

PREFEITURA MUNICIPAL DE TENENTE ANANIAS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO/2017 - BIMESTRE JULHO/AGOSTO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72) / MDF 7ª Edição

RECEITAS DO ENSINO						
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REAL			
			Até o Bimestre			
1- RECEITA DE IMPOSTOS	400.400,00	400.400,00	310.460,63			
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	85.200,00	85.200,00	5.430,94			
1.1.1- IPTU	85.000,00	85.000,00	5.430,94			
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	200,00	200,00				
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão <i>Inter Vivos</i> – ITBI	5.100,00	5.100,00				
1.2.1- ITBI	5.000,00	5.000,00				
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	100,00	100,00				
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	150.100,00	150.100,00	65.737,52			
1.3.1- ISS	150.000,00	150.000,00	65.737,52			
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	100,00	100,00				
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	160.000,00	160.000,00	239.292,17			
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)						
1.5.1- ITR						
1.5.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR						
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	10.282.396,00	10.282.396,00	8.706.970,33			
2.1- Cota-Parte FPM	8.800.000,00	8.800.000,00	7.352.233,50			
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.800.000,00	8.800.000,00	7.352.233,50			
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d						
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e						
2.2- Cota-Parte ICMS	1.350.000,00	1.350.000,00	1.334.975,07			
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	8.976,00	8.976,00	946,88			
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	5.610,00	5.610,00	142,84			
2.5- Cota-Parte ITR	5.610,00	5.610,00				
2.6- Cota-Parte IPVA	112.200,00	112.200,00	18.672,04			
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro						
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	10.682.796,00	10.682.796,00	9.017.430,96			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REAL			
			Até o Bimestre			
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO						
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	575.000,00	575.000,00	79.668,57			
5.1- Transferências do Salário-Educação	150.000,00	150.000,00	47.540,22			
5.2- Transferências Diretas - PDDE	75.000,00	75.000,00				
5.3- Transferências Diretas - PNAE	120.000,00	120.000,00	32.128,35			
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	80.000,00	80.000,00				
5.5- Outras Transferências do FNDE	150.000,00	150.000,00				
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 ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	575.000,00	575.000,00	79.668,57			
FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REAL			
			Até o Bimestre			
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.056.479,00	2.056.479,00	1.529.806,06			
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	1.760.000,00	1.760.000,00	1.289.656,95			
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	270.000,00	270.000,00	239.770,37			
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	1.795,00	1.795,00	378,74			
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	1.122,00	1.122,00				
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5))	1.122,00	1.122,00				
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	22.440,00	22.440,00				
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.300.000,00	5.300.000,00	3.537.107,86			
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	5.200.000,00	5.200.000,00	3.537.107,86			
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	100.000,00	100.000,00				
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB						
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	3.143.521,00	3.143.521,00	2.007.301,80			
<i>ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB</i>						
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre	%	Até o Bimestre	%
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	3.156.000,00	2.618.000,00	2.437.681,48	93,11	2.437.681,48	100,00
13.1- Com Educação Infantil	36.000,00	16.000,00				
13.2- Com Ensino Fundamental	3.120.000,00	2.602.000,00	2.437.681,48	93,68	2.437.681,48	100,00
14- OUTRAS DESPESAS	2.080.000,00	2.482.733,73	2.295.026,80	92,44	1.139.565,64	49,65
14.1- Com Educação Infantil						
14.2- Com Ensino Fundamental	2.080.000,00	2.482.733,73	2.295.026,80	92,44	1.139.565,64	49,65
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	5.236.000,00	5.100.733,73	4.732.708,28	92,78	3.577.247,12	75,59
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB						
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB						
16.1 - FUNDEB 60%						
16.2 - FUNDEB 40%						
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						
17.1 - FUNDEB 60%						
17.2 - FUNDEB 40%						
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						

INDICADORES DO FUNDEB							
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100 %							
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100 %							
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %							
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <EXERCÍCIO ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZADOS							
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO > ²							
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB							
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		
			Até o Bimestre	%	Até o Bimestre	%	
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	131.000,00	39.792,00	16.792,00	42,20	16.792,00	100,00	
22.1 - Creche							
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB							
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos							
22.2 - Pré-escola	131.000,00	39.792,00	16.792,00	42,20	16.792,00	100,00	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	36.000,00	16.000,00					
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	95.000,00	23.792,00	16.792,00	70,58	16.792,00	100,00	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	7.837.495,00	6.586.892,96	5.285.361,81	80,24	4.129.900,65	78,14	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.200.000,00	5.084.733,73	4.732.708,28	93,08	3.577.247,12	75,59	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.637.495,00	1.502.159,23	552.653,53	36,79	552.653,53	100,00	
24- ENSINO MÉDIO							
25- ENSINO SUPERIOR							
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
27- OUTRAS							
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	7.968.495,00	6.626.684,96	5.302.153,81	80,01	4.146.692,65	78,21	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							
31- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)							
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS							
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							
35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)							
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)							
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							
38- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((37) / (3) x 100) %							
OUTRAS INFORMações PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		
			Até o Bimestre	%	Até o Bimestre	%	
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	918.774,00	447.302,25	166.496,38	37,22	166.496,38	100,00	
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	918.774,00	447.302,25	166.496,38	37,22	166.496,38	100,00	
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	8.887.269,00	7.073.987,21	5.468.650,19	77,31	4.313.189,03	78,87	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM <EX>			
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE							
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino							
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB							
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		FUNDEB		SALÁRIO EDUC			
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>				90.989,79			
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				4.121.031,39			
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				4.300.553,63			
48.1 Orçamento do Exercício				4.300.553,63			
48.2 Restos a Pagar				-			
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				-			
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE				88.532,45			
51- (+) Ajustes				-			
51.1 Retenções				-			
51.2 Conciliação Bancária				-			
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO				88.532,45			

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

VALOR
3.577.247,12
68,92
32,22
- 1,14
VALOR

INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

VALOR
2.007.301,80
2.007.301,80
2.139.390,85
23,73

INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

EXERCÍCIO> (j)

AÇÃO
21,68
47.606,77
69.173,70
69.173,70
-
-
21.545,25
-
-
-
21.545,25