Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Bimestre: NOVEMBRO-DEZEMBRO/2019

Lei 9.394/96, Art. 72 - **Anexo 8**

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	1.400.102,00	1.400.102,00	1.972.192,99	140,86
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	540.000,00	540.000,00	264.326,88	48,95
1.1.1 - IPTU	460.000,00	460.000,00	234.617,80	51,00
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	80.000,00	80.000,00	29.709,08	37,14
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	200.000,00	200.000,00	131.157,85	65,58
1.2.1 - ITBI	200.000,00	200.000,00	131.157,85	65,58
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	440.102,00	440.102,00	827.846,37	188,10
1.3.1 - ISS	420.102,00	420.102,00	827.645,37	197,01
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	20.000,00	20.000,00	201,00	1,01
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renta Retido na Fonte - IRRF	220.000,00	220.000,00	748.861,89	340,39
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS	25.417.000,00	25.417.000,00	26.002.656,56	102,30
2.1 - Cota-Parte FPM	19.050.000,00	19.050.000,00	19.035.176,41	99,92
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	17.550.000,00	17.550.000,00	17.517.572,45	99,82
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	750.000,00	750.000,00	773.082,88	103,08
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	750.000,00	750.000,00	744.521,08	99,27
2.2 - Cota-Parte ICMS	5.550.000,00	5.550.000,00	5.988.554,61	107,90
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	5.000,00	5.000,00	5.331,25	106,62
2.5 - Cota-Parte ITR	4.000,00	4.000,00	3.923,56	98,10
2.6 - Cota-Parte IPVA	800.000,00	800.000,00	969.670,73	121,21
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	26.817.102,00	26.817.102,00	27.974.849,55	104,32

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	801.500,00	801.500,00	647.373,31	80,77
5.1 - Transferências do Salário-Educação	380.000,00	380.000,00	310.896,45	81,81
5.2 - Transferências do PDDE	10.000,00	10.000,00	9.180,00	91,80
5.3 - Transferências do PNAE	242.000,00	242.000,00	238.037,20	98,36
5.4 - Transferências do PNATE	62.000,00	62.000,00	58.977,88	95,13
5.5 - Outras Transferências do FNDE	105.000,00	105.000,00	28.059,20	26,72
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	2.500,00	2.500,00	2.222,58	88,92
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	163.500,00	163.500,00	225.075,29	137,66
6.1 - Transferências de Convênios	163.000,00	163.000,00	224.847,00	137,94
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	500,00	500,00	228,29	45,60
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	606.000,00	606.000,00	0,00	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	965.000,00	965.000,00	872.448,60	90,41

FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.783.400,00	4.783.400,00	4.870.623,77	101,82
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.510.000,00	3.510.000,00	3.503.514,20	99,82
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.110.000,00	1.110.000,00	1.197.710,69	107,90
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	1.000,00	1.000,00	1.066,29	106,60
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	800,00	800,00	784,65	98,13
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	160.000,00	160.000,00	167.547,94	104,72
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	8.510.000,00	8.510.000,00	8.036.215,22	94,43
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	8.500.000,00	8.500.000,00	8.030.747,47	94,48
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	10.000,00	10.000,00	5.467,75	54,68
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	3.716.600,00	3.716.600,00	3.160.123,70	(7,34)

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR(I)
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	8.510.000,00	8.505.317,36	8.303.617,59	97,63	8.303.617,59	97,63	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	3.043.000,00	3.019.317,80	2.893.131,30	95,82	2.893.131,30	95,82	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.467.000,00	5.485.999,56	5.410.486,29	98,62	5.410.486,29	98,62	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	8.510.000,00	8.505.317,36	8.303.617,59	97,63	8.303.617,59	97,63	0,00

Lei 9.394/96, Art. 72 - **Anexo 8**

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	VALOR
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
17.2 - FUNDEB 40%	0,00
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	0,00
19 - TOTAL DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE(15-18)	0,00
19.1 - Máximo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11)*100)%	100,00
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.2))/(11)*100)%	0,00
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%	0,00

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE	0,00

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR(I)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	5.457.500,00	5.135.533,13	4.795.536,86	93,38	4.793.136,86	93,33	0,00
22.1 - Creche	3.246.000,00	3.395.981,85	3.243.974,98	95,52	3.241.574,98	95,45	0,00
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.000.000,00	1.849.933,03	1.730.118,99	93,52	1.730.118,99	93,52	0,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.246.000,00	1.546.048,82	1.513.855,99	97,92	1.511.455,99	97,76	0,00
22.2 - Pré-escola	2.211.500,00	1.739.551,28	1.551.561,88	89,19	1.551.561,88	89,19	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.043.000,00	1.169.384,77	1.163.012,31	99,46	1.163.012,31	99,46	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.168.500,00	570.166,51	388.549,57	68,15	388.549,57	68,15	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	9.744.740,00	9.484.421,59	8.540.583,67	90,05	8.514.044,10	89,77	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.467.000,00	5.485.999,56	5.410.486,29	98,62	5.410.486,29	98,62	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	4.277.740,00	3.998.422,03	3.130.097,38	78,28	3.103.557,81	77,62	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	26.800,00	5.958,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	11.000,00	1.594,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 +26 +27)	15.240.040,00	14.627.507,66	13.336.120,53	91,17	13.307.180,96	90,97	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUICIONAL	VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	3.160.123,70
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM A DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44 j)	0,00
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)	3.160.123,70
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))	10.147.057,26
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	36,27

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR(I)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
38 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADO AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	380.500,00	452.112,39	376.063,95	83,18	249.247,67	0,00	0,00
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.211.500,00	1.502.263,12	567.403,20	37,77	565.711,08	0,00	0,00
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	1.592.000,00	1.954.375,51	943.467,15	48,27	814.958,75	0,00	0,00
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 42)	16.832.040,00	16.581.883,17	14.279.587,68	86,12	14.122.139,71	0,00	0,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ BIMESTRE	CANCELADO EM 2019 (J)
44 - RESTOR A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	0,00
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	0,00	0,00
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	VALOR	
	FUNDEB (h)	Salário Educação
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	221.483,61	0,00
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	8.348.017,51	0,00
47 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	8.410.920,61	0,00
47.1 (-) Orçamento do Exercício	8.410.920,61	0,00
47.2 (-) Restos a Pagar	0,00	0,00
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	5.467,75	0,00
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	164.048,26	0,00
50 - (+) Ajustes	0,00	0,00
50.1 (+) Retenções	0,00	0,00
50.2 (-) Valores a recuperar	0,00	0,00
50.3 (+) Outros valores extraorçamentários	0,00	0,00
50.4 (+) Conciliação Bancária	0,00	0,00
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	164.048,26	0,00

Lei 9.394/96, Art. 72 - **Anexo 8**

ALEXANDRE CARLO DE M.DANTAS	**FRANCISCO EVANIO OLIVEIRA DA SILVA PAIVA**	**KATIENY BEZERRA DA SILVA**
PREFEITO	SECRETÁRIO DAS FINANÇAS, P. E TRIBUTAÇÃO SUBSTITU	Contadora