

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período DEZEMBRO/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	1.278.957.500,20	117,53
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	432.572.000,00	432.572.000,00	491.035.031,25	113,52
1.1.1- IPTU	396.252.000,00	396.252.000,00	399.346.603,19	100,78
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	36.320.000,00	36.320.000,00	91.688.428,06	252,45
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	61.962.000,00	61.962.000,00	65.898.738,38	106,35
1.2.1- ITBI	61.223.000,00	61.223.000,00	64.856.367,03	105,93
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	739.000,00	739.000,00	1.042.371,35	141,05
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	498.192.000,00	498.192.000,00	611.411.736,84	122,73
1.3.1- ISS	479.437.000,00	479.437.000,00	587.515.203,78	122,54
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	18.755.000,00	18.755.000,00	23.896.533,06	127,41
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	95.489.000,00	95.489.000,00	110.611.993,73	115,84
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	473.481.869,58	95,96
2.1- Cota-Parte FPM	74.351.000,00	74.351.000,00	69.087.785,33	92,92
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	74.351.000,00	74.351.000,00	69.087.785,33	92,92
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	303.556.682,26	96,06
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	1.344.000,00	1.344.000,00	1.305.059,88	97,10
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	2.157.000,00	2.157.000,00	2.447.403,06	113,46
2.5- Cota-Parte ITR	27.000,00	27.000,00	39.403,79	145,94
2.6- Cota-Parte IPVA	99.562.000,00	99.562.000,00	97.045.535,26	97,47
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	1.752.439.369,78	110,80

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	19.113.920,14	19.833.611,59	103,77
5.1- Transferências do Salário-Educação	18.999.000,00	18.999.000,00	19.314.310,64	101,66
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	110.920,14	109.991,09	99,16
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	3.543.000,00	3.555.850,80	5.725.331,26	161,01
6.1- Transferências de Convênios	3.541.000,00	3.541.000,00	5.710.480,46	161,27
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	2.000,00	14.850,80	14.850,80	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	22.669.770,94	25.558.942,85	112,74

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	94.696.373,92	95,96
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	14.870.200,00	14.870.200,00	13.817.557,07	92,92
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	63.198.200,00	63.198.200,00	60.711.336,45	96,06
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	268.800,00	268.800,00	261.011,98	97,10
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	431.400,00	431.400,00	489.480,61	113,46
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	7.880,76	145,94
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	19.912.400,00	19.912.400,00	19.409.107,05	97,47
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	147.000.000,00	147.000.000,00	153.503.368,06	104,42
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	146.999.000,00	146.999.000,00	153.428.324,57	104,37
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	75.043,49	7.504,35
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	48.312.600,00	48.312.600,00	58.731.950,65	121,57

[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	124.079.171,03	122.153.265,36	98,45	122.153.265,36	98,45	0,00
13.1- Com Educação Infantil	47.594.000,00	44.366.858,82	44.365.858,63	100,00	44.365.858,63	100,00	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	86.279.000,00	79.712.312,21	77.787.406,73	97,59	77.787.406,73	97,59	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	13.127.000,00	32.920.828,97	32.300.898,68	98,12	32.257.711,87	97,99	43.186,81
14.1- Com Educação Infantil	6.300.000,00	14.147.469,25	14.057.802,92	99,37	14.015.282,27	99,07	42.520,65
14.2- Com Ensino Fundamental	6.827.000,00	18.773.359,72	18.243.095,76	97,18	18.242.429,60	97,17	666,16
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	147.000.000,00	157.000.000,00	154.454.164,04	98,38	154.410.977,23	98,35	43.186,81

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)	154.410.977,23
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	79,58
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	21,01
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	-0,59

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	226.938.170,39	222.554.781,53	98,07	220.262.195,60	97,06	2.292.585,93
22.1 - Creche	103.831.675,43	108.930.321,79	106.826.295,15	98,07	105.725.853,91	97,06	1.100.441,26
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	25.869.120,00	28.086.877,48	28.043.357,55	99,85	28.022.947,64	99,77	20.409,91
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	77.962.555,43	80.843.444,31	78.782.937,60	97,45	77.702.906,27	96,12	1.080.031,35
22.2 - Pré-escola	112.484.315,04	118.007.848,60	115.728.486,38	98,07	114.536.341,69	97,06	1.192.144,67
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	28.024.880,00	30.427.450,59	30.380.304,00	99,85	30.358.193,26	99,77	22.110,74
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	84.459.435,04	87.580.398,01	85.348.182,38	97,45	84.178.148,43	96,12	1.170.033,93
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	251.565.700,00	330.956.893,26	327.354.564,47	98,91	324.649.894,05	98,09	2.704.670,42
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	93.106.000,00	98.485.671,93	96.030.502,49	97,51	96.029.836,33	97,51	666,16
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	158.459.700,00	232.471.221,33	231.324.061,98	99,51	228.620.057,72	98,34	2.704.004,26
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	31.651.478,36	31.172.193,22	98,49	29.663.113,24	93,72	1.509.079,98
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE(22+23+24+25+26+27)	485.959.690,47	589.546.542,01	581.081.539,22	98,56	574.575.202,89	97,46	6.506.336,33

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	58.731.950,65
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)	1.814.115,49
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	60.546.066,14
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))	489.363.279,86
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	27,92

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	17.941.548,35	93,65	15.300.020,16	79,86	2.641.528,19
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	4.665.273,00	4.664.762,60	99,99	3.916.847,85	83,96	747.914,75
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	21.056.000,00	23.823.273,00	22.606.310,95	94,89	19.216.868,01	80,66	3.389.442,94
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	507.015.690,47	613.369.815,01	603.687.850,17	98,42	593.792.070,90	96,81	9.895.779,27

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	20.551.500,92	2.259.640,51
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	20.378.228,41	1.814.115,49
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	173.272,51	445.525,02
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	153.428.324,57	19.314.310,64
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	154.596.932,34	15.697.324,31
48.1 Orçamento do Exercício	154.280.891,53	14.402.766,05
48.2 Restos a Pagar	316.040,81	1.294.558,26
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	75.043,49	107.374,58
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	348.226,13	6.488.484,21
51 - (+) Ajustes	0,00	0,00
51.1 Retenções	0,00	0,00
51.2 Conciliação Bancária	-345.776,85	-717380,69
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	2.449,28	5.771.103,52

Fonte: PRODATA INFORMATICA LTDA, MUNICÍPIO DE SANTOS-SP em 24/01/2019 - 16:31:39

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