

RREO - ANEXO 8 (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 - RECEITAS DE IMPOSTOS	1.278.000,00	1.278.000,00	439.592,11	34,40
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a propriedade predial e territorial urban	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00
1.1.1 - IPTU	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do IPTU	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	500.000,00	500.000,00	152.196,59	30,44
1.2.1 - ITBI	500.000,00	500.000,00	152.196,59	30,44
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas 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	220.000,00	220.000,00	52.992,39	24,09
1.3.1 - ISS	100.000,00	100.000,00	51.215,90	51,22
1.3.2 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS	120.000,00	120.000,00	1.776,49	1,48
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	488.000,00	488.000,00	234.403,13	48,03
1.5 - Receita resultante do imposto territorial rural - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	14.780.000,00	14.780.000,00	10.111.901,76	68,42
2.1 - Cota parte do FPM	9.700.000,00	9.700.000,00	5.499.455,79	56,70
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.700.000,00	8.700.000,00	5.220.843,29	60,01
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	500.000,00	500.000,00	278.612,50	55,72
2.2 - Cota parte do ICMS	4.500.000,00	4.500.000,00	4.258.177,70	94,63
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	60.000,00	60.000,00	32.991,50	54,99
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	120.000,00	120.000,00	127.083,49	105,90
2.5 - Cota parte ITR	100.000,00	100.000,00	108.676,23	108,68
2.6 - Cota parte IPVA	300.000,00	300.000,00	85.517,05	28,51

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 5º bimestre de 2018 (Setembro a Outubro)

2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	16.058.000,00	16.058.000,00	10.551.493,87	65,71
			RECEITAS REALIZADAS	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
4 - RECEITAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	452.000,00	452.000,00	207.904,28	46,00
5.1 - Transferências do salário-educação	120.000,00	120.000,00	62.958,07	52,47
5.2 - Transferências diretas - PDDE	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências diretas - PNAE	120.000,00	120.000,00	60.694,40	50,58
5.4 - Transferências diretas - PNATE	120.000,00	120.000,00	41.893,23	34,91
5.5 - Outras transferências do FNDE	70.000,00	70.000,00	41.256,62	58,94
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	2.000,00	2.000,00	1.101,96	55,10
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	262.000,00	262.000,00	191.351,45	73,03
6.1 - Transferências de convênios	260.000,00	260.000,00	191.351,45	73,60
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	2.000,00	2.000,00	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)	714.000,00	714.000,00	399.255,73	55,92

FUNDEB

			RECEITAS REALIZADAS	
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.028.000,00	3.028.000,00	1.965.900,36	64,92
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	1.716.000,00	1.716.000,00	1.045.775,13	60,94

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 5º bimestre de 2018 (Setembro a Outubro)

10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	1.100.000,00	1.100.000,00	852.438,60	77,49
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	12.000,00	12.000,00	6.598,30	54,99
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	120.000,00	120.000,00	25.416,75	21,18
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	20.000,00	20.000,00	19.370,96	96,85
10.6 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	60.000,00	60.000,00	16.300,62	27,17
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	3.723.000,00	3.723.000,00	3.112.402,06	83,60
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	2.506.000,00	2.506.000,00	1.954.971,73	78,01
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	1.217.000,00	1.217.000,00	1.153.596,51	94,79
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	0,00	0,00	3.833,82	0,00
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-522.000,00	-522.000,00	-10.928,63	2,09

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)>0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB
 [SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)<0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h)=(g/d)x100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	3.312.000,00	3.415.642,69	2.603.711,80	76,23	2.512.279,43	73,55
13.1 - Com educação infantil	142.200,00	211.619,64	99.970,28	47,24	99.523,86	47,03
13.2 - Com ensino fundamental	3.169.800,00	3.204.023,05	2.503.741,52	78,14	2.412.755,57	75,30
14-OUTRAS DESPESAS	2.208.000,00	2.118.047,31	1.817.453,30	85,81	1.594.953,17	75,30
14.1 - Com educação infantil	94.800,00	70,36	33,09	47,03	33,09	47,03
14.2 - Com ensino fundamental	2.113.200,00	2.117.976,95	1.817.420,21	85,81	1.594.920,08	75,30
15 - Total das despesas do Fundeb	5.520.000,00	5.533.690,00	4.421.165,10	79,90	4.107.232,60	74,22
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB			VALOR			

