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 Dezembro de 2019 / Bimestre Novembro - Dezembro

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	27.241.843,89	102,32
1.1-Receita Resultante do IPTU	13.104.100,00	13.104.100,00	12.633.234,12	96,41
1.1.1-IPTU	11.123.100,00	11.123.100,00	10.697.278,56	96,17
1.1.2-Multas,Juros,Dívidas e Outros Encargos IPTU	1.981.000,00	1.981.000,00	1.935.955,56	97,73
1.2-Receita Resultante do ITBI	2.799.000,00	2.799.000,00	2.649.426,33	94,66
1.2.1-ITBI	2.799.000,00	2.799.000,00	2.649.426,33	94,66
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	6.338.631,02	109,24
1.3.1-ISS	5.699.000,00	5.699.000,00	6.120.312,28	107,39
1.3.2-Multas,Juros,Dívidas e Outros Encargos ISS	103.500,00	103.500,00	218.318,74	210,94
1.4-Receita Resultante do IRRF	4.919.100,00	4.919.100,00	5.620.552,42	114,26
1.4.1-IRRF	4.919.100,00	4.919.100,00	5.620.552,42	114,26
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	58.336.670,05	100,49
2.1-Cota-Parte FPM	29.000.000,00	29.000.000,00	29.111.384,34	100,38
2.1.1-Parcela ref. a CF,art.159,I,alinea b	29.000.000,00	29.000.000,00	26.790.441,75	92,38
2.1.2-Parcela ref. a CF,art.159,I,alinea d	0,00	0,00	1.182.311,74	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	22.378.785,06	99,46
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	332.084,06	100,63
2.5-Cota-Parte - ITR	460,00	460,00	6.590,49	1.432,72
2.6-Cota-Parte - IPVA	6.000.000,00	6.000.000,00	6.507.826,10	108,46
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	85.578.513,94	101,07

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	9.105,44	910,54
5-RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	3.266.000,00	3.266.000,00	3.351.051,87	102,60
5.1-Transferencias do Salario-Educacao	2.550.000,00	2.550.000,00	2.546.626,41	99,87
5.2-Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3-Transferências Diretas - PNAE	678.500,00	678.500,00	694.668,00	102,38
5.4-Transferências Diretas - PNATE	4.000,00	4.000,00	3.915,27	97,88
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	43.899,84	186,81
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

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

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	1.021,84	7,86
9-TOTAL REC. ADICIONAIS P/FINANC. ENSINO (4+5+6+7+8)	3.290.000,00	3.290.000,00	3.361.179,15	102,16

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	11.203.144,05	96,66
10.1-Cota-Parte FPM Dest. ao FUNDEB(20% de 2.1.1)	6.100.000,00	6.100.000,00	5.358.088,10	87,84
10.2-Cota-Parte ICMS Dest. ao FUNDEB(20% de 2.2)	4.200.000,00	4.200.000,00	4.475.756,84	106,57
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	66.416,69	100,63
10.5-Cota-Parte ITR Dest.ao FUNDEB(20% de(1.5+2.5)	92,00	92,00	1.318,03	1.432,64
10.6-Cota-Parte IPVA Dest. ao FUNDEB(20% de 2.6)	1.200.000,00	1.200.000,00	1.301.564,39	108,46
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	32.030.000,00	32.030.000,00	33.066.293,21	103,24
11.1-Transferencias de Recursos do FUNDEB	32.000.000,00	32.000.000,00	32.986.937,53	103,08
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	79.355,68	264,52
12-RESULTADO LIQUIDO TRANSFERENCIAS FUNDEB (11.1-10)	20.409.908,00	20.409.908,00	21.783.793,48	106,73

