

RREO - ANEXO 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a) x100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	1.720.000,00	1.720.000,00	1.666.053,76	96,86
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	284.000,00	284.000,00	104.363,51	36,75
1.1.1 - IPTU	184.000,00	184.000,00	64.923,76	35,28
1.1.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IPTU	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	70.000,00	70.000,00	39.439,75	56,34
1.1.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
1.1.5 - Deduções da receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	110.000,00	110.000,00	0,00	0,00
1.2.1 - ITBI	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00
1.2.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ITBI	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
1.2.3 - Dívida ativa do ITBI	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00
1.2.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ITBI	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
1.2.5 - Deduções da receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	978.000,00	978.000,00	1.112.686,91	113,77
1.3.1 - ISS	940.000,00	940.000,00	1.112.686,91	118,37
1.3.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ISS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
1.3.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
1.3.5 - Deduções da receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	348.000,00	348.000,00	449.003,34	129,02
1.4.1 - IRRF	348.000,00	348.000,00	449.003,34	129,02
1.4.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 6º bimestre de 2016 (Novembro a Dezembro)

1.4.3 - Dívida ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 - Deduções da receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5 - Receita resultante do imposto territorial rural - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3 - Dívida ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.5 - Deduções da receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	21.674.000,00	21.674.000,00	22.266.782,44	102,73
2.1 - Cota parte do FPM	15.800.000,00	15.800.000,00	16.985.922,79	107,51
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	15.800.000,00	15.800.000,00	16.985.922,79	107,51
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 do ICMS	5.200.000,00	5.200.000,00	4.586.672,86	88,21
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	12.000,00	12.000,00	6.779,28	56,49
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	6.000,00	6.000,00	12.048,04	200,80
2.5 - Cota parte ITR	6.000,00	6.000,00	5.542,38	92,37
2.6 - Cota parte IPVA	650.000,00	650.000,00	669.817,09	103,05
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	23.394.000,00	23.394.000,00	23.932.836,20	102,30

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
4 - RECEITAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	926.000,00	926.000,00	662.582,82	71,55
5.1 - Transferências do salário-educação	280.000,00	280.000,00	268.185,00	95,78
5.2 - Transferências diretas - PDDE	20.000,00	20.000,00	6.330,00	31,65

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 6º bimestre de 2016 (Novembro a Dezembro)

5.3 - Transferências diretas - PNAE	426.000,00	426.000,00	321.818,00	75,54
5.4 - Transferências diretas - PNATE	90.000,00	90.000,00	57.536,68	63,93
5.5 - Outras transferências do FNDE	110.000,00	110.000,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	0,00	0,00	8.713,14	0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.590.000,00	1.590.000,00	465.577,65	29,28
6.1 - Transferências de convênios	1.590.000,00	1.590.000,00	455.296,92	28,64
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	0,00	0,00	10.280,73	0,00
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	950,67	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	2.516.000,00	2.516.000,00	1.129.111,14	44,88

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.334.800,00	4.334.800,00	4.218.930,21	97,33
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	3.160.000,00	3.160.000,00	3.077.417,10	97,39
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	1.040.000,00	1.040.000,00	917.334,35	88,21
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	2.400,00	2.400,00	82.073,38	3.419,72
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	1.200,00	1.200,00	6.568,28	547,36
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	1.200,00	1.200,00	1.108,41	92,37
10.5 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	130.000,00	130.000,00	134.428,69	103,41
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	8.038.000,00	8.038.000,00	7.405.469,19	92,13
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	7.900.000,00	7.900.000,00	7.299.990,37	92,40
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	130.000,00	130.000,00	94.791,02	72,92
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	8.000,00	8.000,00	10.687,80	0,00
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	3.565.200,00	3.565.200,00	3.081.060,16	86,42

[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

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 6º bimestre de 2016 (Novembro a Dezembro)

