,00				
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	150.000,00	150.000,00				
5.5 - Outras Transferências do FNDE	50.000,00	50.000,00	134.447,30	268,89		
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			10.939,07			
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	20.000,00	20.000,00				
6.1 - Transferências de Convênios	20.000,00	20.000,00				
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)	1.020.000,00	1.020.000,00	288.156,97	28,25		
FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.866.000,00	3.866.000,00	694.644,07	17,97		
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	2.000.000,00	2.000.000,00	408.493,54	20,42		
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.600.000,00	1.600.000,00	258.742,96	16,17		
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	16.000,00	16.000,00	2.137,52	13,36		
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	50.000,00	50.000,00	6.254,98	12,51		
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	20.000,00	20.000,00	280,43	1,40		
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	180.000,00	180.000,00	18.734,64	10,41		
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	8.000.000,00	8.000.000,00	1.730.876,77	21,64		
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	8.000.000,00	8.000.000,00	1.719.937,70	21,50		
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB						
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB			10.939,07			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	4.134.000,00	4.134.000,00	1.025.293,63	24,80		
[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	4.800.000,00	4.800.000,00	488.907,07	10,19	488.907,07	10,19
13.1 - Com Educação Infantil	1.650.000,00	1.650.000,00	137.188,35	8,31	137.188,35	8,31
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.150.000,00	3.150.000,00	351.718,72	11,17	351.718,72	11,17
14 - OUTRAS DESPESAS	3.400.000,00	3.706.000,00	1.295.916,28	34,97	1.295.916,28	34,97
14.1 - Com Educação Infantil	320.000,00	320.000,00				
14.2 - Com Ensino Fundamental	3.080.000,00	3.386.000,00	1.295.916,28	38,27	1.295.916,28	38,27
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	8.200.000,00	8.506.000,00	1.784.823,35	20,98	1.784.823,35	20,98
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)						
1.784.823,35						

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE KENNEDY - 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) %	28,25
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	74,87
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %	(3,12)

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE		VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS		579.569,43

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	5.872.666,36	5.872.666,36	137.188,35	2,34	137.188,35	2,34
22.1 - Creche	3.190.476,51	3.190.476,51	74.531,09	2,34	74.531,09	2,34
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.070.252,99	1.070.252,99	74.531,09	6,96	74.531,09	6,96
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.120.223,52	2.120.223,52				
22.2 - Pré-escola	2.682.189,85	2.682.189,85	62.657,26	2,34	62.657,26	2,34
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	899.747,01	899.747,01	62.657,26	6,96	62.657,26	6,96
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.782.442,84	1.782.442,84				
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	8.485.833,64	9.451.833,64	1.753.013,79	18,55	1.753.013,79	18,55
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	6.230.000,00	6.536.000,00	1.647.635,00	25,21	1.647.635,00	25,21
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.255.833,64	2.915.833,64	105.378,79	3,61	105.378,79	3,61
24 - ENSINO MÉDIO						
25 - ENSINO SUPERIOR						
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
27 - OUTRAS						
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	14.358.500,00	15.324.500,00	1.890.202,14	12,33	1.890.202,14	12,33

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		Valor
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)		1.025.293,63
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)		1.025.293,63
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))		864.908,51
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%		17,66

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	580.000,00	580.000,00	212.206,87	36,59		
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	75.395.540,00	75.324.540,00	14.390.555,40	19,10	4.949.818,19	6,57
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39)	75.975.540,00	75.904.540,00	14.602.762,27	19,24	4.949.818,19	6,52
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	90.914.040,00	91.809.040,00	16.705.171,28	18,20	6.840.020,33	7,45

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		
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino		
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB		
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	579.569,43	
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.719.937,70	142.770,60
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	1.172.366,32	
48.1 Orçamento do Exercício	1.172.366,32	
48.2 Restos a Pagar		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	10.939,07	
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.138.079,88	142.770,60
51 - (+) Ajustes	(302.987,81)	(142.770,60)
51.1 Retenções	829.395,57	
51.2 Conciliação Bancária	(1.132.383,38)	(142.770,60)
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	835.092,07	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal Da Fazenda, Emissão: 04/04/2018 , às 16:45:05

AMANDA QUINTA RANGEL
Prefeita Municipal

MARILZA M. M. DE ALMEIDA
Contadora

KAREM MARTINS CAMPOS
Secretário da Fazenda