



# MUNICÍPIO DE TORITAMA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

## DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Dezembro 2018/Bimestre Novembro-Dezembro

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

### RECEITAS DO ENSINO

| RECEITA RESULTANTE DE 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   | 8.570.000,00         | 8.570.000,00            | 5.902.123,84         | 68,87           |
| 1.1-Receita resultante do IPTU                                      | 5.899.000,00         | 5.899.000,00            | 2.534.395,60         | 42,96           |
| 1.1.1-IPTU  | 897.000,00           | 897.000,00              | 1.573.747,77         | 175,45          |
| 1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU | 5.002.000,00         | 5.002.000,00            | 960.647,83           | 19,21           |
| 1.2-Receita resultante do ITBI                                      | 245.000,00           | 245.000,00              | 111.636,86           | 45,57           |
| 1.2.1-ITBI  | 115.000,00           | 115.000,00              | 111.608,84           | 97,05           |
| 1.2.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI | 130.000,00           | 130.000,00              | 28,02                | 0,02            |
| 1.3-Receita resultante do ISS                                       | 1.290.000,00         | 1.290.000,00            | 1.295.086,12         | 100,39          |
| 1.3.1-ISS   | 1.160.000,00         | 1.160.000,00            | 1.293.920,21         | 111,54          |
| 1.3.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS  | 130.000,00           | 130.000,00              | 1.165,91             | 0,90            |
| 1.4-Receita resultante do IRRF                                      | 1.136.000,00         | 1.136.000,00            | 1.961.005,26         | 172,62          |
| 1.5-Receita resultante do ITR                                       | 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-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS               | 46.221.000,00        | 46.221.000,00           | 44.267.618,11        | 95,77           |
| 2.1-Cota Parte FPM  | 34.627.000,00        | 34.627.000,00           | 30.597.430,30        | 88,36           |
| 2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b                 | 32.502.000,00        | 32.502.000,00           | 28.128.754,00        | 86,54           |
| 2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d                 | 1.038.000,00         | 1.038.000,00            | 1.250.446,05         | 120,47          |
| 2.1.3-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e                 | 1.087.000,00         | 1.087.000,00            | 1.218.230,25         | 112,07          |
| 2.2-Cota Parte ICMS   | 9.000.000,00         | 9.000.000,00            | 10.899.308,73        | 121,10          |
| 2.3-ICMS Desoner. L.C. nº 87/96                                     | 22.000,00            | 22.000,00               | 20.522,88            | 93,29           |
| 2.4-Cota Parte IPI-Exportação                                       | 18.000,00            | 18.000,00               | 55.823,52            | 310,13          |
| 2.5-Cota-Parte ITR  | 1.000,00             | 1.000,00                | 516,00               | 51,60           |
| 2.6-Cota-Parte IPVA   | 2.553.000,00         | 2.553.000,00            | 2.694.016,68         | 105,52          |
| 2.7-Cota-Parte IOF-Ouro   | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                 | 0,00            |
| <b>3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)</b>                         | <b>54.791.000,00</b> | <b>54.791.000,00</b>    | <b>50.169.741,95</b> | <b>91,57</b>    |

### RECEITAS ADICIONAIS PARA FINAN. DO ENSINO

| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINAN. 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                    | 6.459,48            | 0,00            |
| 5-TRANSFERÊNCIAS DO FNDE  | 2.163.200,00         | 2.163.200,00            | 2.148.935,49        | 99,34           |
| 5.1-Transferências do Salário-Educação  | 1.273.200,00         | 1.273.200,00            | 1.227.539,78        | 96,41           |
| 5.2-Transferências Diretas - PDDE   | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00            |
| 5.3-Transferências Diretas - PNAE   | 740.000,00           | 740.000,00              | 651.464,00          | 88,04           |
| 5.4-Transferências Diretas - PNATE  | 100.000,00           | 100.000,00              | 82.947,05           | 82,95           |
| 5.5-Outras transferências do FNDE   | 50.000,00            | 50.000,00               | 180.525,18          | 361,05          |
| 5.6-Aplicações financeiras de recursos do FNDE  | 0,00                 | 0,00                    | 6.459,48            | 0,00            |
| 6-TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS   | 8.405.300,00         | 8.405.300,00            | 621.635,68          | 7,40            |
| 6.1-Transferências de convênios   | 8.405.300,00         | 8.405.300,00            | 621.635,68          | 7,40            |
| 6.2-Aplicações financeiras dos recursos de convênios                                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00            |
| 7-RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITOS  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00            |
| 8-OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTOS DO ENSINO                                       | 43.000,00            | 43.000,00               | 14.789,78           | 34,39           |
| <b>9-TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINAN. DO ENSINO (4+5+6+7+8)</b>              | <b>10.611.500,00</b> | <b>10.611.500,00</b>    | <b>2.791.820,43</b> | <b>26,31</b>    |

