



Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	10.252.600,00	10.252.600,00	1.156.071,70	11,27		
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	161.400,00	161.400,00	0,00	0,00		
1.1.1 - IPTU	110.500,00	110.500,00	0,00	0,00		
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	50.900,00	50.900,00	0,00	0,00		
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00		
1.2.1 - ITBI	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00		
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	9.911.200,00	9.911.200,00	1.151.348,09	11,61		
1.3.1 - ISS	9.861.200,00	9.861.200,00	1.151.348,09	11,67		
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00		
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	100.000,00	100.000,00	4.723,61	4,72		
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CR, 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 CONSTITUICIONAIS E LEGAIS	33.452.000,00	33.452.000,00	6.625.734,40	19,80		
2.1 - Cota-Parte FPM	16.075.000,00	16.075.000,00	3.508.378,86	21,82		
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	16.075.000,00	16.075.000,00	3.508.378,86	21,82		
2.2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2 - Cota-Parte ICMS	16.725.000,00	16.725.000,00	3.075.074,59	18,38		
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	30.000,00	30.000,00	4.284,12	14,28		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	20.000,00	20.000,00	2.714,04	13,57		
2.5 - Cota-Parte ITR	2.000,00	2.000,00	140,72	7,03		
2.6 - Cota-Parte IPVA	600.000,00	600.000,00	35.142,07	5,85		
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00		
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS ( 1 + 2 )	43.704.600,00	43.704.600,00	7.781.806,10	17,80		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	% (c) = (b/a)x100		
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	1.482.650,00	1.482.650,00	93.890,49	6,33		
5.1 - Transferências do Salário-Educação	500.000,00	500.000,00	88.714,58	17,74		
5.2 - Transferências do PDDE	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00		
5.2 - Transferências do PNAE	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00		
5.4 - Transferências do PNATE	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00		
5.5 - Outras Transferências do FNDE	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00		
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	72.650,00	72.650,00	5.175,91	7,12		
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00		
6.1 - Transferências de Convênios	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00		
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00		
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00		
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00		
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	2.882.650,00	2.882.650,00	93.890,49	3,25		
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	% (c) = (b/a)x100		
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	7.202.400,00	7.202.400,00	1.317.575,56	18,29		
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.727.000,00	3.727.000,00	702.104,13	18,83		
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.345.000,00	3.345.000,00	615.014,88	18,38		
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	6.000,00	6.000,00	428,41	7,14		
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00		
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	400,00	400,00	28,14	7,03		
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00		
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.830.000,00	11.830.000,00	1.818.463,98	15,37		
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	11.500.000,00	11.500.000,00	1.818.060,59	15,80		
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	320.000,00	320.000,00	0,00	0,00		
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	10.000,00	10.000,00	403,39	4,03		
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	4.297.600,00	4.297.600,00	500.485,03	(2,49)		
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	13.705.000,00	13.705.000,00	5.432.000,00	2.126.907,29	15,51	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	13.705.000,00	13.705.000,00	5.432.000,00	2.126.907,29	15,51	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	2.946.000,00	2.946.000,00	1.057.752,93	456.761,44	15,50	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	2.946.000,00	2.946.000,00	1.057.752,93	456.761,44	15,50	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	16.651.000,00	16.651.000,00	6.489.752,93	2.583.668,73	15,51	0,00



Bimestre: JANEIRO-FEVEREIRO/2017

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO							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
19 - TOTAL DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE(15-18)								2.583.668,73
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério $(13 - (16.1 + 17.1)) / (11 * 100) %$								116,96
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11 * 100) %$								25,11
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2)) %$								-42,07
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS								0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE								0,00
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE							VALOR	
	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	INSCRITAS EM RESTOS A	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	490.000,00	490.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.2 - Pré-escola	490.000,00	490.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	490.000,00	490.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	21.917.000,00	21.917.000,00	7.017.752,93	32,01	2.727.436,57	12,44	0,00	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	16.651.000,00	16.651.000,00	6.489.752,93	38,97	2.583.668,73	15,51	0,00	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	5.266.000,00	5.266.000,00	528.000,00	10,02	143.767,84	2,73	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	2.946.600,00	2.946.600,00	928.671,96	31,51	141.141,46	4,78	0,00	
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	25.353.600,00	25.353.600,00	7.946.424,89	31,34	2.868.578,03	11,31	0,00	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR	
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)								500.485,03
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO								0,00
31 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)								6.486,43
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 COM A 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 = (46g)								0,00
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)								506.971,46
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))								2.220.465,11
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%								28,53
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO							VALOR	
	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	INSCRITAS EM RESTOS A	
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADO 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1.935.000,00	1.935.000,00	5.075,09	0,26	600,00	0,00	0,00	
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	1.935.000,00	1.935.000,00	5.075,09	0,26	600,00	0,00	0,00	
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	27.288.600,00	27.288.600,00	7.951.499,98	29,13	2.869.178,03	0,00	0,00	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							VALOR	
			SALDO ATÉ BIMESTRE		CANCELADO EM 2017 (g)			
45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					0,00		0,00	
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					0,00		0,00	
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB					0,00		0,00	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA							VALOR	
					FUNDEB (h)	FUNDEB		
46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR					133.346,21		0,00	
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					1.818.060,59		0,00	
48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					989.501,76		0,00	
48.1 - Orçamento do Exercício					989.501,76		0,00	
48.1 - Restos a Pagar					0,00		0,00	
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					6.486,43		0,00	
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE					968.391,47		0,00	
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					968.391,47		0,00	



PREFEITURA MUNICIPAL DE AREIA BRANCA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas  
com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2017 Pág.: 1/1

Bimestre: JANEIRO-FEVEREIRO/2017

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI