

Município de Água Branca - 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

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	1.749.722,00	1.749.722,00	1.326.121,16	75,79
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	143.272,00	143.272,00	117.587,42	82,07
1.1.1 - IPTU	105.000,00	105.000,00	102.527,99	97,65
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	38.272,00	38.272,00	15.059,43	39,35
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	144.000,00	144.000,00	61.233,45	42,52
1.2.1 - ITBI	144.000,00	144.000,00	61.233,45	42,52
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI				
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.062.450,00	1.062.450,00	686.618,74	64,63
1.3.1 - ISS	1.050.000,00	1.050.000,00	683.247,44	65,07
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	12.450,00	12.450,00	3.371,30	27,08
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	400.000,00	400.000,00	460.681,55	115,17
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	19.860.250,00	19.860.250,00	17.487.174,38	88,05
2.1 - Cota-Parte FPM	8.750.000,00	8.750.000,00	7.143.064,90	81,64
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.000.000,00	8.000.000,00	6.786.938,35	84,84
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	400.000,00	400.000,00		
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	350.000,00	350.000,00	356.126,55	101,75
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.000.000,00	10.000.000,00	9.671.385,50	96,71
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	105.000,00	105.000,00		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	300.000,00	300.000,00	170.707,14	56,90
2.5 - Cota-Parte ITR	5.250,00	5.250,00	7.198,41	137,11
2.6 - Cota-Parte IPVA	700.000,00	700.000,00	494.818,43	70,69
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	21.609.972,00	21.609.972,00	18.813.295,54	87,06

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				
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.034.500,00	1.034.500,00	614.755,53	59,43
5.1 - Transferências do Salário-Educação	592.000,00	592.000,00	349.877,13	59,10
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	10.500,00	10.500,00		
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	165.000,00	165.000,00	96.821,17	58,68
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	250.000,00	250.000,00	164.365,20	65,75
5.5 - Outras Transferências do FNDE				
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	17.000,00	17.000,00	3.692,03	21,72
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.850.000,00	1.850.000,00	1.179.871,90	63,78
6.1 - Transferências de Convênios	1.850.000,00	1.850.000,00	1.179.871,90	63,78
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios				
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	350.000,00	350.000,00	381.877,00	109,11
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	3.234.500,00	3.234.500,00	2.176.504,43	67,29

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.822.050,00	3.822.050,00	3.426.452,65	89,65
10.1 - Cota-Parte FPM Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.600.000,00	1.600.000,00	1.357.537,21	84,85
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.000.000,00	2.000.000,00	1.934.521,31	96,73
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	21.000,00	21.000,00		
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	60.000,00	60.000,00	34.141,48	56,90
10.5 - Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	1.050,00	1.050,00	1.289,84	122,84
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	140.000,00	140.000,00	98.962,81	70,69
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	6.045.000,00	6.045.000,00	5.086.382,33	84,14
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	6.000.000,00	6.000.000,00	5.082.784,88	84,71
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB				
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	45.000,00	45.000,00	3.597,45	7,99
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	2.177.950,00	2.177.950,00	1.656.332,23	76,05
[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	3.884.000,00	4.162.611,99	3.928.534,01	94,38	3.928.534,01	94,38
13.1 - Com Educação Infantil	974.000,00	1.088.168,70	997.140,35	91,63	997.140,35	91,63
13.2 - Com Ensino Fundamental	2.910.000,00	3.074.443,29	2.931.393,66	95,35	2.931.393,66	95,35
14 - OUTRAS DESPESAS	6.510.960,50	4.563.270,29	4.225.333,17	92,59	3.587.021,90	78,61
14.1 - Com Educação Infantil	1.242.492,75	1.020.686,56	815.142,09	79,86	689.951,67	67,60
14.2 - Com Ensino Fundamental	5.268.467,75	3.542.583,73	3.410.191,08	96,26	2.897.070,23	81,78
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	10.394.960,50	8.725.882,28	8.153.867,18	93,44	7.515.555,91	86,13

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

Município de Água Branca - 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)		7.515.555,91
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100%		77,24
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100%		70,52
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%		(47,76)

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE		VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2018 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS		(5.219.836,15)
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2019		(5.219.836,15)

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	2.460.490,16	2.403.499,59	2.076.688,21	86,40	1.930.050,88	80,30
22.1 - Creche	897.980,20	872.325,00	752.675,52	86,28	699.768,01	80,22
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	828.655,75	788.460,30	676.767,12	85,83	630.016,81	79,90
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	69.324,45	83.864,70	75.908,40	90,51	69.751,20	83,17
22.2 - Pré-escola	1.562.509,96	1.531.174,59	1.324.012,69	86,47	1.230.282,87	80,35
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.390.362,00	1.322.919,96	1.135.515,32	85,83	1.057.075,21	79,90
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	172.147,96	208.254,63	188.497,37	90,51	173.207,66	83,17
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	8.729.709,60	7.271.370,58	6.932.040,01	95,33	6.371.025,19	87,62
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	8.190.467,75	6.619.027,02	6.341.584,74	95,81	5.828.463,89	88,06
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	539.241,85	652.343,56	590.455,27	90,51	542.561,30	83,17
24 - ENSINO MÉDIO						
25 - ENSINO SUPERIOR						
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
27 - OUTRAS	65.000,00	78.586,39	67.367,13	85,72	41.738,37	53,11
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	11.255.199,76	9.753.456,56	9.076.095,35	93,06	8.342.814,44	85,54

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)		1.656.332,23
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO		
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB		
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)		
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)		1.656.332,23

36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23) - (35)	6.644.743,84
---	---------------------

37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	35,32
--	--------------

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		434.732,17	427.880,63	98,42	322.972,99	74,29
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.893.312,49	3.495.042,26	3.420.616,31	97,87	2.734.885,65	78,25
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	1.893.312,49	3.929.774,43	3.848.496,94	97,93	3.057.858,64	77,81
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	13.148.512,25	13.683.230,99	12.924.592,29	94,46	11.400.673,08	83,32

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	10.280,76	
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino		
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	10.280,76	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	81.070,04	
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	5.082.784,88	349.877,13
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	6.988.683,98	322.972,99
47.1 - Orçamento do Exercício	6.602.235,98	322.972,99
47.2 - Restos a Pagar	386.448,00	
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	3.597,45	
49 - (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	(1.821.231,61)	26.904,14
50 - (+) Ajustes	1.871.820,59	(26.904,14)
50.1 - (+) Retenções	99.497,51	281,41
50.2 - (-) Valores a recuperar		
50.3 - (+) Outros valores extraorçamentários		
50.4 - (+) Conciliação Bancária	1.772.323,08	(27.185,55)
51 - (-) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	50.588,98	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 27/01/2021, às 11:36:58

Município de Água Branca - 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

MARGARETH DE JESUS OLIVEIRA MOZDZEN
CONTADORA CRC-ES 6900/O-7

JAILSON JOSÉ QUIUQUI
PREFEITO MUNICIPAL