

MUNICÍPIO DE SANTA MARIA MADALENA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 6º Bimestre / 2018

LEI 9.394/96, art 72 - Anexo 8

R\$1,00

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até 6º Bim/2018 (b)	% (b/a)
1-RECEITAS DE IMPOSTOS	6.207.790,4	6.207.790,4	1.367.757,5	22,03
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.350.609,6	2.350.609,6	284.679,8	12,11
1.1.1-Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	700.000,0	700.000,0	253.426,4	36,20
1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	1.650.609,6	1.650.609,6	31.253,4	1,89
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.000.092,0	1.000.092,0	209.804,1	20,98
1.2.1-Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.000.000,0	1.000.000,0	208.336,7	20,83
1.2.2-Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	92,0	92,0	1.467,4	1.594,48
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.657.088,8	1.657.088,8	575.260,9	34,72
1.3.1-Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	556.251,2	556.251,2	567.101,5	101,95
1.3.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.100.837,5	1.100.837,5	8.159,4	0,74
1.4-Receita Resultante do Imposto sobre Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.200.000,0	1.200.000,0	298.012,7	24,83
1.4.1-Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.200.000,0	1.200.000,0	298.012,7	24,83
1.4.2-Multas, Juros, de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,0	0,0	0,0	0,00
1.5-Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF. art 153, §4º, III	0,0	0,0	0,0	0,00
1.5.1-ITR	0,0	0,0	0,0	0,00
1.5.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	0,0	0,0	0,0	0,00
2-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	35.584.975,5	35.584.975,5	39.739.034,5	111,67
2.1-Cota-Parte FPM	9.122.205,2	9.122.205,2	7.456.740,1	81,74
2.1.1-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea b	9.122.205,2	9.122.205,2	6.855.219,2	75,15
2.1.2-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea d	0,0	0,0	304.466,9	0,00
2.1.3-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea e	0,0	0,0	297.054,0	0,00
2.2-Cota-Parte ICMS	25.094.727,1	25.094.727,1	30.808.000,6	122,77
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	85.816,3	85.816,3	90.667,9	105,65
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	523.691,3	523.691,3	800.248,7	152,81
2.5-Cota-Parte ITR	17.002,7	17.002,7	52.001,4	305,84
2.6-Cota-Parte IPVA	741.532,9	741.532,9	531.375,8	71,66
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	0,0	0,0	0,0	0,00
3-TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)	41.792.766,0	41.792.766,0	41.106.792,0	98,36

MUNICÍPIO DE SANTA MARIA MADALENA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 6º Bimestre / 2018

LEI 9.394/96, art 72 - Anexo 8

R\$1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até 6º Bim/2018 (b)	% (b/a)
4-RECEITA DA APLIC. FINANC. DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO	0,0	0,0	0,0	0,00
5-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.134.224,0	1.134.224,0	1.054.655,0	92,98
5.1-Transferências do Salário-Educação	935.641,4	935.641,4	822.445,6	87,90
5.2-Transferências Diretas - PDDE	0,0	0,0	0,0	0,00
5.3-Transferências Diretas - PNAE	142.098,2	142.098,2	120.617,0	84,88
5.4-Transferências Diretas - PNATE	50.382,8	50.382,8	54.000,2	107,18
5.5-Transferências Diretas - FNDE	0,0	0,0	43.987,4	0,00
5.6-Aplicações Financeiras Recursos do FNDE	6.101,6	6.101,6	13.604,8	222,97
6-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,0	0,0	0,0	0,00
6.1- Transferências de Convênios	0,0	0,0	0,0	0,00
6.2-Aplicação Financeira de Recursos de Convênios	0,0	0,0	0,0	0,00
7-RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,0	0,0	0,0	0,00
8-OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,0	0,0	0,0	0,00
9-TOTAL RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1.134.224,0	1.134.224,0	1.054.655,0	92,98

