MUNICIPIO DE LEBON REGIS

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Fevereiro 2016/Bimestre Janeiro-Fevereiro

RREO – ANEXO 08 (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-Receita de impostos	880.000,00	880.000,00	117.786,72	13,38
1.1-Receita resultante do IPTU	290.000,00	290.000,00	10.997,53	3,79
1.1.1-IPTU	180.000,00	180.000,00	824,28	0,46
1.1.2-Multas, Juros e outros encargos do IPTU	10.000,00	10.000,00	110,29	1,10
1.1.3-Dívida Ativa do IPTU	100.000,00	100.000,00	7.453,86	7,45
1.1.4-Multas, juros, Outros encargos Dívida Ativa do IPTU	0,00	0,00	2.609,10	0,00
1.1.5-(-) Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2-Receita resultante do ITBI	170.000,00	170.000,00	47.356,37	27,86
1.2.1-ITBI	150.000,00	150.000,00	47.356,37	31,57
1.2.2-Multas, Juros e Outros encargos do ITBI	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
1.2.3-Dívida Ativa do ITBI	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
1.2.4-Multas, Juros, 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 ISS	270.000,00	270.000,00	51.186,33	18,96
1.3.1-ISS	250.000,00	250.000,00	51.001,53	20,40
1.3.2-Multas, Juros e Outros encargos do ISS	10.000,00	10.000,00	33,02	0,33
1.3.3-Dívida Ativa do ISS	10.000,00	10.000,00	121,77	1,22
1.3.4-Multas, Juros, Outros encargos da Dívida ativa do ISS	0,00	0,00	30,01	0,00
1.3.5-(-) Deduções da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4-Receita resultante do IRRF	150.000,00	150.000,00	8.246,49	5,50
1.4.1-IRRF	150.000,00	150.000,00	8.246,49	5,50
1.4.2-Multas, Juros 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, 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 ITR	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 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, 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-Receitas de transferências constitucionais e legais	16.036.000,00	16.036.000,00	2.525.463,48	15,75
2.1-Cota Parte FPM	10.427.000,00	10.427.000,00	1.566.453,97	15,02
2.1.1-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea b	10.062.000,00	10.062.000,00	1.566.453,97	15,57
2.1.2-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea d	365.000,00	365.000,00	0,00	0,00
2.2-Cota Parte ICMS	4.800.000,00	4.800.000,00	868.580,00	18,10
2.3-ICMS Desoner. L.C. nº 87/96	20.000,00	20.000,00	3.335,54	16,68
2.4-Cota Parte IPI-Exportação	80.000,00	80.000,00	13.321,09	16,65
2.5-Cota-Parte ITR	109.000,00	109.000,00	12.874,30	11,81
2.6-Cota-Parte IPVA	600.000,00	600.000,00	60.898,58	10,15
2.7-Cota-Parte IOF-Outro	0,00	0,00	0,00	0,00
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	16.916.000,00	16.916.000,00	2.643.250,20	15,63

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINAN. 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 vinculados ao ensino	0,00	0,00	240,36	0,00
5-Transferências do FNDE	919.700,00	919.700,00	162.954,30	17,72
5.1-Transferências do Salário-Educação	668.500,00	668.500,00	159.914,36	23,92
5.2-Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3-Transferências Diretas - PNAE	168.500,00	168.500,00	0,00	0,00

5.4-Transferências Diretas - PNATE	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00
5.5-Outras transferências do FNDE	6.500,00	6.500,00	0,00	0,00
5.6-Aplicações financeiras de recursos do FNDE	6.200,00	6.200,00	3.039,94	49,03
6-Transferências de convênios	310.520,00	310.520,00	72.048,11	23,20
6.1-Transferências de convênios	302.010,00	302.010,00	71.958,00	23,83
6.2-Aplicações financeiras dos recursos de convênios	8.510,00	8.510,00	90,11	1,06
7-Receita de Operações de créditos	0,00	0,00	0,00	0,00
8-Outras receitas para financiamentos do ensino	0,00	0,00	0,00	0,00
9-TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINAN. DO ENSINO (4+5+6+7+8)	1.230.220,00	1.230.220,00	235.242,77	19,12

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% c= (b/a)x100
10-Receitas destinadas ao FUNDEB	3.086.600,00	3.086.600,00	505.092,30	16,36
10.1-Cota Parte FPM (20% de 2.1.1)	1.980.000,00	1.980.000,00	313.290,74	15,82
10.2-Cota Parte ICMS (20% de 2.2)	960.000,00	960.000,00	173.715,81	18,10
10.3-ICMS Desoneração (20% de 2.3)	800,00	800,00	667,10	83,39
10.4-Cota Parte IPI-Exportação (20% de 2.4)	4.000,00	4.000,00	2.664,25	66,61
10.5-Cota Parte ITR ou ITR destinado Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	21.800,00	21.800,00	2.574,84	11,81
10.6-Cota-Parte IPVA (20% de 2.6)	120.000,00	120.000,00	12.179,56	10,15
11-Receitas recebidas do FUNDEB	6.861.510,00	6.861.510,00	1.228.126,88	17,90
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	6.853.000,00	6.853.000,00	1.227.936,47	17,92
11.2-Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3-Receita de Aplicação Financ. Recursos do FUNDEB	8.510,00	8.510,00	190,41	2,24
12-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	3.766.400,00	3.766.400,00	722.844,17	19,19

ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o bimestre (e)	% f=(e/d)x100	Até o bimestre (g)	% h=(g/d)x100	
13-PAGTO PROFISSIONAIS MAGISTÉRIO	4.999.572,40	4.999.572,40	820.561,42	16,41	820.561,42	16,41	0,00
13.1-Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2-Com Ensino Fundamental	4.999.572,40	4.999.572,40	820.561,42	16,41	820.561,42	16,41	0,00
14-OUTRAS DESPESAS	1.861.937,60	1.861.937,60	236.223,54	12,69	150.519,45	8,08	0,00
14.1-Com Educação Infantil	120.000,00	120.000,00	27.465,42	22,89	27.465,42	22,89	0,00
14.2-Com Ensino Fundamental	1.741.937,60	1.741.937,60	208.758,12	11,98	123.054,03	7,06	0,00
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	6.861.510,00	6.861.510,00	1.056.784,96	15,40	971.080,87	14,15	0,00

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB	Valor
16-RESTOS A PAGAR INSCRITOS SEM DISPON. 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
18-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	0,00
19-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18) [1]	971.080,87
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	66,81
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	12,26
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100- (19.1 +19.2)) %	20,93

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 [2]	0,00

MUNICIPIO DE LEBON REGIS

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Fevereiro 2016/Bimestre Janeiro-Fevereiro

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72) **R$ 1,00**

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 transf. destinadas à MDE (25% de 3) ³	4.229.000,00	4.229.000,00	660.812,55	15,63

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% f= (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% h=(g/d)x10	
23-EDUCAÇÃO INFANTIL	328.000,00	328.000,00	79.942,83	24,37	38.280,31	11,67	0,00
23.1-Creche	328.000,00	328.000,00	79.942,83	24,37	38.280,31	11,67	0,00
23.1.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	120.000,00	120.000,00	27.465,42	22,89	27.465,42	22,89	0,00
23.1.2-Custeadas com outros recursos de impostos	208.000,00	208.000,00	52.477,41	25,23	10.814,89	5,20	0,00
23.2-Pré-escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2.2-Custeadas com outros recursos de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24-ENSINO FUNDAMENTAL	9.641.210,00	9.641.210,00	1.170.795,73	12,14	1.014.626,37	10,52	0,00
24.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	6.741.510,00	6.741.510,00	1.029.319,54	15,27	943.615,45	14,00	0,00
24.2-Custeadas com outros recursos de impostos	2.899.700,00	2.899.700,00	141.476,19	4,88	71.010,92	2,45	0,00
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 nao 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)	9.969.210,00	9.969.210,00	1.250.738,56	12,55	1.052.906,68	10,56	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
30-Resultado líquido das transferências do FUNDEB = (12)	722.844,17
31-Despesas custeadas com a complementação do FUNDEB no exercício	0,00
32-Receita de aplicação financeira dos recursos do FUNDEB até o bimestre = (50h)	190,41
33-Despesas custeadas com o superávit financeiro, do exercício anterior, do FUNDEB	0,00
34-Despesas custeadas com superávit financeiro, do exercício anterior, de outros recursos 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 dispon financ de rec de impostos vinculados ao ensino = (46g)	0,00
37-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	723.034,58
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))	329.872,10
39-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %	12,48

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% f= (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% h=(g/d)x10	
40-Custeadas com aplic finan de outros rec de imposto vinculadas ao ensino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41-Custeadas com contrib social salário-educação	670.000,00	670.000,00	91.694,78	13,69	66.141,46	9,87	0,00
42-Custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43-Custeadas com outras receitas para finan do ensino	817.077,80	817.077,80	49.747,85	6,09	2.796,18	0,34	0,00
44-TOTAL OUTRAS DESPESAS (40+41+42+43)	1.487.077,80	1.487.077,80	141.442,63	9,51	68.937,64	4,64	0,00
45-TOTAL GERAL DESPESAS COM MDE (29+44)	11.456.287,80	11.456.287,80	1.392.181,19	12,15	1.121.844,32	9,79	0,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM (g)
46-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	337,59	0,00
46.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	144,27	0,00
46.2-Executadas com Recursos do FUNDEB	193,32	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB (h)	FUNDEF
47-SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	63.896,77	0,00
48-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.227.936,47	0,00
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	850.731,30	0,00

Continua 3 / 4

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)		**R$ 1,00**
49.1-Orçamento do Exercício (+ extras)	794.227,19	0,00
49.2 Restos a Pagar (+ extras)	56.504,11	0,00
50-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	190,41	0,00
51-(=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	441.292,35	0,00

FONTE: Sistema e-Pública (1242-4169-246). Unidade Responsável: . Data da emissão: 06/04/2016 e hora de emissão: 15:12.

1 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

2 Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.

3 Caput do art. 212 da CF/1988

4 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.

5 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

LUDOVINO LABAS
PREFEITO MUNICIPAL
CHEFIA DO EXECUTIVO

CLEUZA MARIA REDOLFI TOMACHEUSKI
SECRETARIA
SEC. DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

ADAIR DA SILVA MATTOS
TECNICO CONTABIL
CRC/SC 16.115/O-7

SÉRGIO INHAIA
CONTROLADOR
CONTROLE INTERNO