

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 : 5º Bimestre / 2019

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 5º Bim/2019 (b)	% (b/a)
1-RECEITAS DE IMPOSTOS				
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	4.762.985,2	4.762.985,2	1.480.336,7	31,08
1.1.1-Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.509.374,8	1.509.374,8	335.596,8	22,23
1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	717.500,0	717.500,0	268.628,0	37,44
1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	791.874,8	791.874,8	66.968,8	8,46
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	825.094,3	825.094,3	124.015,0	15,03
1.2.1-Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	825.000,0	825.000,0	123.696,6	14,99
1.2.2-Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	94,3	94,3	318,4	337,54
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.698.516,0	1.698.516,0	478.239,9	28,16
1.3.1-Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	570.157,5	570.157,5	474.402,1	83,21
1.3.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.128.358,5	1.128.358,5	3.837,8	0,34
1.4-Receita Resultante do Imposto sobre Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	730.000,0	730.000,0	542.485,0	74,31
1.4.1-Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	730.000,0	730.000,0	542.485,0	74,31
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				
2.1-Cota-Parte FPM	37.074.599,9	37.074.599,9	34.295.349,1	92,50
2.1.1-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea b	9.950.260,3	9.950.260,3	8.401.598,8	84,44
2.1.2-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea d	9.350.260,3	9.350.260,3	7.982.726,4	85,37
2.1.3-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea e	300.000,0	300.000,0	0,0	0,00
2.2-Cota-Parte ICMS	300.000,0	300.000,0	418.872,4	139,62
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	25.722.095,3	25.722.095,3	24.693.342,7	96,00
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	87.961,7	87.961,7	0,0	0,00
2.5-Cota-Parte ITR	536.783,6	536.783,6	609.059,5	113,46
2.6-Cota-Parte IPVA	17.427,8	17.427,8	29.418,6	168,80
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	760.071,2	760.071,2	561.929,5	73,93
2.7.1-Cota-Parte IOF-Ouro	0,0	0,0	0,0	0,00
3-TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)	41.837.585,1	41.837.585,1	35.775.685,8	85,51

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 : 5º Bimestre / 2019

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 5º Bim/2019 (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	1.278.547,1	1.278.547,1	813.344,4	63,61
5.1-Transferências do Salário-Educação	959.032,5	959.032,5	617.074,9	64,34
5.2-Transferências Diretas - PDDE	0,0	0,0	0,0	0,00
5.3-Transferências Diretas - PNAE	195.650,6	195.650,6	140.236,2	71,68
5.4-Transferências Diretas - PNATE	51.642,4	51.642,4	33.587,2	65,04
5.5-Transferências Diretas - FNDE	0,0	0,0	0,0	0,00
5.6-Aplicações Financeiras Recursos do FNDE	72.221,7	72.221,7	22.446,1	31,08
6-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,0	0,0	1.000.000,0	0,00
6.1- Transferências de Convênios	0,0	0,0	1.000.000,0	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)	1.278.547,1	1.278.547,1	1.813.344,4	141,83

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até 5º Bim/2019 (b)	% (b/a)
10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	7.294.920,0	7.294.920,0	6.775.295,2	92,88
10.1-Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.870.052,1	1.870.052,1	1.596.545,1	85,37
10.2-Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	5.144.419,1	5.144.419,1	4.938.668,6	96,00
10.3-ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	17.592,3	17.592,3	0,0	0,00
10.4-Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	107.356,7	107.356,7	121.812,0	113,46
10.5-Cota-Parte ITR ou ITR arrecadado (20% de 1.5 + 2.5)	3.485,6	3.485,6	5.883,6	168,80
10.6-Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	152.014,2	152.014,2	112.385,9	73,93
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.281.906,4	5.281.906,4	4.796.984,0	90,82
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	5.271.377,3	5.271.377,3	4.791.742,6	90,90
11.2-Complementação da União ao FUNDEB	0,0	0,0	0,0	0,00
11.3-Receita de Aplicação Financeira dos Recursos FUNDEB	10.529,1	10.529,1	5.241,4	49,78
12-RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-2.023.542,7	-2.023.542,7	-1.983.552,6	98,02

[SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12 > 0)] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12 > 0)] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até 5º Bim/2019 (e)	% (f)=(e/d)	Até 5º Bim/2019 (g)	% (f)=(g/d)
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTE	5.281.906,4	5.477.149,0	5.041.296,2	92,04	5.022.137,7	91,69
13.1-Com Educação Infantil	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
13.2-Com Ensino Fundamental	5.281.906,4	5.477.149,0	5.041.296,2	92,04	5.022.137,7	91,69
14-OUTRAS DESPESAS	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
14.1-Com Educação Infantil	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
14.2-Com Ensino Fundamental	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	5.281.906,4	5.477.149,0	5.041.296,2	92,04	5.022.137,7	91,69

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	195.242,60
17.1-FUNDEB 60%	195.242,60
17.2-FUNDEB 40%	0,00
18-TOTAL DE DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB(16+17)	195.242,60

INDICADORES DO FUNDEB

19-TOTAL DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	4.826.895,10
19.1-MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO (13-(16.1+17.1))/(11)X100	100,62
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))	-0,62

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2018 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	199.148,50
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O PRIMEIRO TRIMESTRE DE 2019	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 : 5º Bimestre / 2019

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		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até 5º Bim/2019 (e)	% (e/d)x100	Até 5º Bim/2019 (f)	% (f/d)x100
22-EDUCAÇÃO INFANTIL	2.562.791,8	2.928.891,8	2.893.401,4	98,79	2.877.331,8	98,24
22.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
22.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.562.791,8	2.928.891,8	2.893.401,4	98,79	2.877.331,8	98,24
23-ENSINO FUNDAMENTAL	9.586.771,1	9.840.357,6	8.599.925,7	87,39	8.470.222,2	86,08
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.281.906,4	5.477.149,0	5.041.296,2	92,04	5.022.137,7	91,69
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	4.304.864,7	4.363.208,6	3.558.629,5	81,56	3.448.084,5	79,03
24-ENSINO MÉDIO	30.842,3	27.642,3	27.118,9	98,11	4.519,8	16,35
25-ENSINO SUPERIOR	49.891,9	91,9	0,0	0,00	0,0	0,00
26-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
27-OUTRAS	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
28-TOTAL DESPESAS C/AÇÕES TÍPICAS DE MDE(23+24+25+26+27+28)	12.230.297,0	12.796.983,5	11.520.446,0	90,02	11.352.073,8	88,71
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR	
29-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					-1.983.552,60	
30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					0,00	
32-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO ANTERIOR					195.242,60	
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)					-1.788.310,00	
37-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22+23)-36					13.135.864,00	
38-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO [(38)/(3)]x100%					36,72	

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até 5º Bim/2019 (e)	% (f)=e/d	Até 5º Bim/2019 (g)	(h)=(g/d)
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
40-DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.025.000,0	1.025.000,0	889.357,1	86,77	594.434,8	57,99
41-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÃO DE CRÉDITO	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
42-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	793.222,2	800.012,2	696.592,8	87,07	289.454,7	36,18
43-TOTAL OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS C/RECEITAS ADIC. P/FINANC.DO ENSINO (40+41+42+43)	1.818.222,2	1.825.012,2	1.585.949,9	86,90	883.889,5	48,43
44-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	14.048.519,2	14.621.995,7	13.106.395,9	89,63	12.235.963,3	83,68

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	Cancelado em 2019 (g)
45-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	27.911,60	0,00
45.1- EXECUTADOS COM RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	27.911,60	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>	256.687,80	614.457,40
47-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	4.791.742,60	617.074,90
48-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	4.820.571,20	849.166,30
48.1-ORÇAMENTO DO EXERCÍCIO	4.820.571,20	849.166,30
48.2-RESTOS A PAGAR	0,00	0,00
49-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	5.241,40	10.256,00
50-(-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	233.100,60	392.622,00
51-(+) Ajustes	99.698,90	0,00
51.1 Retenções	0,00	0,00
51.2 Conciliação Bancária	99.698,90	0,00
52- (-) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	332.799,50	392.622,00

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 último bimestre do exercício.
³ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, 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	6.329.936,10
Despesas com Ensino Fundamental (24.2)	3.448.084,50
Despesas com Educação Infantil em Creches e Pré-Escolas (23.2)	2.877.331,80
PARCELA DAS TRANSFERÊNCIAS DESTINADA À FORMAÇÃO DO FUNDEB (10)	6.775.295,20
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)	13.100.711,50
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	36,62
Mínimo de <60%> do FUNDEB na remuneração do magistério do Ensino Fundamental - caput § 5º do artigo 60 do ADCT	104,69

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