

ADMINISTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período Dezembro/2016

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		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
1- RECEITAS DE IMPOSTOS	4.242.600,00	4.610.580,69	723.535,84	1.516.755,38	35,75%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	229.000,00	229.000,00	7.224,08	167.788,10	73,27%
1.1.1- IPTU	226.000,00	226.000,00	7.224,08	167.788,10	74,24%
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00%
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00%
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	0,00	0,00	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	678.000,00	678.000,00	23.647,87	243.506,74	35,92%
1.2.1- ITBI	678.000,00	678.000,00	23.647,87	243.506,74	35,92%
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	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	2.243.375,00	2.243.375,00	303.645,62	691.958,55	30,84%
1.3.1- ISS	2.240.375,00	2.240.375,00	303.645,62	691.958,55	30,89%
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	0,00	0,00	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	1.092.225,00	1.460.205,69	389.018,27	413.501,99	37,86%
1.4.1- IRRF	1.092.225,00	1.460.205,69	389.018,27	413.501,99	37,86%
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.4- Multas, 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 (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 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- Multas, 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	12.986.000,00	14.350.221,04	3.613.587,67	14.345.722,08	110,47%
2.1- Cota-Parte FPM	7.684.000,00	7.843.788,98	2.336.990,83	7.843.788,98	102,08%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	7.684.000,00	7.843.788,98	2.336.990,83	7.843.788,98	102,08%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2- Cota-Parte ICMS	4.294.000,00	4.924.254,71	979.502,58	4.924.254,71	114,68%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	13.600,00	13.600,00	1.516,84	9.101,04	66,92%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	33.900,00	35.805,28	6.440,01	35.805,28	105,62%
2.5- Cota-Parte ITR	678.000,00	913.355,70	266.788,04	913.355,70	134,71%
2.6- Cota-Parte IPVA	282.500,00	619.416,37	22.349,37	619.416,37	219,26%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	17.228.600,00	18.960.801,73	4.337.123,51	15.862.477,46	92,07%

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	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	370.000,00	562.615,30	102.611,29	541.595,83	146,38%
5.1- Transferências do Salário-Educação	242.700,00	407.844,39	79.279,25	407.844,39	168,04%
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	16.090,91	0,00	16.090,91	%
5.3- Transferências Diretas - PNAE	90.000,00	101.380,00	20.276,00	101.380,00	112,64%
5.4- Transferências Diretas - PNATE	32.300,00	32.300,00	2.883,98	16.022,04	49,60%
5.5- Transferências Diretas do FNDE	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00%
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	4.000,00	4.000,00	172,06	258,49	6,46%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00%
6.1- Transferências de Convênios	100.000,00	100.000,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	470.000,00	662.615,30	102.611,29	541.595,83	115,23%

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.597.200,00	2.520.442,54	658.127,00	2.761.329,24	106,32%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.536.800,00	1.460.942,38	402.807,59	1.460.942,38	95,06%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	858.800,00	858.800,00	195.900,52	984.850,99	114,68%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	2.720,00	1.820,16	303,36	1.820,16	66,92%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	6.780,00	6.780,00	1.288,01	7.161,08	105,62%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	135.600,00	135.600,00	53.357,59	182.671,04	134,71%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	56.500,00	56.500,00	4.469,93	123.883,59	219,26%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	3.550.000,00	3.856.759,78	758.290,08	3.856.759,78	108,64%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	3.550.000,00	3.856.759,78	758.290,08	3.856.759,78	108,64%
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	0,00	0,00	0,00	0,00	
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	952.800,00	1.336.317,24	100.163,08	1.095.430,54	114,97%

ADMINISTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Periodo Dezembro/2016
Consolidado

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)

ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (l)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Liquidadas Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	2.667.300,00	3.103.886,82	3.103.886,82	100,00%	3.103.886,82	100,00%	0,00
13.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	2.667.300,00	3.103.886,82	3.103.886,82	100,00%	3.103.886,82	100,00%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	880.700,00	1.000.700,00	756.770,93	75,62%	756.770,93	75,62%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	312.000,00	137.000,00	11.708,02	8,55%	11.708,02	8,55%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	578.700,00	873.700,00	745.062,91	85,28%	745.062,91	85,28%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	3.558.000,00	4.114.586,82	3.860.657,75	93,83%	3.860.657,75	93,83%	0,00

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE	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	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)	3.860.657,75
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	80,48 %
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	19,62 %
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	-0,10 %

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE	VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2016	0,00

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE(25% de 3)	4.307.150,00	4.740.200,43	1.084.280,88	3.965.619,38	92,07%

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESP. EMPENHADAS		DESP. LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO
			Até o Bimestre (e)	%(f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período Dezembro/2016
Consolidado

							R\$ 1,00
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)							
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	412.000,00	141.000,00	11.708,02	8,30%	11.708,02	8,30%	0,00
23.1 - Creche	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
23.2 - Pré-escola	412.000,00	141.000,00	11.708,02	8,30%	11.708,02	8,30%	0,00
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	312.000,00	137.000,00	11.708,02	8,55%	11.708,02	8,55%	0,00
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	100.000,00	4.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
24- ENSINO FUNDAMENTAL	4.782.000,00	6.157.266,82	5.908.030,98	95,95%	5.908.030,98	95,95%	0,00
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.246.000,00	3.977.586,82	3.848.949,73	96,77%	3.848.949,73	96,77%	0,00
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.536.000,00	2.179.680,00	2.059.081,25	94,47%	2.059.081,25	94,47%	0,00
25- ENSINO MÉDIO	29.000,00	24.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
26- ENSINO SUPERIOR	218.000,00	83.000,00	20.350,00	24,52%	20.350,00	24,52%	0,00
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	119.000,00	124.100,00	43.318,97	34,91%	43.318,97	34,91%	0,00
28- OUTRAS	1.331.000,00	2.225.800,00	1.286.946,98	57,82%	1.286.946,98	57,82%	0,00
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	6.891.000,00	8.755.166,82	7.270.354,95	83,04%	7.270.354,95	83,04%	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	1.095.430,54
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	1.346,80
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)	0,00
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	1.096.777,34
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	4.822.961,66
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %	30,40

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS				
			No Bimestre (e)	%(f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	%(h) = (g/d)x100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	470.000,00	662.000,00	411.760,95	62,20%	411.760,95	62,20%	0,00
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	470.000,00	662.000,00	411.760,95	62,20%	411.760,95	62,20%	0,00
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	7.361.000,00	9.417.166,82	7.682.115,90	81,58%	7.682.115,90	81,58%	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2016 (g)
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					0,00		0,00
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					0,00		0,00
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB					0,00		0,00

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	12.526,79
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.056.107,64
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	3.860.657,75
49.1 Orçamento do Exercício	3.860.657,75
49.2 Restos a Pagar	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.346,80
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	-2.790.676,52

CELIO BATISTA NUNES
PREFEITO MUNICIPAL

MARCELO NOEMIO DINIZ
SECRETARIO PLANEJAMENTO E

MARCIA CRISTINA DA SILVA
CONTROLE INTERNO