Município de Alpestre

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

1º Bimestre/2016

RREO - ANEXO 8 (LDB, Art. 72) R$

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	1.553.802,86	1.553.802,86	194.991,50	12,55
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propr. Predial e Terr. Urbana - IPTU	200.498,47	200.498,47	544,61	00,27
1.1.1 - IPTU	187.314,62	187.314,62	0,00	00,00
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	731,13	731,13	0,00	00,00
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	11.954,16	11.954,16	427,17	03,57
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualiz. Mon. e Outros Enc. da Dív. Ativa do IPTU	5.305,96	5.305,96	117,44	02,21
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	4.807,40	4.807,40	0,00	00,00
1.2 - Receita Resultante de Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	142.587,05	142.587,05	22.978,66	16,12
1.2.1 - ITBI	142.228,64	142.228,64	22.978,47	16,16
1.2.2 - Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	109,66	109,66	0,19	00,17
1.2.3 - Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	00,00
1.2.4 - Multas, Juros de Mora, Atualiz. Mon. e Outros Enc. da Dív. Ativa do ITBI	248,75	248,75	0,00	00,00
1.2.5 - (-)Dedução da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	00,00
1.3 - Receita Resultante de Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	600.495,85	600.495,85	58.227,90	09,70
1.3.1 - ISS	592.837,83	592.837,83	57.898,95	09,77
1.3.2 - Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	4.504,85	4.504,85	154,09	03,42
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	1.095,43	1.095,43	149,45	13,64
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualiz. Mon. e Outros Enc. da Dív. Ativa do ISS	2.057,74	2.057,74	25,41	01,23
1.3.5 - (-)Dedução da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	00,00
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	610.221,49	610.221,49	113.240,33	18,56
1.4.1 - IRRF	610.191,38	610.191,38	113.240,33	18,56
1.4.2 - Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	00,00
1.4.3 - Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	00,00
1.4.4 - Multas, Juros de Mora, Atualiz. Mon. e Outros Enc. da Dív. Ativa do IRRF	30,11	30,11	0,00	00,00
1.4.5 - (-)Dedução da Receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	00,00
1.5 - Receita Resultante do Imposto Terr. Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	0,00	0,00	0,00	00,00
1.5.1 - ITR	0,00	0,00	0,00	00,00
1.5.2 - Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	00,00
1.5.3 - Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	00,00
1.5.4 - Multas, Juros de Mora, Atualiz. Mon. e Outros Enc. da Dív. Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	00,00
1.5.5 - (-)Dedução de Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	00,00
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIA CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	26.846.596,30	26.846.596,30	4.115.331,19	15,33
2.1 - Cota-Parte FPM	7.437.499,54	7.437.499,54	1.269.345,76	17,07
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	6.996.158,84	6.996.158,84	1.269.345,76	18,14
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	441.340,70	441.340,70	0,00	00,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	18.432.906,13	18.432.906,13	2.647.004,08	14,36
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	140.341,60	140.341,60	11.318,01	08,06
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	378.576,00	378.576,00	49.559,24	13,09
2.5 - Cota-Parte ITR	470,41	470,41	62,92	13,38
2.6 - Cota-Parte IPVA	456.802,62	456.802,62	138.041,18	30,22
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	00,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	28.400.399,16	28.400.399,16	4.310.322,69	15,18

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
4 - RECEITA DA APLIC. FIN. DE OUTROS REC. DE IMP. VINC. AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	00,00
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	293.834,60	293.834,60	61.805,01	21,03
5.1 - Transferências do Salário-Educação	192.000,00	192.000,00	49.586,90	25,83
5.2 - Outras Transferências do FNDE	98.242,79	98.242,79	10.574,99	10,76
5.3 - Aplicações Financeiras dos Recursos do FNDE	3.591,81	3.591,81	1.643,12	45,75
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	375.381,61	375.381,61	2.000,00	00,53
6.1 - Transferências de Convênios	375.381,61	375.381,61	2.000,00	00,53
6.2 - Aplicações Financeiras dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	00,00
7 - RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	00,00

Município de Alpestre

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

1º Bimestre/2016

RREO - ANEXO 8 (LDB, Art. 72) R$

8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DE ENSINO	0,00	0,00	0,00	00,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADIC. P/FINANC. DO ENSINO(4+5+6+7+8)	669.216,21	669.216,21	63.805,01	09,53

