

RREO - ANEXO 8 (LDB, Art.72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS	
	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE	%
		(a)	(b)	(c) = (b/a)x100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	1.118.700,00	1.118.700,00	695.785,76	62,20
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	38.700,00	38.700,00	9.399,99	24,29
1.1.1 - IPTU	18.700,00	18.700,00	1.596,00	8,53
1.1.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	20.000,00	20.000,00	7.803,99	39,02
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	55.000,00	55.000,00	31.009,72	56,38
1.2.1 - ITBI	55.000,00	55.000,00	31.009,72	56,38
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	710.000,00	710.000,00	435.754,66	61,37
1.3.1 - ISS	710.000,00	710.000,00	435.754,66	61,37
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	315.000,00	315.000,00	219.621,39	69,72
1.4.1 - IRRF	315.000,00	315.000,00	219.621,39	69,72
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  
 5º bimestre de 2015 (Setembro a Outubro)

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	22.838.000,00	22.838.000,00	17.861.415,24	78,21
2.1 - Cota parte do FPM	17.600.000,00	17.600.000,00	14.112.341,74	80,18
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	17.600.000,00	17.600.000,00	14.112.341,74	80,18
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	4.824.000,00	4.824.000,00	3.390.756,74	70,29
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	14.500,00	14.500,00	11.638,99	80,27
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	14.500,00	14.500,00	17.035,46	117,49
2.5 - Cota parte ITR	10.000,00	10.000,00	6.839,99	68,40
2.6 - Cota parte IPVA	375.000,00	375.000,00	322.802,32	86,08
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	23.956.700,00	23.956.700,00	18.557.201,00	77,46

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS	
	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE	%
		(a)	(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	2.083.120,00	2.083.120,00	2.138.333,46	102,65
5.1 - Transferências do salário-educação	721.000,00	721.000,00	608.351,41	84,38
5.2 - Transferências diretas - PDDE	25.000,00	25.000,00	10.620,00	42,48
5.3 - Transferências diretas - PNAE	643.120,00	643.120,00	484.504,00	75,34
5.4 - Transferências diretas - PNATE	514.000,00	514.000,00	39.693,21	7,72
5.5 - Outras transferências do FNDE	180.000,00	180.000,00	969.866,53	538,81
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	0,00	0,00	25.298,31	0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	750.000,00	750.000,00	13.531,44	1,80
6.1 - Transferências de convênios	750.000,00	750.000,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	0,00	0,00	13.531,44	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	596.792,02	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  
 5º bimestre de 2015 (Setembro a Outubro)

9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	2.833.120,00	2.833.120,00	2.748.656,92	97,02
--	--------------	--------------	--------------	-------

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.567.600,00	4.567.600,00	3.532.400,63	77,34
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	3.520.000,00	3.520.000,00	2.782.585,88	79,05
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	964.800,00	964.800,00	678.151,41	70,29
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	2.900,00	2.900,00	2.327,79	80,27
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	2.900,00	2.900,00	3.407,12	117,49
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	2.000,00	2.000,00	1.367,92	68,40
10.5 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	75.000,00	75.000,00	64.560,51	86,08
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	16.177.600,00	16.177.600,00	14.080.886,14	87,04
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	11.957.600,00	11.957.600,00	9.993.533,06	83,57
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	4.100.000,00	4.100.000,00	4.049.509,44	98,77
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	120.000,00	120.000,00	37.843,64	0,00
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	7.390.000,00	7.390.000,00	6.461.132,43	87,43

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)>0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)<0] = DECRESCIMO 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 (g)	% (h)=(g/d)x100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	10.216.505,06	10.708.918,12	9.725.502,81	90,82	9.725.502,81	90,82
13.1 - Com educação infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2 - Com educação fundamental	10.216.505,06	10.708.918,12	9.725.502,81	90,82	9.725.502,81	90,82

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 5º bimestre de 2015 (Setembro a Outubro)

14-OUTRAS DESPESAS		8.772.318,14		8.737.005,08		8.221.992,02		94,11		7.856.570,88		89,92
14.1 - Com educação infantil		519.100,00		86.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00
14.2 - Com educação fundamental		8.253.218,14		8.651.005,08		8.221.992,02		95,04		7.856.570,88		90,82
15 - Total das despesas do Fundeb		18.988.823,20		19.445.923,20		17.947.494,83		92,29		17.582.073,69		90,42

