

## RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

## DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

## ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A JUNHO 2018/BIMESTRE MAIO - JUNHO

Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE MANDAGUACU

RREO - ANEXO X (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		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1- RECEITAS DE IMPOSTOS	10.850.000,00	10.850.000,00	2.752.998,07	4.643.329,16	42,80
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	5.350.000,00	5.350.000,00	1.814.405,84	2.286.010,80	42,73
1.1.1- IPTU	3.600.000,00	3.600.000,00	1.240.959,41	1.389.468,66	38,60
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	1.750.000,00	1.750.000,00	573.446,43	896.542,14	51,23
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.700.000,00	1.700.000,00	222.998,70	704.551,81	41,44
1.2.1- ITBI	1.700.000,00	1.700.000,00	222.885,66	704.240,44	41,43
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI		0,00	113,04	311,37	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.800.000,00	2.800.000,00	521.918,50	1.364.816,60	48,74
1.3.1- ISS	2.800.000,00	2.800.000,00	491.079,34	1.306.012,64	46,64
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS		0,00	30.839,16	58.803,96	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.000.000,00	1.000.000,00	193.675,03	287.949,95	28,79
1.4.1- IRRF	1.000.000,00	1.000.000,00	193.675,03	287.949,95	28,79
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	39.070.000,00	39.070.000,00	5.646.403,84	17.515.676,74	44,83
2.1- Cota-Parte FPM	23.450.000,00	23.450.000,00	3.961.404,62	9.453.031,70	40,31
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	22.000.000,00	22.000.000,00	3.224.235,63	8.715.862,71	39,62
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e alínea e	1.450.000,00	1.450.000,00	737.168,99	737.168,99	50,84
2.2- Cota-Parte ICMS	12.000.000,00	12.000.000,00	1.494.006,30	4.966.557,51	41,39
2.3- ICMS-Desoneração - L. C. nº87/1996	80.000,00	80.000,00	11.155,52	33.466,56	41,83
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	140.000,00	140.000,00	31.086,75	91.571,48	65,41
2.5- Cota-Parte ITR	400.000,00	400.000,00	1.463,75	566.722,40	141,68
2.6- Cota-Parte IPVA	3.000.000,00	3.000.000,00	147.286,90	2.404.327,09	80,14
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro		0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)	49.920.000,00	49.920.000,00	8.399.401,91	22.159.005,90	44,39
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO	24.000,00	24.000,00	577,42	1.390,03	5,79
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	11.205.000,00	11.205.000,00	1.502.058,30	4.970.529,62	44,36
5.1- Transferências do Salário - Educação	1.100.000,00	1.100.000,00	157.860,18	539.187,02	49,02
5.2- Outras Transferências do FNDE	10.065.000,00	10.065.000,00	1.343.589,41	4.429.011,18	44,00
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	40.000,00	40.000,00	608,71	2.331,42	5,83
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	-	0,00	798,62	27.822,83	0,00
6.1- Transferências de Convênios	-	0,00	0,00	25.471,74	0,00
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	-	0,00	798,62	2.351,09	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)	11.229.000,00	11.229.000,00	1.503.434,34	4.999.742,48	44,53

**FUNDEB**

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100	
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	5.124.000,00	5.124.000,00	683.045,61	2.362.389,77	46,10	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	4.400.000,00	4.400.000,00	644.847,08	1.743.172,41	39,62	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	16.000,00	16.000,00	2.231,10	6.693,30	41,83	
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	28.000,00	28.000,00	6.217,33	18.314,25	65,41	
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de 1.5)	80.000,00	80.000,00	292,74	113.344,45	141,68	
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	600.000,00	600.000,00	29.457,36	480.865,36	80,14	
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	13.136.000,00	13.136.000,00	1.828.132,02	6.146.284,97	46,79	
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	13.000.000,00	13.000.000,00	1.822.273,79	6.134.330,76	47,19	
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	136.000,00	136.000,00	5.858,23	11.954,21	8,79	
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	7.876.000,00	7.876.000,00	1.139.228,18	3.771.940,99	47,89	
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	7.876.000,00	7.876.000,00	1.139.228,18	3.771.940,99	47,89	
DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	7.896.000,00	7.896.000,00	3.440.281,82	43,57	3.440.281,82	43,57
13.1- Com Educação Infantil	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE**

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.140.000,00	1.279.886,77	718.210,00	56,12	557.511,00	43,56
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	260.000,00	317.830,04	151.232,92	47,58	142.101,63	44,71
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	1.400.000,00	1.597.716,81	869.442,92	54,42	699.612,63	43,79
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	20.915.500,00	21.113.216,81	8.699.670,75	41,20	8.470.878,62	40,12
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 MDE			162.138,89		4.256,25	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA				FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017				272.993,06		220.009,04
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				6.134.330,76		539.187,02
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				4.577.411,99		605.121,35
48.1- ORÇAMENTO DO EXERCÍCIO				4.569.511,99		557.511,00
48.2- RESTOS A PAGAR				7.900,00		47.610,35
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				11.954,21		2.100,28
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE				1.841.866,04		156.174,99
51- (+) AJUSTES				-873.453,16		-2.619,00
51.1- RETENCOES				0,00		0,00
51.2- CONCILIAÇÃO BANCÁRIA				-873.453,16		-2.619,00
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO				968.412,88		153.555,99