

MUNICÍPIO DE ARAPUÁ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO -
MDE
01/2018 A 12/2018

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DOS 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	492.100,00	492.100,00	501.329,49	101,88%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	97.600,00	97.600,00	77.342,42	79,24%
1.1.1- IPTU	85.000,00	85.000,00	75.208,23	88,48%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	12.600,00	12.600,00	2.134,19	16,94%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	105.000,00	105.000,00	137.684,86	131,13%
1.2.1- ITBI	100.000,00	100.000,00	137.612,86	137,61%
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	5.000,00	5.000,00	72,00	1,44%
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	100.000,00	100.000,00	81.331,22	81,33%
1.3.1- ISS	90.000,00	90.000,00	78.112,07	86,79%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	10.000,00	10.000,00	3.219,15	32,19%
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	189.500,00	189.500,00	204.970,99	108,16%
1.4.1- IRRF	189.500,00	189.500,00	204.970,99	108,16%
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	14.418.000,00	14.418.000,00	13.673.956,73	94,84%
2.1- Cota-Parte FPM	9.910.000,00	9.910.000,00	9.252.321,53	93,36%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	9.250.000,00	9.250.000,00	8.505.954,52	91,96%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e alínea e	660.000,00	660.000,00	746.367,01	113,09%
2.2- Cota-Parte ICMS	4.000.000,00	4.000.000,00	3.897.903,45	97,45%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	28.000,00	28.000,00	24.924,60	89,02%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	50.000,00	50.000,00	67.668,62	135,34%
2.5- Cota-Parte ITR	80.000,00	80.000,00	98.413,22	123,02%
2.6- Cota-Parte IPVA	350.000,00	350.000,00	332.725,31	95,06%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00%
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	14.910.100,00	14.910.100,00	14.175.286,22	95,07%

MUNICÍPIO DE ARAPUÁ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO -
MDE
01/2018 A 12/2018

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO 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	6.000,00	6.000,00	714,78	11,91%
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	965.500,00	1.065.440,00	435.469,86	40,87%
5.1- Transferências do Salário-Educação	145.000,00	145.000,00	141.786,77	97,78%
5.2- Outras Transferências do FNDE	818.000,00	917.940,00	293.197,96	31,94%
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	2.500,00	2.500,00	485,13	19,41%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	355.700,00	850.700,00	508.279,02	59,75%
6.1- Transferências de Convênios	325.000,00	820.000,00	499.746,90	60,94%
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	30.700,00	30.700,00	8.532,12	27,79%
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)	1.327.200,00	1.922.140,00	944.463,66	49,14%

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.751.600,00	2.751.600,00	2.585.516,79	93,96%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.850.000,00	1.850.000,00	1.701.261,76	91,96%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	800.000,00	800.000,00	779.580,51	97,45%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	5.600,00	5.600,00	4.984,92	89,02%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	10.000,00	10.000,00	13.533,64	135,34%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	16.000,00	16.000,00	19.682,61	123,02%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	70.000,00	70.000,00	66.473,35	94,96%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.605.000,00	1.605.000,00	1.520.187,30	94,72%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	1.600.000,00	1.600.000,00	1.519.067,39	94,94%
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00%
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	5.000,00	5.000,00	1.119,91	22,40%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	- 1.151.600,00	- 1.151.600,00	- 1.066.449,40	92,61%

MUNICÍPIO DE ARAPUÁ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO -
MDE
01/2018 A 12/2018

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00%
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	1.151.600,00	1.151.600,00	1.066.449,40	92,61%

DESPESAS DO FUNDEB ds Sumario Item	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADA		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	1.028.000,00	1.028.000,00	1.025.676,00	99,77%	1.025.676,00	99,77%	0,00
13.1- Com Educação Infantil	122.000,00	121.500,00	120.473,97	99,16%	120.473,97	99,16%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	906.000,00	906.500,00	905.202,03	99,86%	905.202,03	99,86%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	577.000,00	577.299,37	466.309,14	80,77%	466.309,14	80,77%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	577.000,00	577.299,37	466.309,14	80,77%	466.309,14	80,77%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	1.605.000,00	1.605.299,37	1.491.985,14	92,94%	1.491.985,14	92,94%	0,00

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB	VALOR
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	299,37
17.1 - FUNDEB 60%	0,00
17.2 - FUNDEB 40%	299,37
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	299,37

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	1.491.685,77
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	67,47
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	30,65
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	1,88

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <EXERCÍCIO ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00

MUNICÍPIO DE ARAPUÁ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO -
MDE
01/2018 A 12/2018

21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO>

0,00

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE ds Sumario Item	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADA		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	272.000,00	206.500,00	178.629,52	86,50%	178.629,52	86,50%	0,00
22.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	122.000,00	121.500,00	120.473,97	99,16%	120.473,97	99,16%	0,00
22.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	150.000,00	85.000,00	58.155,55	68,42%	58.155,55	68,42%	0,00
23- ENSINO FUNDAMENTAL	2.810.925,00	2.908.722,21	2.664.802,41	91,61%	2.664.802,41	91,61%	0,00
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.483.000,00	1.483.799,37	1.371.511,17	92,43%	1.371.511,17	92,43%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.327.925,00	1.424.922,84	1.334.185,39	93,63%	1.334.185,39	93,63%	0,00
23.9- (-) Dedução de Despesas indevidamente contabilizadas	0,00	0,00	- 40.894,15	0,00%	- 40.894,15	0,00%	0,00
24- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
25- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
27- OUTRAS	80.000,00	61.432,16	56.335,51	91,70%	56.335,51	91,70%	0,00
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	3.162.925,00	3.176.654,37	2.899.767,44	91,28%	2.899.767,44	91,28%	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	- 1.066.449,40
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	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 = (45 j)	0,00
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 32 + 33 + 34 + 35)	- 1.066.449,40
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))	3.909.881,33
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	27,58

MUNICÍPIO DE ARAPUÃ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO –
MDE
01/2018 A 12/2018

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO ds Sumario Item	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADA		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	%(h) = ((g +i)/d)x100	
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	147.500,00	148.522,43	129.261,07	87,03%	129.261,07	87,03%	0,00
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	927.700,00	1.732.611,85	880.813,14	50,84%	524.147,60	50,84%	356.665,54
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	1.075.200,00	1.881.134,28	1.010.074,21	53,69%	653.408,67	53,69%	356.665,54
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	4.238.125,00	5.057.788,65	3.909.841,65	77,30%	3.553.176,11	77,30%	356.665,54

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADOS EM 2018 (j)
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	450,00	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	31.150,62	1.022,43
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.519.067,39	141.786,77
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	1.524.933,53	129.172,07
48.1 - Orçamento do Exercício	1.491.985,14	129.172,07
48.2 - Restos a Pagar	32.948,39	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.119,91	450,12
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	26.404,39	14.087,25
51 - (+) Ajustes	0,00	0,00
51.1 - Retenções	0,00	0,00
51.2 - Conciliação Bancária	0,00	0,00
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	26.404,39	14.087,25