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 : 4º 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 4º Bim/2020 (b)	% (b/a)
1-RECEITAS DE IMPOSTOS	2.577.000,0	2.577.000,0	1.552.790,3	60,26
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.061.000,0	1.061.000,0	411.110,7	38,75
1.1.1-Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	950.000,0	950.000,0	404.547,6	42,58
1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	111.000,0	111.000,0	6.563,1	5,91
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	81.000,0	81.000,0	179.117,6	221,13
1.2.1-Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	80.000,0	80.000,0	179.117,6	223,90
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	346.043,3	37,01
1.3.1-Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	900.000,0	900.000,0	346.043,3	38,45
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	616.518,7	123,30
1.4.1-Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	500.000,0	500.000,0	616.518,7	123,30
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	22.898.529,1	49,50
2.1-Cota-Parte FPM	18.580.000,0	18.580.000,0	8.656.883,1	46,59
2.1.1-Parcela referente à CF art. 159, I, alinea b	17.500.000,0	17.500.000,0	8.656.883,1	49,47
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	12.983.879,9	49,94
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	120.000,0	120.000,0	180.629,4	150,52
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	610.000,0	610.000,0	330.201,7	54,13
2.5-Cota-Parte ITR	5.000,0	5.000,0	2.650,7	53,01
2.6-Cota-Parte IPVA	940.000,0	940.000,0	744.284,5	79,18
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	24.451.319,4	50,07

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
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 4º 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 4º Bim/2020 (b)	% (b/a)
4-RECEITA DA APLIC. FINANC. DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO	0,0	0,0	373,2	0,00
5-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.000.000,0	1.000.000,0	678.698,6	67,87
5.1-Transferências do Salário-Educação	1.000.000,0	1.000.000,0	568.181,6	56,82
5.2-Transferências Diretas - PDDE	0,0	0,0	0,0	0,00
5.3-Transferências Diretas - PNAE	0,0	0,0	107.237,2	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	3.279,8	0,00
6-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,0	0,0	254,1	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	254,1	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	679.325,8	67,93

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até 4º Bim/2020 (b)	% (b/a)
10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	9.037.000,0	9.037.000,0	4.389.953,6	48,58
10.1-Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.500.000,0	3.500.000,0	1.540.796,3	44,02
10.2-Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	5.200.000,0	5.200.000,0	2.541.387,0	48,87
10.3-ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	24.000,0	24.000,0	91.514,8	381,31
10.4-Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	122.000,0	122.000,0	66.895,0	54,83
10.5-Cota-Parte ITR ou ITR arrecadado (20% de 1.5 + 2.5)	1.000,0	1.000,0	503,6	50,36
10.6-Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	190.000,0	190.000,0	148.856,9	78,35
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	6.640.000,0	6.640.000,0	3.580.029,6	53,92
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	6.640.000,0	6.640.000,0	3.578.813,7	53,90
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	1.215,8	0,00
12-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-2.397.000,0	-2.397.000,0	-811.139,8	33,84

[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 4º Bim/2020 (e)	% (f)=(e/d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até 4º Bim/2020 (g)	% (f)=(g/d)
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉ	6.546.000,0	4.946.000,0	4.894.000,0	98,95	2.970.337,3	60,06
13.1-Com Educação Infantil	796.000,0	1.210.000,0	1.530.000,0	126,45	1.138.197,3	94,07
13.2-Com Ensino Fundamental	5.750.000,0	3.736.000,0	3.364.000,0	90,04	1.832.140,0	49,04
14-OUTRAS DESPESAS	94.000,0	94.000,0	62.000,0	65,96	100.751,0	107,18
14.1-Com Educação Infantil	94.000,0	94.000,0	62.000,0	65,96	56.980,0	60,62
14.2-Com Ensino Fundamental	0,0	0,0	0,0	0,00	43.771,0	0,00
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	6.640.000,0	5.040.000,0	4.956.000,0	98,33	3.071.088,3	60,93

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)	3.071.088,28
19.1-MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO (13-(16.1+17.1))/(II)x100	82,97
19.2-MÁXIMO DE 40% EM DESPESAS COM MDE QUE NÃO REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO (14-(16.2+17.2))/(XX)X100	2,81
19.3-MÁXIMO DE 5% NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO (100-(19.1+19.2))	14,22

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 : 4º 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 4º Bim/2020 (e)	% (e/d)x100	Até 4º Bim/2020 (f)	% (f/d)x100
22-EDUCAÇÃO INFANTIL	890.000,0	1.304.000,0	1.592.000,0	122,09	1.237.038,4	94,86
22.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	890.000,0	1.304.000,0	1.592.000,0	122,09	1.195.177,3	91,65
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	9.267.048,5	85,94	5.108.615,9	47,37
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.750.000,0	3.736.000,0	3.364.000,0	90,04	1.875.911,0	50,21
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	5.896.000,0	7.047.500,0	5.903.048,5	83,76	3.232.704,9	45,87
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	10.859.048,5	89,84	6.345.654,3	52,50

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	-811.139,85
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 = (44i)	0,00
35-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITES CONSTITUCIONAIS (29+30+32+33+34+35)	-811.139,85
36-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22+23)-36	7.156.794,18
37-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO [(38)/(3)]X100%	29,27

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até 4º Bim/2020 (e)	% (f)=(e/d	Até 4º 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	157.539,3	10,13
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	157.539,3	10,13
(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	11.228.152,4	82,30	6.503.193,6	47,67

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)	**3.578.813,74**	**568.181,59**
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	**1.215,82**	**2.881,84**
49-(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	**3.635.208,82**	**1.192.824,18**
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	**3.635.208,82**	**1.192.824,18**

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	3.274.566,05
Despesas com Ensino Fundamental (23.2)	3.232.704,93
Despesas com Educação Infantil em Creches e Pré-Escolas (22.2)	41.861,12
PARCELA DAS TRANSFERÊNCIAS DESTINADA À FORMAÇÃO DO FUNDEB (10)	4.389.953,59
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)	7.664.519,64
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	31,35
Mínimo de <60%> do FUNDEB na remuneração do magistério do Ensino Fundamental - caput § 5º do artigo 60 do ADCT	82,97

CHEFE DO PODER EXECUTIVO: AGNALDO VIEIRA MELLO

RESPONSÁVEL PELA CONTABILIDADE: CARLOS LOPES SIMEÃO