



# Município de Joinville

## 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 2017/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	578.047.500,00	578.047.500,00	142.232.845,19	24,61	
1.1-Receita resultante do IPTU	216.200.000,00	216.200.000,00	91.379.352,08	42,27	
1.1.1-IPTU	161.000.000,00	161.000.000,00	88.593.902,60	55,03	
1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	55.200.000,00	55.200.000,00	2.785.449,48	5,05	
1.2-Receita resultante do ITBI	59.915.000,00	59.915.000,00	5.545.171,58	9,26	
1.2.1-ITBI	57.500.000,00	57.500.000,00	5.054.021,63	8,79	
1.2.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	2.415.000,00	2.415.000,00	491.149,95	20,34	
1.3-Receita resultante do ISS	225.975.000,00	225.975.000,00	29.816.102,48	13,19	
1.3.1-ISS	195.500.000,00	195.500.000,00	27.955.496,97	14,30	
1.3.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	30.475.000,00	30.475.000,00	1.860.605,51	6,11	
1.4-Receita resultante do IRRF	75.900.000,00	75.900.000,00	15.492.219,05	20,41	
1.5-Receita resultante do ITR	57.500,00	57.500,00	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	57.500,00	57.500,00	0,00	0,00	
2-Receitas de transferências constitucionais e legais	581.992.000,00	581.992.000,00	75.140.426,81	12,91	
2.1-Cota Parte FPM	73.600.000,00	73.600.000,00	8.894.345,80	12,08	
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	73.600.000,00	73.600.000,00	8.894.345,80	12,08	
2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2-Cota Parte ICMS	432.400.000,00	432.400.000,00	58.788.825,45	13,60	
2.3-ICMS Desoner. L.C. nº 87/96	2.760.000,00	2.760.000,00	211.957,98	7,68	
2.4-Cota Parte IPI-Exportação	8.280.000,00	8.280.000,00	821.476,49	9,92	
2.5-Cota-Parte ITR	552.000,00	552.000,00	26.694,30	4,84	
2.6-Cota-Parte IPVA	64.400.000,00	64.400.000,00	6.397.126,79	9,93	
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)</b>	<b>1.160.039.500,00</b>	<b>1.160.039.500,00</b>	<b>217.373.272,00</b>	<b>18,74</b>	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINAN. DO ENSINO					
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	0,00	0,00	
5-Transferências do FNDE	61.412.000,00	61.412.000,00	5.885.508,09	9,58	
5.1-Transferências do Salário-Educação	34.397.000,00	34.397.000,00	5.660.497,68	16,46	
5.2-Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.3-Transferências Diretas - PNAE	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	
5.4-Transferências Diretas - PNATE	414.880,00	414.880,00	0,00	0,00	
5.5-Outras transferências do FNDE	24.436.820,00	24.436.820,00	112.860,12	0,46	
5.6-Aplicações financeiras de recursos do FNDE	163.300,00	163.300,00	112.150,29	68,68	
6-Transferências de convênios	8.612.000,00	8.612.000,00	931.406,34	10,82	
6.1-Transferências de convênios	8.610.850,00	8.610.850,00	931.406,34	10,82	
6.2-Aplicações financeiras dos recursos de convênios	1.150,00	1.150,00	0,00	0,00	
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	
<b>9-TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINAN. DO ENSINO (4+5+6+7+8)</b>	<b>70.024.000,00</b>	<b>70.024.000,00</b>	<b>6.816.914,43</b>	<b>9,74</b>	

FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			Até o Bimestre (b)	% c= (b/a)x100	
10-Receitas destinadas ao FUNDEB	145.498.000,00	145.498.000,00	18.785.127,62	12,91	

