



Bimestre: SETEMBRO-OUTUBRO/2017

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	7.627.301,53	74,39			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	161.400,00	161.400,00	98.956,65	61,31			
1.1.1 - IPTU	110.500,00	110.500,00	93.467,82	84,58			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	50.900,00	50.900,00	5.488,83	10,78			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	80.000,00	80.000,00	13.129,11	16,41			
1.2.1 - ITBI	80.000,00	80.000,00	13.129,11	16,41			
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	7.277.830,74	73,43			
1.3.1 - ISS	9.861.200,00	9.861.200,00	7.277.830,74	73,80			
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	237.385,03	237,38			
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	31.061.772,25	92,85			
2.1 - Cota-Parte FPM	16.075.000,00	16.075.000,00	15.286.283,54	95,09			
2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	16.075.000,00	16.075.000,00	15.286.283,54	95,09			
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	15.008.926,71	89,73			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	30.000,00	30.000,00	21.420,60	71,40			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	20.000,00	20.000,00	13.274,98	66,37			
2.5 - Cota-Parte ITR	2.000,00	2.000,00	10.962,46	548,12			
2.6 - Cota-Parte IPVA	600.000,00	600.000,00	720.903,96	120,15			
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	38.689.073,78	88,52			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	Até o Bimestre (b)	% (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	825.491,62	55,67			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	500.000,00	500.000,00	340.590,74	68,11			
5.2 - Transferências do PDDE	10.000,00	10.000,00	720,00	7,20			
5.2 - Transferências do PNAE	500.000,00	500.000,00	381.867,40	76,37			
5.4 - Transferências do PNATE	200.000,00	200.000,00	64.404,20	32,20			
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	37.909,28	52,18			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	800.000,00	800.000,00	192.024,00	24,00			
6.1 - Transferências de Convênios	800.000,00	800.000,00	192.024,00	24,00			
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	1.017.515,62	35,29			
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	7.202.400,00	7.202.400,00	6.041.747,87	83,88			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.727.000,00	3.727.000,00	2.898.226,54	77,76			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.345.000,00	3.345.000,00	2.924.752,43	87,43			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	6.000,00	6.000,00	3.855,69	64,26			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	4.000,00	4.000,00	571,17	14,27			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	400,00	400,00	247,32	61,83			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	120.000,00	120.000,00	214.094,72	178,41			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.830.000,00	11.830.000,00	8.262.343,73	69,84			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	11.500.000,00	11.500.000,00	8.259.328,06	71,82			
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	3.015,67	30,15			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	4.297.600,00	4.297.600,00	2.217.580,19	(12,06)			
DESPESAS DO FUNDEB	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
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	13.705.000,00	13.705.000,00	11.332.000,00	82,68	10.780.291,96	78,65	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	0,00	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	11.332.000,00	82,68	10.780.291,96	78,65	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	2.946.000,00	3.226.000,00	3.224.371,28	99,94	2.799.231,90	86,77	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	2.946.000,00	3.226.000,00	3.224.371,28	99,94	2.799.231,90	86,77	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	16.651.000,00	16.931.000,00	14.556.371,28	85,97	13.579.523,86	80,20	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: SETEMBRO-OUTUBRO/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)							13.579.523,86				
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%							130,47				
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.2))/(11*100)%							33,87				
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							-64,34				
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					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	381.000,00	4.258,20	1,11	4.258,20	1,11	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	381.000,00	4.258,20	1,11	4.258,20	1,11	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	381.000,00	4.258,20	1,11	4.258,20	1,11	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL					21.917.000,00	19.443.893,02	16.312.347,81	83,89	15.089.748,71	77,60	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					16.651.000,00	16.931.000,00	14.556.371,28	85,97	13.579.523,86	80,20	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos					5.266.000,00	2.512.893,02	1.755.976,53	69,87	1.510.224,85	60,09	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	5.338.706,98	4.486.666,45	84,04	3.213.071,42	60,18	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 +26 +27)					25.353.600,00	25.163.600,00	20.803.272,46	82,67	18.307.078,33	72,75	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR				
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							2.217.580,19				
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)							23.356,49				
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)							2.240.936,68				
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							12.853.070,23				
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							33,22				
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO					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	2.135.000,00	480.416,82	22,50	478.793,52	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	2.135.000,00	480.416,82	22,50	478.793,52	0,00	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)					27.288.600,00	27.298.600,00	21.283.689,28	77,96	18.785.871,85	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							SALDO ATÉ BIMESTRE		CANCELADO EM 2017 (g)		
45 - RESTOR 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				
46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR							FUNDEB (h)		FUNDEB		
							133.346,21		0,00		
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							8.333.853,56		0,00		
48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							8.268.396,26		0,00		
48.1 - Orçamento do Exercício							8.268.396,26		0,00		
48.1 - Restos a Pagar							0,00		0,00		
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							23.356,49		0,00		
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE							222.160,00		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							222.160,00		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: SETEMBRO-OUTUBRO/2017

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI