



Bimestre: NOVEMBRO-DEZEMBRO/2017

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	3.251.000,00	3.251.000,00	1.757.060,24	54,04			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00			
1.1.1 - IPTU	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	71.000,00	71.000,00	2.707,25	3,81			
1.2.1 - ITBI	71.000,00	71.000,00	2.707,25	3,81			
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.950.000,00	2.950.000,00	1.355.293,28	45,94			
1.3.1 - ISS	2.850.000,00	2.850.000,00	1.355.293,28	47,55			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	210.000,00	210.000,00	399.059,71	190,02			
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CR, 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, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00			
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS	11.375.000,00	11.375.000,00	13.244.859,11	116,43			
2.1 - Cota-Parte FPM	8.800.000,00	8.800.000,00	7.541.374,46	85,69			
2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	8.800.000,00	8.800.000,00	7.541.374,46	85,69			
2.2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.2.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.2 - Cota-Parte ICMS	2.500.000,00	2.500.000,00	5.592.224,05	223,68			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	5.000,00	5.000,00	7.850,88	157,01			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	10.000,00	10.000,00	6.569,09	65,69			
2.5 - Cota-Parte ITR	10.000,00	10.000,00	2.372,80	23,72			
2.6 - Cota-Parte IPVA	50.000,00	50.000,00	94.467,83	188,93			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	14.626.000,00	14.626.000,00	15.001.919,35	102,57			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	% (c) = (b/a)x100			
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00			
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	560.000,00	560.000,00	255.435,81	45,61			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	150.000,00	150.000,00	155.280,22	103,52			
5.2 - Transferências do PDDE	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00			
5.2 - Transferências do PNAE	120.000,00	120.000,00	34.369,00	28,64			
5.4 - Transferências do PNATE	130.000,00	130.000,00	64.944,18	49,95			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00			
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	842,41	0,00			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	0,00	0,00			
6.1 - Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00			
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	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)	560.000,00	560.000,00	255.435,81	45,61			
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.275.000,00	2.275.000,00	2.648.971,14	116,43			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.760.000,00	1.760.000,00	1.531.158,77	86,99			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	500.000,00	500.000,00	1.095.560,36	219,11			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	1.000,00	1.000,00	1.570,08	157,00			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	2.000,00	2.000,00	1.314,88	65,74			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	2.000,00	2.000,00	474,50	23,72			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	10.000,00	10.000,00	18.892,55	188,92			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	3.520.000,00	3.520.000,00	4.073.207,69	115,71			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	3.500.000,00	3.500.000,00	4.064.768,87	116,13			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	180,42	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	20.000,00	20.000,00	8.258,40	41,29			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	1.225.000,00	1.225.000,00	1.415.797,73	(0,30)			
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A		
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	2.100.000,00	3.345.800,00	3.259.167,36	97,41	3.259.167,36	97,41	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	0,00	417.600,00	376.306,75	90,11	376.306,75	90,11	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	2.100.000,00	2.928.200,00	2.882.860,61	98,45	2.882.860,61	98,45	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	1.337.000,00	941.124,24	759.741,84	80,72	759.741,84	80,72	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.337.000,00	941.124,24	759.741,84	80,72	759.741,84	80,72	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	3.437.000,00	4.286.924,24	4.018.909,20	93,74	4.018.909,20	93,74	0,00



Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

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			
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)							0,00			
19 - TOTAL DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE(15-18)							4.018.909,20			
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%							80,01			
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.2))/(11*100)%							18,65			
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							1,34			
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							VALOR			
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS							0,00			
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE							0,00			
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE				DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	INSCRITAS EM RESTOS A
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL				380.000,00	810.073,58	722.512,86	89,19	722.512,86	89,19	0,00
22.1 - Creche				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2 - Pré-escola				380.000,00	810.073,58	722.512,86	89,19	722.512,86	89,19	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				0,00	417.600,00	376.306,75	90,11	376.306,75	90,11	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				380.000,00	392.473,58	346.206,11	88,21	346.206,11	88,21	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL				4.114.000,00	6.257.347,09	5.965.017,48	95,32	5.965.017,48	95,32	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				3.437.000,00	3.869.324,24	3.642.602,45	94,14	3.642.602,45	94,14	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				677.000,00	2.388.022,85	2.322.415,03	97,25	2.322.415,03	97,25	0,00
24 - ENSINO MÉDIO				78.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR				67.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR				77.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - OUTRAS				216.000,00	81.000,00	55.000,00	67,90	55.000,00	67,90	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 +26 +27)				4.932.000,00	7.148.420,67	6.742.530,34	94,32	6.742.530,34	94,32	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR			
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							1.415.797,73			
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							0,00			
31 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)							8.258,40			
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							0,00			
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS							0,00			
34 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM A DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							0,00			
35 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46g)							0,00			
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)							1.424.056,13			
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							5.263.474,21			
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							35,08			
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO				DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	INSCRITAS EM RESTOS A
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADO AO ENSINO				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO				197.000,00	123.100,05	94.020,81	76,37	94.020,81	0,00	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				1.228.000,00	336.769,28	267.028,87	79,29	267.028,87	0,00	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)				1.425.000,00	459.869,33	361.049,68	78,51	361.049,68	0,00	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)				6.357.000,00	7.608.290,00	7.103.580,02	93,36	7.103.580,02	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO						SALDO ATÉ BIMESTRE		CANCELADO EM 2017 (g)		
45 - RESTOR A PAGAR DE DESPESAS COM MDE								0,00		0,00
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino								0,00		0,00
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB								0,00		0,00
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA							VALOR			
46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR							FUNDEB (h)		FUNDEB	
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							49.638,51		0,00	
48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							4.096.880,65		0,00	
48.1 - Orçamento do Exercício							4.149.028,58		0,00	
48.1 - Restos a Pagar							0,00		0,00	
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							8.258,40		0,00	
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE							5.748,98		0,00	
51 - (+) Ajustes							0,00		0,00	
51.1 Retenções							0,00		0,00	
51.2 Conciliação Bancária							0,00		0,00	
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO							5.748,98		0,00	



Prefeitura Municipal de Parazinho

Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas
com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Bimestre: NOVEMBRO-DEZEMBRO/2017

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2017 Pág.: 1/1

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

RITA DE LUZIER DE SOUZA MARTINS
PREFEITA

MARIA DA SALETE BARACHO
CONTADORA

MARIVANDA ALVES DA COSTA
CONTROLADORA