

MUNICÍPIO DE SAO SEBASTIAO DA AMOREIRA - PR
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DE SPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A OUTUBRO 2016/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO
Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO SEBASTIAO DA AMOREIRA

RREO - ANEXO X (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		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1- RECEITAS DE IMPOSTOS	1.017.969,00	1.527.899,00	143.125,78	948.939,44	62,11
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	427.699,00	427.699,00	29.832,47	333.396,37	77,95
1.1.1- IPTU	270.000,00	270.000,00	24.478,97	288.149,04	106,72
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	5.000,00	5.000,00	302,58	659,46	13,19
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	102.900,00	102.900,00	4.232,36	65.624,44	63,77
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	49.799,00	49.799,00	1.068,58	17.617,31	35,38
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	-	0,00	250,02	38.653,88	0,00
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	200.000,00	389.830,00	28.501,98	180.414,85	46,28
1.2.1- ITBI	200.000,00	389.830,00	28.501,98	180.414,85	46,28
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	-	0,00	0,00	40,84	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	40,84	0,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	148.270,00	468.370,00	34.893,25	209.576,46	44,75
1.3.1- ISS	134.000,00	454.100,00	34.620,99	206.976,11	45,58
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	2.949,00	2.949,00	25,96	178,64	6,06
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	9.821,00	9.821,00	192,53	2.074,97	21,13
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	1.500,00	1.500,00	53,77	431,33	28,76
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	-	0,00	0,00	84,59	0,00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	242.000,00	242.000,00	49.898,08	225.551,76	93,20
1.4.1- IRRF	242.000,00	242.000,00	49.898,08	225.551,76	93,20
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
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	-	-	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	14.727.500,00	15.317.664,00	1.969.269,28	11.756.369,32	76,75
2.1- Cota-Parte FPM	8.420.500,00	8.485.664,00	1.041.955,50	6.295.766,92	74,19
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.200.000,00	8.265.164,00	1.041.955,50	6.048.681,35	73,18
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e alínea e	220.500,00	220.500,00	0,00	247.085,57	112,06
2.2- Cota-Parte ICMS	5.500.000,00	5.685.000,00	852.599,57	4.736.027,02	83,31
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº 87/1996	50.000,00	50.000,00	7.326,20	21.978,57	43,96
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	87.000,00	87.000,00	13.365,30	64.024,17	73,59
2.5- Cota-Parte ITR	20.000,00	20.000,00	26.924,69	39.939,90	199,70
2.6- Cota-Parte IPVA	650.000,00	990.000,00	27.098,02	598.632,74	60,47
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	-	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)	15.745.469,00	16.845.563,00	2.112.395,06	12.705.308,76	75,42
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO	-	0,00	20,85	1.976,53	0,00
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	281.214,00	530.591,44	51.577,53	273.737,75	51,59
5.1- Transferências do Salário-Educação	130.000,00	231.248,50	30.091,93	160.880,98	69,57
5.2- Outras Transferências do FNDE	141.214,00	289.342,94	20.126,66	103.423,05	35,74
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	10.000,00	10.000,00	1.358,94	9.433,72	94,34
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	10.000,00	231.402,60	107.110,56	226.219,12	97,76
6.1- Transferências de Convênios	10.000,00	231.402,60	18.471,86	74.918,04	32,38
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	-	0,00	88.638,70	151.301,08	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)	291.214,00	761.994,04	158.708,94	501.933,40	65,87

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.945.500,00	2.945.500,00	393.853,68	2.301.855,43	78,15
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	1.684.100,00	1.684.100,00	208.391,03	1.209.736,01	71,83
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	1.100.000,00	1.100.000,00	170.519,88	947.205,22	86,11
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	10.000,00	10.000,00	1.465,24	4.395,69	43,96
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	17.400,00	17.400,00	2.673,05	12.804,78	73,59
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	4.000,00	4.000,00	5.384,92	7.987,91	199,70
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	130.000,00	130.000,00	5.419,56	119.725,82	92,10
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	2.310.000,00	2.310.000,00	251.567,75	1.504.212,48	65,12
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	2.300.000,00	2.300.000,00	250.866,65	1.499.250,94	65,18
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	10.000,00	10.000,00	701,10	4.961,54	49,62
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	-645.500,00	-645.500,00	-142.987,03	-802.604,49	124,34
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	645.500,00	645.500,00	142.987,03	802.604,49	124,34

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A OUTUBRO 2016/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO SEBASTIAO DA AMOREIRA

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/d)x100
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	1.382.000,00	1.382.000,00	172.599,16	1.026.424,31	74,27
13.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	1.382.000,00	1.382.000,00	172.599,16	1.026.424,31	74,27
14- OUTRAS DESPESAS	928.000,00	928.000,00	55.171,95	596.121,80	64,24
14.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	928.000,00	928.000,00	55.171,95	596.121,80	64,24
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	2.310.000,00	2.310.000,00	227.771,11	1.622.546,11	70,24
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					24.340,02
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)					5.776,89
19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL 1 ((13 – 18) / (11) x 100) %					67,85
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE					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 ²					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		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)³	3.936.367,25	4.211.390,75	528.098,76	3.176.327,19	75,42
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/d)x100
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24- ENSINO FUNDAMENTAL	3.296.793,60	4.247.223,60	527.895,99	3.149.350,70	74,15
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.310.000,00	2.310.000,00	227.771,11	1.622.546,11	70,24
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	986.793,60	1.937.223,60	300.124,88	1.543.727,60	79,69
24.9- (-) Dedução de Despesas Indevidamente Contabilizadas	0,00	0,00	0,00	- 16.923,01	0,00
25- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26- ENSINO SUPERIOR	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
28- OUTRAS	10.000,00	10.000,00	0,00	1.045,74	10,46
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	3.306.793,60	4.257.223,60	527.895,99	3.150.396,44	74,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					-802.604,49
31- AJUSTE DAS DESPESAS CUSTEADAS COM GANHO/SUPERÁVIT/RECEITA APLICAÇÃO FINANCEIRA DO FUNDEB					0,00
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					4.961,54
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 ENSINO⁴					119.504,05
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)					0,00
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)					-678.138,90
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))					3.827.489,60
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) %					30,13

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/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
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	140.000,00	406.248,50	17.612,10	306.893,95	75,54
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	51.214,00	400.269,01	22.920,41	240.720,36	60,14
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	191.214,00	806.517,51	40.532,51	547.614,31	67,90
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	3.498.007,60	5.063.741,11	568.428,50	3.698.010,75	73,03
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2016 (g)		
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	265.613,27		0,00		

MUNICÍPIO DE SAO SEBASTIAO DA AMOREIRA - PR
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DE SPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A OUTUBRO 2016/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO
Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO SEBASTIAO DA AMOREIRA

Continuação 3/3

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	47.635,62
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.499.250,94
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	1.569.463,48
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	4.961,54
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	-17.615,38