

Prefeitura Municipal de Domingos Martins RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL 6º BIMESTRE DE 2015 - NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2015 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)					RS 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	7.706.400,00	7.706.400,00	6.580.680,62	85,39			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	930.000,00	930.000,00	773.162,84	83,14			
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	600.000,00	600.000,00	582.853,77	97,14			
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	10.000,00	10.000,00	15.753,76	157,54			
Dívida Ativa do IPTU	200.000,00	200.000,00	111.690,75	55,85			
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	120.000,00	120.000,00	62.864,56	52,39			
(-) Deduções da Receita do IPTU							
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	700.000,00	700.000,00	717.798,00	102,54			
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	700.000,00	700.000,00	717.798,00	102,54			
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI							
Dívida Ativa do ITBI							
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI							
(-) Deduções da Receita do ITBI							
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	5.196.400,00	5.196.400,00	4.279.072,97	82,35			
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	5.100.000,00	5.100.000,00	4.209.246,98	82,53			
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	35.000,00	35.000,00	59.075,96	168,79			
Dívida Ativa do ISS	50.000,00	50.000,00	6.749,92	13,50			
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	11.400,00	11.400,00	4.000,11	35,09			
(-) Deduções da Receita do ISS							
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	880.000,00	880.000,00	810.646,81	92,12			
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	880.000,00	880.000,00	810.646,81	92,12			
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF							
Dívida Ativa do IRRF							
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF							
(-) Deduções da Receita do IRRF							
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)							
Imposto Sobre Propriedade Territorial Rural							
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR							
Dívida Ativa do ITR							
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR							
(-) Deduções da Receita do ITR							
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	47.330.000,00	47.330.000,00	47.534.006,91	100,43			
2.1 - Cota-Parte FPM	18.800.000,00	18.800.000,00	18.727.714,52	99,62			
2.2 - Cota-Parte ICMS	25.380.000,00	25.380.000,00	25.710.456,25	101,30			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	210.000,00	210.000,00	263.195,98	125,33			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	720.000,00	720.000,00	735.267,40	102,12			
2.5 - Cota-Parte ITR	70.000,00	70.000,00	53.260,85	76,09			
2.6 - Cota-Parte IPVA	2.150.000,00	2.150.000,00	2.044.111,91	95,07			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro							
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	55.036.400,00	55.036.400,00	54.114.687,53	98,33			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							
5 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.190.000,00	2.190.000,00	2.343.559,94	107,01			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.100.000,00	1.100.000,00	1.302.734,41	118,43			
5.2 - Outras Transferências do FNDE	1.090.000,00	1.090.000,00	1.040.825,53	95,49			
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO							
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO							
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO							
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	2.190.000,00	2.190.000,00	2.343.559,94	107,01			
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	9.466.000,00	9.466.000,00	9.300.761,76	98,25			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	3.760.000,00	3.760.000,00	3.547.975,22	94,36			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	5.076.000,00	5.076.000,00	5.142.136,29	101,30			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	42.000,00	42.000,00	45.308,41	107,88			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	144.000,00	144.000,00	145.913,45	101,33			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	14.000,00	14.000,00	10.604,37	75,75			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	430.000,00	430.000,00	408.824,02	95,08			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	17.585.000,00	17.585.000,00	17.155.654,38	97,56			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	17.500.000,00	17.500.000,00	17.064.244,68	97,51			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB							
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	85.000,00	85.000,00	91.409,70	107,54			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	8.034.000,00	8.034.000,00	7.763.482,92	96,63			
[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	Previsão Inicial	Previsão 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	13.369.000,00	14.345.294,09	14.227.405,44	99,18	14.227.405,44	99,18	
13.1 - Com Educação Infantil	3.321.000,00	4.419.458,14	4.418.918,14	99,99	4.418.918,14	99,99	
13.2 - Com Ensino Fundamental	10.048.000,00	9.925.835,95	9.808.487,30	98,82	9.808.487,30	98,82	
14 - OUTRAS DESPESAS	4.119.000,00	4.368.117,31	4.260.084,29	97,53	4.142.115,28	94,83	117.969,01
14.1 - Com Educação Infantil	2.268.000,00	2.197.905,17	2.168.280,72	98,65	2.124.311,39	96,65	43.969,33
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.851.000,00	2.170.212,14	2.091.803,57	96,39	2.017.803,89	92,98	73.999,68
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	17.488.000,00	18.713.411,40	18.487.489,73	98,79	18.369.520,72	98,16	117.969,01

Prefeitura Municipal de Domingos Martins RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL 6º BIMESTRE DE 2015 - NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2015 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)										RS 1,00
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 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								VALOR		
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)								18.487.489,73		
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %								82,93		
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %								24,83		
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %								(7,76)		
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE								VALOR		
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2014 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS										
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2015										
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB										
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE				Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas				
						Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)				13.759.100,00	13.759.100,00	13.528.671,88		98,33		
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE			Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	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		
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL			5.593.000,00	6.617.363,31	6.587.198,86	99,54	6.543.229,53	98,88	43.969,33	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB			5.589.000,00	6.617.363,31	6.587.198,86	99,54	6.543.229,53	98,88	43.969,33	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos			4.000,00							
24 - ENSINO FUNDAMENTAL			16.139.000,00	16.433.793,45	16.204.700,31	98,61	16.093.314,38	97,93	111.385,93	
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB			11.900.000,00	12.096.048,09	11.900.290,87	98,38	11.826.291,19	97,77	73.999,68	
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos			4.239.000,00	4.337.745,36	4.304.409,44	99,23	4.267.023,19	98,37	37.386,25	
25 - ENSINO MÉDIO										
26 - ENSINO SUPERIOR										
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR			10.000,00	10.000,00	3.400,64	34,01	3.268,51	32,69	132,13	
28 - OUTRAS			8.618.000,00	10.927.633,84	10.619.609,34	97,18	9.810.513,75	89,78	809.095,59	
28.1 - Despesas Custeadas com Recursos de Impostos e FUNDEB			2.851.000,00	2.690.484,56	2.513.980,48	93,44	2.485.296,02	92,37	28.684,46	
28.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos da Educação			5.767.000,00	8.237.149,28	8.105.628,86	98,40	7.325.217,73	88,93	780.411,13	
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)			30.360.000,00	33.988.790,60	33.414.909,15	98,31	32.450.326,17	95,47	964.582,98	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL								Valor		
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)								7.763.482,92		
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO										
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)								91.409,70		
33 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO ACRÉSCIMO E DA COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO ANTERIOR										
35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO										
36 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)								76.309,22		
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)								7.931.201,84		
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28.1) – (37))								17.374.677,81		
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %								32,11		
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		
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE										
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO										
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO										
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO										
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA										
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)			30.360.000,00	33.988.790,60	33.414.909,15	98,31	33.414.909,15	98,31		
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE			CANCELADO EM 2015 (j)				
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO			184.012,85			76.309,22				
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS								VALOR		
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014								547.315,22		
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE								17.155.654,38		
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE								17.252.394,38		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE								91.409,70		
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL								450.575,22		

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal Da Fazenda, Emissão: 28/03/2016 , às 11:01:54

