



RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE SETEMBRO A OUTUBRO DE 2016

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE	%
1- RECEITA DE IMPOSTOS	22.975.200,00	22.975.200,00	4.952.400,27	21,56
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Pre	6.523.850,00	6.523.850,00	3.071.879,07	47,09
1.1.1- IPTU	5.023.850,00	5.023.850,00	2.439.277,80	48,55
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU				
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	1.500.000,00	1.500.000,00	632.601,27	42,17
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e				
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU				
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter	13.198.900,00	13.198.900,00	1.118.054,66	8,47
1.2.1- ITBI	13.198.900,00	13.198.900,00	1.118.054,66	8,47
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI				
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI				
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e				
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI				
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualq	1.752.450,00	1.752.450,00	688.132,12	39,27
1.3.1- ISS	1.139.750,00	1.139.750,00	652.779,72	57,27
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	312.700,00	312.700,00	33.152,25	10,60
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	300.000,00	300.000,00	2.200,15	0,73
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e				
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS				
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Font	1.500.000,00	1.500.000,00	74.334,42	4,96
1.4.1- IRRF	1.500.000,00	1.500.000,00	74.334,42	4,96
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF				
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF				
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e				
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF				
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural –ITR				
1.5.1- ITR				
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR				
1.5.3- Dívida Ativa do ITR				
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e				
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR				
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	40.716.000,00	40.716.000,00	34.210.882,94	84,02
2.1- Cota-Parte FPM	34.400.000,00	34.400.000,00	29.369.590,12	85,38
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	34.400.000,00	34.400.000,00	29.369.590,12	85,38
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d -				
2.2- Cota-Parte ICMS	5.235.000,00	5.235.000,00	3.739.789,79	71,44
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	25.000,00	25.000,00	8.181,20	32,72
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	36.000,00	36.000,00	26.680,20	74,11
2.5- Cota-Parte ITR	20.000,00	20.000,00	50.877,38	254,39
2.6- Cota-Parte IPVA	1.000.000,00	1.000.000,00	1.015.764,25	101,58
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	63.691.200,00	63.691.200,00	39.163.283,21	61,49
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS REC. DE IMP. VI				
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	8.515.000,00	8.515.000,00	3.135.690,30	36,83
5.1- Transferências do Salário-Educação	2.400.000,00	2.400.000,00	1.890.930,57	78,79
5.2- Transferências Diretas - PDDE	150.000,00	150.000,00		
5.3- Transferências Diretas - PNAE	100.000,00	100.000,00		
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	100.000,00	100.000,00		
5.5- Outras Transferências do FNDE	5.765.000,00	5.765.000,00	1.244.759,73	21,59
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE				
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS				
6.1- Transferências de Convênios				
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios				
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSIN	8.515.000,00	8.515.000,00	3.135.690,30	36,83



RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE SETEMBRO A OUTUBRO DE 2016

