

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA TEREZA DO TOCANTINS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
6º BIMESTRE DE 2016

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 (a)	Até o Bimestre	(b) % (c) = (b/a) x 100
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	165.925,44	165.925,44	122.586,67	73,88
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	685,44	685,44	140,00	20,42
1.1.1 - IPTU	685,44	685,44	140,00	20,42
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4 - Multas, 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	12.240,00	12.240,00	64.251,78	524,93
1.2.1 - ITBI	12.240,00	12.240,00	64.251,78	524,93
1.2.2 - Multas, 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 - Multas, 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	102.000,00	102.000,00	48.043,70	47,10
1.3.1 - ISS	102.000,00	102.000,00	48.043,70	47,10
1.3.2 - Multas, 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 - Multas, 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	51.000,00	51.000,00	10.151,19	19,90
1.4.1 - IRRF	51.000,00	51.000,00	10.151,19	19,90
1.4.2 - Multas, 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 - Multas, 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

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (<i>caput</i> do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) x 100
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2 - Multas, 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 - Multas, 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	5.761.572,00	5.761.572,00	7.556.903,18	131,16
2.1 - Cota-Parte FPM	5.100.000,00	5.100.000,00	6.568.790,07	128,80
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	5.100.000,00	5.100.000,00	6.133.118,80	120,26
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	435.671,27	0,00
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	612.000,00	612.000,00	911.892,15	149,00
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	816,00	816,00	629,52	77,15
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.020,00	1.020,00	1.464,42	143,57
2.5 - Cota-Parte ITR	2.040,00	2.040,00	5.971,16	292,70
2.6 - Cota-Parte IPVA	45.696,00	45.696,00	68.155,86	149,15
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	5.927.497,44	5.927.497,44	7.679.489,85	129,56
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) x 100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	161,14	0,00
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	0,00	0,00	213.606,68	0,00
5.1 - Transferências do Salário-Educação	0,00	0,00	47.945,57	0,00
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	0,00	0,00	76.718,80	0,00
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	0,00	0,00	65.887,44	0,00
5.5 - Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	23.054,87	0,00
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	170.687,64	0,00
6.1 - Transferências de Convênios	0,00	0,00	169.040,48	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	1.647,16	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	0,00	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	0,00	0,00	384.455,46	0,00

FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d) x 100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	1.152.314,40	1.152.314,40	1.420.796,95		123,30		
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.020.000,00	1.020.000,00	1.223.467,78		119,95		
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	122.400,00	122.400,00	182.378,16		149,00		
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	163,20	163,20	125,88		77,13		
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	204,00	204,00	0,00		0,00		
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	408,00	408,00	1.194,16		292,69		
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	9.139,20	9.139,20	13.630,97		149,15		
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	0,00	0,00	2.267.339,81		0,00		
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	2.263.346,77		0,00		
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00		0,00		
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	3.993,04		0,00		
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-1.152.314,40	-1.152.314,40	842.549,82		-73,12		
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB							
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB							
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS(i)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d) x 100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d) x	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	1.082.424,00	1.484.441,14	1.440.150,16	97,02%	1.440.150,16	97,02%	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	35.700,00	83,64	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	1.046.724,00	1.484.357,50	1.440.150,16	97,02%	1.440.150,16	97,02%	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	816.587,12	889.009,77	854.538,11	96,12%	852.575,19	95,90%	1.962,92
14.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	816.587,12	889.009,77	854.538,11	96,12%	852.575,19	95,90%	1.962,92
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	1.899.011,12	2.373.450,91	2.294.688,27	96,68%	2.292.725,35	96,60%	1.962,92
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	
16.1 - FUNDEB 60%						0,00	
16.2 - FUNDEB 40%						0,00	
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						0,00	
17.1 - FUNDEB 60%						0,00	
17.2 - FUNDEB 40%						0,00	

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO						VALOR	
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						0,00	
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DO LIMITE (15 - 18)						2.294.688,27	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %						63,52%	
19.2 - Máximo de 40% em despesas com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %						37,69%	
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %						-1,21%	
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 O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2016						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) x 100
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)				1.481.874,36	1.481.874,36	1.919.872,46	129,56
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADAS(i)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d) x 100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d) x	
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	60.730,80	7.712,81	7.629,17	98,92%	7.629,17	98,92%	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	35.700,00	83,64	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	25.030,80	7.629,17	7.629,17	100,00%	7.629,17	100,00%	0,00
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	2.310.607,08	2.910.031,44	2.807.057,99	96,46%	2.801.595,07	96,27%	5.462,92
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.864.311,12	2.374.051,27	2.295.420,17	96,69%	2.293.457,25	96,61%	1.962,92
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	446.295,96	535.980,17	511.637,82	95,46%	508.137,82	94,81%	3.500,00
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	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%	0,00
28 - OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	2.371.337,88	2.917.744,25	2.814.687,16	96,47%	2.809.224,24	96,28%	5.462,92
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						842.549,82	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						0,00	
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)						3.993,04	

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
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 FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
36 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)	6.384,71
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	852.927,57
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	1.961.759,59
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) %	25,55%

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADAS(i)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d) x 100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d) x	
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%	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	39.443,36	84.256,97	52.191,53	61,94%	52.191,53	61,94%	0,00
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	127.243,55	142.339,86	91.425,99	64,23%	91.425,99	64,23%	0,00
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	166.686,91	226.596,83	143.617,52	63,38%	143.617,52	63,38%	0,00
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	2.538.024,79	3.144.341,08	2.958.304,68	94,08%	2.952.841,76	93,91%	5.462,92

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2016
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	-2.808.391,39	6.384,71
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	-494.816,92	4.000,00
46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	-2.313.574,47	2.384,71

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	0,00
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.263.346,77
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	1.944.725,09
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	3.993,04
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	322.614,72