

MUNICÍPIO DE SALGADO FILHO - 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 2015/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO
Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE SALGADO FILHO

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 | 957.400,00 | 957.400,00 | 154.515,46 | 361.515,75 | 37,76 |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 657.800,00 | 657.800,00 | 99.524,07 | 115.583,07 | 17,57 |
| 1.1.1- IPTU | 128.700,00 | 128.700,00 | 93.537,21 | 93.558,36 | 72,69 |
| 1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU | 11.400,00 | 11.400,00 | 93,81 | 97,19 | 0,85 |
| 1.1.3- Dívida Ativa do IPTU | 415.700,00 | 415.700,00 | 4.269,98 | 15.604,02 | 3,75 |
| 1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU | 102.000,00 | 102.000,00 | 1.623,07 | 6.323,50 | 6,20 |
| 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 | 108.100,00 | 108.100,00 | 7.096,50 | 38.136,02 | 35,28 |
| 1.2.1- ITBI | 108.100,00 | 108.100,00 | 7.096,50 | 38.136,02 | 35,28 |
| 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 | 132.400,00 | 132.400,00 | 29.921,14 | 114.710,45 | 86,64 |
| 1.3.1- ISS | 121.000,00 | 121.000,00 | 29.792,44 | 114.581,75 | 94,70 |
| 1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS | 11.400,00 | 11.400,00 | 128,70 | 128,70 | 1,13 |
| 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 | 59.100,00 | 59.100,00 | 17.973,75 | 93.086,21 | 157,51 |
| 1.4.1- IRRF | 59.100,00 | 59.100,00 | 17.973,75 | 93.086,21 | 157,51 |
| 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 | 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 | 11.939.700,00 | 11.939.700,00 | 1.673.099,95 | 9.314.669,23 | 78,01 |
| 2.1- Cota-Parte FPM | 8.569.600,00 | 8.569.600,00 | 987.170,37 | 6.132.542,99 | 71,56 |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b | 8.390.000,00 | 8.390.000,00 | 987.170,37 | 6.008.952,44 | 71,62 |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e alínea e | 179.600,00 | 179.600,00 | 0,00 | 123.590,55 | 68,81 |
| 2.2- Cota-Parte ICMS | 2.750.000,00 | 2.750.000,00 | 656.002,08 | 2.755.018,49 | 100,18 |
| 2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996 | 137.000,00 | 137.000,00 | 4.442,86 | 22.214,32 | 16,21 |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportação | 69.000,00 | 69.000,00 | 8.700,06 | 42.487,97 | 61,58 |
| 2.5- Cota-Parte ITR | 22.400,00 | 22.400,00 | 4.330,29 | 5.030,04 | 22,46 |
| 2.6- Cota-Parte IPVA | 391.700,00 | 391.700,00 | 12.454,29 | 357.375,42 | 91,24 |
| 2.7- Cota-Parte IOF-Ouro | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3- TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2) | 12.897.100,00 | 12.897.100,00 | 1.827.615,41 | 9.676.184,98 | 75,03 |
| 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 | 330,54 | 1.703,55 | 0,00 |
| 5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE | 183.100,00 | 183.100,00 | 33.227,67 | 173.778,54 | 94,91 |
| 5.1- Transferências do Salário-Educação | 134.400,00 | 134.400,00 | 22.278,44 | 128.295,49 | 95,46 |
| 5.2- Outras Transferências do FNDE | 48.700,00 | 48.700,00 | 10.824,50 | 43.832,27 | 90,00 |
| 5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE | - | 0,00 | 124,73 | 1.650,78 | 0,00 |
| 6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 132.100,00 | 132.100,00 | 26.512,74 | 89.366,35 | 67,65 |
| 6.1- Transferências de Convênios | 132.100,00 | 132.100,00 | 25.725,06 | 85.750,22 | 64,91 |
| 6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios | - | 0,00 | 787,68 | 3.616,13 | 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) | 315.200,00 | 315.200,00 | 60.070,95 | 264.848,44 | 84,03 |

