

Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo da Receita e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
RREO - Anexo 8 (LDB Art. 72)

Período: Janeiro a Fevereiro / 2017

| Receita Resultante de Impostos | Previsão Inicial | Previsão Atualizada (a) | Receitas Realizadas | | | | |
|---|----------------------|-------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---|
| | | | Até o Bimestre (b) | % c=(b/a)*100 | | | |
| 1 -Receitas Impostos | | | | | | | |
| 1.1 - Receitas Resultantes de Impostos - IPTU | 100.800,00 | 100.800,00 | 3.091,99 | 3,07 | | | |
| 1.1.1 -IPTU | 60.000,00 | 60.000,00 | - | 0,00 | | | |
| 1.1.2 -Multas, juros de mora e outros encargos do IPTU | 800,00 | 800,00 | - | 0,00 | | | |
| 1.1.3 - Dívida ativa - IPTU | 30.000,00 | 30.000,00 | 2.649,56 | 8,83 | | | |
| 1.1.4 - Multas,juros de mora, atualizações monetárias e outros encargos dívida ativa do IPTU | 10.000,00 | 10.000,00 | 442,43 | 4,42 | | | |
| 1.2 - Receitas Resultantes de Impostos - ITBI | 220.650,00 | 220.650,00 | 5.380,00 | 2,44 | | | |
| 1.2.1 - ITBI | 220.000,00 | 220.000,00 | 5.380,00 | 2,45 | | | |
| 1.2.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ITBI | 650,00 | 650,00 | - | 0,00 | | | |
| 1.2.3 - Dívida Ativa do ITBI | - | - | - | 0,00 | | | |
| 1.2.4 - Multas,juros de mora, atualizações monetárias e outros encargos dívida ativa do ITBI | - | - | - | 0,00 | | | |
| 1.3 - Receitas Resultantes de Impostos - ISS | 98.550,00 | 98.550,00 | 16.063,41 | 16,30 | | | |
| 1.3.1 - ISS | 94.000,00 | 94.000,00 | 14.177,29 | 15,08 | | | |
| 1.3.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ISS | 350,00 | 350,00 | - | 0,00 | | | |
| 1.3.3 - Dívida ativa do ISS | 3.500,00 | 3.500,00 | 1.886,12 | 53,89 | | | |
| 1.3.4 - Multas,juros de mora, atualizações monetárias e outros encargos dívida ativa do ISS | 700,00 | 700,00 | - | 0,00 | | | |
| 1.4 - Receitas Resultantes de Impostos - IRRF | 112.000,00 | 112.000,00 | 19.942,39 | 17,81 | | | |
| 1.4.1 - IRRF | 112.000,00 | 112.000,00 | 19.942,39 | 17,81 | | | |
| 1.4.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IRRF | - | - | - | 0,00 | | | |
| 1.4.3 - Dívida ativa do IRRF | - | - | - | 0,00 | | | |
| 1.4.4 - Multas,juros de mora, atualizações monetárias e outros encargos dívida ativa do IRRF | - | - | - | 0,00 | | | |
| 1.5 - Receitas Resultantes de Imposto Territorial Rural- ITR | 60.000,00 | 60.000,00 | - | 0,00 | | | |
| 1.5.1 - ITR | 60.000,00 | 60.000,00 | - | 0,00 | | | |
| 1.5.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR | - | - | - | 0,00 | | | |
| 2 -Receitas de Transferências Constitucionais e Legais | | | | | | | |
| 2.1 - Cota-parte FPM | 7.500.000,00 | 7.500.000,00 | 1.432.341,57 | 19,10 | | | |
| 2.2 - Cota-parte ICMS | 3.900.000,00 | 3.900.000,00 | 471.659,48 | 12,09 | | | |
| 2.3 - ICMS desoneração -L.C. n° 87/1996 | 19.000,00 | 19.000,00 | 2.702,58 | 14,22 | | | |
| 2.4 - Cota-parte IPI-Exportação | 33.000,00 | 33.000,00 | 3.613,93 | 10,95 | | | |
| 2.5 - Cota-parte ITR | - | - | - | 0,00 | | | |
| 2.6 - Cota-parte IPVA | 300.000,00 | 300.000,00 | 159.429,46 | 53,14 | | | |
| 2.7 - Cota-parte IOF-OURO | - | - | - | 0,00 | | | |