### FUNDEB

#### RECEITAS DO FUNDEB

| RECEITAS DO FUNDEB   | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                 |
|--|------------------|-------------------------|---------------------|-----------------|
|  |                  |                         | Até o Bimestre (b)  | % c = (b/a)x100 |
| 10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB   | 8.819.200,00     | 8.819.200,00            | 8.359.788,59        | 94,79           |
| 10.1-Cota Parte FPM (20% de 2.1.1)   | 6.500.400,00     | 6.500.400,00            | 5.625.750,65        | 86,54           |
| 10.2-Cota Parte ICMS (20% de 2.2)  | 1.800.000,00     | 1.800.000,00            | 2.179.861,80        | 121,10          |
| 10.3-ICMS Desoneração (20% de 2.3)   | 4.400,00         | 4.400,00                | 4.104,50            | 93,28           |
| 10.4-Cota Parte IPI-Exportação (20% de 2.4)  | 3.600,00         | 3.600,00                | 11.164,73           | 310,13          |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5)) | 200,00           | 200,00                  | 103,18              | 51,59           |
| 10.6-Cota-Parte IPVA (20% de 2.6)  | 510.600,00       | 510.600,00              | 538.803,73          | 105,52          |
| 11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB  | 23.866.000,00    | 23.866.000,00           | 23.385.076,44       | 97,98           |
| 11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB  | 20.647.000,00    | 20.647.000,00           | 21.464.482,29       | 103,96          |





|  |               |               |               |       |               |       |           |
|--|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|-------|-----------|
| 41-CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00  | 0,00          | 0,00  | 0,00      |
| 42-CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINAN DO ENSINO  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00  | 0,00          | 0,00  | 0,00      |
| <b>43-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)</b> | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00  | 0,00          | 0,00  | 0,00      |
| <b>44-TOTAL GERAL DESPESAS COM MDE (28+43)</b>   | 40.143.150,00 | 52.763.179,95 | 33.812.069,95 | 64,08 | 33.787.875,48 | 64,04 | 24.194,47 |

**RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO**

|   | <b>SALDO ATÉ O BIMESTRE</b> | <b>CANCELADO EM 2018 (j)</b> |
|---|-----------------------------|------------------------------|
| 45-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE                         | 0,00                        | 1.181.812,82                 |
| 45.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino | 0,00                        | 956.292,73                   |
| 45.2-Executadas com Recursos do FUNDEB                        | 0,00                        | 225.520,09                   |

**CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA**

|  | <b>FUNDEB</b> | <b>SALÁRIO EDUCAÇÃO</b> |
|--|---------------|-------------------------|
| 46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017           | 45.038,44     | 308.018,15              |
| 47-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE                         | 22.130.734,90 | 1.227.539,78            |
| 48-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE                         | 21.689.770,04 | 1.537.659,81            |
| 48.1-Orçamento do Exercício (+ extras)                             | 21.689.770,04 | 1.537.659,81            |
| 48.2 Restos a Pagar (+ extras)                                     | -             | -                       |
| 49-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 17.015,22     | 3.728,84                |
| 50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE                  | 503.018,52    | 1.626,96                |
| 51- (+) Ajustes  | -             | -                       |
| 51.1 Retenções   | -             | -                       |
| 51.2 Conciliação Bancária  | -             | -                       |
| 52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO                                | 503.018,52    | 1.626,96                |

FONTE: Sistema e-Pública (1802-5043-917). Unidade Responsável: MUNICÍPIO DE TORITAMA. Data da emissão: 23/03/2019 e hora de emissão: 20:35.

- 1 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
- 2 Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.
- 3 Caput do art. 212 da CF/1988
- 4 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.
- 5 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.
- 6 Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.
- 7 Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.