

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	524.000,00	524.000,00	15.552,54	2,97
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00
1.1.1 - IPTU	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	5.500,00	5.500,00	0,00	0,00
1.2.1 - ITBI	5.500,00	5.500,00	0,00	0,00
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas 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	350.000,00	350.000,00	13.035,50	3,72
1.3.1 - ISS	350.000,00	350.000,00	13.035,50	3,72
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	165.000,00	165.000,00	2.517,04	1,53
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 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	15.101.514,50	15.101.514,50	2.454.931,05	16,26
2.1 - Cota parte do FPM	13.444.017,35	13.444.017,35	2.161.456,32	16,08
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	13.444.017,35	13.444.017,35	2.161.456,32	16,08
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	1.562.147,15	1.562.147,15	247.077,65	15,82
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	15.500,00	15.500,00	1.576,30	10,17
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	13.500,00	13.500,00	2.841,17	21,05
2.5 - Cota parte ITR	850,00	850,00	6,21	0,73
2.6 - Cota parte IPVA	65.500,00	65.500,00	41.973,40	64,08
2.7 - Cota parte IOF-ouro	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
 1º bimestre de 2017 (Janeiro a Fevereiro)

3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	15.625.514,50	15.625.514,50	2.470.483,59	15,81
	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
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	994.680,00	994.680,00	51.782,80	5,21
5.1 - Transferências do salário-educação	304.680,00	304.680,00	51.548,94	16,92
5.2 - Transferências diretas - PDDE	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências diretas - PNAE	405.000,00	405.000,00	0,00	0,00
5.4 - Transferências diretas - PNATE	195.000,00	195.000,00	0,00	0,00
5.5 - Outras transferências do FNDE	55.000,00	55.000,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	0,00	0,00	233,86	0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.816.000,00	2.816.000,00	0,00	0,00
6.1 - Transferências de convênios	2.816.000,00	2.816.000,00	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)	3.810.680,00	3.810.680,00	51.782,80	1,36

FUNDEB

	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
RECEITAS DO FUNDEB				
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.020.302,90	3.020.302,90	490.986,12	16,26
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	2.688.803,47	2.688.803,47	432.291,21	16,08
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	312.429,43	312.429,43	49.415,48	15,82

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º bimestre de 2017 (Janeiro a Fevereiro)

10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	3.100,00	3.100,00	315,26	10,17
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	2.700,00	2.700,00	568,22	21,05
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	170,00	170,00	1,24	0,73
10.6 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	13.100,00	13.100,00	8.394,71	64,08
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	18.975.450,00	18.975.450,00	3.348.863,82	17,65
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	9.965.398,00	9.965.398,00	1.830.591,05	18,37
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	9.001.552,00	9.001.552,00	1.505.116,59	16,72
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	8.500,00	8.500,00	13.156,18	0,00
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	6.945.095,10	6.945.095,10	1.339.604,93	19,29

[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

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (e)	% (h)=(g/d)x100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	3.770.290,25	3.764.296,27	103.528,16	2,75	103.528,16	2,75
13.1 - Com educação infantil	2.853.356,60	2.853.356,60	90.907,06	3,19	90.907,06	3,19
13.2 - Com ensino fundamental	916.933,65	910.939,67	12.621,10	1,39	12.621,10	1,39
14-OUTRAS DESPESAS	15.645.739,75	15.543.947,73	858.318,79	5,52	216.695,05	1,39
14.1 - Com educação infantil	74.043,40	74.043,40	16.263,55	21,96	2.359,00	3,19
14.2 - Com ensino fundamental	15.571.696,35	15.469.904,33	842.055,24	5,44	214.336,05	1,39
15 - Total das despesas do Fundeb	19.416.030,00	19.308.244,00	961.846,95	4,98	320.223,21	1,66
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB			VALOR			

16- Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º bimestre de 2017 (Janeiro a Fevereiro)

financeira de recursos do Fundeb						0,00	
16.1 - FUNDEB 60%						0,00	
16.2 - FUNDEB 40%						0,00	
17-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício ante						0,00	
17.1 - FUNDEB 60%						0,00	
17.2 - FUNDEB 40%						0,00	
18-Total das deduções consideradas para fins delimitado do Fundeb (16+						0,00	
INDICADORES DO FUNDEB						VALOR	
19-Total das despesas do FUNDEB para fins de limites (15-18)						320.223,21	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério (13- (16.1+17.1))/(11)x100%						3,09	
19.2 - Mínimo de 40% de despesa com MDE, que não remuneração do magistério (14- (16.2+17.2))/(11)x100%						6,47	
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100- (19.1+19.2))%						90,44	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						VALOR	
20-Recursos recebidos do fundeb em exercício anterior que não foram utilizados						107.896,69	
21-Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o bimestre atual						107.896,69	
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 (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h)=(g/d)x100	
22-Educação infantil	3.005.800,00	3.005.800,00	107.170,61	3,57	93.266,06	3,10	
22.1 - Creche (23.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.1.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB (23.1.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.1.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.2 - Pré-escola (23.2)	3.005.800,00	3.005.800,00	107.170,61	3,57	93.266,06	3,10	

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º bimestre de 2017 (Janeiro a Fevereiro)

22.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB (23.1.1)	2.927.400,00	2.927.400,00	107.170,61	3,66	93.266,06	3,19
22.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos (2	78.400,00	78.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-Ensino fundamental	19.704.530,00	19.641.685,00	945.056,64	4,81	226.957,15	1,16
23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	16.488.630,00	16.380.844,00	854.676,34	5,22	226.957,15	1,39
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	3.215.900,00	3.260.841,00	90.380,30	2,77	0,00	0,00
24-Ensino médio	105.300,00	128.345,00	36.245,00	28,24	0,00	0,00
25-Ensino superior	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
27-Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Total de despesas com ações típicas de MDE	22.815.630,00	22.775.830,00	1.088.472,25	4,78	320.223,21	1,41
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL				VALOR		
29-Resultado líquido das transferências do Fundeb				1.339.604,93		
30-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício				1.505.116,59		
31-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre				13.156,18		
32-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb				107.896,69		
33-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, de outros recursos de impostos				1.929,80		
34-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira				0,00		
35-Cancelamento no exercício de restos a pagar inscritos com dispon. de recursos de impostos vinculados ao ensino				0,00		
36-Total das deduções para fins do limite constitucional (29+30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35				2.967.704,19		
37-Total das despesas para fins de limite ((22 + 23) - 36)				-2.647.480,98		
38-Percentual de aplicação em MDE sobre a receita líquida de impostos ((37) / (3) x 100					0,00	

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º bimestre de 2017 (Janeiro a Fevereiro)

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ O BIMESTRE	%	ATÉ O BIMESTRE	%
			(e)	(f)=(e/d)x100	(g)	(h)=(g/d)x100
39 - Despesas custeadas com a aplicação financeira de outros recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 - Despesas custeadas com a contribuição social do salário-educação	21.847,85	21.847,85	21.847,85	100,00	21.847,85	100,00
41 - Despesas custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 - Despesas custeadas com outras receitas para financiamento do ensino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - Total das outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (39+40+41+42)	21.847,85	21.847,85	21.847,85	100,00	21.847,85	100,00
44 - Total geral das despesas com educação (44)=(28+43)	342.071,06	342.071,06	342.071,06	100,00	342.071,06	100,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	A PAGAR ATÉ O BIMESTRE	CANCELADAS EM EM EXERCÍCIO(g)
45 - Restos 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	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIO	107.896,69	0,00
47-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	3.335.707,64	51.548,94
48-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	229.240,92	51.548,94
48.1-(-) Orçamento do exercício	229.240,92	51.548,94
48.2-(-) Restos a pagar	0,00	0,00
49-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	13.156,18	0,00
50-(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	3.227.519,59	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
1º bimestre de 2017 (Janeiro a Fevereiro)

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		3.227.519,59		0,00	

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Lago Verde - DATA DA EMISSÃO: 28/02/2017 - HORA DA EMISSÃO: 15:30:12

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 será deduzido em dezembro. Isto permite que se tenha conhecimento antecipado de deduções que só seriam exibidas em dezembro.
