

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	3.386.290,00	3.386.290,00	588.347,05	17,37
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	298.415,00	298.415,00	155.310,10	52,05
1.1.1 - IPTU	190.000,00	190.000,00	129.936,91	68,39
1.1.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IPTU	26.850,00	26.850,00	0,00	0,00
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	81.565,00	81.565,00	25.373,19	31,11
1.1.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5 - Deduções da receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	74.855,00	74.855,00	16.569,46	22,14
1.2.1 - ITBI	59.600,00	59.600,00	16.569,46	27,80
1.2.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ITBI	5.085,00	5.085,00	0,00	0,00
1.2.3 - Dívida ativa do ITBI	10.170,00	10.170,00	0,00	0,00
1.2.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 - Deduções da receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	1.963.020,00	1.963.020,00	325.886,59	16,60
1.3.1 - ISS	1.902.000,00	1.902.000,00	325.886,59	17,13
1.3.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ISS	10.170,00	10.170,00	0,00	0,00
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	50.850,00	50.850,00	0,00	0,00
1.3.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 - Deduções da receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	1.050.000,00	1.050.000,00	90.580,90	8,63
1.4.1 - IRRF	1.050.000,00	1.050.000,00	90.580,90	8,63
1.4.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3 - Dívida ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 - Deduções da receita do IRRF	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 2015 (Janeiro a Fevereiro)

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 - Multa, juros de mora e outros encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3 - Dívida ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.5 - Deduções da receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	31.476.000,00	31.476.000,00	5.869.946,54	18,65
2.1 - Cota parte do FPM	23.100.000,00	23.100.000,00	4.226.474,10	18,30
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	23.100.000,00	23.100.000,00	4.226.474,10	18,30
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota parte do ICMS	7.900.000,00	7.900.000,00	1.576.321,18	19,95
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	81.000,00	81.000,00	0,00	0,00
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	250.000,00	250.000,00	45.876,05	18,35
2.5 - Cota parte ITR	60.000,00	60.000,00	8.742,80	14,57
2.6 - Cota parte IPVA	85.000,00	85.000,00	12.532,41	14,74
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	34.862.290,00	34.862.290,00	6.458.293,59	18,53
			RECEITAS REALIZADAS	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
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	5.790.000,00	5.790.000,00	958.918,20	16,56
5.1 - Transferências do salário-educação	2.100.000,00	2.100.000,00	549.282,44	26,16
5.2 - Transferências diretas - PDDE	60.000,00	60.000,00	40.170,00	66,95
5.3 - Transferências diretas - PNAE	1.840.000,00	1.840.000,00	193.304,00	10,51
5.4 - Transferências diretas - PNATE	1.450.000,00	1.450.000,00	171.040,09	11,80
5.5 - Outras transferências do FNDE	340.000,00	340.000,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	0,00	0,00	5.121,67	0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.188.000,00	2.188.000,00	374.526,02	17,12
6.1 - Transferências de convênios	2.188.000,00	2.188.000,00	362.919,22	16,59
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	0,00	0,00	11.606,80	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) | 7.978.000,00 | 7.978.000,00 | 1.333.444,22 | 16,71

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	6.295.200,00	6.295.200,00	1.173.989,29	18,65
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	4.620.000,00	4.620.000,00	845.294,77	18,30
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	1.580.000,00	1.580.000,00	315.264,27	19,95
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	16.200,00	16.200,00	0,00	0,00
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	50.000,00	50.000,00	9.175,21	18,35
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	12.000,00	12.000,00	1.748,54	14,57
10.5 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	17.000,00	17.000,00	2.506,50	14,74
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	60.752.432,00	60.752.432,00	13.781.700,66	22,69
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	37.052.432,00	37.052.432,00	7.153.342,21	19,31
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	23.600.000,00	23.600.000,00	6.601.620,03	27,97
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	100.000,00	100.000,00	26.738,42	0,00
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	30.757.232,00	30.757.232,00	5.979.352,92	19,44

[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	43.445.244,28	44.305.769,42	5.423.830,22	12,24	5.423.830,22	12,24
13.1 - Com educação infantil	3.548.043,92	3.781.051,52	466.781,97	12,35	466.781,97	12,35
13.2 - Com educação fundamental	39.897.200,36	40.524.717,90	4.957.048,25	12,23	4.957.048,25	12,23