*[Handwritten signatures and initials]*



## Município de Joinville

### 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 2017/Bimestre Janeiro-Fevereiro

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)	R\$ 1,00			
10.1-Cota Parte FPM (20% de 2.1.1)	18.400.000,00	18.400.000,00	2.223.586,29	12,08
10.2-Cota Parte ICMS (20% de 2.2)	108.100.000,00	108.100.000,00	14.697.206,17	13,60
10.3-ICMS Desoneração (20% de 2.3)	690.000,00	690.000,00	52.989,48	7,68
10.4-Cota Parte IPI-Exportação (20% de 2.4)	2.070.000,00	2.070.000,00	205.369,11	9,92
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	138.000,00	138.000,00	6.673,55	4,84
10.6-Cota-Parte IPVA (20% de 2.6)	16.100.000,00	16.100.000,00	1.599.303,02	9,93
11-Receitas recebidas do FUNDEB	265.000.000,00	265.000.000,00	42.704.984,97	16,12
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	264.725.480,00	264.725.480,00	42.343.667,93	16,00
11.2-Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3-Receita de Aplicação Financ. Recursos do FUNDEB	274.520,00	274.520,00	361.317,04	131,62
<b>12-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>	<b>119.227.480,00</b>	<b>119.227.480,00</b>	<b>23.558.540,31</b>	<b>19,76</b>

#### 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 <sup>6</sup> (i)
			Até o bimestre (e)	% f=(e/d)x100	Até o bimestre (g)	% h=(g/d)x100	
13-PAGTO PROFISSIONAIS MAGISTÉRIO	193.740.480,00	193.740.480,00	23.637.569,02	12,20	17.047.106,18	8,80	0,00
13.1-Com Educação Infantil	57.457.840,00	57.457.840,00	6.389.725,42	11,12	5.013.428,77	8,73	0,00
13.2-Com Ensino Fundamental	136.282.640,00	136.282.640,00	17.247.843,60	12,66	12.033.677,41	8,83	0,00
14-OUTRAS DESPESAS	71.259.520,00	71.259.520,00	20.253.673,15	28,42	406.486,98	0,57	0,00
14.1-Com Educação Infantil	27.349.520,00	27.349.520,00	11.791.007,20	43,11	406.099,41	1,48	0,00
14.2-Com Ensino Fundamental	43.910.000,00	43.910.000,00	8.462.665,95	19,27	387,57	0,00	0,00
<b>15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)</b>	<b>265.000.000,00</b>	<b>265.000.000,00</b>	<b>43.891.242,17</b>	<b>16,56</b>	<b>17.453.593,16</b>	<b>6,59</b>	<b>0,00</b>

#### 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)	17.453.593,16
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério <sup>1</sup> (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	39,92
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	0,95
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100- (19.1 + 19.2)) %	59,13

#### CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

	Valor
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	2.147.489,33
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017 <sup>2</sup>	0,00

#### MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS <sup>6</sup> (i)
			Até o Bimestre (e)	% f=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% h=(g/d)x100	
22-EDUCAÇÃO INFANTIL	156.893.560,00	156.893.560,00	31.758.912,36	20,24	12.653.961,29	8,07	0,00
22.1-Creche	156.893.560,00	156.893.560,00	31.758.912,36	20,24	12.653.961,29	8,07	0,00
22.1.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	84.807.360,00	84.807.360,00	18.180.732,62	21,44	5.419.528,18	6,39	0,00
22.1.2-Custeadas com outros recursos de impostos	72.086.200,00	72.086.200,00	13.578.179,74	18,84	7.234.433,11	10,04	0,00
22.2-Pré-escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.2-Custeadas com outros recursos de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-ENSINO FUNDAMENTAL	292.126.440,00	292.126.440,00	49.671.042,95	17,00	26.077.198,77	8,93	0,00
23.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	180.192.640,00	180.192.640,00	25.710.509,55	14,27	12.034.064,98	6,68	0,00
23.2-Custeadas com outros recursos de impostos	111.933.800,00	111.933.800,00	23.960.533,40	21,41	14.043.133,79	12,55	0,00
24-Ensino Médio	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25-Ensino Superior	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26-Ensino Profissional não integrado ao ensino regular	1.137.000,00	1.137.000,00	14.971,89	1,32	4.726,00	0,42	0,00

Continuação

2/4



# Município de Joinville

## 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 2017/Bimestre Janeiro-Fevereiro

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)

Continuação

27-Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>R\$ 1,00</b>
<b>28-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)</b>	455.557.000,00	455.557.000,00	81.444.927,20	17,88	38.735.886,05	8,50	0,00	0,00

### DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

	Valor
29-Resultado líquido das transferências do FUNDEB = (12)	23.558.540,31
30-Despesas custeadas com a complementação do FUNDEB no exercício	0,00
31-Receita de aplicação financeira dos recursos do FUNDEB até o bimestre = (49)	361.317,04
32-Despesas custeadas com o superávit financeiro, do exercício anterior, do FUNDEB	0,00
33-Despesas custeadas com superávit financeiro, do exercício anterior, de outros recursos impostos	0,00
34-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira de recursos de impostos vinculados ao ensino <sup>4</sup>	0,00
35-Cancelamento, no exercício, de restos a pagar inscritos com dispon financ de rec de impostos vinculados ao ensino = (45j)	108,00
36-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34+35) <sup>6</sup>	23.919.965,35
37-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36)) <sup>6</sup>	14.811.194,71
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % <sup>6</sup> - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% <sup>5</sup>	6,81

### 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 <sup>8</sup> (i)	
			Até o Bimestre (e)	% f= (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% h= (g/d)x100		
39-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	
40-Custeadas com contrib social salário-educação	34.512.000,00	34.512.000,00	5.892.105,28	17,07	81,53	0,00	0,00	
41-Custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
42-Custeadas com outras receitas para finan do ensino	59.615.000,00	59.615.000,00	6.751.859,99	11,33	1.442.596,83	2,42	0,00	
<b>43-TOTAL OUTRAS DESPESAS (39+40+41+42)</b>	94.127.000,00	94.127.000,00	12.643.965,27	13,43	1.442.678,36	1,53	0,00	
<b>44-TOTAL GERAL DESPESAS COM MDE (28+43)</b>	549.684.000,00	549.684.000,00	94.088.892,47	17,12	40.178.564,42	7,31	0,00	
<b>RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>					<b>SALDO ATÉ O BIMESTRE</b>		<b>CANCELADO EM 2017 (j)</b>	
45-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					4.062.796,04		108,00	
45.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					3.966.892,90		108,00	
45.2-Executadas com Recursos do FUNDEB					95.903,14		0,00	

### CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	VALOR	
	FUNDEB	Salário Educação
47-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	13.884.724,93	13.421.758,16
48-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	42.343.667,93	5.660.497,68
48.1-Orçamento do Exercício (+ extras)	5.701.009,76	2.638.813,76
48.2 Restos a Pagar (+ extras)	406.486,98	0,00
49-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	5.294.522,78	2.638.813,76
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	361.317,04	50.527,19
51- (+) Ajustes	50.888.700,14	16.493.969,27
51.1 Retenções	0,00	0,00
51.2 Conciliação Bancária	0,00	0,00
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	0,00	0,00
	50.888.700,14	16.493.969,27

FONTE: Sistema e-Pública (2123-3909-776). Unidade Responsável: . Data da emissão: 24/03/2017 e hora de emissão: 14:25.

<sup>1</sup> Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup> Caput do art. 212 da CF/1988

<sup>4</sup> 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.

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

<sup>6</sup> Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da

<sup>7</sup> Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.

Continua 3/4



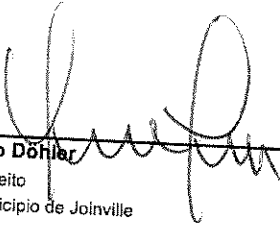
# Município de Joinville


## RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

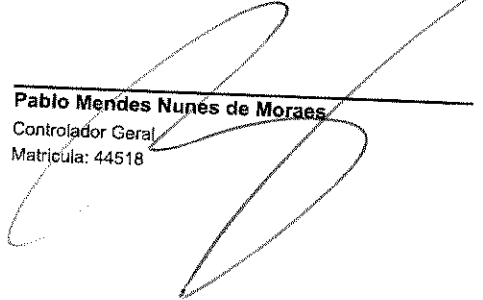
Período de referência: Janeiro a Fevereiro 2017/Bimestre Janeiro-Fevereiro


RREO - ANEXO 08 (LDB, art. 72)


Continuação  
R\$ 1,00

  
**Udo Döhler**  
Prefeito  
Município de Joinville

  
**Flávio Martins Alves**  
Secretário da Fazenda  
Matrícula 28558

  
**Pablo Mendes Nunes de Moraes**  
Controlador Geral  
Matrícula: 44518

  
**Carlinda Mendes Dos Santos**  
Contadora  
CRC/SC 023342/O-5

  
**Simone de Oliveira**  
Gerente de Contadoria Geral  
Matrícula: 23883-5