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 5º bimestre de 2018 (Setembro a Outubro)

22.1.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	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
22.2 - Pré-escola	287.000,00	211.690,00	100.003,37	47,24	99.556,95	47,03
22.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	237.000,00	211.690,00	100.003,37	47,24	99.556,95	47,03
22.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-Ensino fundamental	6.257.000,00	6.383.530,00	4.940.819,87	77,40	4.418.166,33	69,21
23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	5.283.000,00	5.322.000,00	4.321.161,73	81,19	4.007.675,65	75,30
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	974.000,00	1.061.530,00	619.658,14	58,37	410.490,68	38,67
24-Ensino médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25-Ensino superior	18.000,00	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
27-Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Total de despesas com ações típicas de MDE (22+23+24+25+26+27)	6.562.000,00	6.595.220,00	5.040.823,24	76,43	4.517.723,28	68,50

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29-Resultado líquido das transferências do Fundeb = (12)	- 10.928,63
30-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício	1.153.596,51
32-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb	0,00
33-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, de outros recursos de impostos	0,00
34-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira, de recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00
35-Cancelamento no exercício de restos a pagar inscritos com dispon. de recursos de impostos vinculados ao ensino = (45j)	0,00
36-Total das deduções para fins do limite constitucional (29+30+32+33+34+35)	1.142.667,88
37-Total das despesas para fins de limite ((22 + 23) - 36)	3.375.055,40
38-Percentual de aplicação em MDE sobre a receita líquida de impostos ((37)/(3) x 100% - Limite constitucional 25%	31,99

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h)=(g/d)x100
39 - Despesas custeadas com a aplicação financeira de outros recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 - Despesas custeadas com a contribuição social do salário-educação	120.000,00	120.000,00	62.958,07	100,00	62.958,07	100,00
41 - Despesas custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 - Despesas custeadas com outras receitas para financiamento do ensino	594.000,00	594.000,00	218.797,31	100,00	218.797,31	100,00
43 - Total das outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (39+40+41+42)	714.000,00	714.000,00	281.755,38	100,00	281.755,38	100,00
44 - Total geral das despesas com educação (44)=(28+43)	7.161.500,00	7.131.650,00	5.327.216,62	74,70	4.799.478,66	67,30
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2018 (j)		
45 - Restos a pagar de despesas com MDE			1.515,30	0,00		
45.1 - Executadas com recursos de impostos vinculados ao ensino			1.326,58	0,00		
45.2 - Executadas com recursos do FUNDEB			188,72	0,00		
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA				FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO	
46-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017				188,72	0,00	

47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	3.108.568,24	62.958,07
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	0,00
48.1- (-) Orçamento do exercício	2.947.751,07	62.958,07
48.2- (-) Restos a pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	3.833,82	0,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	164.839,71	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	0,00	0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Bannach - DATA DA EMISSÃO: 01/02/2019 - HORA DA EMISSÃO: 14:33:59

Notas: Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício

Art. 21. Inciso 2º, lei 11.494/2007: Até 5% dos recursos recebidos à conta dos fundos, inclusive relativos à complementação da união recebidos nos termos do Inciso 1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.

Caput do Artigo 212 da CF/1988.

Os valores referentes à parcela dos restos a Pagar inscritos em disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informadas somente no RREO do último bimestre do exercício.

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

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 despesa empenhada.

Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.

LUCINEIA ALVES DA SILVA
PREFEITA MUNICIPAL

JONAS PINHEIRO REIS
Contador

ODETE MARIA DA SILVA BORGES
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

NYERLEN ARAUJO E SILVA
CONTROLADOR INTERNO