MUNICÍPIO DE CAMBUCI

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 : 5º Bimestre / 2020

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 5º Bim/2020 (b)	% (b/a)
1-RECEITAS DE IMPOSTOS	2.577.000,0	2.577.000,0	1.926.707,5	74,77
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.061.000,0	1.061.000,0	447.145,0	42,14
1.1.1-Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	950.000,0	950.000,0	435.979,8	45,89
1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	111.000,0	111.000,0	11.165,2	10,06
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	81.000,0	81.000,0	232.442,4	286,97
1.2.1-Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	80.000,0	80.000,0	232.442,4	290,55
1.2.2-Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	1.000,0	1.000,0	0,0	0,00
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	935.000,0	935.000,0	466.377,4	49,88
1.3.1-Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	900.000,0	900.000,0	466.377,4	51,82
1.3.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	35.000,0	35.000,0	0,0	0,00
1.4-Receita Resultante do Imposto sobre Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	500.000,0	500.000,0	780.742,7	156,15
1.4.1-Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	500.000,0	500.000,0	780.742,7	156,15
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	46.255.000,0	46.255.000,0	28.536.298,7	61,69
2.1-Cota-Parte FPM	18.580.000,0	18.580.000,0	10.220.301,4	55,01
2.1.1-Parcela referente à CF art. 159, I, alinea b	17.500.000,0	17.500.000,0	10.220.301,4	58,40
2.1.2-Parcela referente à CF art. 159, I, alinea d	600.000,0	600.000,0	0,0	0,00
2.1.3-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea e	480.000,0	480.000,0	0,0	0,00
2.2-Cota-Parte ICMS	26.000.000,0	26.000.000,0	16.813.232,1	64,67
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	120.000,0	120.000,0	226.288,0	188,57
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	610.000,0	610.000,0	458.705,1	75,20
2.5-Cota-Parte ITR	5.000,0	5.000,0	20.391,4	407,83
2.6-Cota-Parte IPVA	940.000,0	940.000,0	797.380,7	84,83
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	0,0	0,0	0,0	0,00
3-TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)	48.832.000,0	48.832.000,0	30.463.006,2	62,38

MUNICÍPIO DE CAMBUCI
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 : 5º Bimestre / 2020

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 5º Bim/2020 (b)	% (b/a)
4-RECEITA DA APLIC. FINANC. DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO	0,0	0,0	386,0	0,00
5-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.000.000,0	1.000.000,0	823.873,1	82,39
5.1-Transferências do Salário-Educação	1.000.000,0	1.000.000,0	697.875,4	69,79
5.2-Transferências Diretas - PDDE	0,0	0,0	0,0	0,00
5.3-Transferências Diretas - PNAE	0,0	0,0	122.556,8	0,00
5.4-Transferências Diretas - PNATE	0,0	0,0	0,0	0,00
5.5-Transferências Diretas - FNDE	0,0	0,0	0,0	0,00
5.6-Aplicações Financeiras Recursos do FNDE	0,0	0,0	3.440,9	0,00
6-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,0	0,0	264,6	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	264,6	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)	1.000.000,0	1.000.000,0	824.523,7	82,45

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até 5º Bim/2020 (b)	% (b/a)
10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	9.037.000,0	9.037.000,0	5.517.507,4	61,05
10.1-Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.500.000,0	3.500.000,0	1.853.480,0	52,96
10.2-Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	5.200.000,0	5.200.000,0	3.307.257,5	63,60
10.3-ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	24.000,0	24.000,0	100.646,6	419,36
10.4-Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	122.000,0	122.000,0	92.595,7	75,90
10.5-Cota-Parte ITR ou ITR arrecadado (20% de 1.5 + 2.5)	1.000,0	1.000,0	4.051,7	405,17
10.6-Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	190.000,0	190.000,0	159.476,1	83,93
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	6.640.000,0	6.640.000,0	4.645.096,9	69,96
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	6.640.000,0	6.640.000,0	4.643.720,8	69,94
11.2-Complementação da União ao FUNDEB	0,0	0,0	0,0	0,00
11.3-Receita de Aplicação Financeira dos Recursos FUNDEB	0,0	0,0	1.376,2	0,00
12-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-2.397.000,0	-2.397.000,0	-873.786,7	36,45

[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 Até 5º Bim/2020 (e)	% (f)=(e/d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até 5º Bim/2020 (g)	% (f)=(g/d)
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉ	6.546.000,0	4.946.000,0	5.872.000,0	118,72	3.638.414,3	73,56
13.1-Com Educação Infantil	796.000,0	1.210.000,0	1.560.000,0	128,93	1.341.451,5	110,86
13.2-Com Ensino Fundamental	5.750.000,0	3.736.000,0	4.312.000,0	115,42	2.296.962,8	61,48
14-OUTRAS DESPESAS	94.000,0	94.000,0	172.500,0	183,51	467.393,8	497,23
14.1-Com Educação Infantil	94.000,0	94.000,0	62.000,0	65,96	66.130,0	70,35
14.2-Com Ensino Fundamental	0,0	0,0	110.500,0	0,00	401.263,8	0,00
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	6.640.000,0	5.040.000,0	6.044.500,0	119,93	4.105.808,1	81,46

