

RREO - 5º BIM. - ANEXO 8

Publicação Nº 239935

Prefeitura Municipal de Ibirapu - 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 2019 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2019 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)					RS 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	2.934.450,00	2.934.450,00	2.859.261,09	97,44	
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	423.000,00	423.000,00	312.869,54	73,96	
1.1.1 - IPTU	350.000,00	350.000,00	239.708,69	68,49	
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	73.000,00	73.000,00	73.160,85	100,22	
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	102.450,00	102.450,00	97.964,85	95,62	
1.2.1 - ITBI	100.000,00	100.000,00	97.964,83	97,96	
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	2.450,00	2.450,00	0,02		
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.855.000,00	1.855.000,00	2.155.407,43	116,19	
1.3.1 - ISS	1.800.000,00	1.800.000,00	2.086.074,19	115,89	
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	55.000,00	55.000,00	69.333,24	126,06	
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	554.000,00	554.000,00	293.019,27	52,89	
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	21.805.000,00	21.805.000,00	16.709.272,13	76,63	
2.1 - Cota-Parte FPM	13.305.000,00	13.305.000,00	9.524.086,54	71,58	
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	12.100.000,00	12.100.000,00	9.049.251,14	74,79	
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	600.000,00	600.000,00			
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	605.000,00	605.000,00	474.835,40	78,49	
2.2 - Cota-Parte ICMS	7.420.000,00	7.420.000,00	6.215.798,47	83,77	
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	60.000,00	60.000,00			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	160.000,00	160.000,00	87.705,23	54,82	
2.5 - Cota-Parte ITR	15.000,00	15.000,00	10.010,24	66,73	
2.6 - Cota-Parte IPVA	845.000,00	845.000,00	871.671,65	103,16	
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	24.739.450,00	24.739.450,00	19.568.533,22	79,10	

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	104,12	10,41	
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	651.500,00	651.500,00	464.183,41	71,25	
5.1 - Transferências do Salário-Educação	320.000,00	320.000,00	298.526,43	93,29	
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	4.000,00	4.000,00			
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	155.000,00	155.000,00	135.986,58	87,73	
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	62.000,00	62.000,00	26.816,00	43,25	
5.5 - Outras Transferências do FNDE	100.000,00	100.000,00			
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	10.500,00	10.500,00	2.854,40	27,18	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS					
6.1 - Transferências de Convênios					
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)	652.500,00	652.500,00	464.287,53	71,16	

FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100	
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.120.000,00	4.120.000,00	3.230.661,38	78,41	
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.420.000,00	2.420.000,00	1.809.849,97	74,79	
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.484.000,00	1.484.000,00	1.243.505,87	83,79	
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	12.000,00	12.000,00			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	32.000,00	32.000,00			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	3.000,00	3.000,00	2.001,94	66,73	
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	169.000,00	169.000,00	175.303,60	103,73	
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.703.000,00	4.703.000,00	4.284.974,10	91,11	
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.700.000,00	4.700.000,00	4.282.948,26	91,13	
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	3.000,00	3.000,00	2.025,84	67,53	
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	580.000,00	580.000,00	1.052.286,88	181,43	
[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	3.430.600,00	4.116.057,90	4.081.571,96	99,16	4.001.365,05	97,21
13.1 - Com Educação Infantil	891.950,00	1.564.363,28	1.530.202,39	97,82	1.449.995,48	92,69
13.2 - Com Ensino Fundamental	2.538.650,00	2.551.694,62	2.551.369,57	99,99	2.551.369,57	99,99
14 - OUTRAS DESPESAS	2.087.400,00	2.184.652,02	1.746.856,62	79,96	1.592.186,24	72,88
14.1 - Com Educação Infantil	1.203.450,00	1.220.449,38	1.003.617,42	82,23	914.236,89	74,91
14.2 - Com Ensino Fundamental	883.950,00	964.202,64	743.239,20	77,08	677.949,35	70,31
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	5.518.000,00	6.300.709,92	5.828.428,58	92,50	5.593.551,29	88,78

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					110.320,75
17.1 - FUNDEB 60%					110.320,75
17.2 - FUNDEB 40%					
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)					110.320,75

Prefeitura Municipal de Ibraçu - 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 2019 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2019 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)						5.483.230,54	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério $(13 - (16.1 + 17.1)) / (11) \times 100\%$						90,81	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100\%$						37,16	
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))\%$						(27,97)	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2018 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS							
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2019							
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB							
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	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	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	3.297.598,64	3.523.329,68	3.267.078,63	92,73	3.040.364,71	86,29	
22.1 - Creche	1.655.371,07	1.768.647,52	1.639.909,81	92,72	1.526.135,77	86,29	
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.052.761,36	1.399.135,61	1.273.032,91	90,99	1.187.829,56	84,90	
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	602.609,71	369.511,91	366.876,90	99,29	338.306,21	91,55	
22.2 - Pré-escola	1.642.227,57	1.754.682,16	1.627.168,82	92,73	1.514.228,94	86,30	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.042.638,64	1.385.684,40	1.260.794,25	90,99	1.176.410,16	84,90	
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	599.588,93	368.997,76	366.374,57	99,29	337.818,78	91,55	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	4.891.675,86	5.079.147,48	4.836.897,40	95,23	4.590.035,12	90,37	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.422.600,00	3.515.897,26	3.294.608,77	93,71	3.229.318,92	91,85	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.469.075,86	1.563.250,22	1.542.288,63	98,66	1.360.716,20	87,04	
24 - ENSINO MÉDIO							
25 - ENSINO SUPERIOR							
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	1.500,00	223,74	223,74	100,00	223,74	100,00	
27 - OUTRAS	10.900,00						
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	8.201.674,50	8.602.700,90	8.104.199,77	94,21	7.630.623,57	88,70	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR	
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						1.052.286,88	
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB						110.320,75	
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS							
33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							
34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44 j)						2.662,00	
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)						1.165.269,63	
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))						6.465.130,20	
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%						33,04	
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	
38 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	320.000,00	168.278,98	133.629,81	79,41	120.918,55	71,86	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.416.730,50	3.222.836,16	2.910.057,89	90,29	1.345.296,46	41,74	
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	1.736.730,50	3.391.115,14	3.043.687,70	89,75	1.466.215,01	43,24	
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	9.938.405,00	11.993.816,04	11.147.887,47	92,95	9.096.838,58	75,85	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2019 (j)			
44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE				2.662,00			
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino				1.702,15			
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB				959,85			
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO			
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018		69.000,36					
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		4.282.948,26		298.526,43			
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		5.699.416,97		120.918,55			
47.1 - Orçamento do Exercício		5.454.491,85		120.918,55			
47.2 - Restos a Pagar		244.925,12					
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		2.025,84					
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		(1.345.442,51)		177.607,88			
50 - (+) Ajustes		1.479.374,97		(177.607,88)			
50.1 - (+) Retenções		46.072,91					
50.2 - (-) Valores a recuperar							
50.3 - (+) Outros valores extraorçamentários							
50.4 - (+) Conciliação Bancária		1.433.302,06		(177.607,88)			
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO		133.932,46					

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças - Semfi, Emissão: 28/11/2019 , às 11:11:18

Prefeitura Municipal de Ibitiara - 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 2019 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2019

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

EDUARDO MAROZZI ZANOTTI
PREFEITO_____
LUIZ ALBERTO SANCHES
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS_____
PRISCILLA CRYSTINE PEREIRA
CONTADORA