

PREFEITURA MUNICIPAL DE FORTALEZA DOS VALOS
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	756.000,00	756.000,00	20.892,89	02,76
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propr. Predial e Terr. Urbana - IPTU	231.000,00	231.000,00	1.749,54	00,76
1.1.1 - IPTU	200.000,00	200.000,00	134,90	00,07
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	1.000,00	1.000,00	9,21	00,92
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	25.000,00	25.000,00	1.098,06	04,39
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualiz. Mon. e Outros Enc. da Dív. Ativa do IPTU	5.000,00	5.000,00	507,37	10,15
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	00,00
1.2 - Receita Resultante de Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	150.000,00	150.000,00	6.409,89	04,27
1.2.1 - ITBI	150.000,00	150.000,00	6.422,01	04,28
1.2.2 - Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	00,00
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	0,00	0,00	0,00	00,00
1.2.5 - (-)Dedução da Receita do ITBI	0,00	0,00	12,12	00,00
1.3 - Receita Resultante de Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	155.000,00	155.000,00	10.819,83	06,98
1.3.1 - ISS	150.000,00	150.000,00	10.663,64	07,11
1.3.2 - Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.000,00	1.000,00	156,19	15,62
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	3.000,00	3.000,00	0,00	00,00
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualiz. Mon. e Outros Enc. da Dív. Ativa do ISS	1.000,00	1.000,00	0,00	00,00
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	220.000,00	220.000,00	1.913,63	00,87
1.4.1 - IRRF	220.000,00	220.000,00	1.957,04	00,89
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	0,00	0,00	0,00	00,00
1.4.5 - (-)Dedução da Receita do IRRF	0,00	0,00	43,41	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	17.048.000,00	17.048.000,00	2.510.016,51	14,72
2.1 - Cota-Parte FPM	7.518.000,00	7.518.000,00	1.269.345,76	16,88
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	6.985.000,00	6.985.000,00	1.269.345,76	18,17
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	533.000,00	533.000,00	0,00	00,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	8.500.000,00	8.500.000,00	1.050.852,16	12,36
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	50.000,00	50.000,00	8.989,98	17,98
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	140.000,00	140.000,00	19.567,23	13,98
2.5 - Cota-Parte ITR	310.000,00	310.000,00	13.334,16	04,30
2.6 - Cota-Parte IPVA	530.000,00	530.000,00	147.927,22	27,91
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	00,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	17.804.000,00	17.804.000,00	2.530.909,40	14,22
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	255.000,00	255.000,00	129.726,05	50,87
5.1 - Transferências do Salário-Educação	160.000,00	160.000,00	41.558,19	25,97
5.2 - Outras Transferências do FNDE	95.000,00	95.000,00	88.167,86	92,81
5.3 - Aplicações Financeiras dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	00,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	159.000,00	159.000,00	0,00	00,00
6.1 - Transferências de Convênios	159.000,00	159.000,00	0,00	00,00
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

PREFEITURA MUNICIPAL DE FORTALEZA DOS VALOS
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)	414.000,00	414.000,00	129.726,05	31,33

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINANDAS AO FUNDEB	3.303.000,00	3.303.000,00	502.003,36	15,20
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.397.000,00	1.397.000,00	253.869,16	18,17
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.700.000,00	1.700.000,00	210.170,44	12,36
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	10.000,00	10.000,00	1.798,00	17,98
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	28.000,00	28.000,00	3.913,44	13,98
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrec. Dest. ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	62.000,00	62.000,00	2.666,83	04,30
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	106.000,00	106.000,00	29.585,49	27,91
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	2.103.000,00	2.103.000,00	413.383,36	19,66
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	2.100.000,00	2.100.000,00	412.879,96	19,66
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	3.000,00	3.000,00	503,40	16,78
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1 - 10)	-1.203.000,00	-1.203.000,00	-89.123,40	00,00

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	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	00,00
13.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	00,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	00,00
14 - OUTRAS DESPESAS	2.100.000,00	2.100.000,00	393.220,86	18,72	393.220,86	18,72
14.1 - Com Educação Infantil	490.000,00	490.000,00	78.172,69	15,95	78.172,69	15,95
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.610.000,00	1.610.000,00	315.048,17	19,57	315.048,17	19,57
15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13 + 14)	2.100.000,00	2.100.000,00	393.220,86	18,72	393.220,86	18,72

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 SUPERÁVIT 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)%	0,00
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)***	4.451.000,00	4.451.000,00	632.727,35	14,22

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	696.000,00	714.000,00	109.541,09	15,34	109.541,09	15,34
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	490.000,00	490.000,00	78.172,69	15,95	78.172,69	15,95
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	206.000,00	224.000,00	31.368,40	14,00	31.368,40	14,00
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	3.542.000,00	3.542.000,00	619.438,78	17,49	597.868,51	16,88
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.610.000,00	1.610.000,00	315.048,17	19,57	315.048,17	19,57
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.932.000,00	1.932.000,00	304.390,61	15,76	282.820,34	14,64
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

PREFEITURA MUNICIPAL DE FORTALEZA DOS VALOS
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	192.000,00	192.000,00	6.457,31	03,36	6.457,31	03,36
29 - TOTAL DAS DESP. COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	4.430.000,00	4.448.000,00	735.437,18	16,53	713.866,91	16,05

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	-89.123,40
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)	503,40
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)	-88.620,00
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITES ((23+24)-(37))*****	802.486,91
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE***** ((38)/(3) X 100)%	31,71

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	744.000,00	744.000,00	212.236,26	28,53	60.398,22	08,12
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESP. CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FIANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	744.000,00	744.000,00	212.236,26	28,53	60.398,22	08,12
45 - TOTAL GERAL CON DESP. COM MDE (29+44)	5.174.000,00	5.192.000,00	947.673,44	18,25	774.265,13	14,91

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	0,00	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	412.879,96
49 - (-)PAGAMENTO EFETUADO ATÉ O BIMESTRE	-393.220,86
50 - (+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	503,40
51 - (=)SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	20.162,50

Fonte:

* 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, inclusive relativos à complementação da união recebidosnos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, 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.

Adair Toledo
Prefeito Municipal

Fábio Junior Martins
Sec. Fazenda

Sergio Dala Nora Facco
Contabilista CRC RS 44091