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)	4.105.808,08
19.1-MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO (13-(16.1+17.1))/(II)x100	78,33
19.2-MÁXIMO DE 40% EM DESPESAS COM MDE QUE NÃO REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO (14-(16.2+17.2))/(XX)X100	10,06
19.3-MÁXIMO DE 5% NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO (100-(19.1+19.2))	11,61

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O PRIMEIRO TRIMESTRE DE 2020	0,00

CHEFE DO PODER EXECUTIVO: AGNALDO VIEIRA MELLO
RESPONSÁVEL PELA CONTABILIDADE: CARLOS LOPES SIMEÃO

MUNICÍPIO DE CAMBUCI

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 : 5º Bimestre / 2020

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 5º Bim/2020 (e)	% (e/d)x100	Até 5º Bim/2020 (f)	% (f/d)x100
22-EDUCAÇÃO INFANTIL	890.000,0	1.304.000,0	1.622.000,0	124,39	1.449.442,7	111,15
22.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	890.000,0	1.304.000,0	1.622.000,0	124,39	1.407.581,5	107,94
22.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,0	0,0	0,0	0,00	41.861,1	0,00
23-ENSINO FUNDAMENTAL	11.646.000,0	10.783.500,0	10.380.548,5	96,26	6.611.288,2	61,31
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.750.000,0	3.736.000,0	4.422.500,0	118,38	2.698.226,5	72,22
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	5.896.000,0	7.047.500,0	5.958.048,5	84,54	3.913.061,7	55,52
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	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
28-TOTAL DESPESAS C/AÇÕES TÍPICAS DE MDE(23+24+25+26+27+28)	12.536.000,0	12.087.500,0	12.002.548,5	99,30	8.060.730,9	66,69

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	-873.786,66
30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
31-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00
32-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS, DO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00
33-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
34-CANCELAMENTO,NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44j)	0,00
35-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITES CONSTITUCIONAIS (29+30+32+33+34+35)	-873.786,66
36-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22+23)-36	8.934.517,54
37-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO [(38)/(3)]X100%	29,33

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até 5º Bim/2020 (e)	% (f)=(e/d	Até 5º Bim/2020 (g)	% (h)=(g/d
38-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
39-DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.418.000,0	1.555.000,0	369.103,9	23,74	162.320,6	10,44
40-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÃO DE CRÉDITO	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
41-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
42-TOTAL OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS C/RECEITAS ADIC. P/FINANC.DO ENSINO	1.418.000,0	1.555.000,0	369.103,9	23,74	162.320,6	10,44
(40+41+42+43)	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
43-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	13.954.000,0	13.642.500,0	12.371.652,4	90,68	8.223.051,5	60,28

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	Cancelado em 2020 (g)
44-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	**0,00**	**0,00**
44.1- EXECUTADOS COM RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00
44.2-EXECUTADOS COM RECURSOS DO FUNDEB	0,00	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	**55.179,26**	**621.760,75**
46-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)	**4.643.720,75**	**697.875,41**
47-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	**0,00**	**0,00**
47.1-ORÇAMENTO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00
47.2-RESTOS A PAGAR	0,00	0,00
48-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	**1.376,17**	**3.017,60**
49-(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	**4.700.276,18**	**1.322.653,76**
50-(+) Ajustes	**0,00**	**0,00**
50.1 (+) Retenções	0,00	0,00
50.2 (-) Valores a Recuperar	**0,00**	**0,00**
50.3 (+) Outros Valores Extraorçamentários	0,00	0,00
54.4 (+) Conciliação Bancária	0,00	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	**4.700.276,18**	**1.322.653,76**

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 ultimo bimestre do exercício.

[3] Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercíci, 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	3.954.922,80
Despesas com Ensino Fundamental (23.2)	3.913.061,68
Despesas com Educação Infantil em Creches e Pré-Escolas (22.2)	41.861,12
PARCELA DAS TRANSFERÊNCIAS DESTINADA À FORMAÇÃO DO FUNDEB (10)	5.517.507,41
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 - (23.2 + 22.2 + 10 + 40)	9.472.430,21
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	31,09
Mínimo de <60%> do FUNDEB na remuneração do magistério do Ensino Fundamental - caput § 5º do artigo 60 do ADCT	78,33

CHEFE DO PODER EXECUTIVO: AGNALDO VIEIRA MELLO

RESPONSÁVEL PELA CONTABILIDADE: CARLOS LOPES SIMEÃO