



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

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2017 Pág.: 1/1

Bimestre: SETEMBRO-OUTUBRO/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	9.582.344,00	9.582.344,00	10.855.034,62	113,28			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.946.172,00	2.946.172,00	2.148.639,05	72,92			
1.1.1 - IPTU	2.850.000,00	2.850.000,00	2.148.639,05	75,39			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	96.172,00	96.172,00	0,00	0,00			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.096.172,00	4.096.172,00	4.809.947,04	117,42			
1.2.1 - ITBI	4.000.000,00	4.000.000,00	4.809.947,04	120,24			
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	96.172,00	96.172,00	0,00	0,00			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.790.000,00	1.790.000,00	3.005.138,52	167,88			
1.3.1 - ISS	1.670.000,00	1.670.000,00	2.084.945,85	124,84			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	120.000,00	120.000,00	920.192,67	766,82			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	750.000,00	750.000,00	891.310,01	118,84			
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	24.733.533,00	24.733.533,00	19.834.122,09	80,19			
2.1 - Cota-Parte FPM	19.580.000,00	19.580.000,00	15.286.283,54	78,07			
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	19.580.000,00	19.580.000,00	15.286.283,54	78,07			
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	4.735.500,00	4.735.500,00	3.852.098,56	81,34			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	9.016,00	9.016,00	4.949,37	54,89			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	5.410,00	5.410,00	4.682,61	86,55			
2.5 - Cota-Parte ITR	3.607,00	3.607,00	14.723,82	408,20			
2.6 - Cota-Parte IPVA	400.000,00	400.000,00	671.384,19	167,84			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	34.315.877,00	34.315.877,00	30.689.156,71	89,43			
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	1.409.344,00	1.409.344,00	669.572,92	47,50			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	543.410,00	543.410,00	98.538,88	18,13			
5.2 - Transferências do PDDE	3.607,00	3.607,00	0,00	0,00			
5.2 - Transferências do PNAE	504.000,00	504.000,00	0,00	0,00			
5.4 - Transferências do PNATE	129.245,00	129.245,00	96.127,15	74,37			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	229.082,00	229.082,00	474.906,89	207,30			
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	3.200.987,00	3.200.987,00	26.903,26	0,84			
6.1 - Transferências de Convênios	3.200.987,00	3.200.987,00	26.903,26	0,84			
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)	4.610.331,00	4.610.331,00	696.476,18	15,10			
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.946.706,00	4.946.706,00	3.674.239,83	74,27			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.916.000,00	3.916.000,00	2.764.501,43	70,59			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	947.100,00	947.100,00	770.327,51	81,33			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	1.803,00	1.803,00	1.099,80	60,99			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	1.082,00	1.082,00	1.143,30	105,66			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	721,00	721,00	2.944,70	408,41			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	80.000,00	80.000,00	134.223,09	167,77			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	14.579.126,00	14.579.126,00	12.678.879,86	86,96			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	14.546.626,00	14.546.626,00	12.644.302,07	86,92			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	32.500,00	32.500,00	34.577,79	106,39			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	9.599.920,00	9.599.920,00	8.970.062,24	12,65			
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR(I)		
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	11.571.226,00	17.688.598,39	17.418.500,00	98,47	17.390.721,50	98,31	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	11.571.226,00	17.688.598,39	17.418.500,00	98,47	17.390.721,50	98,31	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	4.696.687,00	2.111.052,94	2.181.708,00	103,34	1.757.318,10	83,24	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	96.172,00	172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	4.600.515,00	2.110.880,94	2.181.708,00	103,35	1.757.318,10	83,25	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	16.267.913,00	19.799.651,33	19.600.208,00	98,99	19.148.039,60	96,70	0,00



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

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2017 Pág.: 1/1

Bimestre: SETEMBRO-OUTUBRO/2017

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)							19.148.039,60			
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério $(13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) * 100) %$							137,16			
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.1)) / ((11) * 100) %$							13,86			
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2)) %$							-51,02			
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	DESPESAS LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR(I)		
						Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL				96.172,00	172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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				96.172,00	172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				96.172,00	172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL				16.315.998,00	19.803.736,33	19.600.208,00	98,97	19.148.039,60	96,68	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				16.171.741,00	19.799.479,33	19.600.208,00	98,99	19.148.039,60	96,70	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				144.257,00	4.257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - ENSINO MÉDIO				20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR				212.903,00	295,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - OUTRAS				1.155.446,00	160.839,75	143.132,30	88,99	134.820,28	83,82	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)				17.800.519,00	19.965.043,33	19.743.340,30	98,88	19.282.859,88	96,58	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR			
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							8.970.062,24			
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)							34.577,79			
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)							9.004.640,03			
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							10.143.399,57			
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							33,05			
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO				DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR(I)		
						Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
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				359.035,00	577.657,90	596.647,31	103,28	265.830,32	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				9.344.257,00	6.512.266,91	6.348.974,40	97,49	3.822.853,56	0,00	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)				9.703.292,00	7.089.924,81	6.945.621,71	97,96	4.088.683,88	0,00	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)				27.503.811,00	27.054.968,14	26.688.962,01	98,64	23.371.543,76	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 - RESTOS 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			
							FUNDEB (h)	FUNDEB		
46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR							345.178,92	0,00		
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							0,29	0,00		
48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							355.854,98	0,00		
48.1 - Orçamento do Exercício							355.854,98	0,00		
48.1 - Restos a Pagar							0,00	0,00		
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							10.711,08	0,00		
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE							35,31	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							35,31	0,00		



PREFEITURA MUNICIPAL DE EXTREMOZ

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

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2017 Pág.: 1/1

Bimestre: SETEMBRO-OUTUBRO/2017

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

THIAGO BARBOSA DA SILVA
CONTADOR CRC/RN - 012663/O-2

JOAZ OLIVEIRA MENDES DA SILVA
PREFEITO