



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DO RIO DO PEIXE
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 FEVEREIRO 2016/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72)

Continua (1/4)

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da CF)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	%
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	946.345,00	946.345,00	143.091,07	15,12
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	11.371,00	11.371,00	5.932,32	52,17
1.1.1 IPTU	11.371,00	11.371,00	5.932,32	52,17
1.1.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU				
1.1.3 Dívida Ativa do IPTU				
1.1.4 Multa, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU				
1.1.5 (-) Deduções da Receita do IPTU				
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	44.100,00	44.100,00	7.674,05	17,40
1.2.1 ITBI	44.100,00	44.100,00	7.674,05	17,40
1.2.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI				
1.2.3 Dívida Ativa do ITBI				
1.2.4 Multa, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI				
1.2.5 (-) Deduções da Receita do ITBI				
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	485.875,00	485.875,00	54.596,91	11,24
1.3.1 ISS	485.875,00	485.875,00	54.596,91	11,24
1.3.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS				
1.3.3 Dívida Ativa do ISS				
1.3.4 Multa, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS				
1.3.5 (-) Deduções da Receita do ISS				
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	404.999,00	404.999,00	74.887,79	18,49
1.4.1 IRRF	404.999,00	404.999,00	74.887,79	18,49
1.4.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF				
1.4.3 Dívida Ativa do IRRF				
1.4.4 Multa, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF				
1.4.5 (-) Deduções da Receita do IRRF				
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art 153, §4º, Inciso III)				
1.5.1 ITR				
1.5.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR				
1.5.3 Dívida Ativa do ITR				
1.5.4 Multa, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR				
1.5.5 (-) Deduções da Receita do ITR				
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	18.408.592,00	18.408.592,00	3.151.830,86	17,12
2.1 - Cota-Parte FPM	15.757.359,00	15.757.359,00	2.754.129,76	17,48
2.1.1 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	15.757.359,00	15.757.359,00	2.754.129,76	17,48
2.1.2 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d				
2.2 - Cota-Parte ICMS	2.483.404,00	2.483.404,00	369.643,10	14,88
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	4.698,00	4.698,00	490,68	10,44
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.904,00	1.904,00	559,96	29,41
2.5 - Cota-Parte ITR	5.444,00	5.444,00	318,56	5,85
2.6 - Cota-Parte IPVA	155.783,00	155.783,00	26.688,80	17,13
2.7 Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	19.354.937,00	19.354.937,00	3.294.921,93	17,02



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DO RIO DO PEIXE
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 FEVEREIRO 2016/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72)

Continua (2/4)

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	%
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO				
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.043.323,00	1.043.323,00	1.343.443,01	128,77
5.1 - Transferências do Salário-Educação	174.193,00	174.193,00	61.477,98	35,29
5.2 - Outras Transferências do FNDE	869.130,00	869.130,00	1.281.301,43	147,42
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			663,60	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.050.037,00	2.050.037,00	691,08	0,03
6.1 - Transferências de Convênios	2.050.037,00	2.050.037,00		
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios			691,08	
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	3.093.360,00	3.093.360,00	1.344.134,09	43,45

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	%
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.032.976,00	3.032.976,00	624.916,30	20,60
10.1 Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	2.648.813,00	2.648.813,00	550.825,90	20,80
10.2 Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	352.800,00	352.800,00	73.928,59	20,95
10.3 ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	939,00	939,00	98,12	10,45
10.4 Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	380,00	380,00		
10.5 Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	888,00	888,00	63,69	7,17
10.6 Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	29.156,00	29.156,00		
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	7.202.788,00	7.202.788,00	1.626.958,20	22,59
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	6.698.593,00	6.698.593,00	1.396.205,65	20,84
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	504.195,00	504.195,00	230.752,55	45,77
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB				
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	3.665.617,00	3.665.617,00	771.289,35	21,04
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB				

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			Até o Bimestre	%	Até o Bimestre	%	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	5.418.144,00	5.418.144,00	912.324,10	16,84	912.324,10	16,84	
13.1 - Com Educação Infantil	519.444,00	519.444,00		0,00		0,00	
13.2 - Com Ensino Fundamental	4.898.700,00	4.898.700,00	912.324,10	18,62	912.324,10	18,62	
14 - OUTRAS DESPESAS	1.734.644,00	1.784.644,00	344.449,65	19,30	344.449,65	19,30	
14.1 - Com Educação Infantil	82.766,00	132.766,00		0,00		0,00	
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.651.878,00	1.651.878,00	344.449,65	20,85	344.449,65	20,85	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	7.152.788,00	7.202.788,00	1.256.773,75	17,45	1.256.773,75	17,45	



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DO RIO DO PEIXE
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 FEVEREIRO 2016/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72)

Continua (3/4)

DEDUÇÕES PARA FINS DE LÍMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	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	
17.1 - FUNDEB 60%	
17.2 - FUNDEB 40%	
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	
INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	1.256.773,75
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ $(13 - (16.1 + 17.1)) / (11) \times 100$ %	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %	
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2016	

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	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	%
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	4.838.734,25	4.838.734,25	823.731,05	17,02

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			Até o Bimestre	%	Até o Bimestre	%	
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	769.788,00	819.788,00	9.928,08	1,21	9.928,08	1,21	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	602.210,00	652.210,00					
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	167.578,00	167.578,00	9.928,08	5,92	9.928,08	5,92	
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	8.227.364,00	8.327.364,00	1.405.446,52	16,88	1.405.446,52	16,88	
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	6.724.771,00	6.724.771,00	1.264.513,75	18,80	1.264.513,75	18,80	
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.502.593,00	1.602.593,00	140.932,77	8,79	140.932,77	8,79	

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LÍMITE CONSTITUCIONAL	Valor
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	771.289,35
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	
34 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	
35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	
36 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)	
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	771.289,35
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	652.949,81
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %	19,82



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DO RIO DO PEIXE
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 FEVEREIRO 2016/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72)

Continua (4/4)

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			Até o Bimestre	%	Até o Bimestre	%	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS							
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	174.193,00	174.193,00	7.740,00	4,44	7.740,00	4,44	
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.350.704,00	3.170.704,00	2.118,50	0,07	2.118,50	0,07	
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.524.897,00	3.344.897,00	9.858,50	0,29	9.858,50	0,29	
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	12.748.913,00	12.718.913,00	1.426.357,66	11,21	1.426.357,66	11,21	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADOS EM 2015		
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE							
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino							
46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB							
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS			VALOR				
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015					63.452,18		
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					1.626.958,20		
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					1.567.616,80		
49.1 Orçamento do Exercício					1.246.780,75		
49.2 Restos a Pagar					320.836,05		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL					122.793,58		

JOSÉ AIRTON PIRES DE SOUSA
PREFEITO

TULLYO C. VIEIRA VASCONCELOS
CONTADOR-CRC PB Nº 06057

JARDEL DANTAS BATISTA
SEC. DE FINANÇAS

Fonte: Balancetes Mensais