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS			
			ATÉ BIMESTRE	%		
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	8.216.200,00	8.216.200,00	6.346.541,35	77,24		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	6.800.000,00	6.800.000,00	5.643.386,60	82,99		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	1.400.000,00	1.400.000,00	688.304,77	49,16		
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	5.000,00	5.000,00	771,90	15,44		
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20%)	7.200,00	7.200,00	3.963,31	55,05		
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB	4.000,00	4.000,00	10.114,77	252,87		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)						
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	38.000.000,00	38.000.000,00	28.085.751,30	73,91		
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	37.800.000,00	37.800.000,00	27.814.910,36	73,58		
11.2- Complementação da União ao FUNDEB						
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUND	200.000,00	200.000,00	270.840,94	135,42		
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 1)	29.583.800,00	29.583.800,00	21.468.369,01	72,57		
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ BIMESTRE	%	ATÉ BIMESTRE	%
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGIS	22.800.000,00	22.800.000,00	21.313.694,91	93,48	21.313.694,91	93,48
13.1- Com Educação Infantil						
13.2- Com Ensino Fundamental	22.800.000,00	22.800.000,00	21.313.694,91	93,48	21.313.694,91	93,48
14- OUTRAS DESPESAS	15.200.000,00	15.200.000,00	7.672.475,14	50,48	7.672.475,14	50,48
14.1- Com Educação Infantil						
14.2- Com Ensino Fundamental	15.200.000,00	15.200.000,00	7.672.475,14	50,48	7.672.475,14	50,48
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 1)	38.000.000,00	38.000.000,00	28.986.170,05	76,28	28.986.170,05	76,28
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB						
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 FUNDEB						
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)						28.986.170,05
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %						75,89
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 1						27,32
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %						-3,21
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						257.233,10
21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2015						0,00
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS						
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS			
			ATÉ BIMESTRE	%		
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	15.922.800,00	15.922.800,00	9.790.820,80	61,49		
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ BIMESTRE	%	ATÉ BIMESTRE	%
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.045.000,00	870.552,73	128.064,78	14,71	58.530,45	6,72
23.1 - Creche						
23.1.1- Despesas Custeadas com Rec						
23.1.2- Despesas Custeadas com Out						
23.2 - Pré-escola	1.045.000,00	870.552,73	128.064,78	14,71	58.530,45	6,72
23.2.1- Despesas Custeadas com Rec						
23.2.2- Despesas Custeadas com Out	1.045.000,00	870.552,73	128.064,78	14,71	58.530,45	6,72
24- ENSINO FUNDAMENTAL	44.525.000,00	44.440.790,80	33.101.125,88	74,48	31.886.022,97	71,75
24.1- Despesas Custeadas com Recursos	38.000.000,00	38.000.000,00	28.986.170,05	76,28	28.986.170,05	76,28
24.2- Despesas Custeadas com Outros Re	6.525.000,00	6.440.790,80	4.114.955,83	63,89	2.899.852,92	45,02
25- ENSINO MÉDIO	15.000,00	15.000,00				
26- ENSINO SUPERIOR	25.000,00					
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO						
28- OUTRAS	15.835.000,00	15.348.006,63	4.315.863,89	28,12	2.142.830,79	13,96
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS	61.445.000,00	60.674.350,16	37.545.054,55	61,88	34.087.384,21	56,18

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE SETEMBRO A OUTUBRO DE 2016

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						21.468.369,01
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						0,00
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE =						270.840,94
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						0,00
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE RECURSOS DE IMPOSTOS						0,00
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE						1.978.849,25
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IM						0,00
SN- DEDUÇÕES PARA FINS DE CUMPRIMENTO DO ART. 70 E 71 DA LEI N. 9394/96 LDB						47.981,62
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)						23.766.040,82
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))						9.463.149,84
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %						24,16
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITA ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ BIMESTRE	%	ATÉ BIMESTRE	%
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FI						
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO						
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE						
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS	15.835.000,00	15.348.006,63	4.315.863,89	28,12	2.142.830,79	13,96
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS	15.835.000,00	15.348.006,63	4.315.863,89	28,12	2.142.830,79	13,96
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29)	77.280.000,00	76.022.356,79	41.860.918,44	55,06	36.230.215,00	47,66
RESTOS A PAGAR INSCRITOS C/DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE REC. DE IMP. VINC. AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2016	
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					0,00	
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					0,00	
46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB					0,00	
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB					VALOR	
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015					257.233,10	
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					27.814.910,36	
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					28.076.048,86	
49.1 Orçamento do Exercício					28.076.048,86	
49.2 Restos a Pagar					0,00	
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					270.840,94	
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL					266.935,54	
SN- DEDUÇÕES PARA FINS DE CUMPRIMENTO DO ART. 70 E 71 DA LEI N. 9394/96 LDB					47.981,62	

FONTE: * Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão informadas somente no RREO do último bimestre do exercício.

² Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

Publicado em: www.megasoftgyn.com.br

EVERALDO VIDAL PEREIRA MARTINS
CPF: 004.336.071-81
PREFEITO MUNICIPALANGELA MARIA MESQUITA
CPF: 252.157.283-72
CONTROLE INTERNOANTONIO CARLOS DAS CHAGAS DE SA
CPF: 354.633.841-34
CONTADOR(A)