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		491.148,11	
16.1 - FUNDEB 60%		0,00	
16.2 - FUNDEB 40%		491.148,11	
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 do limite do Fundeb (16+17)		491.148,11	

19-Total das despesas do FUNDEB para fins de limites (15-18)		17.090.925,58	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério (13-(16.1+17.1))/((11)x100)%		69,07	
19.2 - Mínimo de 40% de despesa com MDE, que não remuneração do magistério (14-(16.2+17.2))/((11)x100)%		52,31	
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-Reursos 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)		5.989.175,00		5.989.175,00		4.639.300,25		77,46

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 5º bimestre de 2015 (Setembro a Outubro)

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO		DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
	INI CIAL	ATUALI ZADA	ATÉ O BIMESTRE	%	ATÉ O BIMESTRE	%
		(d)	(e)	(f)=(e/d)x100	(g)	(h)=(g/d)x100
23-Educação infantil	589.100,00	86.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	589.100,00	86.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB (23.1.1)	519.100,00	86.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos (2	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24-Ensino fundamental	20.096.723,20	21.084.423,20	19.406.008,05	92,04	18.995.859,19	90,09
24.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	18.469.723,20	19.359.923,20	17.947.494,83	92,70	17.582.073,69	90,82
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	1.627.000,00	1.724.500,00	1.458.513,22	84,58	1.413.785,50	81,98
25-Ensino médio	314.000,00	566.900,00	490.692,00	86,56	384.692,00	67,86
26-Ensino superior	17.000,00	17.000,00	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
<b>29 - Total de despesas com ações típicas de MDE</b>	<b>21.016.823,20</b>	<b>21.754.323,20</b>	<b>19.896.700,05</b>	<b>91,46</b>	<b>19.380.551,19</b>	<b>89,09</b>

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
30-Resultado líquido das transferências do Fundeb	6.461.132,43
31-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício	4.049.509,44
32-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre	37.843,64
33-Despesas custeadas com superávit financeiro do exercício anterior do Fundeb	0,00
34-Despesas custeadas com o 'superávit' financeiro do exercício anterior, de outros recursos de impostos	785.379,20
35-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira	1.595.221,74
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>12.929.086,45</b>
<b>38-Total das despesas para fins de limite ((23 + 24) - 37)</b>	<b>6.066.772,74</b>

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO		DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
	INI CIAL	ATUALI ZADA	ATÉ O BIMESTRE	%	ATÉ O BIMESTRE	%
		(d)	(e)	(f)=(e/d)x100	(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-educacã	608.351,41	608.351,41	608.351,41	100,00	608.351,41	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	51.170,19	51.170,19	51.170,19	100,00	51.170,19	100,00
44 - Total de outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (40+41+42+43)	659.521,60	659.521,60	659.521,60	100,00	659.521,60	100,00
45 - Total geral de despesas com MDE (29+44)	20.040.072,79	20.040.072,79	20.040.072,79	100,00	20.040.072,79	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	477.951,64	0,00
46.1 - Executadas com recursos de impostos ao ensino	145.143,34	0,00
46.2 - Executadas com recursos do FUNDEB	332.808,30	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
47-SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIO	332.808,30
48-(+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	14.043.042,50
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	13.732.993,36
49.1-(-) Orçamento do exercício	13.732.993,36
49.2-(-) Restos a pagar	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  
5º bimestre de 2015 (Setembro a Outubro)

---

50-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O	37.843,64
51-(=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	680.701,08

---

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Tamboril - DATA DA EMISSÃO: 30/11/2015 - HORA DA EMISSÃO: 18:10:22

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

---

JOSÉ RAMIRO TEIXEIRA JUNIOR  
PREFEITO MUNICIPAL

---

BRUNO LIMA RAMOS - ME  
CONTADOR - CRC 024341/P-4

---

RAIMUNDO FARIAS CALACA  
SECRETÁRIO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

---

CAMILA DE CASSIA SOUSA ARAÚJO  
CONTROLADOR INTERNO