Municipio de Estancia Velha
RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Outubro de 2019 / Bimestre Setembro - Outubro

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72) R$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	------RECEITAS REALIZADAS------ Ate Bimestre (b)	(%) c=(b/a)*100
1-RECEITA DE IMPOSTOS	26.624.700,00	26.624.700,00	23.593.042,73	88,61
1.1-Receita Resultante do IPTU	13.104.100,00	13.104.100,00	11.752.860,91	89,69
1.1.1-IPTU	11.123.100,00	11.123.100,00	10.412.508,73	93,61
1.1.2-Multas,Juros,Dívidas e Outros Encargos IPTU	1.981.000,00	1.981.000,00	1.340.352,18	67,66
1.2-Receita Resultante do ITBI	2.799.000,00	2.799.000,00	2.235.432,05	79,87
1.2.1-ITBI	2.799.000,00	2.799.000,00	2.235.432,05	79,87
1.2.2-Multas,Juros,Dívidas e Outros Encargos ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3-Receita Resultante do ISS	5.802.500,00	5.802.500,00	5.253.423,38	90,54
1.3.1-ISS	5.699.000,00	5.699.000,00	5.074.297,23	89,04
1.3.2-Multas,Juros,Dívidas e Outros Encargos ISS	103.500,00	103.500,00	179.126,15	173,07
1.4-Receita Resultante do IRRF	4.919.100,00	4.919.100,00	4.351.326,39	88,46
1.4.1-IRRF	4.919.100,00	4.919.100,00	4.351.326,39	88,46
1.4.2-Multas,Juros,Dívidas e Outros Encargos IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rur	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2-Multas,Juros,Dívidas e Outros Encargos ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2-RECEITAS DE TRANSF. CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	58.050.460,00	58.050.460,00	46.290.149,08	79,74
2.1-Cota-Parte FPM	29.000.000,00	29.000.000,00	22.838.269,36	78,75
2.1.1-Parcela ref. a CF,art.159,I,alinea b	29.000.000,00	29.000.000,00	21.699.638,51	74,83
2.1.2-Parcela ref. a CF,art.159,I,alinea d	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3-Parcela ref. a CF,art.159,I,alinea e	0,00	0,00	1.138.630,85	0,00
2.2-Cota-Parte ICMS	22.500.000,00	22.500.000,00	17.713.246,22	78,73
2.3-ICMS Desoneracao - LC 87/96	220.000,00	220.000,00	0,00	0,00
2.4-Cota-Parte - IPI Exportacao	330.000,00	330.000,00	276.598,39	83,82
2.5-Cota-Parte - ITR	460,00	460,00	6.257,27	1.360,28
2.6-Cota-Parte - IPVA	6.000.000,00	6.000.000,00	5.455.777,84	90,93
2.7-Cota-Parte - IOF Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	84.675.160,00	84.675.160,00	69.883.191,81	82,53

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	------RECEITAS REALIZADAS------ Ate Bimestre (b)	(%) c=(b/a)*100
4-RECEITA APLICACAO FINANC. OUTROS REC. de IMP. VINC	1.000,00	1.000,00	9.078,15	907,82
5-RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	3.266.000,00	3.266.000,00	2.901.038,60	88,83
5.1-Transferencias do Salario-Educacao	2.550.000,00	2.550.000,00	2.171.215,47	85,15
5.2-Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3-Transferências Diretas - PNAE	678.500,00	678.500,00	625.575,60	92,20
5.4-Transferências Diretas - PNATE	4.000,00	4.000,00	3.132,16	78,30
5.5-Outras Transferências do FNDE	10.000,00	10.000,00	61.942,35	619,42
5.6-Aplicacao Financeira Recursos do FNDE	23.500,00	23.500,00	39.173,02	166,69
6-RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
6.1-Transferencias do Convenios	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
6.2-Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	0,00	0,00	0,00	0,00
7-RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO	0,00	0,00	0,00	0,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	------RECEITAS REALIZADAS------ Ate Bimestre (b)	(%) c=(b/a)*100
8-OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	13.000,00	13.000,00	932,37	7,17
9-TOTAL REC. ADICIONAIS P/FINANC. ENSINO (4+5+6+7+8)	3.290.000,00	3.290.000,00	2.911.049,12	88,48

