



ESTÂNCIA VELHA - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2020 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

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	28.412.615,00	28.412.615,00	30.266.462,30	106,52
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	13.215.500,00	13.215.500,00	12.765.202,02	96,59
1.1.1 - IPTU	11.898.600,00	11.898.600,00	11.044.576,43	92,82
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	1.316.900,00	1.316.900,00	1.720.625,59	130,66
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	2.699.000,00	2.699.000,00	3.660.641,44	135,63
1.2.1 - ITBI	2.699.000,00	2.699.000,00	3.660.641,44	135,63
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	6.713.000,00	6.713.000,00	6.690.453,61	99,66
1.3.1 - ISS	6.499.000,00	6.499.000,00	6.510.337,13	100,17
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	214.000,00	214.000,00	180.116,48	84,17
1.4 - Receita Resultante do - IRRF	5.785.115,00	5.785.115,00	7.150.165,23	123,60
1.4.1 - IRRF	5.785.115,00	5.785.115,00	7.150.165,23	123,60
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 Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	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 de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	61.891.460,00	61.891.460,00	57.575.656,89	93,03
2.1 - Cota - Parte FPM	30.370.000,00	30.370.000,00	27.812.994,46	91,58
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	27.970.000,00	27.970.000,00	25.514.245,64	91,22
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	1.148.150,47	0,00
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	2.400.000,00	2.400.000,00	1.150.598,35	47,94
2.2 - Cota - Parte ICMS	24.485.000,00	24.485.000,00	22.607.563,49	92,33
2.3 - ICMS - Desoneração - L.C. nº87/1996	220.000,00	220.000,00	0,00	0,00
2.4 - Cota - Parte IPI - Exportação	362.000,00	362.000,00	318.716,80	88,04
2.5 - Cota - Parte ITR	460,00	460,00	7.513,23	1.633,31
2.6 - Cota - Parte IPVA	6.454.000,00	6.454.000,00	6.828.868,91	105,81
2.7 - Cota - Parte IOF - Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	90.304.075,00	90.304.075,00	87.842.119,19	97,27
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 APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	1.000,00	1.000,00	1.835,73	183,57
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	3.721.600,00	3.721.600,00	3.278.814,45	88,10
5.1 - Transferências do Salário - Educação	2.821.000,00	2.821.000,00	2.511.366,49	89,02
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	783.000,00	783.000,00	746.134,40	95,29
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	4.000,00	4.000,00	4.018,89	100,47
5.5 - Outras Transferências do FNDE	90.000,00	90.000,00	1.982,06	2,20
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	23.600,00	23.600,00	15.312,61	64,88
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
6.1 - Transferências de Convênios	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00



ESTÂNCIA VELHA - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2020 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00			
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00			
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	12.000,00	12.000,00	147,37	1,23			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	3.744.600,00	3.744.600,00	3.280.797,55	87,61			
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	11.878.400,00	11.878.400,00	11.055.384,00	93,07			
10.1 - Cota - Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	5.594.000,00	5.594.000,00	5.102.848,83	91,22			
10.2 - Cota - Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	4.897.000,00	4.897.000,00	4.521.512,54	92,33			
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00			
10.4 - Cota - Parte IPI - Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	72.400,00	72.400,00	63.743,25	88,04			
10.5 - Cota - Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	200,00	200,00	1.502,57	751,29			
10.6 - Cota - Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	1.290.800,00	1.290.800,00	1.365.776,81	105,81			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	35.030.000,00	35.030.000,00	35.130.882,95	100,29			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	35.000.000,00	35.000.000,00	35.121.349,42	100,35			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	30.000,00	30.000,00	9.533,53	31,78			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	23.121.600,00	23.121.600,00	24.065.965,42	104,08			
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	23.121.600,00	23.121.600,00	24.065.965,42	104,08			
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	30.273.000,00	30.543.780,00	23.804.464,45	77,94	23.801.555,97	77,93	2.908,48
13.1 - Com Educação Infantil	14.575.000,00	15.126.880,00	11.577.391,27	76,54	11.574.482,79	76,52	2.908,48
13.2 - Com Ensino Fundamental	15.698.000,00	15.416.900,00	12.227.073,18	79,31	12.227.073,18	79,31	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	4.757.000,00	5.122.340,18	11.087.138,25	216,45	11.079.696,79	216,30	7.441,46
14.1 - Com Educação Infantil	2.539.600,00	2.683.100,00	5.694.094,47	212,22	5.690.706,25	212,09	3.388,22
14.2 - Com Ensino Fundamental	2.217.400,00	2.439.240,18	5.393.043,78	221,10	5.388.990,54	220,93	4.053,24
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	35.030.000,00	35.666.120,18	34.891.602,70	97,83	34.881.252,76	97,80	10.349,94
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB			VALOR				
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO 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 O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB			8.140,18				
17.1 - FUNDEB 60%			5.000,00				
17.2 - FUNDEB 40%			3.140,18				
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)			8.140,18				