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	27.288.000,00	26.311.827,61	96,42	26.311.827,61	96,42	0,00
13.1-Com Educacao Infantil	11.702.000,00	13.273.000,00	12.687.350,91	95,59	12.687.350,91	95,59	0,00
13.2-Com Ensino Fundamental	13.295.000,00	14.015.000,00	13.624.476,70	97,21	13.624.476,70	97,21	0,00
14-OUTRAS DESPESAS	7.033.108,00	7.564.908,00	6.831.258,60	90,30	6.814.595,85	90,08	5.382,00
14.1-Com Educacao Infantil	5.138.108,00	4.498.908,00	3.649.862,95	81,13	3.649.862,95	81,13	0,00
14.2-Com Ensino Fundamental	1.895.000,00	3.066.000,00	3.181.395,65	103,76	3.164.732,90	103,22	5.382,00
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	32.030.108,00	34.852.908,00	33.143.086,21	95,09	33.126.423,46	95,05	5.382,00

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)	33.126.423,46
19.1-MINIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERACAO DO MAGISTERIO FUNDAMENTAL ((13-(16.1+17.1))/(11)*100)%	79,57
19.2-MINIMO DE 40% EM DESPESA COMO MDE, QUE NAO REMUNERACAO COM MAGISTERIO FUNDAMENTAL ((14-(16.2+17.2))/(11)*100)%	20,61
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	23.752.108,00	22.108.797,42	93,08	22.108.797,42	93,08	0,00
22.1-Creche	21.181.808,00	23.752.108,00	22.108.797,42	93,08	22.108.797,42	93,08	0,00
22.1.1-Despesas Custeadas c/ Rec. FUNDEB	16.840.108,00	17.771.908,00	16.337.213,86	91,93	16.337.213,86	91,93	0,00
22.1.2-Despesas Custeadas c/Outros Rec. Impostos	4.341.700,00	5.980.200,00	5.771.583,56	96,51	5.771.583,56	96,51	0,00
22.2-Pre-escola	0,00	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	0,00
22.2.2-Despesas Custeadas c/Outros Rec. Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-ENSINO FUNDAMENTAL	20.377.000,00	21.992.500,00	21.342.895,82	97,05	21.337.513,82	97,02	5.382,00
23.1-Despesas Custeadas c/ Rec. FUNDEB	15.190.000,00	17.081.000,00	16.770.279,50	98,18	16.764.897,50	98,15	5.382,00
23.2-Despesas Custeadas c/Outros Rec. Impostos	5.187.000,00	4.911.500,00	4.572.616,32	93,10	4.572.616,32	93,10	0,00
24-ENSINO MEDIO	0,00	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	0,00
26-ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULA	0,00	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	0,00
28-TOTAL DESPESAS AÇÕES TÍPICAS MDE(22+23+24+25+26+27)	41.558.808,00	45.744.608,00	43.451.693,24	94,99	43.446.311,24	94,98	5.382,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29-RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	21.783.793,48
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)	21.827.467,48
36-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-(35))	21.618.843,76
37-PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3))*100%) LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	25,26

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	9.105,44	910,54	9.105,44	910,54	0,00
39-DESP CUST CONTRIBUICAO SOCIAL SALARIO EDUCACAO	2.565.000,00	3.489.156,32	2.957.760,61	84,77	2.769.655,09	79,38	188.105,52
40-DESP CUST RECURSOS OPERACOES DE CREDITO	0,00	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	0,00
42-TOTAIS DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS (38+39+40+41)	2.588.000,00	3.512.156,32	2.957.760,61	84,21	2.778.760,53	79,12	188.105,52
43-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28+42)	44.146.808,00	49.256.764,32	46.409.453,85	94,22	46.225.071,77	93,85	193.487,52

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	32.986.937,53	2.546.626,41
47-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	33.855.249,53	2.758.103,78
47.1-Orçamento do Exercício	32.832.783,58	2.758.103,78
47.2-Restos a Pagar	1.022.465,95	0,00
48-(+)RECEITA APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE BIMESTRE	79.355,68	39.832,09
49-(=)DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	277.849,96	616.927,92
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	277.849,96	616.927,92

FONTE: SISTEMA CONTABIL, UNIDADE RESPONSAVEL MUNICIPIO DE ESTANCIA VELHA , DATA DA EMISSAO 29/01/2020 E HORA DA EMISSAO 13:17:15

Maria Ivete de Godoy Grade
Prefeita Municipal

Telmo Henrique Alves Valles
Membro Controle Interno

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