

MUNICÍPIO DE PÉROLA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE
01/2018 A 06/2018

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DOS IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1- RECEITA DE IMPOSTOS	4.475.000,00	4.475.000,00	2.599.303,72	58,08%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	1.851.000,00	1.851.000,00	1.626.992,56	87,90%
1.1.1- IPTU	1.628.000,00	1.628.000,00	1.272.700,51	78,18%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros	223.000,00	223.000,00	354.292,05	158,88%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Intergeneracional de Bens – ITR	1.203.000,00	1.203.000,00	258.961,12	21,53%
1.2.1- ITBI	1.200.000,00	1.200.000,00	258.961,12	21,58%
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	744.000,00	744.000,00	366.892,46	49,31%
1.3.1- ISS	741.000,00	741.000,00	365.231,36	49,29%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros	3.000,00	3.000,00	1.661,10	55,37%
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	677.000,00	677.000,00	346.457,58	51,18%
1.4.1- IRRF	677.000,00	677.000,00	346.457,58	51,18%
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF art. 153, §4º inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5.1- ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros	0,00	0,00	0,00	0,00%
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	27.803.000,00	27.803.000,00	11.362.733,49	40,87%
2.1- Cota-Parte FPM	14.605.000,00	14.605.000,00	6.177.647,84	42,30%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	13.500.000,00	13.500.000,00	6.177.647,84	45,76%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e alínea e	1.105.000,00	1.105.000,00	0,00	0,00%
2.2- Cota-Parte ICMS	11.300.000,00	11.300.000,00	3.907.202,29	34,58%
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	78.000,00	78.000,00	26.034,78	33,38%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	140.000,00	140.000,00	71.236,62	50,88%
2.5- Cota-Parte ITR	100.000,00	100.000,00	3.851,01	3,85%
2.6- Cota-Parte IPVA	1.580.000,00	1.580.000,00	1.176.760,95	74,48%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00%
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	32.278.000,00	32.278.000,00	13.962.037,21	43,26%

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	13.400,00	13.400,00	1.813,42	13,53%
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	892.381,00	892.501,00	460.569,58	51,60%
5.1- Transferências do Salário-Educação	490.000,00	490.000,00	232.612,62	47,47%
5.2- Outras Transferências do FNDE	388.561,00	388.561,00	224.697,07	57,83%
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	13.820,00	13.940,00	3.259,89	23,39%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.1- Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00%
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00%
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	905.781,00	905.901,00	462.383,00	51,04%

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100

MUNICÍPIO DE PÉROLA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE
01/2018 A 06/2018

10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	5.339.600,00	5.339.600,00	2.272.546,42	42,56%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	2.700.000,00	2.700.000,00	1.235.529,40	45,76%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	2.260.000,00	2.260.000,00	781.440,35	34,58%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	15.600,00	15.600,00	5.206,92	33,38%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	28.000,00	28.000,00	14.247,36	50,88%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	20.000,00	20.000,00	770,16	3,85%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	316.000,00	316.000,00	235.352,23	74,48%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.800.000,00	5.800.000,00	2.665.649,66	45,96%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	5.784.200,00	5.784.200,00	2.661.437,42	46,01%
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00%
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	15.800,00	15.800,00	4.212,24	26,66%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	444.600,00	444.600,00	388.891,00	87,47%
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO	444.600,00	444.600,00	388.891,00	87,47%
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO	0,00	0,00	0,00	0,00%

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADA		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO	5.057.504,00	5.059.208,64	2.118.492,35	41,87%	2.118.492,35	41,87%
13.1- Com Educação Infantil	2.779.304,00	2.779.304,00	1.143.606,44	41,15%	1.143.606,44	41,15%
13.2- Com Ensino Fundamental	2.278.200,00	2.279.904,64	974.885,91	42,76%	974.885,91	42,76%
14- OUTRAS DESPESAS	742.496,00	743.239,49	226.525,29	30,48%	226.525,29	30,48%
14.1- Com Educação Infantil	154.188,00	154.188,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
14.2- Com Ensino Fundamental	588.308,00	589.051,49	226.525,29	38,46%	226.525,29	38,46%
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	5.800.000,00	5.802.448,13	2.345.017,64	40,41%	2.345.017,64	40,41%

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB	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	2.448,13
17.1 - FUNDEB 60%	1.704,64
17.2 - FUNDEB 40%	743,49
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	2.448,13

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	2.342.569,51
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	79,41
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	8,47
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	12,12

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <EXERCÍCIO ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	2.448,13
21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO>	2.448,13

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB			
		DESPESAS EMPENHADA	DESPESAS LIQUIDADAS

MUNICÍPIO DE PÉROLA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE
01/2018 A 06/2018

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 27- OUTRAS	9.024.612,00	9.033.788,83	4.092.784,17	45,31%	3.642.107,34	40,32%
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
25- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
24- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
23.9- (-) Dedução de Despesas indevidamente contabilizadas	0,00	0,00	- 11.852,59	0,00%	- 6.870,09	0,00%
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.133.900,00	2.090.628,70	1.063.145,07	50,85%	797.039,87	38,12%
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.866.508,00	2.868.956,13	1.201.411,20	41,88%	1.201.411,20	41,88%
23- ENSINO FUNDAMENTAL	5.000.408,00	4.959.584,83	2.252.703,68	45,42%	1.991.580,98	40,16%
22.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.090.712,00	1.140.712,00	696.474,05	61,06%	506.919,92	44,44%
22.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.933.492,00	2.933.492,00	1.143.606,44	38,98%	1.143.606,44	38,98%
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	4.024.204,00	4.074.204,00	1.840.080,49	45,16%	1.650.526,36	40,51%

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	388.891,00
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	2.448,13
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	48.728,70
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO - (45.3)	0,00
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	440.067,83
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))	3.202.039,51
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 95%	22,93

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADA		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO	499.500,00	514.120,08	382.816,84	74,46%	178.949,62	34,81%
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA	392.881,00	427.309,99	223.340,86	52,27%	137.603,89	32,20%
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM	892.381,00	941.430,07	606.157,70	64,39%	316.553,51	33,62%
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	9.916.993,00	9.975.218,90	4.698.941,87	47,11%	3.958.660,85	39,68%

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADOS EM 2018 (j)
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	547.324,24	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	2.448,13	14.620,08
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.665.649,66	233.580,55
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	2.296.071,41	178.949,62

MUNICÍPIO DE PÉROLA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE
01/2018 A 06/2018

48.1 - Orçamento do Exercício	2.296.071,41	178.949,62
48.2 - Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	0,00
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	372.026,38	69.251,01
51 - (+) Ajustes	0,00	0,00
51.1 - Retenções	0,00	0,00
51.2 - Conciliação Bancária	0,00	0,00
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	372.026,38	69.251,01