ESTÂNCIA VELHA - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2020 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1,00

INDICADORES DO FUNDEB					VALOR		
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)					34.873.112,58		
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 $((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) \times 100) \%$					67,73		
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100) \%$					31,52		
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2)) \%$					0,75		
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE					VALOR		
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					3.140,18		
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020					3.140,18		
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	22.421.375,00	23.238.155,00	22.528.285,81	96,95	22.323.536,00	96,06	204.749,81
22.1 - Creche	22.421.375,00	23.238.155,00	22.528.285,81	96,95	22.323.536,00	96,06	204.749,81
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	17.114.600,00	17.809.980,00	17.271.485,74	96,98	17.265.189,04	96,94	6.296,70
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	5.306.775,00	5.428.175,00	5.256.800,07	96,84	5.058.346,96	93,19	198.453,11
22.2 - Pré - escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	23.168.000,00	25.236.340,18	24.859.204,79	98,51	24.850.551,55	98,47	8.653,24
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	17.915.400,00	17.856.140,18	17.620.116,96	98,68	17.616.063,72	98,66	4.053,24
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	5.252.600,00	7.380.200,00	7.239.087,83	98,09	7.234.487,83	98,03	4.600,00
24 - ENSINO MÉDIO	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 NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	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 DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23 + 24 + 25 + 26 + 27)	45.589.375,00	48.474.495,18	47.387.490,60	97,76	47.174.087,55	97,32	213.403,05
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR		
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					24.065.965,42		
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					0,00		
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					8.140,18		
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS					0,00		
33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					0,00		
34 - CANCELAMENTO NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISP. FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44 j)					5.382,00		
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34)					24.079.487,60		
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))					23.094.599,95		
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%					26,29		

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE



ESTÂNCIA VELHA - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2020 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1,00

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
38 - DESP. CUSTEADAS COM A APLIC. FINAN. DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO	1.000,00	1.000,00	1.835,73	183,57	1.835,73	183,57	0,00
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO - EDUCAÇÃO	2.836.000,00	2.971.000,00	2.025.680,25	68,18	1.611.997,80	54,26	413.682,45
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	46.484.875,00	49.256.320,15	47.594.273,29	96,63	47.374.965,18	96,18	219.308,11
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESP. CUST. COM REC. ADIC. PARA FINANC. DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	49.321.875,00	52.228.320,15	49.621.789,27	95,01	48.988.798,71	93,80	632.990,56
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	94.911.250,00	100.702.815,33	97.009.279,87	96,33	96.162.886,26	95,49	846.393,61
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2020 (j)		
44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			0,00		5.382,00		
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			0,00		0,00		
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB			0,00		5.382,00		
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA			FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO		
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019			277.849,96		524.850,66		
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			35.121.345,42		2.511.387,61		
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			33.645.881,73		1.824.354,23		
47.1 Orçamento do Exercício			33.376.553,95		1.610.447,80		
47.2 Restos a Pagar			269.327,78		213.906,43		
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			9.533,53		14.050,82		
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			1.762.847,18		1.225.934,86		
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			1.762.847,18		1.225.934,86		

FONTE: SISTEMA CONTÁBIL, UNIDADE RESPONSÁVEL MUNICÍPIO DE ESTÂNCIA VELHA, DATA DA EMISSÃO 22/01/2021 E HORA DA EMISSÃO 13:42:44