

MUNICÍPIO DE SANTA ROSA DE LIMA - SC
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2016/BIMESTRE JULHO - AGOSTO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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- RECEITAS DE IMPOSTOS	330.370,00	330.370,00	129.032,21	39,06
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	34.498,00	34.498,00	23.959,81	69,29
1.1.1- IPTU	27.792,00	27.792,00	21.355,47	76,84
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	2.247,00	2.247,00	38,81	1,73
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	3.811,00	3.611,00	1.421,96	37,28
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	848,00	848,00	743,38	87,66
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	-	0,00	0,00	0,00
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	9.940,00	9.940,00	3.958,36	39,80
1.2.1- ITBI	9.940,00	9.940,00	3.958,36	39,80
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	-	0,00	0,00	0,00
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	-	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
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	-	0,00	0,00	0,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	203.717,00	203.717,00	98.519,28	47,38
1.3.1- ISS	202.580,00	202.580,00	96.519,28	47,66
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	662,00	662,00	0,00	0,00
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	363,00	363,00	0,00	0,00
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	212,00	212,00	0,00	0,00
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	-	0,00	0,00	0,00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	82.215,00	82.215,00	4.996,96	6,08
1.4.1- IRRF	82.215,00	82.215,00	4.996,96	6,08
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	-	0,00	0,00	0,00
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	-	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
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF	-	0,00	0,00	0,00
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso II)	-	-	-	-
1.5.1- ITR	-	-	-	-
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	-	-	-	-
1.5.3- Dívida Ativa do ITR	-	-	-	-
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	-	-	-	-
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR	-	-	-	-
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	11.772.136,40	11.772.136,40	6.272.645,91	53,28
2.1- Cota-Parte FPM	7.756.138,20	7.756.138,20	4.229.763,58	54,52
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	7.756.138,20	7.756.138,20	4.029.864,13	51,96
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	-	-	0,00	0,00
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	-	-	198.879,42	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	3.729.779,20	3.729.779,20	1.861.822,14	49,92
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº97/1996	11.105,00	11.105,00	6.888,43	61,93
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	83.561,00	83.561,00	26.662,23	31,91
2.5- Cota-Parte ITR	6.025,00	6.025,00	379,67	6,29
2.6- Cota-Parte IPVA	215.829,00	215.829,00	148.232,70	68,22
2.7- Cota-Parte IOF-Cruz	-	-	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	12.102.506,40	12.102.506,40	6.401.578,02	52,89
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO	-	0,00	0,00	0,00
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	34.874,00	34.874,00	73.722,07	211,40
5.1- Transferências do Salário Educação	34.874,00	34.874,00	73.722,07	211,40
5.2- Transferências Diretas - PODE	-	-	0,00	0,00
5.3- Transferências Diretas - PNAE	36.041,36	36.041,36	23.580,00	65,43
5.4- Transferências Diretas - PNAE	31.980,00	31.980,00	39.196,64	122,53
5.5- Outras Transferências do FNDE	-	-	0,00	0,00
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	4.652,82	4.652,82	2.129,90	45,78
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	149.382,70	149.382,70	83.430,95	55,86
6.1- Transferências de Convênios	149.382,70	149.382,70	83.430,95	55,86
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	-	-	0,00	0,00
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	0,00	0,00
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	149.850,22	149.850,22	16.725,78	11,16
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	408.677,92	408.677,92	220.755,34	54,28

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	1.962.050,00	1.962.050,00	1.214.732,44	61,91
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.326.862,00	1.326.862,00	805.976,87	60,74
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	577.944,00	577.944,00	372.363,74	64,43
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	2.221,00	2.221,00	1.337,63	60,23
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	10.712,00	10.712,00	5.333,25	49,79
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecatados Destinados ao FUNDEB - (20% de 1.5 + 2.5)	1.205,00	1.205,00	79,30	6,58
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	43.106,00	43.106,00	29.845,93	69,23
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.113.736,18	1.113.736,18	698.148,77	62,69
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	1.110.566,18	1.110.666,18	694.437,47	62,53
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	-	-	0,00	0,00
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	3.180,00	3.180,00	3.718,20	116,93
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-851.493,82	-851.493,82	-320.304,97	37,61
DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB				


Nelson Kuehl
 TÉCNICO CONTÁBIL
 CRC/SC 020933/05
 CPF: 578.789.059-87

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2016/BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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 MAGISTERIO	688.241,70	688.241,70	471.391,20	70,54	471.391,20	70,54	
13.1- Com Educação Infantil	334.120,85	334.120,85	266.291,98	79,70	266.291,98	79,70	
13.2- Com Ensino Fundamental	334.120,85	334.120,85	205.099,22	61,38	205.099,22	61,38	
14- OUTRAS DESPESAS	445.494,48	505.494,48	221.656,19	43,85	221.656,19	43,85	
14.1- Com Educação Infantil	222.747,24	222.747,24	48.401,33	21,73	48.401,33	21,73	
14.2- Com Ensino Fundamental	222.747,24	282.747,24	173.254,86	81,29	173.254,66	81,26	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	1.113.736,18	1.173.736,18	693.047,39	59,05	693.047,39	59,05	
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB						VALOR	
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB						-	-
16.1 - FUNDEB 60%						-	-
16.2 - FUNDEB 40%						-	-
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						0,00	0,00
17.1 - FUNDEB 60%						0,00	0,00
17.2 - FUNDEB 40%						0,00	0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						0,00	0,00
INDICADORES DO FUNDEB							
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)						693.047,39	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério* (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %						67,62	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %						31,75	
19.3 - Mínimo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %						0,23	
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)x100
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)*	3.025.826,80	3.025.826,80	1.609.384,51	52,99
				VALOR
				620.304,97
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL				
				VALOR
				518.598,67
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE				
				VALOR
				1.367.236,05
				21,36

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- 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
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	28.365,98	17.866,98	17.866,98	100,00	17.866,98	100,00
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	2.368.234,72	2.498.500,70	1.084.308,80	43,40	1.088.203,24	40,35
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	2.435.800,70	2.518.367,68	1.102.173,78	43,80	1.098.070,22	40,78
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (20 + 44)	3.808.616,24	4.072.985,20	2.002.630,24	49,17	1.876.716,58	46,00

Continuação 3/3

MUNICÍPIO DE SANTA ROSA DE LIMA - SC
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2016/BIMESTRE JULHO - AGOSTO

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2016 (I)	
		FUNDES (II)	FUNDEF
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	0,00	0,00
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	0,00	0,00	0,00
46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEF	0,00	0,00	0,00
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS		VALOR	
		FUNDES (II)	FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015		0,00	0,00
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		694.427,47	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		0,00	0,00
49.1 Orçamento do Exercício		0,00	0,00
49.2 Restos a Pagar		0,00	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		3.718,30	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL		698.145,77	0,00

SANTA ROSA DE LIMA - 19/09/2016

DILSON HEIDEMANN
PREFEITA MUNICIPAL

NILSON KUEHL
TEC. CONTÁBIL CRC

NILSON JOSE VANDRESEN
SEC. ADMINIST. E FINANÇAS

Nilson Kuehl
TECNICO CONTABIL
CRC/SC 030993/05
CPF: 573.769.059-87

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 recebida nos 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

* Nos cinco primeiros bimestres do exercício o comprometimento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

* Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.