

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 10/2018

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	3.701.224,58	82,71%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.851.000,00	1.851.000,00	1.918.561,70	103,65%
1.1.1- IPTU	1.628.000,00	1.628.000,00	1.376.507,32	84,55%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	223.000,00	223.000,00	542.054,38	243,07%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.203.000,00	1.203.000,00	537.255,34	44,66%
1.2.1- ITBI	1.200.000,00	1.200.000,00	537.255,34	44,77%
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	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	654.887,67	88,02%
1.3.1- ISS	741.000,00	741.000,00	652.712,42	88,09%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	3.000,00	3.000,00	2.175,25	72,51%
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	677.000,00	677.000,00	590.519,87	87,23%
1.4.1- IRRF	677.000,00	677.000,00	590.519,87	87,23%
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 Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	27.803.000,00	27.803.000,00	18.021.468,76	64,82%
2.1- Cota-Parte FPM	14.605.000,00	14.605.000,00	9.700.518,00	66,42%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	13.500.000,00	13.500.000,00	9.209.072,01	68,22%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e alínea e	1.105.000,00	1.105.000,00	491.445,99	44,47%
2.2- Cota-Parte ICMS	11.300.000,00	11.300.000,00	6.727.937,93	59,54%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	78.000,00	78.000,00	43.391,30	55,63%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	140.000,00	140.000,00	116.616,97	83,30%
2.5- Cota-Parte ITR	100.000,00	100.000,00	137.549,68	137,55%
2.6- Cota-Parte IPVA	1.580.000,00	1.580.000,00	1.295.454,88	81,99%
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	21.722.693,34	67,30%

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 10/2018

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	13.400,00	13.400,00	2.315,38	17,28%
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	892.381,00	987.278,60	726.932,62	73,63%
5.1- Transferências do Salário-Educação	490.000,00	490.000,00	369.834,82	75,48%
5.2- Outras Transferências do FNDE	388.561,00	483.333,77	351.957,86	72,82%
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	13.820,00	13.944,83	5.139,94	36,86%
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	1.000.678,60	729.248,00	72,88%

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	5.339.600,00	5.339.600,00	3.506.004,01	65,66%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.700.000,00	2.700.000,00	1.841.814,14	68,22%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.260.000,00	2.260.000,00	1.345.587,39	59,54%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	15.600,00	15.600,00	8.678,20	55,63%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	28.000,00	28.000,00	23.323,42	83,30%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	20.000,00	20.000,00	27.509,86	137,55%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	316.000,00	316.000,00	259.091,00	81,99%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.800.000,00	5.800.000,00	4.226.133,50	72,86%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	5.784.200,00	5.784.200,00	4.219.468,04	72,95%
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	6.665,46	42,19%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	444.600,00	444.600,00	713.464,03	160,47%

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 10/2018

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	444.600,00	444.600,00	713.464,03	160,47%
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	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 MAGISTÉRIO	5.057.504,00	5.059.208,64	3.629.753,66	71,75%	3.629.753,66	71,75%
13.1- Com Educação Infantil	2.779.304,00	2.779.304,00	1.972.687,71	70,98%	1.972.687,71	70,98%
13.2- Com Ensino Fundamental	2.278.200,00	2.279.904,64	1.657.065,95	72,68%	1.657.065,95	72,68%
14- OUTRAS DESPESAS	742.496,00	743.239,49	384.150,53	51,69%	384.150,53	51,69%
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	384.150,53	65,22%	384.150,53	65,22%
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	5.800.000,00	5.802.448,13	4.013.904,19	69,18%	4.013.904,19	69,18%

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)	4.011.456,06
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	85,85
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	9,07
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %	5,08

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <EXERCÍCIO ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	2.448,13

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 10/2018

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 COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	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
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	4.024.204,00	4.205.404,00	2.998.502,74	71,30%	2.932.864,11	69,74%
22.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.933.492,00	2.933.492,00	1.972.687,71	67,25%	1.972.687,71	67,25%
22.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.090.712,00	1.271.912,00	1.025.815,03	80,65%	960.176,40	75,49%
23- ENSINO FUNDAMENTAL	5.000.408,00	4.825.984,83	3.615.433,48	74,92%	3.566.860,52	73,91%
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.866.508,00	2.868.956,13	2.041.216,48	71,15%	2.041.216,48	71,15%
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.133.900,00	1.957.028,70	1.599.905,59	81,75%	1.548.666,46	79,13%
23.9- (-) Dedução de Despesas indevidamente contabilizadas	0,00	0,00	- 25.688,59	0,00%	- 23.022,42	0,00%
24- ENSINO MÉDIO	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%
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	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%
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	9.024.612,00	9.031.388,83	6.613.936,22	73,23%	6.499.724,63	71,97%

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	713.464,03
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 VINCULADOS AO ENSINO	0,00
35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)	0,00
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	764.640,86
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))	5.735.083,77
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	26,40

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 10/2018

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)×100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)×100
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	499.500,00	514.120,08	392.333,96	76,31%	354.431,63	68,94%
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 FINANCIAMENTO DO ENSINO	392.881,00	522.445,18	372.480,63	71,30%	274.250,64	52,49%
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	892.381,00	1.036.565,26	764.814,59	73,78%	628.682,27	60,65%
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	9.916.993,00	10.067.954,09	7.378.750,81	73,29%	7.128.406,90	70,80%

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	305.883,98	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	4.219.468,04	369.834,82
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	3.965.101,00	351.728,20
48.1 - Orçamento do Exercício	3.965.101,00	351.728,20
48.2 - Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	6.665,46	1.372,86
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	263.480,63	34.099,56
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	263.480,63	34.099,56