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (e)	% (h)=(g/d)x100	
13-PAGAMENTO DOS PROFESSORES DO MAGISTÉRIO	7.221.764,15	9.818.201,81	9.363.174,25	95,37	9.363.174,25	95,37	0,00
13.1 - Com educação infantil	2.298.214,29	3.460.967,90	3.377.706,13	97,59	3.377.706,13	97,59	0,00
13.2 - Com educação fundamental	4.923.549,86	6.357.233,91	5.985.468,12	94,15	5.985.468,12	94,15	0,00
14-OUTRAS DESPESAS	1.728.235,85	2.418.694,19	2.322.441,79	96,02	2.318.109,92	95,84	4.331,87
14.1 - Com educação infantil	871.785,71	1.312.855,10	1.281.271,26	97,59	1.276.939,39	97,26	4.331,87
14.2 - Com educação fundamental	856.450,14	1.105.839,09	1.041.170,53	94,15	1.041.170,53	94,15	0,00
15 - Total das despesas do Fundeb	8.950.000,00	12.236.896,00	11.685.616,04	95,49	11.681.284,17	95,46	4.331,87
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFESSORES DO MAGISTÉRIO					VALOR		
16-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira de recursos do Fundeb					0,00		
16.1 - FUNDEB 60%					388.788,27		
16.2 - FUNDEB 40%					0,00		
17-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício ante					0,00		
17.1 - FUNDEB 60%					54.419,40		
17.2 - FUNDEB 40%					0,00		
18-Total de deduções consideradas para fins dolimite do Fundeb (16+17)					0,00		
19-Total das despesas do FUNDEB para fins de limites (15-18)					11.685.616,04		
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério (13-(16.1+17.1))/((11)x100)%					120,45		
19.2 - Mínimo de 40% dem despesa com MDE, que não remuneração do ma							

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 6º bimestre de 2016 (Novembro a Dezembro)

	(14- (16.2+17.2))/((11)x100)%		31,36	
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100- (19.1+19.2))%			0,00	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE			VALOR	
20-Recursos recebidos do fundeb em exercício anterior que não foram utilizados			54.419,40	
21-Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o bimestre atual			54.419,40	
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB				
			RECEITAS REALIZADAS	
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
22- Impostos e transferências destinadas à MDE (25% de 3)	5.848.500,00	5.848.500,00	5.983.209,05	102,30
			DESPESAS EMPENHADAS	
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f) = (e/d)x100
			DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h) = (g/d)x100
			INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	
23- Educação infantil	4.762.000,00	5.167.139,00	4.862.647,92	94,11
23.1 - Creche (23.1)	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB (23.1.1)	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2 - Pré-escola (23.2)	4.762.000,00	5.167.139,00	4.862.647,92	94,11
23.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB (23.1.1)	3.170.000,00	4.773.823,00	4.658.977,39	97,59
23.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos (2)	1.592.000,00	393.316,00	203.670,53	51,78
24- Ensino fundamental	7.349.000,00	7.883.503,00	7.237.467,64	91,81
24.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	5.780.000,00	7.463.073,00	7.026.638,65	94,15
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	1.569.000,00	420.430,00	210.828,99	50,15
25- Ensino médio	92.000,00	42.155,00	2.978,26	7,07
26- Ensino superior	66.000,00	11.165,00	6.165,00	55,22
27- Ensino profissional não integrado ao ensino regular	0,00	0,00	0,00	0,00

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 6º bimestre de 2016 (Novembro a Dezembro)

41 - Despesas custeadas com a contribuição social do salário-educação	268.185,00	268.185,00	268.185,00	100,00	268.185,00	100,00	0,00
42 - Despesas custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - Despesas custeadas com outras receitas para financiamento do ensino	1.311.982,84	1.311.982,84	1.311.982,84	100,00	1.311.982,84	100,00	0,00
44 - Total de outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (40+41+42+43)	1.580.167,84	1.580.167,84	1.580.167,84	100,00	1.580.167,84	100,00	0,00
45 - Total geral de despesas com MDE (29+44)	13.679.518,99	13.679.518,99	13.679.518,99	100,00	13.679.518,99	100,00	9.907,67

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	A PAGAR ATÉ O BIMESTRE	CANCELADAS EM EXERCÍCIO(g)
47 - Restos a pagar de despesas com MDE	4.822,75	0,00
47.1 - Executadas com recursos de impostos ao ensino	2.500,00	0,00
47.2 - Executadas com recursos do FUNDEB	2.322,75	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
48- SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIO	56.742,15
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	7.394.781,39
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	7.368.149,99
50.1- (-) Orçamento do exercício	7.368.149,99
50.2- (-) Restos a pagar	0,00
51- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O	10.687,80
52- (=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	94.061,35

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Parelhas - DATA DA EMISSÃO: 26/01/2017 - HORA DA EMISSÃO: 15:46:45

Notas: - O item 35 exibirá, nos bimestres anteriores a dezembro, o 'valor liquidado e a pagar' sem disponibilidade financeira, para que já se tenha uma 'prévia' do valor que que será deduzido em dezembro. Isto permite que se tenha conhecimento antecipado de deduções que só seriam exibidas em dezembro.

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
6º bimestre de 2016 (Novembro a Dezembro)

FRANCISCO ASSIS DE MEDEIROS
PREFEITO

MARIA DE FATIMA DE MEDEIROS
CONTADORA

VICENTE DE PAULA DANTAS
SECRETARIA DE FINANÇAS