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)	RECEITAS REALIZADAS % (c) = (b/a)x100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	1.294.000,00	1.294.000,00	1.041.981,18	80,52
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	74.600,00	74.600,00	63.059,00	84,53
1.1.1 - IPTU	56.000,00	56.000,00	32.815,98	58,60
1.1.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IPTU	240,00	240,00	0,00	0,00
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	18.000,00	18.000,00	30.164,61	167,58
1.1.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	360,00	360,00	78,41	21,78
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	157.400,00	157.400,00	2.926,02	1,86
1.2.1 - ITBI	157.400,00	157.400,00	2.926,02	1,86
1.2.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 - Dívida ativa do ITBI	0,00	0,00	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	644.000,00	644.000,00	529.009,07	82,14
1.3.1 - ISS	644.000,00	644.000,00	529.009,07	82,14
1.3.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	0,00	0,00	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	418.000,00	418.000,00	446.987,09	106,93
1.4.1 - IRRF	418.000,00	418.000,00	446.987,09	106,93
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

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	22.760.800,00	22.760.800,00	18.032.142,00	79,22
2.1 - Cota parte do FPM	14.000.000,00	14.000.000,00	9.205.429,47	65,75
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	14.000.000,00	14.000.000,00	9.205.429,47	65,75
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	8.400.000,00	8.400.000,00	8.539.508,03	101,66
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	60.000,00	60.000,00	72.683,00	121,14
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	220.000,00	220.000,00	189.768,73	86,26
2.5 - Cota parte ITR	800,00	800,00	823,43	102,93
2.6 - Cota parte IPVA	80.000,00	80.000,00	23.929,34	29,91
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	24.054.800,00	24.054.800,00	19.074.123,18	79,29

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)	RECEITAS REALIZADAS % (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	680.000,00	680.000,00	694.722,47	102,17
5.1 - Transferências do salário-educação	236.000,00	236.000,00	293.988,85	124,57
5.2 - Transferências diretas - PDDE	6.000,00	6.000,00	7.314,71	121,91
5.3 - Transferências diretas - PNAE	390.000,00	390.000,00	359.806,00	92,26
5.4 - Transferências diretas - PNATE	48.000,00	48.000,00	29.346,67	61,14
5.5 - Outras transferências do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	0,00	0,00	4.266,24	0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.053.000,00	2.053.000,00	157.852,43	7,69
6.1 - Transferências de convênios	2.053.000,00	2.053.000,00	157.740,00	7,68
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	0,00	0,00	112,43	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)	2.733.000,00	2.733.000,00	852.574,90	31,20

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)	RECEITAS REALIZADAS % (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.555.360,00	4.555.360,00	3.606.283,52	79,17
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	2.800.000,00	2.800.000,00	1.841.085,61	65,75
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	1.680.000,00	1.680.000,00	1.706.542,51	101,58
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	15.200,00	15.200,00	14.536,60	95,64
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	44.000,00	44.000,00	39.209,70	89,11
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	160,00	160,00	164,66	102,91
10.5 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	16.000,00	16.000,00	4.744,44	29,65
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	10.223.520,00	10.223.520,00	9.396.835,48	91,91
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	6.571.520,00	6.571.520,00	5.278.630,93	80,33
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	3.628.000,00	3.628.000,00	4.091.003,47	112,76
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	24.000,00	24.000,00	27.201,08	0,00
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	2.016.160,00	2.016.160,00	1.672.347,41	82,95

[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 ATÉ O BIMESTRE (e)	DESPESAS EMPENHADAS % (f)=(e/d)x100	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE (e)	DESPESAS LIQUIDADAS % (h)=(g/d)x100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	9.838.992,51	9.714.333,98	8.819.606,44	90,79	8.819.606,44	90,79
13.1 - Com educação infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2 - Com educação fundamental	9.838.992,51	9.714.333,98	8.819.606,44	90,79	8.819.606,44	90,79