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até 6º Bim/2018 (b)	% (b/a)
10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	7.116.995,1	7.116.995,1	7.827.502,5	109,98
10.1-Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.824.441,0	1.824.441,0	1.371.043,5	75,15
10.2-Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	5.018.945,4	5.018.945,4	6.161.600,2	122,77
10.3-ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	17.163,3	17.163,3	18.133,5	105,65
10.4-Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	104.738,3	104.738,3	160.049,8	152,81
10.5-Cota-Parte ITR ou ITR arrecadado (20% de 1.5 + 2.5)	3.400,5	3.400,5	10.400,2	305,84
10.6-Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	148.306,6	148.306,6	106.275,3	71,66
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.153.079,4	5.153.079,4	5.725.594,2	111,11
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	5.142.807,1	5.142.807,1	5.721.340,2	111,25
11.2-Complementação da União ao FUNDEB	0,0	0,0	0,0	0,00
11.3-Receita de Aplicação Financeira dos Recursos FUNDEB	10.272,3	10.272,3	4.254,0	41,41
12-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-1.974.188,0	-1.974.188,0	-2.106.162,3	106,68

[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)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscr. em RP Não Processados (i)
			Até 6º Bim/2018 (f)=(g/e)	% (f=e/d)	Até 6º Bim/2018 (g)	% (h)=(g/d)	
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	5.153.079,4	5.553.079,4	5.542.811,4	99,82	5.542.811,4	99,82	0,0
13.1-Com Educação Infantil	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
13.2-Com Ensino Fundamental	5.153.079,4	5.553.079,4	5.542.811,4	99,82	5.542.811,4	99,82	0,0
14-OUTRAS DESPESAS	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
14.1-Com Educação Infantil	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
14.2-Com Ensino Fundamental	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	5.153.079,4	5.553.079,4	5.542.811,4	99,82	5.542.811,4	99,82	0,0

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DE ENSINO

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	0,00
17.1-FUNDEB 60%	0,00
17.1-FUNDEB 40%	0,00
18-TOTAL DE DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB(16+17)	0,00

INDICADORES DO FUNDEB

19-TOTAL DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	5.542.811,40
19.1-MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO (13-(16.1+17.1))/(11)x100	96,81
19.2-MÁXIMO DE 40% EM DESPESAS COM MDE QUE NÃO REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO (14-(16.2+17.2))/(XX)x100	0,00
19.3-MÁXIMO DE 5% NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO (100-(19.1+19.2))	3,19

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O PRIMEIRO TRIMESTRE DE 2018	0,00

MUNICÍPIO DE SANTA MARIA MADALENA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 6º Bimestre / 2018

LEI 9.394/96, art 72 - Anexo 8

R\$1,00

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		ESPESAS LIQUIDADAS		Inscritos em RP
			Até 6º Bim/2018 (e)	% (f)=(e/d)	Até 6º Bim/2018 (f)	% (f/d)x100	Não Processados (i)
22-EDUCAÇÃO INFANTIL	2.500.284,7	2.094.284,7	1.869.141,8	89,25	1.861.178,6	88,87	7.963,2
22.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
22.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.500.284,7	2.094.284,7	1.869.141,8	89,25	1.861.178,6	88,87	7.963,2
23-ENSINO FUNDAMENTAL	9.352.947,3	9.898.357,3	9.872.131,4	99,74	9.804.986,0	99,06	67.145,4
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.153.079,4	5.553.079,4	5.542.811,4	99,82	5.542.811,4	99,82	0,0
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	4.199.867,9	4.345.277,9	4.329.320,0	99,63	4.262.174,6	98,09	67.145,4
24-ENSINO MÉDIO	30.090,0	28.780,0	25.660,8	89,16	10.692,0	37,15	14.968,8
25-ENSINO SUPERIOR	48.675,0	175,0	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
26-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
27-OUTRAS	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
28-TOTAL DESPESAS C/AÇÕES TÍPICAS DE MDE(23+24+25+26+27+28)	11.931.997,0	12.021.597,0	11.766.934,0	97,88	11.676.856,6	97,13	90.077,4
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							-2.106.162,30
30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							0,00
32-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO ANTERIOR							0,00
33-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS, DO EXERCÍCIO ANTERIOR							0,00
34-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							0,00
35-CANCELAMENTO,NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45g)							0,00
36-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITES CONSTITUCIONAIS (29+30+32+33+34+35)							-2.106.162,30
37-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22+23)-36							13.847.435,50
38-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO [(38)/(3)]x100%							33,69

