

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período OUTUBRO/2018

Consolidado

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1.00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
1-RECEITAS DE IMPOSTOS	1.088.215.000,00	1.088.215.000,00	1.063.131.027,93	97,69
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	432.572.000,00	432.572.000,00	427.714.282,38	98,88
1.1.1- IPTU	396.252.000,00	396.252.000,00	345.903.256,72	87,29
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	36.320.000,00	36.320.000,00	81.811.025,66	225,25
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	61.962.000,00	61.962.000,00	50.150.663,84	80,94
1.2.1- ITBI	61.223.000,00	61.223.000,00	49.459.531,12	80,79
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	739.000,00	739.000,00	691.132,72	93,52
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	498.192.000,00	498.192.000,00	496.478.338,37	99,66
1.3.1- ISS	479.437.000,00	479.437.000,00	476.407.277,23	99,37
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	18.755.000,00	18.755.000,00	20.071.061,14	107,02
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	95.489.000,00	95.489.000,00	88.787.743,34	92,98
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	493.432.000,00	493.432.000,00	402.462.935,16	81,56
2.1- Cota-Parte FPM	74.351.000,00	74.351.000,00	54.325.876,83	73,07
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	74.351.000,00	74.351.000,00	54.325.876,83	73,07
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	315.991.000,00	315.991.000,00	254.676.055,33	80,60
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	1.344.000,00	1.344.000,00	1.087.549,90	80,92
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	2.157.000,00	2.157.000,00	2.040.957,75	94,62
2.5- Cota-Parte ITR	27.000,00	27.000,00	34.441,81	127,56
2.6- Cota-Parte IPVA	99.562.000,00	99.562.000,00	90.298.053,54	90,70
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	1.581.647.000,00	1.581.647.000,00	1.465.593.963,09	92,66

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	19.005.000,00	19.094.054,25	16.545.028,35	86,65
5.1- Transferências do Salário-Educação	18.999.000,00	18.999.000,00	16.045.606,68	84,46
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3- Transferências Diretas - PNAE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4- Transferências Diretas - PNATE	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
5.5- Transferências Diretas do FNDE	2.000,00	2.000,00	409.309,86	20.465,49
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	2.000,00	91.054,25	90.111,81	98,96
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	3.543.000,00	3.554.525,94	4.343.428,60	122,19
6.1- Transferências de Convênios	3.541.000,00	3.541.000,00	4.329.902,66	122,28
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	2.000,00	13.525,94	13.525,94	100,00
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)	22.548.000,00	22.648.580,19	20.888.456,95	92,23

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	98.686.400,00	98.686.400,00	80.492.587,04	81,56
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	14.870.200,00	14.870.200,00	10.865.175,37	73,07
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	63.198.200,00	63.198.200,00	50.935.211,07	80,60
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	268.800,00	268.800,00	217.509,98	80,92
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	431.400,00	431.400,00	408.191,55	94,62
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	5.400,00	5.400,00	6.888,36	127,56
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	19.912.400,00	19.912.400,00	18.059.610,71	90,70
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	147.000.000,00	147.000.000,00	130.213.058,76	88,58
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	146.999.000,00	146.999.000,00	130.142.300,97	88,53
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	1.000,00	1.000,00	70.757,79	7.075,78
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	48.312.600,00	48.312.600,00	49.649.713,93	102,77

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) = 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Liquidadas Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	133.873.000,00	107.828.933,06	105.786.382,79	98,11	104.253.659,12	96,68	0,00
13.1- Com Educação Infantil	47.594.000,00	40.914.349,67	40.499.148,70	98,99	39.683.595,45	96,99	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	86.279.000,00	66.914.583,39	65.287.234,09	97,57	64.570.063,67	96,50	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	13.127.000,00	39.171.066,94	38.258.814,70	97,67	26.333.693,52	67,23	0,00
14.1- Com Educação Infantil	6.300.000,00	18.034.222,47	17.403.390,62	96,50	11.408.993,31	63,26	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	6.827.000,00	21.136.844,47	20.855.424,08	98,67	14.924.700,21	70,61	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	147.000.000,00	147.000.000,00	144.045.197,49	97,99	130.587.352,64	88,83	0,00

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

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	130.587.352,64
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	80,06
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	20,22
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	-0,28

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2018	0,00

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB							
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Liquidadas Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	216.315.990,47	207.647.565,46	203.395.249,08	97,95	175.566.501,73	84,55	0,00
22.1 - Creche	103.831.675,43	99.670.831,41	97.629.719,56	97,95	84.271.920,83	84,55	0,00
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	25.869.120,00	28.295.314,62	27.793.218,88	98,23	24.524.442,61	86,67	0,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	77.962.555,43	71.375.516,79	69.836.500,68	97,84	59.747.478,22	83,71	0,00
22.2 - Pré-escola	112.484.315,04	107.976.734,05	105.765.529,52	97,95	91.294.580,90	84,55	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	28.024.880,00	30.653.257,52	30.109.320,44	98,23	26.568.146,15	86,67	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	84.459.435,04	77.323.476,53	75.656.209,08	97,84	64.726.434,75	83,71	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	251.565.700,00	286.199.298,19	281.666.233,72	98,42	264.082.926,96	92,27	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	93.106.000,00	88.051.427,86	86.142.658,17	97,83	79.494.763,88	90,28	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	158.459.700,00	198.147.870,33	195.523.575,55	98,68	184.588.163,08	93,16	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	18.078.000,00	31.741.838,36	31.346.897,41	98,76	25.480.526,78	80,27	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE(22+23+24+25+26+27)	485.959.690,47	525.588.702,01	516.408.380,21	98,25	465.129.955,47	88,50	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	49.649.713,93
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 i)	0,00
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	49.649.713,93
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))	389.999.714,76
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	26,61

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Liquidadas Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/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	19.000.000,00	19.158.000,00	17.378.662,06	90,71	11.908.151,91	62,16	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	2.056.000,00	3.809.783,00	3.487.997,95	91,55	3.191.723,47	83,78	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	21.056.000,00	22.967.783,00	20.866.660,01	90,85	15.099.875,38	65,74	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	507.015.690,47	548.556.485,01	537.275.040,22	97,94	480.229.830,85	87,54	0,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2018 (j)
45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	3.280.550,68	496.004,96
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	2.835.025,66	496.004,96
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	445.525,02	0,00
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	1.441.790,41	2.764.123,30
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	130.142.300,97	16.045.606,68
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	130.342.703,57	13.102.989,47
48.1 Orçamento do Exercício	130.026.662,76	11.809.969,59
48.2 Restos a Pagar	316.040,81	1.293.019,88
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	70.757,79	87.837,10
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.312.145,60	5.794.577,61
51 - (+) Ajustes	0,00	0,00
51.1 Retenções	0,00	0,00
51.2 Conciliação Bancária	-844.083,18	-738.215,40
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	468.062,42	5.056.362,21

Fonte: PRODATA INFORMATICA LTDA, MUNICÍPIO DE SANTOS-SP em 26/11/2018 - 12:02:11 8ª Edição

MONICA CARVALHO SANTOS

CHEFE DA SECONT
203157/O-1

RONALDO VIZINE SANTIAGO

CHEFE DO DECONFI
084.597.498-00

MAURÍCIO LUÍS FRANCO

SECRETARIO DE FINANÇAS
334.210.729-49

PAULO ALEXANDRE PEREIRA BARBOSA

PREFEITO MUNICIPAL
259.583.698-59