

MUNICÍPIO DE MARICÁ
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 : 1º Bimestre / 2018

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 1º Bim/2018 (b)	% (b/a)
1-RECEITAS DE IMPOSTOS	108.582.153,5	108.582.153,5	23.551.890,6	21,69
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	50.489.114,0	50.489.114,0	13.607.289,7	26,95
1.1.1-Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	36.417.355,7	36.417.355,7	10.635.700,4	29,21
1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	14.071.758,3	14.071.758,3	2.971.589,3	21,12
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	12.530.535,8	12.530.535,8	1.763.896,2	14,08
1.2.1-Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	12.530.535,8	12.530.535,8	1.763.896,2	14,08
1.2.2-Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,0	0,0	0,0	0,00
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	28.316.581,1	28.316.581,1	4.460.390,1	15,75
1.3.1-Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	27.777.559,3	27.777.559,3	4.345.524,1	15,64
1.3.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	539.021,8	539.021,8	114.866,0	21,31
1.4-Receita Resultante do Imposto sobre Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	17.245.922,6	17.245.922,6	3.720.314,6	21,57
1.4.1-Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	17.245.922,6	17.245.922,6	3.720.314,6	21,57
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	225.656.631,9	225.656.631,9	45.181.303,0	20,02
2.1-Cota-Parte FPM	58.524.329,5	58.524.329,5	11.122.186,8	19,00
2.1.1-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea b	58.524.329,5	58.524.329,5	11.122.186,8	19,00
2.1.2-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea d	0,0	0,0	0,0	0,00
2.1.3-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea e	0,0	0,0	0,0	0,00
2.2-Cota-Parte ICMS	150.010.036,4	150.010.036,4	27.347.355,2	18,23
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	340.533,0	340.533,0	84.576,7	24,84
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	2.063.194,7	2.063.194,7	495.221,8	24,00
2.5-Cota-Parte ITR	339.917,9	339.917,9	8.032,6	2,36
2.6-Cota-Parte IPVA	14.378.620,4	14.378.620,4	6.123.929,9	42,59
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	0,0	0,0	0,0	0,00
3-TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)	334.238.785,4	334.238.785,4	68.733.193,6	20,56

MUNICÍPIO DE MARICÁ
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 : 1º Bimestre / 2018

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 1º Bim/2018 (b)	% (b/a)
4-RECEITA DA APLIC. FINANC. DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO	74.103,4	74.103,4	2.356,2	3,18
5-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	15.734.134,1	15.734.134,1	2.250.756,7	14,30
5.1-Transferências do Salário-Educação	11.413.210,4	11.413.210,4	2.247.583,6	19,69
5.2-Transferências Diretas - PDDE	816,6	816,6	0,0	0,00
5.3-Transferências Diretas - PNAE	2.488.814,6	2.488.814,6	0,0	0,00
5.4-Transferências Diretas - PNATE	136.694,8	136.694,8	0,0	0,00
5.5-Transferências Diretas - FNDE	1.607.808,1	1.607.808,1	0,0	0,00
5.6-Aplicações Financeiras Recursos do FNDE	86.789,6	86.789,6	3.173,1	3,66
6-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,0	0,0	0,0	0,00
6.1- Transferências de Convênios	0,0	0,0	0,0	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)	15.808.237,5	15.808.237,5	2.253.112,9	14,25

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até 1º Bim/2018 (b)	% (b/a)
10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	45.131.326,4	45.131.326,4	9.036.260,5	20,02
10.1-Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	11.704.865,9	11.704.865,9	2.224.437,3	19,00
10.2-Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	30.002.007,3	30.002.007,3	5.500.274,2	18,33
10.3-ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	68.106,6	68.106,6	16.915,3	24,84
10.4-Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	412.639,0	412.639,0	99.044,4	24,00
10.5-Cota-Parte ITR ou ITR arrecadado (20% de 1.5 + 2.5)	67.983,6	67.983,6	1.606,5	2,36
10.6-Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	2.875.724,1	2.875.724,1	1.193.982,8	41,52
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	64.447.235,5	64.447.235,5	14.825.469,9	23,00
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	63.998.114,7	63.998.114,7	14.798.259,8	23,12
11.2-Complementação da União ao FUNDEB	0,0	0,0	0,0	0,00
11.3-Receita de Aplicação Financeira dos Recursos FUNDEB	449.120,8	449.120,8	27.210,1	6,06
12-RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	18.866.788,3	18.866.788,3	5.761.999,3	30,54