14-OUTRAS DESPESAS	6.407.447,49	5.990.153,28	5.438.806,63	90,80	5.427.858,30	90,61
14.1 - Com educação infantil	784.000,00	437.954,00	387.037,94	88,37	387.037,94	88,37
14.2 - Com educação fundamental	5.623.447,49	5.552.199,28	5.051.768,69	90,99	5.040.820,36	90,79
15 - Total das despesas do Fundeb	16.246.440,00	15.704.487,26	14.258.413,07	90,79	14.247.464,74	90,72

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	VALOR
16-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira de recursos do Fundeb	1.045.856,00
16.1 - FUNDEB 60%	627.513,60
16.2 - FUNDEB 40%	418.342,40
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 de deduções consideradas para fins dolimite do Fundeb (16+1	1.045.856,00
19-Total das despesas do FUNDEB para fins de limites (15-18)	13.201.608,74
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério (13-(16.1+17.1))/((11)x100)%	87,18
19.2 - Mínimo de 40% dem despesa com MDE, que não remuneração do magistério (14-(16.2+17.2))/((11)x100)%	53,31
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100-(19.1+19.2))%	0,00

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20-Recursos recebidos do fundeb em exercício anterior que não foram utilizados	0,00
21-Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o bimestre atual	0,00

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)	6.013.700,00	6.013.700,00	4.768.530,80	79,29

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	851.000,00	504.954,00	427.848,27	84,73	427.848,27	84,73
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)	851.000,00	504.954,00	427.848,27	84,73	427.848,27	84,73
23.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB (23.1.1)	784.000,00	437.954,00	387.037,94	88,37	387.037,94	88,37
23.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos (2	67.000,00	67.000,00	40.810,33	60,91	40.810,33	60,91
24-Ensino fundamental	15.726.440,00	15.579.590,26	14.127.459,09	90,68	14.116.510,76	90,61
24.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	15.462.440,00	15.266.533,26	13.871.375,13	90,86	13.860.426,80	90,79
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	264.000,00	313.057,00	256.083,96	81,80	256.083,96	81,80
25-Ensino médio	93.000,00	128.000,00	99.856,71	78,01	99.856,71	78,01
26-Ensino superior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
29 - Total de despesas com ações típicas de MDE	16.670.440,00	16.212.544,26	14.655.164,07	90,39	14.644.215,74	90,33

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
30-Resultado líquido das transferências do Fundeb	1.672.347,41
31-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício	4.091.003,47
32-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre	27.201,08
33-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb	0,00
34-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, de outros recursos de impostos	0,00
35-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira	1.762.530,67
36-Cancelamento no exercício de restos a pagar inscritos com dispon. de recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00
37-Total das deduções para fins do limite constitucional	7.553.082,63
38-Total das despesas para fins de limite ((23 + 24) - 37)	6.991.276,40
39-Mínimo de 25% das receitas resultantes de impostos em MDE (38/3 x 100)%	36,65

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-educaçã	293.988,85	293.988,85	293.988,85	100,00	293.988,85	100,00
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 en	50.940,74	50.940,74	50.940,74	100,00	50.940,74	100,00
44 - Total de outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (40+41+42+43)	344.929,59	344.929,59	344.929,59	100,00	344.929,59	100,00
45 - Total geral de despesas com MDE (29+44)	14.989.145,33	14.989.145,33	14.989.145,33	100,00	14.989.145,33	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)
46 - Restos a pagar de despesas com MDE	180,63	0,00
46.1 - Executadas com recursos de impostos ao ensino	180,63	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 EXERCICIO ANTERIO	0,00
48-(+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	9.369.634,40
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	9.396.810,80
49.1-(-) Orçamento do exercício	9.396.810,80
49.2-(-) Restos a pagar	0,00

50-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O	27.201,08 |
51-(=)SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	24,68 |

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Terra Santa - DATA DA EMISSÃO: 05/12/2016 - HORA DA EMISSÃO: 08:32:00

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.

_____ _____

_____ _____