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	------RECEITAS REALIZADAS------ Ate Bimestre (b)	(%) c=(b/a)*100
10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	11.590.092,00	11.590.092,00	9.030.302,45	77,91
10.1-Cota-Parte FPM Dest. ao FUNDEB(20% de 2.1.1)	6.100.000,00	6.100.000,00	4.339.927,49	71,15
10.2-Cota-Parte ICMS Dest. ao FUNDEB(20% de 2.2)	4.200.000,00	4.200.000,00	3.542.649,11	84,35
10.3-ICMS-Desoneracao Dest. ao FUNDEB(20% de 2.3)	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00
10.4-Cota-Parte IPI Exp.Dest.ao FUNDEB(20% de 2.4)	66.000,00	66.000,00	55.319,58	83,82
10.5-Cota-Parte ITR Dest.ao FUNDEB(20% de(1.5+2.5)	92,00	92,00	1.251,40	1.360,22
10.6-Cota-Parte IPVA Dest. ao FUNDEB(20% de 2.6)	1.200.000,00	1.200.000,00	1.091.154,87	90,93
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	32.030.000,00	32.030.000,00	26.924.650,73	84,06
11.1-Transferencias de Recursos do FUNDEB	32.000.000,00	32.000.000,00	26.851.379,63	83,91
11.2-Complementacao da Uniao ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3-Receita Aplicacao Financ. Rec. FUNDEB	30.000,00	30.000,00	73.271,10	244,24
12-RESULTADO LIQUIDO TRANSFERENCIAS FUNDEB (11.1-10)	20.409.908,00	20.409.908,00	17.821.077,18	87,32

ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTACAO INICIAL	DOTACAO ATUALIZADA (d)	------DESPESAS EMPENHADAS------ ATE BIMESTRE (e)	(%) f=(e/d)*100	------DESPESAS LIQUIDADAS------ ATE BIMESTRE (g)	(%) h=(g/d)*100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (i)
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	24.997.000,00	25.093.000,00	20.602.605,30	82,10	20.602.605,30	82,10	
13.1-Com Educacao Infantil	11.702.000,00	11.757.000,00	10.010.545,20	85,15	10.010.545,20	85,15	
13.2-Com Ensino Fundamental	13.295.000,00	13.336.000,00	10.592.060,10	79,42	10.592.060,10	79,42	
14-OUTRAS DESPESAS	7.033.108,00	7.434.108,00	5.976.799,26	80,40	5.265.328,29	70,83	
14.1-Com Educacao Infantil	5.138.108,00	4.629.108,00	3.350.573,23	72,38	2.949.405,43	63,71	
14.2-Com Ensino Fundamental	1.895.000,00	2.805.000,00	2.626.226,03	93,63	2.315.922,86	82,56	
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	32.030.108,00	32.527.108,00	26.579.404,56	81,71	25.867.933,59	79,53	

DEDUCOES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB	Valor
16-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
16.1- FUNDEB 60%	0,00
16.2- FUNDEB 40%	0,00
17-DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
17.1-FUNDEB 60%	0,00
17.2-FUNDEB 40%	0,00
18-TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)	0,00

DEDUCOES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB	Valor

INDICADORES DO FUNDEB	Valor
19-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15-18)	25.867.933,59
19.1-MINIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERACAO DO MAGISTERIO FUNDAMENTAL ((13-(16.1+17.1))/(11)*100)%	76,51
19.2-MINIMO DE 40% EM DESPESA COMO MDE, QUE NAO REMUNERACAO COM MAGISTERIO FUNDAMENTAL ((14-(16.2+17.2))/(11)*100)%	19,56
19.3-MAXIMO DE 5% NAO APLICADO NO EXERCICIO (100 - (19.1+19.2))%	0,00

CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSO NO EXERCICIO SUBSEQUENTE	Valor
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2018 QUE NAO FORAM UTILIZADOS	0,00
21-DESPESAS CUSTEADAS COM SALDO DO ITEM 20 ATE O 1º TRIMESTRE DE 2019	0,00

DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	DOTACAO INICIAL	DOTACAO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS ATE BIMESTRE (e)	DESPESAS EMPENHADAS (%) f=(e/d)*100	DESPESAS LIQUIDADAS ATE BIMESTRE (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (%) h=(g/d)*100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (i)
22-EDUCACAO INFANTIL	21.181.808,00	21.781.308,00	18.497.514,79	84,92	17.753.956,26	81,51	
22.1-Creche	21.181.808,00	21.781.308,00	18.497.514,79	84,92	17.753.956,26	81,51	
22.1.1-Despesas Custeadas c/ Rec. FUNDEB	16.840.108,00	16.386.108,00	13.361.118,43	81,54	12.959.950,63	79,09	
22.1.2-Despesas Custeadas c/Outros Rec. Impostos	4.341.700,00	5.395.200,00	5.136.396,36	95,20	4.794.005,63	88,86	
22.2-Pre-escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.2.1-Despesas Custeadas c/ Rec. FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.2.2-Despesas Custeadas c/Outros Rec. Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23-ENSINO FUNDAMENTAL	20.377.000,00	21.429.500,00	17.404.014,87	81,22	16.896.114,48	78,85	
23.1-Despesas Custeadas c/ Rec. FUNDEB	15.190.000,00	16.141.000,00	13.192.564,03	81,73	12.886.490,86	79,84	
23.2-Despesas Custeadas c/Outros Rec. Impostos	5.187.000,00	5.288.500,00	4.211.450,84	79,63	4.009.623,62	75,82	
24-ENSINO MEDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25-ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26-ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27-OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28-TOTAL DESPESAS AÇÕES TÍPICAS MDE(22+23+24+25+26+27)	41.558.808,00	43.210.808,00	35.901.529,66	83,08	34.650.070,74	80,19	

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29-RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	17.821.077,18
30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	0,00
31-DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT FINANCEIRO,DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
32-DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT FINANCEIRO,DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
33-RP INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPON. FINANC. DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
34-CANCELAMENTO,NO EXERCICIO,DE RP INSCRITOS COM DISPON. FINANC. REC. IMP. VINC. AO ENSINO = (44j)	43.674,00
35-TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34)	17.864.751,18
36-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-(35))	16.785.319,56
37-PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3))*100%) LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	24,02

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTACAO INICIAL	DOTACAO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS ATE BIMESTRE (e)	DESPESAS EMPENHADAS (%) f=(e/d)*100	DESPESAS LIQUIDADAS ATE BIMESTRE (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (%) h=(g/d)*100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (i)
38-DESP CUST APLIC.FINANC. DE OUTROS REC	1.000,00	1.000,00	9.078,15	907,82	9.078,15	907,82	
39-DESP CUST CONTRIBUICAO SOCIAL SALARIO EDUCACAO	2.565.000,00	3.489.156,32	3.131.186,69	89,74	2.198.937,33	63,02	
40-DESP CUST RECURSOS OPERACOES DE CREDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
41-DESP CUST OUTRAS RECEITAS P FINANCIAMENTO ENSINO	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
42-TOTAIS DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS (38+39+40+41)	2.588.000,00	3.512.156,32	3.131.186,69	89,15	2.208.015,48	62,87	
43-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28+42)	44.146.808,00	46.722.964,32	39.032.716,35	83,54	36.858.086,22	78,89	

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelados em 2019 (j)
44-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	0,00
44.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	0,00	0,00
44.2-Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	1.066.806,28	788.573,20
46-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	26.851.379,63	2.171.215,47
47-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	26.612.690,82	2.131.842,00
47.1-Orçamento do Exercício	25.590.224,87	2.131.842,00
47.2-Restos a Pagar	1.022.465,95	0,00
48-(+)RECEITA APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE BIMESTRE	73.271,10	35.569,84
49-(=)DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.378.766,19	863.516,51
50-(+)Ajustes	0,00	0,00
50.1(+)Retenções	0,00	0,00
50.2(+)Conciliação Bancária	0,00	0,00
51-(=)SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	1.378.766,19	863.516,51

FONTE: SISTEMA CONTABIL, UNIDADE RESPONSAVEL MUNICIPIO DE ESTANCIA VELHA , DATA DA EMISSAO 25/11/2019 E HORA DA EMISSAO 13:41:02

Maria Ivete de Godoy Grade
Prefeita Municipal

Telmo Henrique Alves Valles
Membro Controle Interno

Gabriel da Silva Martins
CRC/RS 053247/O-9