[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 1º Bim/2018 (e)	% (f)=(e/d)	Até 1º Bim/2018 (g)	% (f)=(g/d)
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTE	60.953.470,7	60.953.470,7	10.760.962,8	17,65	10.260.520,1	16,83
13.1-Com Educação Infantil	8.770.291,1	8.770.291,1	1.557.664,2	17,76	1.491.843,8	17,01
13.2-Com Ensino Fundamental	52.183.179,6	52.183.179,6	9.203.298,6	17,64	8.768.676,3	16,80
14-OUTRAS DESPESAS	3.493.764,8	3.493.764,8	134.981,0	3,86	124.730,5	3,57
14.1-Com Educação Infantil	1.051.347,1	1.051.347,1	32.184,0	3,06	32.184,0	3,06
14.2-Com Ensino Fundamental	2.442.417,7	2.442.417,7	102.797,0	4,21	92.546,5	3,79
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	64.447.235,5	64.447.235,5	10.895.943,8	16,91	10.385.250,6	16,11

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

INDICADORES DO FUNDEB

19-TOTAL DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	10.385.250,60
19.1-MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO (13-(16.1+17.1))/(11)x100	69,21
19.2-MÁXIMO DE 40% EM DESPESAS COM MDE QUE NÃO REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO (14-(16.2+17.2))/(XX)x100	0,84
19.3-MÁXIMO DE 5% NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO (100-(19.1+19.2))	29,95

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	2.130.952,70
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O PRIMEIRO TRIMESTRE DE 2018	0,00

MUNICÍPIO DE MARICÁ
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 : 1º Bimestre / 2018

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 1º Bim/2018 (e)	% (e/d)x100	Até 1º Bim/2018 (f)	% (f/d)x100
22-EDUCAÇÃO INFANTIL	12.758.846,4	12.758.846,4	3.456.076,6	27,09	1.714.677,3	13,44
22.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	9.821.638,2	9.821.638,2	1.589.848,2	16,19	1.524.027,8	15,52
22.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.937.208,2	2.937.208,2	1.866.228,4	63,54	190.649,5	6,49
23-ENSINO FUNDAMENTAL	93.753.510,8	93.753.510,8	18.488.889,7	19,72	14.591.682,8	15,56
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	54.625.597,3	54.625.597,3	9.306.095,6	17,04	8.861.222,8	16,22
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	39.127.913,5	39.127.913,5	9.182.794,1	23,47	5.730.460,0	14,65
24-ENSINO MÉDIO	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
25-ENSINO SUPERIOR	0,0	0,0	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	29.700,0	29.700,0	3.993,6	13,45	1.962,0	6,61
28-TOTAL DESPESAS C/AÇÕES TÍPICAS DE MDE(23+24+25+26+27+28)	106.542.057,2	106.542.057,2	21.948.959,9	20,60	16.308.322,1	15,31
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR	
29-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					5.761.999,30	
30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					0,00	
31-RECEITA DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49 h)					27.210,10	
32-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO ANTERIOR					0,00	
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+31+32+33+34+35)					5.789.209,40	
37-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22+23)-36					10.517.150,70	
38-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO [(38)/(3)]X100%					15,30	

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até 1º Bim/2018 (e)	% (f)=e/d	Até 1º Bim/2018 (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	11.500.000,0	12.055.632,0	7.771.892,0	64,47	512.126,3	4,25
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	112.253.983,1	112.272.983,1	50.775.718,2	45,23	1.720.053,8	1,53
43-TOTAL OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS C/RECEITAS ADIC. P/FINANC.DO ENSINO (40+41+42+43)	123.753.983,1	124.328.615,1	58.547.610,2	47,09	2.232.180,1	1,80
44-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	230.296.040,3	230.870.672,3	80.496.570,1	34,87	18.540.502,2	8,03

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	Cancelado em 2018 (g)
45-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	6.116.703,60	0,00
45.1- EXECUTADOS COM RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	6.116.703,60	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>	3.343.786,90	657.684,70
47-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	14.798.259,80	2.247.583,60
48-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	10.385.250,60	512.126,30
48.1-ORÇAMENTO DO EXERCÍCIO	10.209.046,60	98.408,20
48.2-RESTOS A PAGAR	176.204,00	413.718,10
49-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	27.210,10	3.173,10
50-(-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	7.784.006,20	2.396.315,10
51-(+) Ajustes	498.509,90	1.982.597,00
51.1 Retenções	0,00	0,00
51.2 Conciliação Bancária	498.509,90	1.982.597,00
52- (-) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	8.282.516,10	4.378.912,10

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	5.923.071,50
Despesas com Ensino Fundamental (24.2)	5.730.460,00
Despesas com Educação Infantil em Creches e Pré-Escolas (23.2)	190.649,50
Outras Despesas com Ensino	1.962,00
PARCELA DAS TRANSFERÊNCIAS DESTINADA À FORMAÇÃO DO FUNDEB (10)	9.036.260,50
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)	14.957.370,00
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	21,76
Mínimo de <60%> do FUNDEB na remuneração do magistério do Ensino Fundamental - caput § 5º do artigo 60 do ADCT	69,21