



Prefeitura Municipal de Esteio - Consolidação Total
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E
DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A JUNHO 2011 / BIMESTRE MAIO - JUNHO

Lei 9.394/96, art. 72 - Anexo X

R\$ Reais

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre	%
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	20.408.500,00	20.408.500,00	3.286.835,42	12.306.425,07	60,30 %
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	7.670.000,00	7.670.000,00	888.333,25	5.248.097,11	68,42 %
Imposto Sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	6.300.000,00	6.300.000,00	649.402,98	4.445.023,39	70,56 %
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	70.000,00	70.000,00	9.259,51	13.269,85	18,96 %
Dívida Ativa do IPTU	980.000,00	980.000,00	177.933,65	625.397,68	63,82 %
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	320.000,00	320.000,00	51.737,11	164.406,19	51,38 %
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.300.500,00	1.300.500,00	651.382,51	1.172.917,93	90,19 %
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.300.000,00	1.300.000,00	651.382,51	1.172.917,93	90,22 %
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00 %
Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	9.668.000,00	9.668.000,00	1.542.193,49	4.606.825,13	47,65 %
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	8.928.500,00	8.928.500,00	1.514.862,94	4.307.700,76	48,25 %
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	60.000,00	60.000,00	10.818,38	34.395,71	57,33 %
Dívida Ativa do ISS	589.500,00	589.500,00	12.265,48	249.364,33	42,30 %
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	90.000,00	90.000,00	4.246,69	15.364,33	17,07 %
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.770.000,00	1.770.000,00	204.926,17	1.278.584,90	72,24 %
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.770.000,00	1.770.000,00	204.926,17	1.278.584,90	72,24 %
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	68.849.000,00	68.849.000,00	13.638.234,14	36.660.469,20	53,25 %
2.1 - Cota-Parte FPM	19.005.000,00	19.005.000,00	4.059.370,70	11.472.480,36	60,37 %
2.2 - Cota-Parte ICMS	42.500.000,00	42.500.000,00	7.680.238,92	20.017.648,83	47,10 %
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	434.000,00	434.000,00	73.445,06	220.335,18	50,77 %
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	800.000,00	800.000,00	164.938,73	511.473,42	63,93 %
2.5 - Cota-Parte ITR	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00 %
2.6 - Cota-Parte IPVA	6.100.000,00	6.100.000,00	1.660.240,73	4.438.531,41	72,76 %
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS	89.257.500,00	89.257.500,00	16.925.069,56	48.966.894,27	54,86 %

OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre	%
4 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.981.507,29	2.981.507,29	439.960,01	1.349.626,27	45,27 %
4.1 - Transferências do Salário-Educação	1.855.507,29	1.855.507,29	340.576,65	1.150.943,23	62,03 %
4.2 - Outras Transferências do FNDE	1.126.000,00	1.126.000,00	99.383,36	198.683,04	17,65 %
5 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
6 - RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
7 - OUTRAS RECEITAS DESTINADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %

Continua (1/3)



Prefeitura Municipal de Esteio - Consolidação Total
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E
DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A JUNHO 2011 / BIMESTRE MAIO - JUNHO

Continuação (2/3)

Lei 9.394/96, art. 72 - Anexo X

R\$ Reais

RECEITAS DO ENSINO

OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre	%
8 - TOTAL DAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO	2.981.507,29	2.981.507,29	439.960,01	1.349.626,27	45,27 %

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre	%
9 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	13.768.800,00	13.768.800,00	2.727.646,90	7.332.094,10	53,25 %
9.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB	3.800.000,00	3.800.000,00	811.874,14	2.294.496,09	60,38 %
9.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB	8.500.000,00	8.500.000,00	1.536.047,80	4.003.529,80	47,10 %
9.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996 Destinada ao FUNDEB	86.800,00	86.800,00	14.689,02	44.067,06	50,77 %
9.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB	160.000,00	160.000,00	32.987,75	102.294,71	63,93 %
9.5 - Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00 %
9.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB	1.220.000,00	1.220.000,00	332.048,19	887.706,44	72,76 %
10 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	26.326.427,58	26.326.427,58	4.887.883,35	14.443.110,90	54,86 %
10.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	26.196.427,58	26.196.427,58	4.831.986,04	14.304.355,94	54,60 %
10.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	130.000,00	130.000,00	55.897,31	138.754,96	106,73 %
11 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	12.427.627,58	12.427.627,58	2.104.339,14	6.972.261,84	56,10 %

DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Liquidadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre	%
12 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	20.838.920,71	21.050.740,71	4.063.745,07	10.066.280,34	47,82 %
12.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
12.2 - Com Ensino Fundamental	20.838.920,71	21.050.740,71	4.063.745,07	10.066.280,34	47,82 %
13 - OUTRAS DESPESAS	5.206.069,40	6.433.066,03	1.053.765,19	2.235.385,58	34,75 %
13.1 - Com Educação Infantil	1.285.000,00	1.568.000,00	359.721,70	631.370,44	40,27 %
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.921.069,40	4.865.066,03	694.043,49	1.604.015,14	32,97 %
14 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB	26.044.990,11	27.483.806,74	5.117.510,26	12.301.665,92	44,76 %
15 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO CO MEDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL					69,70 %

CÁLCULO DO LIMITE MÍNIMO COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUT. E DESENV. DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre	%
16 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE	22.314.375,00	22.314.375,00	4.231.267,41	12.241.723,58	54,86 %

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUT. E DESENV. DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Liquidadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre	%
17 - EDUCAÇÃO INFANTIL	2.180.000,00	2.528.000,00	449.151,60	862.855,63	34,13 %
17.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.285.000,00	1.568.000,00	359.721,70	631.370,44	40,27 %
17.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	895.000,00	960.000,00	89.429,90	231.485,19	24,11 %

Continua (2/3)



Prefeitura Municipal de Esteio - Consolidação Total
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E
DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A JUNHO 2011 / BIMESTRE MAIO - JUNHO

Continuação (3/3)

Lei 9.394/96, art. 72 - Anexo X

R\$ Reais

CÁLCULO DO LIMITE MÍNIMO COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUT. E DESENV. DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Liquidadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre	%
18 - ENSINO FUNDAMENTAL	32.915.140,11	34.490.052,05	5.898.664,97	14.849.921,43	43,06 %
18.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	24.759.990,11	25.915.806,74	4.757.788,56	11.670.295,48	45,03 %
18.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	8.155.150,00	8.574.245,31	1.140.876,41	3.179.625,95	37,08 %
19 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
20 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
21 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
22 - OUTRAS	756.437,47	721.737,47	85.568,06	241.437,65	33,45 %
23 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO	35.851.577,58	37.739.789,52	6.433.384,63	15.954.214,71	42,27 %

DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
24 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	6.972.261,84
25 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
26 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIB. FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS NO EXERCÍCIO	0,00
27 - DESPESAS VINC. AO SUPERÁVIT FINANC. DO ACRÉSCIMO E DA COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00
28 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	900,00
29 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	138.754,96
30 - TOTAL DAS DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	7.111.916,80
31 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	17,56 %

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Liquidadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre	%
32 - CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
33 - RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
34 - OUTROS RECURSOS DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
35 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À MDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
36 - TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO	35.851.577,58	37.739.789,52	6.433.384,63	15.954.214,71	42,27 %

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo Até o Bimestre	Cancelado em 2011
37 - Restos a pagar de despesa com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	142.624,50	900,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	Valor
38 - Saldo financeiro do FUNDEB em 31 de Dezembro do exercício anterior	2.781.327,06
38.1 - Ingresso de recursos do FUNDEB até o bimestre	14.304.355,94
38.2 - Pagamentos efetuados até o bimestre	12.883.095,94
38.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do FUNDEB até o bimestre	138.754,96
39 - Saldo financeiro do FUNDEB no exercício atual	4.341.342,02

GILMAR ANTONIO RINALDI
Prefeito Municipal
 CPF 569.570.330-15

GILMAR ANTONIO RINALDI
Secretário da Fazenda-Interino
 CPF 569.570.330-15

JOSÉ FERNANDO PASCOAL
Contador - CRC 057776/0-6
 CPF 261.666.230-20