14-OUTRAS DESPESAS	17.307.187,72	17.630.835,98	2.174.863,67	12,34	2.157.873,67	12,24
14.1 - Com educação infantil	1.029.849,41	1.097.481,82	135.487,37	12,35	135.487,37	12,35
14.2 - Com educação fundamental	16.277.338,31	16.533.354,16	2.039.376,30	12,33	2.022.386,30	12,23
15 - Total de despesas do Fundeb	60.752.432,00	61.936.605,40	7.598.693,89	12,27	7.581.703,89	12,24

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO

16-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade 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 anterior, do Fundeb	820.166,29
17.1 - FUNDEB 60%	820.166,29
17.2 - FUNDEB 40%	0,00

18-Total de deduções consideradas para fins do limite do Fundeb (16+17)	820.166,29
---	------------

19-Total das despesas do FUNDEB para fins de limites (15-18)	6.761.537,60
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério (13-(16.1+17.1))/((11)x100)%	33,40
19.2 - Mínimo de 40% dem despesa com MDE, que não remuneração do magistério (14-(16.2+17.2))/((11)x100)%	15,66
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100-(19.1+19.2))%	50,94

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

20-Recursos recebidos do fundeb em exercício anterior que não foram utilizados	820.166,29
21-Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o bimestre atual	820.166,29

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)	8.715.572,50	8.715.572,50	1.614.573,40	18,53

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
23-Educação infantil	5.337.843,33	5.638.483,34	602.275,64	10,68	602.275,64	10,68
23.1 - Creche (23.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB (23.1.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2 - Pré-escola (23.2)	5.337.843,33	5.638.483,34	602.275,64	10,68	602.275,64	10,68
23.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB (23.1.1)	4.577.893,33	4.878.533,34	602.269,34	12,35	602.269,34	12,35
23.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos (2)	759.950,00	759.950,00	6,30	0,00	6,30	0,00
24-Ensino fundamental	61.825.538,67	64.349.262,09	8.937.573,30	13,89	7.536.217,13	11,71
24.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	56.174.538,67	57.058.072,06	6.996.424,55	12,26	6.979.434,55	12,23
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	5.651.000,00	7.291.190,03	1.941.148,75	26,62	556.782,58	7,64
25-Ensino médio	144.000,00	144.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26-Ensino superior	62.000,00	62.000,00	13.948,00	22,50	13.948,00	22,50
27-Ensino profissional não integrado ao ensino regular	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28-Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 - Total de despesas com ações típicas de MDE</b>	<b>67.369.382,00</b>	<b>70.193.745,43</b>	<b>9.553.796,94</b>	<b>13,61</b>	<b>8.152.440,77</b>	<b>11,61</b>
<b>INDICADORES DO FUNDEB</b>			<b>VALOR</b>			
30-Resultado líquido das transferências do Fundeb				5.979.352,92		
31-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício				6.601.620,03		
32-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre				26.738,42		
33-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb				820.166,29		
34-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, de outros recursos de impostos				1.355.469,77		
35-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira				0,00		
36-Cancelamento no exercício de restos a pagar inscritos com dispon. de recursos de impostos vinculados ao ensino				0,00		
<b>37-Total das deduções para fins do limite constitucional</b>				<b>14.783.347,43</b>		
<b>38-Total das despesas para fins de limite ((23 + 24) - 37)</b>				<b>-6.644.854,66</b>		

39-Mínimo de 25% das receitas resultantes de impostos em MDE (38/3 x 100)% 0,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	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
40 - 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
41 - Despesas custeadas com a contribuição social do salário-educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 - Despesas custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - Despesas custeadas com outras receitas para financiamento do ensino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44 - Total de outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (40+41+42+43)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45 - Total geral de despesas com MDE (29+44)	67.369.382,00	70.193.745,43	9.553.796,94	13,61	8.152.440,77	11,61
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO				A PAGAR ATÉ O BIMESTRE	CANCELADAS EM EM EXERCÍCIO(g)	
46 - Restos a pagar de despesas com MDE				0,00	0,00	
46.1 - Executadas com recursos de impostos ao ensino				0,00	0,00	
46.2 - Executadas com recursos do FUNDEB				0,00	0,00	
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB				VALOR		
47-SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIO					820.166,29	
48-(+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE					13.754.962,24	
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					11.093.910,76	
49.1-(-) Orçamento do exercício					11.093.910,76	
49.2-(-) Restos a pagar					0,00	
50-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O					26.738,42	
51-(=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL					3.507.956,19	

---

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Portel - DATA DA EMISSÃO: 22/09/2015 - HORA DA EMISSÃO: 20:41:10

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

---

VICENTE DE PAULO FERREIRA DE OLIVEIRA  
PREFEITO

---

---

RÔMULO VICTOR DE LIMA MELO  
CONTADOR

---