

MUNICÍPIO DE ALMIRANTE TAMANDARÉ DO SUL
 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 OUTUBRO 2017/BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

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 - RECEITA DE IMPOSTOS	543.685,00	543.685,00	559.313,74	102,87
1.1- Receitas Resultante Imposto s/ Propriedade Predial e Territ.Urbana - IPTU	131.000,00	131.000,00	144.257,05	110,12
1.1.1 - IPTU	103.000,00	103.000,00	136.057,23	132,09
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	28.000,00	28.000,00	8.199,82	29,29
1.2 - Receitas Resultantes do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	125.600,00	125.600,00	143.159,80	113,98
1.2.1 - ITBI	125.600,00	125.600,00	143.159,80	113,98
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida 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	144.300,00	144.300,00	150.268,60	104,14
1.3.1 - ISS	140.000,00	140.000,00	144.658,85	103,33
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	4.300,00	4.300,00	5.609,75	130,46
1.4 - Receitas Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	142.785,00	142.785,00	121.628,29	85,18
1.5 - Receita Resultante do Imp.Territ.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, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	12.160.965,36	12.160.965,36	10.310.147,82	84,78
2.1- Cota-Parte FPM	7.426.965,36	7.426.965,36	6.010.596,46	80,93
2.2- Cota-Parte ICMS	4.177.000,00	4.177.000,00	3.726.719,27	89,22
2.3- ICMS - Desoneração LC 87/1996	30.000,00	30.000,00	23.712,60	79,04
2.4- Cota-Parte IPI - Exportação	57.000,00	57.000,00	56.495,46	99,11
2.5- Cota-Parte do ITR	214.000,00	214.000,00	205.842,22	96,19
2.6- Cota-Parte IPVA	256.000,00	256.000,00	286.781,81	112,02
2.7- Cota-Parte do IOF Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	12.704.650,36	12.704.650,36	10.869.461,56	85,56
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	7.000.000,00	7.000.000,00	5.693.245,55	81,33
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	196.965,36	196.965,36	0,00	0,00
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	230.000,00	230.000,00	317.350,91	137,98
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS REC. DE IMPOSTOS VINCULADOS ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	115.700,00	115.700,00	89.319,28	77,20
5.1 - Transferencias do Salário-Educação	60.000,00	60.000,00	53.819,90	89,70
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	21.100,00	21.100,00	18.662,40	88,45
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	22.000,00	22.000,00	16.026,40	72,85
5.5 - Outras Transferências do FNDE	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00

MUNICÍPIO DE ALMIRANTE TAMANDARÉ DO SUL
 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 OUTUBRO 2017/BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	2.600,00	2.600,00	810,58	31,18
6 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONVÊNIOS	70.000,00	70.000,00	76.939,51	109,91
6.1 - Transferências de Convênios	70.000,00	70.000,00	76.939,51	109,91
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
7 - RECEITAS 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)	185.700,00	185.700,00	166.258,79	89,53

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.346.800,00	2.346.800,00	1.998.558,97	85,16
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	1.400.000,00	1.400.000,00	1.138.648,84	81,33
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	835.400,00	835.400,00	745.343,83	89,22
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	6.000,00	6.000,00	4.742,50	79,04
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	11.400,00	11.400,00	11.299,09	99,11
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arcadado Dest. ao FUNDEB (20% de ((1.5-1.5.5)+2.5))	42.800,00	42.800,00	41.168,38	96,19
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	51.200,00	51.200,00	57.356,33	112,02
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	853.000,00	853.000,00	712.119,74	83,48
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	850.000,00	850.000,00	709.432,07	83,46
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3 - Receitas de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	3.000,00	3.000,00	2.687,67	89,59
12 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	(1.496.800,00)	(1.496.800,00)	(1.289.126,90)	86,13

DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

1.289.126,90

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	777.765,40	791.759,33	655.889,49	82,84	655.889,49	82,84	
13.1- Com Educação Infantil	225.192,00	229.243,76	189.889,92	82,83	189.889,92	82,83	
13.2- Com Ensino Fundamental	552.573,40	562.515,57	465.999,57	82,84	465.999,57	82,84	
14 - OUTRAS DESPESAS	75.234,60	76.588,26	63.439,35	82,83	63.439,35	82,83	
14.1- Com Educação Infantil	34.120,00	34.733,90	28.774,93	82,84	28.774,93	82,84	
14.2- Com Ensino Fundamental	41.114,60	41.854,35	34.664,42	82,82	34.664,42	82,82	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	853.000,00	868.347,59	719.328,84	82,84	719.328,84	82,84	

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB

VALOR

16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO S/DISPON.FINANCEIRA DE REC.DO FUNDEB

