PREFEITURA MUN. DE ALTO ALEGRE

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

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

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

4º Bimestre/2017

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	354.310,00	354.310,00	203.063,08	57,31
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propr. Predial e Terr. Urbana - IPTU	112.800,00	112.800,00	70.035,04	62,09
1.1.1 - IPTU	101.200,00	101.200,00	65.683,08	64,90
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	11.600,00	11.600,00	4.351,96	37,52
1.2 - Receita Resultante de Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	60.000,00	60.000,00	41.317,75	68,86
1.2.1 - ITBI	60.000,00	60.000,00	41.317,75	68,86
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	00,00
1.3 - Receita Resultante de Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	72.510,00	72.510,00	33.957,99	46,83
1.3.1 - ISS	72.000,00	72.000,00	33.708,92	46,82
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	510,00	510,00	249,07	48,84
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	109.000,00	109.000,00	57.752,30	52,98
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 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	00,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIA CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	11.258.200,00	11.258.200,00	7.049.502,17	62,62
2.1 - Cota-Parte FPM	7.900.000,00	7.900.000,00	5.050.912,93	63,94
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	7.600.000,00	7.600.000,00	4.733.562,02	62,28
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	00,00
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	300.000,00	300.000,00	317.350,91	105,78
2.2 - Cota-Parte ICMS	3.100.000,00	3.100.000,00	1.808.564,76	58,34
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	15.000,00	15.000,00	11.515,04	76,77
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	50.000,00	50.000,00	26.057,41	52,11
2.5 - Cota-Parte ITR	13.200,00	13.200,00	7,56	00,06
2.6 - Cota-Parte IPVA	180.000,00	180.000,00	152.444,47	84,69
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	00,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	11.612.510,00	11.612.510,00	7.252.565,25	62,45

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 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	124.500,00	124.500,00	89.846,62	72,17
5.1 - Transferências do Salário-Educação	50.800,00	50.800,00	38.492,44	75,77
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	00,00
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	20.500,00	20.500,00	12.853,20	62,70
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	0,00	0,00	11.102,28	00,00
5.5 - Outras Transferências do FNDE	53.200,00	53.200,00	27.398,70	51,50
5.6 - Aplicações Financeiras dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	00,00
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	101.780,00	101.780,00	60.327,30	59,27
6.1 - Transferências de Convênios	101.780,00	101.780,00	60.327,30	59,27
6.2 - Aplicações Financeiras dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	00,00
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	00,00
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)	226.280,00	226.280,00	150.173,92	66,37

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINANDAS AO FUNDEB	2.191.200,00	2.191.200,00	1.346.429,81	61,45
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.520.000,00	1.520.000,00	946.712,16	62,28
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	620.000,00	620.000,00	361.713,01	58,34
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	3.000,00	3.000,00	2.302,95	76,76
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	10.000,00	10.000,00	5.211,52	52,12
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrec. Dest. ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	2.200,00	2.200,00	1,26	00,06

PREFEITURA MUN. DE ALTO ALEGRE

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

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

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

4º Bimestre/2017

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

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	36.000,00	36.000,00	30.488,91	84,69
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	660.000,00	660.000,00	464.006,30	70,30
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	650.000,00	650.000,00	461.728,29	71,04
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	10.000,00	10.000,00	2.278,01	22,78
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1 - 10)	-1.541.200,00	-1.541.200,00	-884.701,52	57,40
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	630.000,00	630.000,00	385.210,39	61,14	385.210,39	61,14
13.1 - Com Educação Infantil	308.000,00	318.000,00	187.080,83	58,83	187.080,83	58,83
13.2 - Com Ensino Fundamental	322.000,00	312.000,00	198.129,56	63,50	198.129,56	63,50
14 - OUTRAS DESPESAS	30.000,00	30.000,00	22.583,77	75,28	22.583,77	75,28
14.1 - Com Educação Infantil	20.000,00	20.000,00	16.713,83	83,57	16.713,83	83,57
14.2 - Com Ensino Fundamental	10.000,00	10.000,00	5.869,94	58,70	5.869,94	58,70
15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13 + 14)	660.000,00	660.000,00	407.794,16	61,79	407.794,16	61,79

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB	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)%	83,02
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	**VALOR**
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017**	0,00

MDE - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

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
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	513.515,50	553.515,50	339.838,82	61,40	339.838,82	61,40
22.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	328.000,00	338.000,00	203.794,66	60,29	203.794,66	60,29
22.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	185.515,50	215.515,50	136.044,16	63,13	136.044,16	63,13
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.071.908,66	1.034.408,66	685.148,60	66,24	676.472,60	65,40
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	332.000,00	322.000,00	203.999,50	63,35	203.999,50	63,35
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	739.908,66	712.408,66	481.149,10	67,54	472.473,10	66,32
24 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	00,00
25 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	00,00
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	00,00
27 - OUTRAS	2.500,00	0,00	0,00	00,00	0,00	00,00
28 - TOTAL DAS DESP. COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	1.587.924,16	1.587.924,16	1.024.987,42	64,55	1.016.311,42	64,00

PREFEITURA MUN. DE ALTO ALEGRE

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

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

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

4º Bimestre/2017

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

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	-884.701,52
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
31 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49h)	2.278,01
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
34 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINACEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO****	0,00
35 - CANCELAMENTO, NO EXERC., DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISP. FINANC. DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO = (45j)	0,00
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34+35)	-882.423,51
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITES ((22+23)-(36))******	1.898.734,93
38 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE***** ((37)/(3) X 100)%	26,18

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
39 - DESP. CUSTEADAS COM APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. ENSINO	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	00,00
40 - DESP. CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	53.000,00	53.000,00	51.763,76	97,67	51.763,76	97,67
41 - DESP. CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	00,00
42 - DESP. CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	314.000,00	538.848,97	178.258,54	33,08	166.484,82	30,90
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESP. CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FIANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	367.000,00	591.848,97	230.022,30	38,87	218.248,58	36,88
44 - TOTAL GERAL CON DESP. COM MDE (28+43)	1.954.924,16	2.179.773,13	1.255.009,72	57,58	1.234.560,00	56,64

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2017 (j)
45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINACEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	5.466,86	14.175,56
47 - (+)INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	461.728,29	0,00
48 - (-)PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	-407.794,16	-51.305,76
49 - (+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.278,01	2.278,23
50 - (=)DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	61.679,00	-34.851,97
51 - (+)Ajustes	0,00	0,00
52 - (=)SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	61.679,00	-34.851,97

Fonte: Municipal

* 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.

GILMAR TONELLO
PREFEITO MUNICIPAL

Jonas Sieg Lima
Contador RC/RS 091179

ALTO ALEGRE - RS, 26 de setembro de 2017