| 3 - Total da Receita Bruta de Impostos (1 + 2): | 12.344.000,00 | 12.344.000,00 | 2.114.224,81 | 17,13 | | | |
| | | | | | | | |
| Receitas Adicionais para Financiamento do Ensino | Previsão Inicial | Previsão Atualizada (a) | Receitas Realizadas | | | | |
| | | | Até o Bimestre (b) | % c=(b/a)*100 | | | |
| 4 - Receita da aplicação financeira de outros recursos de impostos vi | 12.500,00 | 12.500,00 | 1.075,60 | 8,60 | | | |
| 5 - Receita de Transferências do FNDE | 410.000,00 | 410.000,00 | 59.976,03 | 14,63 | | | |
| 6 - Receita de Transferência de Convênios | - | - | - | - | | | |
| 7 - Receita de Operação de Crédito | - | - | - | - | | | |
| 8 - Outras Receitas para Financiamento do Ensino | - | - | - | - | | | |
| 9 - Total das Receitas para Financiamento do Ensino (4+5+6+7+8): | 422.500,00 | 422.500,00 | 61.051,63 | 23,23 | | | |
| | | | | | | | |
| Receitas do FUNDEB | Previsão Inicial | Previsão Atualizada (a) | Receitas Realizadas | | | | |
| | | | Até o Bimestre (b) | % c=(b/a)*100 | | | |
| 10 - Receitas Destinadas ao FUNDEB | | | | | | | |
| 10.1 - Cota-parte FPM (20% de 2.1.1) | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 286.468,31 | 19,10 | | | |
| 10.2 - Cota-parte ICMS (20% de 2.2) | 780.000,00 | 780.000,00 | 94.331,90 | 12,09 | | | |
| 10.3 - ICMS desoneração (20% de 2.3) | 3.800,00 | 3.800,00 | 540,52 | 14,22 | | | |
| 10.4 - Cota-parte IPI-Exportação (20% de 2.4) | 6.600,00 | 6.600,00 | 722,79 | 10,95 | | | |
| 10.5 - Cota-parte ITR (20% de (1.5 + 2.5)) | - | - | - | - | | | |
| 10.6 - Cota-parte IPVA (20% de 2.6) | 60.000,00 | 60.000,00 | 31.885,89 | 53,14 | | | |
| 11- Receitas Recebidas do FUNDEB | | | | | | | |
| 11.1 - Transferência de Recursos do FUNDEB | 1.730.000,00 | 1.730.000,00 | 308.552,09 | 17,84 | | | |
| 11.2 - Complementação da União ao FUNDEB | - | - | - | - | | | |
| 11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB | - | - | - | - | | | |
| 12- Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB: (11 - 10) | 620.400,00 | 620.400,00 | 105.397,31 | 16,99 | | | |
| | | | | | | | |
| Despesas do FUNDEB | Dotação Inicial | Dotação Atualizada (d) | Despesas Empenhada | | Despesas Liquidadas | | Inscrição em Restos a pagar não processados (i) |
| | | | Até o Bimestre (e) | % f=(e/d)*100 | Até o Bimestre (g) | % h=(g/d)*100 | |
| 13 - Pagamento dos Profissionais do Magistério | | | | | | | |
| EDUCACAO INFANTIL | 461.000,00 | 461.000,00 | 92.946,42 | 20,16 | 92.946,42 | 20,16 | |
| ENSINO FUNDAMENTAL | 820.730,00 | 820.730,00 | 141.730,78 | 17,27 | 141.313,91 | 17,22 | 416,87 |
| 14 - Outras Despesas | | | | | | | |
| EDUCACAO INFANTIL | 304.000,00 | 304.000,00 | 49.719,15 | 16,35 | 49.163,14 | 16,17 | 556,01 |
| ENSINO FUNDAMENTAL | 367.500,00 | 367.500,00 | 69.163,73 | 18,82 | 69.163,73 | 18,82 | |
| 15- Total das Despesas do FUNDEB: (13+14) | 1.953.230,00 | 1.953.230,00 | 353.560,08 | | 352.587,20 | | 972,88 |
| | | | | | | | |
| Deduções para Fins do Limite do FUNDEB | | | | | | | Valor |
| 16 - Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira de recursos do FUNDEB | | | | | | | - |
| 16.1 - FUNDEB 60% | | | | | | | - |
| 16.2 - FUNDEB 40% | | | | | | | - |
| 17 - Despesas Custeada 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): | | | | | | | - |

Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo da Receita e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
RREO - Anexo 8 (LDB Art. 72)

Período: Janeiro a Fevereiro / 2017

| | |
|---|------------|
| 19 - Total das Despesas do FUNDEB para Fins de Limite ((15) - (18)) | 353.560,08 |
| 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13)-((16.1)+(17.1)))/(11)*100% | 76,06 |
| 19.2 - Máximo de 40% em Despesa com o MDE, que não Remuneração do Magistério ((14)-((16.2)+(17.2)))/(11)*100% | 38,53 |
| 19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - ((19.1)+(19.2))%) | (14,59) |
| 20 - Recursos recebidos do FUNDEB, no exercício anterior, que não foram utilizados | - |
| 21 - Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o 1º trimestre do exercício | - |

| Despesas com Ações Típicas de MDE | Dotação Inicial | Dotação Atualizada (d) | Despesas Empenhada | | Despesas Liquidadas | | Inscrição em Restos a pagar não processados (i) |
|--|-----------------|------------------------|--------------------|-------------|---------------------|-------------|---|
| | | | Até o Bimestre (e) | f=(e/d)*100 | Até o Bimestre (g) | h=(g/d)*100 | |
| 22 - Educação Infantil | 1.050.500,00 | 1.050.500,00 | 187.636,44 | 17,86 | 187.636,44 | 17,86 | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - |
| 22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | - | - | - | - | - | - | - |
| 22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | - | - | - | - | - | - | - |
| 23 - Ensino Fundamental | 2.236.380,00 | 3.087.875,07 | 388.785,38 | 12,59 | 388.785,38 | 12,59 | - |
| 23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 1.293.230,00 | 2.144.725,07 | 217.522,78 | 10,14 | 217.522,78 | 10,14 | - |
| 23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 943.150,00 | 943.150,00 | 171.262,60 | 18,16 | 171.262,60 | 18,16 | - |
| 24 - Ensino Médio | - | - | - | - | - | - | - |
| 25 - Ensino Superior | 45.000,00 | 45.000,00 | - | - | - | - | - |
| 26 - Ensino Profissional não Integrado ao Ensino Regular | - | - | - | - | - | - | - |
| 27 - Outras | 6.000,00 | 6.000,00 | - | - | - | - | - |
| 28 - Total das Despesas com Ações Típicas de MDE (22+23+24+25+26+27) | 3.337.880,00 | 4.189.375,07 | 576.421,82 | 13,76 | 576.421,82 | 13,76 | - |

| Deduções/Adições consideradas para fins de limite constitucional | Valor |
|---|------------|
| 29 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB | 105.397,31 |
| 30 - Despesas Custeadas com a Complementação do FUNDEB no exercício | - |
| 31 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB até o bimestre = (49) | 1.609,14 |
| 32 - Despesas custeadas com Superavit Financeiro, do exercício anterior, do FUNDEB | - |
| 33 - Despesas custeadas com Superavit 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 Recurso de Impostos Vinculados ao Ensino | - |
| 36 - Total das Deduções consideradas para Fins de Limite constitucional ((29)+(30)+(31)+(32)+(33)+(34)+(35)) | 107.006,45 |
| 37 - Total das Despesas para Fins de Limite ((22)+(23))-(36) | 469.415,37 |
| 38 - Percentual de Aplicação em MDE sobre a Receita Líquida de Impostos ((37) / (3) * 100)% - Limite Constitucional 25% | 22,20 |

| Outras Despesas Custeadas com Receitas Adicionais para Financiamento do Ensino | Dotação Inicial | Dotação Atualizada (d) | Despesas Empenhada | | Despesas Liquidadas | | Inscrição em Restos a pagar não processados (i) |
|---|-----------------|------------------------|--------------------|-------------|---------------------|-------------|---|
| | | | Até o Bimestre (e) | f=(e/d)*100 | Até o Bimestre (g) | h=(g/d)*100 | |
| 39 - Despesas Custeadas com a Aplicação Financeira de Outros Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino | - | - | - | - | - | - | - |
| 40 - Despesas Custeadas com a Contribuição do Salário-Educação | - | - | - | - | - | - | - |
| 41 - Despesas Custeadas com a Operação de Crédito | - | - | - | - | - | - | - |
| 42 - Despesas Custeadas com Outras Receitas para Financiamento do Ensino | - | - | - | - | - | - | - |
| 43 - Total das Outras Despesas Custeadas com Receitas Adicionais para Financiamento do Ensino (39+40+41+42) | - | - | - | - | - | - | - |
| 44 - Total Geral das Despesas com Educação (28+43) | 3.337.880,00 | 4.189.375,07 | 576.421,82 | 13,76 | 576.421,82 | 13,76 | - |

| Restos a Pagar Inscritos com Disponibilidade Financeira de Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino | Saldo até o Bimestre | Cancelado em 2017 |
|--|----------------------|-------------------|
| 45 - Restos a Pagar de Despesas com MDE | 228.766,20 | - |
| Controle da Disponibilidade Financeira | FUNDEB | Salário Educação |
| 46 - Saldo Financeiro do FUNDEB em 31 de Dezembro de 2.016 | 2.465.283,07 | - |
| 47 - (+) Ingresso de Recursos do FUNDEB até o Bimestre | 308.552,09 | - |
| 48 - (-) Pagamentos Efetuados até o Bimestre | 251.531,24 | - |
| 49 - (+) Receita de Aplicação Financeira dos Recursos até o Bimestre | 1.609,14 | - |
| 50 - (=) Saldo Financeiro do FUNDEB no Exercício Atual | 2.523.913,06 | - |