PREFEITURA MUNICIPAL DE PLANALTO

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	2.085.352,55	2.085.352,55	126.137,26	06,05
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propr. Predial e Terr. Urbana - IPTU	1.213.800,06	1.213.800,06	10.780,73	00,89
1.1.1 - IPTU	1.260.000,00	1.260.000,00	0,00	00,00
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	6.300,00	6.300,00	0,00	00,00
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	105.000,00	105.000,00	7.024,33	06,69
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualiz. Mon. e Outros Enc. da Dív. Ativa do IPTU	21.000,00	21.000,00	3.756,40	17,89
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	178.499,94	178.499,94	0,00	00,00
1.2 - Receita Resultante de Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	262.500,00	262.500,00	15.865,57	06,04
1.2.1 - ITBI	262.500,00	262.500,00	15.865,57	06,04
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	0,00	00,00
1.3 - Receita Resultante de Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	383.302,49	383.302,49	54.254,93	14,15
1.3.1 - ISS	367.500,00	367.500,00	47.510,51	12,93
1.3.2 - Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	6.300,00	6.300,00	207,80	03,30
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	6.352,49	6.352,49	5.699,70	89,72
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualiz. Mon. e Outros Enc. da Dív. Ativa do ISS	3.150,00	3.150,00	836,92	26,57
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	225.750,00	225.750,00	45.236,03	20,04
1.4.1 - IRRF	225.750,00	225.750,00	45.236,03	20,04
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	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	17.080.980,00	17.080.980,00	2.568.727,93	15,04
2.1 - Cota-Parte FPM	9.870.000,00	9.870.000,00	1.692.461,03	17,15
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	9.450.000,00	9.450.000,00	1.692.461,03	17,91
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	420.000,00	420.000,00	0,00	00,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	6.300.000,00	6.300.000,00	651.813,04	10,35
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	33.075,00	33.075,00	5.574,04	16,85
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	88.200,00	88.200,00	12.170,17	13,80
2.5 - Cota-Parte ITR	2.205,00	2.205,00	19,75	00,90
2.6 - Cota-Parte IPVA	787.500,00	787.500,00	206.689,90	26,25
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	00,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	19.166.332,55	19.166.332,55	2.694.865,19	14,06
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	451.500,00	451.500,00	113.813,49	25,21
5.1 - Transferências do Salário-Educação	252.000,00	252.000,00	62.664,24	24,87
5.2 - Outras Transferências do FNDE	199.500,00	199.500,00	51.149,25	25,64
5.3 - Aplicações Financeiras dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	00,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	367.500,00	367.500,00	0,00	00,00
6.1 - Transferências de Convênios	367.500,00	367.500,00	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 PLANALTO

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)	819.000,00	819.000,00	113.813,49	13,90

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINANDAS AO FUNDEB	3.131.099,88	3.131.099,88	513.745,57	16,41
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.679.999,98	1.679.999,98	338.492,16	20,15
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.259.999,98	1.259.999,98	130.362,62	10,35
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	10.499,98	10.499,98	1.114,80	10,62
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	20.999,98	20.999,98	2.434,05	11,59
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrec. Dest. ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	2.099,98	2.099,98	3,95	00,19
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	157.499,98	157.499,98	41.337,99	26,25
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	3.156.300,00	3.156.300,00	658.295,19	20,86
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	3.150.000,00	3.150.000,00	656.225,26	20,83
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	6.300,00	6.300,00	2.069,93	32,86
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1 - 10)	18.900,12	18.900,12	142.479,69	753,86

ACRÉSCIMO 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	4.150.000,00	4.150.000,00	639.098,60	15,40	639.098,60	15,40
13.1 - Com Educação Infantil	1.300.000,00	1.300.000,00	201.230,99	15,48	201.230,99	15,48
13.2 - Com Ensino Fundamental	2.850.000,00	2.850.000,00	437.867,61	15,36	437.867,61	15,36
14 - OUTRAS DESPESAS	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	00,00
14.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	00,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	00,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13 + 14)	4.150.000,00	4.150.000,00	639.098,60	15,40	639.098,60	15,40

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)%	97,08
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)***	4.791.583,14	4.791.583,14	673.716,30	14,06

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	1.825.000,00	1.825.000,00	250.796,69	13,74	250.796,69	13,74
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.300.000,00	1.300.000,00	201.230,99	15,48	201.230,99	15,48
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	525.000,00	525.000,00	49.565,70	09,44	49.565,70	09,44
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	4.550.000,00	4.550.000,00	620.926,10	13,65	620.926,10	13,65
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.850.000,00	2.850.000,00	437.867,61	15,36	437.867,61	15,36
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.700.000,00	1.700.000,00	183.058,49	10,77	183.058,49	10,77
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 PLANALTO

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	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	00,00
29 - TOTAL DAS DESP. COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	6.375.000,00	6.375.000,00	871.722,79	13,67	871.722,79	13,67

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	142.479,69
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)	2.078,90
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)	144.558,59
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITES ((23+24)-(37))******	727.164,20
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE***** ((38)/(3) X 100)%	26,98

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	1.420.000,00	1.420.000,00	204.332,18	14,39	90.275,59	06,36
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESP. CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FIANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	1.420.000,00	1.420.000,00	204.332,18	14,39	90.275,59	06,36
45 - TOTAL GERAL CON DESP. COM MDE (29+44)	7.795.000,00	7.795.000,00	1.076.054,97	13,80	961.998,38	12,34

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	1.950,00	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	656.225,26
49 - (-)PAGAMENTO EFETUADO ATÉ O BIMESTRE	-647.766,76
50 - (+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	2.078,90
51 - (=)SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	10.537,40

Fonte: BALANCETES 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.

ANTONIO CARLOS DAMIN
PREFEITO MUNICIPAL

MARCIO ELIEL MARTINS
SECRETÁRIO DA FAZENDA

Gilberto Scortegagna
Contador CRCRS 42893

PLANALTO - RS, 17 de março de 2016