



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 AGOSTO 2011 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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	2.755.310,04	15.061.735,11	73,80 %
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	7.670.000,00	7.670.000,00	561.786,69	5.809.883,80	75,75 %
Imposto Sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	6.300.000,00	6.300.000,00	345.836,83	4.790.860,22	76,05 %
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	70.000,00	70.000,00	8.621,40	21.891,25	31,27 %
Dívida Ativa do IPTU	980.000,00	980.000,00	158.137,45	783.535,13	79,95 %
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	320.000,00	320.000,00	49.191,01	213.597,20	66,75 %
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.300.500,00	1.300.500,00	346.136,93	1.519.054,86	116,81 %
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.300.000,00	1.300.000,00	346.136,93	1.519.054,86	116,85 %
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	1.637.422,51	6.244.247,64	64,59 %
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	8.928.500,00	8.928.500,00	1.615.783,19	5.923.483,95	66,34 %
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	60.000,00	60.000,00	12.697,37	47.093,08	78,49 %
Dívida Ativa do ISS	589.500,00	589.500,00	6.494,65	255.858,98	43,40 %
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	90.000,00	90.000,00	2.447,30	17.811,63	19,79 %
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.770.000,00	1.770.000,00	209.963,91	1.488.548,81	84,10 %
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.770.000,00	1.770.000,00	209.963,91	1.488.548,81	84,10 %
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	12.298.864,56	48.959.333,76	71,11 %
2.1 - Cota-Parte FPM	19.005.000,00	19.005.000,00	3.328.003,74	14.800.484,10	77,88 %
2.2 - Cota-Parte ICMS	42.500.000,00	42.500.000,00	7.800.798,40	27.818.447,23	65,46 %
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	434.000,00	434.000,00	73.445,06	293.780,24	67,69 %
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	800.000,00	800.000,00	163.442,65	674.916,07	84,36 %
2.5 - Cota-Parte ITR	10.000,00	10.000,00	7.102,60	7.102,60	71,03 %
2.6 - Cota-Parte IPVA	6.100.000,00	6.100.000,00	926.072,11	5.364.603,52	87,94 %
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	15.054.174,60	64.021.068,87	71,73 %

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	581.132,68	1.930.758,95	64,76 %
4.1 - Transferências do Salário-Educação	1.855.507,29	1.855.507,29	350.145,64	1.501.088,87	80,90 %
4.2 - Outras Transferências do FNDE	1.126.000,00	1.126.000,00	230.987,04	429.670,08	38,16 %
5 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	100,00 %
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 AGOSTO 2011 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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	831.132,68	2.180.758,95	73,14 %

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	2.459.772,97	9.791.867,07	71,12 %
9.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB	3.800.000,00	3.800.000,00	665.600,75	2.960.096,84	77,90 %
9.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB	8.500.000,00	8.500.000,00	1.560.159,69	5.563.689,49	65,46 %
9.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996 Destinada ao FUNDEB	86.800,00	86.800,00	14.689,02	58.756,08	67,69 %
9.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB	160.000,00	160.000,00	32.688,54	134.983,25	84,36 %
9.5 - Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB	2.000,00	2.000,00	1.420,52	1.420,52	71,03 %
9.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB	1.220.000,00	1.220.000,00	185.214,45	1.072.920,89	87,94 %
10 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	26.326.427,58	26.326.427,58	4.749.236,57	19.192.347,47	72,90 %
10.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	26.196.427,58	26.196.427,58	4.691.869,66	18.996.225,60	72,51 %
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	57.366,91	196.121,87	150,86 %
11 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	12.427.627,58	12.427.627,58	2.232.096,69	9.204.358,53	74,06 %

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	3.710.344,88	13.776.625,22	65,44 %
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	3.710.344,88	13.776.625,22	65,44 %
13 - OUTRAS DESPESAS	5.206.069,40	6.497.966,03	791.939,72	3.027.325,30	46,59 %
13.1 - Com Educação Infantil	1.285.000,00	1.698.000,00	321.672,48	953.042,92	56,13 %
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.921.069,40	4.799.966,03	470.267,24	2.074.282,38	43,21 %
14 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB	26.044.990,11	27.548.706,74	4.502.284,60	16.803.950,52	61,00 %
15 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO CO MEDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL					71,78 %

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	3.763.543,66	16.005.267,24	71,73 %

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	2.423.000,00	410.738,46	1.273.594,09	52,56 %
17.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.285.000,00	1.698.000,00	321.672,48	953.042,92	56,13 %
17.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	895.000,00	725.000,00	89.065,98	320.551,17	44,21 %

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 AGOSTO 2011 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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	34.659.952,05	5.649.412,18	20.499.333,61	59,14 %
18.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	24.759.990,11	25.850.706,74	4.180.612,12	15.850.907,60	61,32 %
18.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	8.155.150,00	8.809.245,31	1.468.800,06	4.648.426,01	52,77 %
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	656.837,47	151.655,69	393.093,34	59,85 %
23 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO	35.851.577,58	37.739.789,52	6.211.806,33	22.166.021,04	58,73 %

DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
24 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	9.204.358,53
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	196.121,87
30 - TOTAL DAS DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	9.401.380,40
31 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	19,32 %

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	6.211.806,33	22.166.021,04	58,73 %

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	18.996.225,60
38.2 - Pagamentos efetuados até o bimestre	17.478.045,00
38.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do FUNDEB até o bimestre	196.121,87
39 - Saldo financeiro do FUNDEB no exercício atual	4.495.629,53

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