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 | 2.352.020,00 | 2.352.020,00 | 334.619,87 | 1.848.380,46 | 78,59 |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1) | 1.678.000,00 | 1.678.000,00 | 197.434,01 | 1.209.179,50 | 72,06 |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2) | 550.000,00 | 550.000,00 | 131.200,38 | 553.779,51 | 100,69 |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3) | 27.400,00 | 27.400,00 | 888,56 | 4.442,82 | 16,21 |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4) | 13.800,00 | 13.800,00 | 1.740,02 | 8.497,62 | 61,58 |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5) | 4.480,00 | 4.480,00 | 866,04 | 1.005,92 | 22,45 |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6) | 78.340,00 | 78.340,00 | 2.490,86 | 71.475,09 | 91,24 |
| 11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 1.580.000,00 | 1.580.000,00 | 270.748,70 | 1.292.085,45 | 81,78 |
| 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB | 1.580.000,00 | 1.580.000,00 | 269.778,27 | 1.286.840,47 | 81,45 |
| 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 | 970,43 | 5.244,98 | 0,00 |
| 12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10) | -772.020,00 | -772.020,00 | -64.841,60 | -561.539,99 | 72,74 |
| ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB | 772.020,00 | 772.020,00 | 64.841,60 | 561.539,99 | 72,74 |

MUNICÍPIO DE SALGADO FILHO - PR
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Continuação 2/3

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

JANEIRO A OUTUBRO 2015/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE SALGADO FILHO

| 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 | 948.000,00 | 1.264.500,00 | 267.353,80 | 1.192.981,72 | 94,34 |
| 13.1- Com Educação Infantil | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13.2- Com Ensino Fundamental | 948.000,00 | 1.264.500,00 | 267.353,80 | 1.192.981,72 | 94,34 |
| 14- OUTRAS DESPESAS | 632.000,00 | 552.000,00 | 10.819,63 | 122.321,25 | 22,16 |
| 14.1- Com Educação Infantil | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.2- Com Ensino Fundamental | 632.000,00 | 552.000,00 | 10.819,63 | 122.321,25 | 22,16 |
| 15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14) | 1.580.000,00 | 1.816.500,00 | 278.173,43 | 1.315.302,97 | 72,41 |
| 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 | | | | | 23.234,71 |
| 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) | | | | | 23.234,71 |
| 19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL 1 ((13 – 18) / (11) x 100) % | | | | | 90,53 |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE | | | | | VALOR |
| 20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2014 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS | | | | | 0,00 |
| 21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2015 * | | | | | 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 | 3.224.275,00 | 3.224.275,00 | 456.903,85 | 2.419.046,25 | 75,03 |
| 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 | 62.700,00 | 91.200,00 | 7.007,53 | 31.629,57 | 34,68 |
| 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 | 62.700,00 | 91.200,00 | 7.007,53 | 31.629,57 | 34,68 |
| 24- ENSINO FUNDAMENTAL | 2.344.655,00 | 2.823.155,00 | 439.072,55 | 2.072.072,67 | 73,40 |
| 24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 1.580.000,00 | 1.816.500,00 | 278.173,43 | 1.315.302,97 | 72,41 |
| 24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 764.655,00 | 1.006.655,00 | 167.140,36 | 788.884,53 | 78,37 |
| 24.9- (-) Dedução de Despesas Indevidamente Contabilizadas | 0,00 | 0,00 | -6.241,24 | -32.114,83 | 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 | 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) | 2.407.355,00 | 2.914.355,00 | 446.080,08 | 2.103.702,24 | 72,18 |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | | | | | VALOR |
| 30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12) | | | | | -561.539,99 |
| 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) | | | | | 5.244,98 |
| 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 ⁴ | | | | | 58.911,44 |
| 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) | | | | | -497.383,57 |
| 38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37)) | | | | | 2.601.085,81 |
| 39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) % | | | | | 26,88 |

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 | 134.400,00 | 149.412,87 | 20.766,25 | 133.475,92 | 89,33 |
| 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 | 180.800,00 | 225.837,98 | 51.374,15 | 157.220,25 | 69,62 |
| 44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43) | 315.200,00 | 375.250,85 | 72.140,40 | 290.696,17 | 77,47 |
| 45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44) | 2.722.555,00 | 3.289.605,85 | 518.220,48 | 2.394.398,41 | 72,79 |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ O BIMESTRE | | CANCELADO EM 2015 (g) | | |
| 46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | 59.193,79 | | 0,00 | | |

MUNICÍPIO DE SALGADO FILHO - 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 2015/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO
Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE SALGADO FILHO

Continuação 3/3

| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB | VALOR |
|---|--------------|
| 47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 | 0,00 |
| 48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 1.286.840,47 |
| 49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | 1.291.968,64 |
| 50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 5.244,98 |
| 51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL | 116,81 |