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscr em RP
			Até 6º Bim/2018 (e)	% (f)=(e/d)	Até 6º Bim/2018 (g)	% (h)=(g/d)	Não Processados
39-DESPESAS CUSTEADAS C/APLIC. FIN. EM OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40-DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.000.000,0	1.000.000,0	822.628,3	82,26	513.748,9	51,37	308.879,4
41-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÃO DE CRÉDITO	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
42-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	705.582,6	2.219.465,9	2.069.270,7	93,23	654.589,5	29,49	1.414.681,2
43-TOTAL OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS C/RECEITAS ADIC. P/FINANC.DO ENSINO (40+41+42+43)	1.705.582,6	3.219.465,9	2.891.899,0	89,83	1.168.338,4	36,29	1.723.560,6
	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
44-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	13.637.579,6	15.241.062,9	14.658.833,0	96,18	12.845.195,0	84,28	1.813.638,0

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		SALDO ATÉ O BIMESTRE		Cancelado em 2018 (g)
45-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO		0,00		0,00
45.1- EXECUTADOS COM RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		0,00		0,00
45.2-EXECUTADOS COM RECURSOS DO FUNDEB		0,00		0,00
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA			FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>			86.948,40	445.980,70
47-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			5.721.340,20	822.445,60
48-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			5.615.014,70	513.748,90
48.1-ORÇAMENTO DO EXERCÍCIO			5.615.014,70	468.375,00
48.2-RESTOS A PAGAR			0,00	45.373,90
49-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			4.254,00	13.604,80
50-(-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			197.527,90	768.282,20
51-(+) Ajustes			59.159,90	0,00
51.1 Retenções			0,00	0,00
51.2 Conciliação Bancária			59.159,90	0,00
52- (-) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO			256.687,80	768.282,20

FONTE :

¹ Caput do artigo 212 da CF/1988

² Os valores referentes à parcela dos restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do ultimo bimestre do exercício.

³ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercíci, no âmbito de atuação prioritária, conforme Lei 9.394/96, art. 11, V.

AJUSTE DAS DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

VINCULADAS ÀS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS	6.209.153,80
Despesas com Ensino Fundamental (24.2)	4.329.320,00
Despesas com Educação Infantil em Creches e Pré-Escolas (23.2)	1.869.141,80
PARCELA DAS TRANSFERÊNCIAS DESTINADA À FORMAÇÃO DO FUNDEB (10)	7.827.502,50
INATIVOS PAGOS COM RECURSOS DO TESOURO (40)	0,00
Despesas com Ensino Fundamental	0,00
Despesas com Educação Infantil em Creches e Pré-Escolas	0,00
TOTAL DA DESPESA COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - (24.2 + 23.2 + 10 + 40)	14.025.964,30
AJUSTE DA TABELA DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS	
Mínimo de <25%> das receitas resultantes de impostos na manutenção e desenvolvimento do ensino - Caput do artigo 212 da CF/88	34,12
Mínimo de <60%> do FUNDEB na remuneração do magistério do Ensino Fundamental - caput § 5º do artigo 60 do ADCT	96,81

CHEFE DO PODER EXECUTIVO: CARLOS ALBERTO DE MATOS BOTELHO
RESPONSÁVEL PELA CONTABILIDADE: VANTOIL SANTOS DE OLIVEIRA