

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período AGOSTO/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	815.149.655,30	74,91
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	432.572.000,00	432.572.000,00	329.126.716,35	76,09
1.1.1- IPTU	396.252.000,00	396.252.000,00	292.719.977,67	73,87
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	36.320.000,00	36.320.000,00	36.406.738,68	100,24
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	61.962.000,00	61.962.000,00	39.545.068,09	63,82
1.2.1- ITBI	61.223.000,00	61.223.000,00	38.962.051,68	63,64
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	739.000,00	739.000,00	583.016,41	78,89
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	498.192.000,00	498.192.000,00	375.891.092,03	75,45
1.3.1- ISS	479.437.000,00	479.437.000,00	361.133.953,37	75,32
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	18.755.000,00	18.755.000,00	14.757.138,66	78,68
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	95.489.000,00	95.489.000,00	70.586.778,83	73,92
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	332.501.687,86	67,39
2.1- Cota-Parte FPM	74.351.000,00	74.351.000,00	46.290.577,53	62,26
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	74.351.000,00	74.351.000,00	46.290.577,53	62,26
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	199.580.757,02	63,16
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	1.344.000,00	1.344.000,00	870.039,92	64,74
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	2.157.000,00	2.157.000,00	1.635.216,02	75,81
2.5- Cota-Parte ITR	27.000,00	27.000,00	667,39	2,47
2.6- Cota-Parte IPVA	99.562.000,00	99.562.000,00	84.124.429,98	84,49
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	1.147.651.343,16	72,56

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	19.077.844,78	13.470.613,58	70,61
5.1- Transferências do Salário-Educação	18.999.000,00	18.999.000,00	12.987.994,27	68,36
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	408.729,86	20,436,49
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	2.000,00	74.844,78	73.889,45	98,72
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	3.543.000,00	3.553.329,84	2.961.654,70	83,35
6.1- Transferências de Convênios	3.541.000,00	3.541.000,00	2.949.324,86	83,29
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	2.000,00	12.329,84	12.329,84	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	22.631.174,62	16.432.268,28	72,61

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	66.500.337,57	67,39
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	14.870.200,00	14.870.200,00	9.258.115,51	62,26
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	63.198.200,00	63.198.200,00	39.916.151,40	63,16
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	268.800,00	268.800,00	174.007,98	64,74
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	431.400,00	431.400,00	327.043,20	75,81
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	133,48	2,47
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	19.912.400,00	19.912.400,00	16.824.886,00	84,49
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	147.000.000,00	147.000.000,00	104.460.334,26	71,06
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	146.999.000,00	146.999.000,00	104.396.519,87	71,02
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	63.814,39	6.381,44
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	48.312.600,00	48.312.600,00	37.896.182,30	78,44

[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	100.159.050,82	100.158.050,81	100,00	82.338.043,78	82,21	0,00
13.1- Com Educação Infantil	47.594.000,00	34.433.148,70	34.432.148,70	100,00	29.232.646,25	84,90	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	86.279.000,00	65.725.902,12	65.725.902,11	100,00	53.105.397,53	80,80	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	13.127.000,00	46.840.949,18	32.038.563,70	68,40	20.816.720,53	44,44	0,00
14.1- Com Educação Infantil	6.300.000,00	19.873.624,41	12.119.834,57	60,98	8.417.328,03	42,35	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	6.827.000,00	26.967.324,77	19.918.729,13	73,86	12.399.392,50	45,98	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	147.000.000,00	147.000.000,00	132.196.614,51	89,93	103.154.764,31	70,17	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)	103.154.764,31
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	78,82
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	19,93
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	1,25

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	195.936.478,66	184.937.811,63	94,39	140.931.101,25	71,93	0,00
22.1 - Creche	103.831.675,43	94.049.509,76	88.770.149,59	94,39	67.646.928,61	71,93	0,00
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	25.869.120,00	26.067.251,09	22.344.951,98	85,72	18.071.987,65	69,33	0,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	77.962.555,43	67.982.258,67	66.425.197,61	97,71	49.574.940,96	72,92	0,00
22.2 - Pré-escola	112.484.315,04	101.886.968,90	96.167.662,04	94,39	73.284.172,64	71,93	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	28.024.880,00	28.239.522,02	24.207.031,29	85,72	19.577.986,63	69,33	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	84.459.435,04	73.647.446,88	71.960.630,75	97,71	53.706.186,01	72,92	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	251.565.700,00	261.733.491,80	249.683.854,85	95,40	213.253.013,29	81,48	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	93.106.000,00	92.693.226,89	85.644.631,24	92,40	65.504.790,03	70,67	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	158.459.700,00	169.040.264,91	164.039.223,61	97,04	147.748.223,26	87,40	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	30.134.908,51	29.093.755,93	96,55	18.460.913,55	61,26	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE(22+23+24+25+26+27)	485.959.690,47	487.804.878,97	463.715.422,41	95,06	372.645.028,09	76,39	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	37.896.182,30
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)	37.896.182,30
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))	316.287.932,24
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	27,55

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	17.102.971,66	89,27	11.061.353,95	57,74	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	3.246.113,00	2.922.929,55	90,04	1.688.836,72	52,03	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	21.056.000,00	22.404.113,00	20.025.901,21	89,38	12.750.190,67	56,91	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	507.015.690,47	510.208.991,97	483.741.323,62	94,81	385.395.218,76	75,54	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	5.608.578,98	195.588,39
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	5.163.053,96	195.588,39
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	104.396.519,87	12.987.994,27
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	102.454.868,46	11.842.429,96
48.1 Orçamento do Exercício	102.138.827,65	10.558.507,71
48.2 Restos a Pagar	316.040,81	1.283.922,25
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	63.814,39	<b>71.963,37</b>
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	3.447.256,21	3.981.650,98
51 - (+) Ajustes	0,00	0,00
51.1 Retenções	0,00	0,00
51.2 Conciliação Bancária	-1.718.097,32	-162.821,65
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	1.729.158,89	3.818.829,33

Fonte: PRODATA INFORMATICA LTDA, MUNICÍPIO DE SANTOS-SP em 20/09/2018 - 11:52:55

MONICA CARVALHO SANTOS  
CHEFE DA SECONT  
203157/O-1

FREMAR P. HAUCK GÁVIO  
CHEFE DO DECONFI  
294.904.938-99

MAURÍCIO LUÍS FRANCO  
SECRETARIO DE FINANÇAS  
334.210.729-49

PAULO ALEXANDRE PEREIRA BARBOSA  
PREFEITO MUNICIPAL  
259.583.698-59