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINANDAS AO FUNDEB	5.363.927,76	5.363.927,76	823.630,61	15,35
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.464.360,47	1.464.360,47	253.869,11	17,34
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.704.657,99	3.704.657,99	529.962,13	14,31
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	27.716,22	27.716,22	2.263,60	08,17
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	75.715,00	75.715,00	9.911,83	13,09
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrec. Dest. ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	117,58	117,58	15,73	13,38
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	91.360,50	91.360,50	27.608,21	30,22
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	3.084.179,10	3.084.179,10	448.192,95	14,53
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	3.078.217,24	3.078.217,24	447.784,68	14,55
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	00,00
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	5.961,86	5.961,86	408,27	06,85
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1 - 10)	-2.285.710,52	-2.285.710,52	-375.845,93	16,44

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 (g)	% (h) = (g/d)x100
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	2.704.370,44	2.704.370,44	312.621,95	11,56	312.621,95	11,56
13.1 - Com Educação Infantil	657.000,00	657.000,00	9.126,01	01,39	9.126,01	01,39
13.2 - Com Ensino Fundamental	2.047.370,44	2.047.370,44	303.495,94	14,82	303.495,94	14,82
14 - OUTRAS DESPESAS	296.955,54	291.613,62	109.708,44	37,62	109.708,44	37,62
14.1 - Com Educação Infantil	32.652,51	32.652,51	78.015,96	238,93	78.015,96	238,93
14.2 - Com Ensino Fundamental	264.303,03	258.961,11	31.692,48	12,24	31.692,48	12,24
15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13 + 14)	3.001.325,98	2.995.984,06	422.330,39	14,10	422.330,39	14,10

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	VALOR
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	0,00
19 - MÍN. DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGIS. COM EDUCAÇÃO INF. E ENSINO FUNDAMENTAL.* (((13 - 18)/11)x100)%	69,75
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	**VALOR**
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2016**	0,00

MDE - 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 DESTINANDAS À MDE (25% de 3)***	7.100.099,79	7.100.099,79	1.077.580,67	15,18

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	945.048,45	950.489,96	131.794,43	13,87	296.235,23	31,17
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	689.652,51	689.652,51	87.141,97	12,64	87.141,97	12,64
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	255.395,94	260.837,45	44.652,46	17,12	209.093,26	80,16
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	3.907.263,54	3.901.921,62	612.471,61	15,70	653.421,77	16,75
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.288.837,78	2.283.495,86	329.089,88	14,41	329.089,88	14,41
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.618.425,76	1.618.425,76	283.381,73	17,51	324.331,89	20,04
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	00,00
26 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	00,00

Município de Alpestre

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

1º Bimestre/2016

RREO - ANEXO 8 (LDB, Art. 72) R$

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
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	00,00
28 - OUTRAS	22.835,69	22.835,69	6.098,54	26,71	6.098,54	26,71
29 - TOTAL DAS DESP. COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	4.875.147,68	4.875.247,27	750.364,58	15,39	955.755,54	19,60

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	-375.845,93
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32 - RECEITAS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)	408,27
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
34 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINACEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO****	0,00
36 - CANCELAMENTO, NO EXERC., DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISP. FINANC. DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO = (46j)	0,00
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	-375.437,66
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITES ((23+24)-(37))******	1.331.193,20
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE***** ((38)/(3) X 100)%	30,88

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 - DESP. CUSTEADAS COM APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. ENSINO	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	00,00
41 - DESP. CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	00,00
42 - DESP. CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	00,00
43 - DESP. CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.108.766,04	1.111.704,71	13.077,07	01,18	6.721,86	00,60
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESP. CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FIANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	1.108.766,04	1.111.704,71	13.077,07	01,18	6.721,86	00,60
45 - TOTAL GERAL CON DESP. COM MDE (29+44)	5.983.913,72	5.986.951,98	763.441,65	12,75	962.477,40	16,08

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2016 (j)
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	239.167,21	0,00

FLUXOS FINANCEIROS DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
47 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	0,00
48 - (+)INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	447.784,68
49 - (-)PAGAMENTO EFETUADO ATÉ O BIMESTRE	-422.330,39
50 - (+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	408,27
51 - (=)SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	25.862,56

Fonte: DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS.

* Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

** Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusíve relativos à complementação da união recebidosnos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subseqüente, mediante abertura de crédito adicional."

*** Caput. do art. 212 da CF/1988

**** Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do Último bimestre do exercício.

***** Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art 11, V.

****** São adicionadas a este valor as despesas liquidadas processadas na linha 28 - OUTRAS, custeadas com as fontes de recursos 20 - MDE e 31 - FUNDEB.

GENUIR CENCI	SERGIO JURASKI	IDILIO ZANATTA
PREFEITO EM EXERCICIO	CRC-RS061574-7 Contador	Técnico de Controle Interno

Alpestre - RS, 31 de maio de 2017