0,00

16.1 - FUNDEB 60%

0,00

MUNICÍPIO DE ALMIRANTE TAMANDARÉ DO SUL
 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 OUTUBRO 2017/BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB						VALOR	
16.2 - FUNDEB 40%						0,00	
17 - DESPESAS CUSTEADAS C/SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERC. ANTERIOR, DO FUNDEB						15.347,59	
17.1 - FUNDEB 60%						15.347,59	
17.2 - FUNDEB 40%						0,00	
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)						15.347,59	
INDICADORES DO FUNDEB						VALOR	
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)						703.981,25	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Rem. do Magistério (13 - (16.1+17.1)/11x100)%						89,95%	
19.2 - Máx.de 40% em Desp.c/MDE,que não Rem.Magistério(14-(16.2+17.2)/11x100)%						8,91%	
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100-19.1+19.2)%						1,14%	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						15.347,59	
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE						15.347,59	
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.027.200,00	1.059.982,78	768.024,11	72,46	736.796,08	69,51	
22.1 - Creche	504.047,04	520.133,55	376.828,06	72,45	363.730,67	69,93	
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	122.955,84	126.879,94	91.925,22	72,45	91.925,22	72,45	
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	381.091,20	393.253,61	284.902,84	72,45	271.805,45	69,12	
22.2 - Pré-Escola	523.152,96	539.849,23	391.196,05	72,46	373.065,41	69,11	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	169.488,00	174.897,16	126.739,63	72,47	126.739,63	72,47	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	353.664,96	364.952,07	264.456,42	72,46	246.325,78	67,50	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.797.300,00	1.841.040,00	1.437.932,52	78,10	1.398.248,60	75,95	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	560.556,16	566.570,49	500.663,99	88,37	500.663,99	88,37	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.236.743,84	1.274.469,51	937.268,53	73,54	897.584,61	70,43	
24 - ENSINO MÉDIO	98.000,00	109.361,95	83.915,21	76,73	83.915,21	76,73	
25 - ENSINO SUPERIOR	85.000,00	85.000,00	53.994,60	63,52	53.994,60	63,52	
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27 - OUTRAS	155.500,00	179.669,15	134.964,84	75,12	99.117,22	55,17	
28 - TOTAL DESPESAS AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	3.163.000,00	3.275.053,88	2.478.831,28	75,69	2.372.071,71	72,43	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR	
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						(1.289.126,90)	
30 -DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						0,00	
31 -RECEITA APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)						2.687,67	
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERC. ANTERIOR, DO FUNDEB						15.347,59	

MUNICÍPIO DE ALMIRANTE TAMANDARÉ DO SUL
 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 OUTUBRO 2017/BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
33 - DESPESAS CUSTEADAS C/SUPERÁVIT FINANCEIRO, EXERCÍCIO ANT. OUTROS RECURSOS	0,00
34-RESTOS PAGAR INSCR. EXERC S/DISPONIB. FINANC.DE REC. IMPOSTOS VINC.AO ENSINO	0,00
35-CANCEL. DE RESTOS PAGAR INSCR. C/DISPONIB. FINANC. REC. IMPOSTOS VINC AO ENS	0,00
36-TOTAL DEDUÇÕES CONSID. P/FINS LIMITE CONSTIT. (29+30+31+32+33+34+35)	(1.271.091,64)
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23) - (36))	3.406.136,32
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	31,34%

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
39 - DESPESAS CUSTEADAS C/APLIC.FINANCEIRA DE OUTROS REC.DE IMPOSTOS	4.000,00	4.000,00	3.978,61	99,47	3.978,61	99,47	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	60.500,00	60.530,44	49.408,63	81,63	49.026,03	80,99	
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
42 - DESPESAS CUSTEADAS C/OUTRAS RECEITAS P/FINANCIAMENTO DO ENSINO	278.000,00	313.500,66	223.466,02	71,28	188.001,00	59,97	
43 - TOTAL OUTRAS DESP.CUSTEADAS C/OUTRAS RECEITAS P/FINANC. ENSINO(39+40+41+42)	342.500,00	378.031,10	276.853,26	73,24	241.005,64	63,75	
44 - TOTAL DAS DESPESAS COM MDE	3.163.000,00	3.275.053,88	2.478.831,28	75,69	2.372.071,71	72,43	

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADOS EM 2017 (j)
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 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	15.347,59	30,44
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	709.432,07	53.819,90
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	654.735,38	49.026,03
48.1 - Orçamento do Exercício	654.735,38	49.026,03
48.2 - Restos a Pagar	0,00	0,00
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.687,67	291,08
50 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	72.731,95	5.115,39
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	72.731,95	5.115,39

FONTE:

MUNICÍPIO DE ALMIRANTE TAMANDARÉ DO SUL
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 OUTUBRO 2017/BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

VALDECI GOMES DA SILVA
PREFEITO MUNICIPAL
77818598049

SEC. DA FAZENDA , ADM. E PLANEJAMENTO

LISIANE ROSELI FRODER
CONTADORA
90380690063