

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	2.069.000,00	2.069.000,00	398.591,57	19,26
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a propriedade predial e territorial urban	204.000,00	204.000,00	28.080,95	13,77
1.1.1 - IPTU	120.000,00	120.000,00	4.328,00	3,61
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do IPTU	84.000,00	84.000,00	23.752,95	28,28
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	200.000,00	200.000,00	24.726,59	12,36
1.2.1 - ITBI	200.000,00	200.000,00	24.726,59	12,36
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	1.055.000,00	1.055.000,00	191.917,28	18,19
1.3.1 - ISS	1.055.000,00	1.055.000,00	180.885,57	17,15
1.3.2 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS	0,00	0,00	11.031,71	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	610.000,00	610.000,00	153.866,75	25,22
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	31.720.000,00	31.720.000,00	5.318.047,95	16,77
2.1 - Cota parte do FPM	15.010.000,00	15.010.000,00	2.563.643,75	17,08
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	13.410.000,00	13.410.000,00	2.563.643,75	19,12
2.2 - Cota parte do ICMS	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	15.210.000,00	15.210.000,00	2.570.443,22	16,90
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	300.000,00	300.000,00	57.244,31	19,08
2.5 - Cota parte ITR	200.000,00	200.000,00	6.799,47	3,40
2.6 - Cota parte IPVA	1.000.000,00	1.000.000,00	119.917,20	11,99
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	33.789.000,00	33.789.000,00	5.716.639,52	16,92

	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS	
--	----------	----------	---------------------	--

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º bimestre de 2018 (Janeiro a Fevereiro)

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	INICIAL	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	297,74	0,00
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.781.000,00	1.781.000,00	185.419,48	10,41
5.1 - Transferências do salário-educação	350.000,00	350.000,00	63.999,10	18,29
5.2 - Transferências diretas - PDDE	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências diretas - PNAE	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
5.4 - Transferências diretas - PNATE	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00
5.5 - Outras transferências do FNDE	895.000,00	895.000,00	121.077,64	13,53
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	11.000,00	11.000,00	342,74	3,12
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	502.000,00	502.000,00	57.542,06	11,46
6.1 - Transferências de convênios	500.000,00	500.000,00	57.512,50	11,50
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	2.000,00	2.000,00	29,56	1,48
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)	2.283.000,00	2.283.000,00	243.259,28	10,66

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.318.000,00	2.318.000,00	414.949,74	17,90
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	2.000.000,00	2.000.000,00	375.309,85	18,77
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	18.000,00	18.000,00	2.847,68	15,82
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	60.000,00	60.000,00	11.448,87	19,08
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	40.000,00	40.000,00	1.359,88	3,40
10.6 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	200.000,00	200.000,00	23.983,46	11,99
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.000.000,00	11.000.000,00	2.827.440,96	25,70
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	6.000.000,00	6.000.000,00	1.169.625,20	19,49
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	5.000.000,00	5.000.000,00	1.655.491,88	33,11
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	0,00	0,00	2.323,88	0,00

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º bimestre de 2018 (Janeiro a Fevereiro)

12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) | 3.682.000,00 | 3.682.000,00 | 754.675,46 | 20,50

[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	5.246.700,00	8.744.500,00	2.929.487,87	33,50	1.364.642,54	15,61
13.1 - Com educação infantil	1.075.980,00	1.793.300,00	409.928,52	22,86	199.626,20	11,13
13.2 - Com ensino fundamental	4.170.720,00	6.951.200,00	2.519.559,35	36,25	1.165.016,34	16,76
14-OUTRAS DESPESAS	3.497.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1 - Com educação infantil	717.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com ensino fundamental	2.780.480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Total das despesas do Fundeb	8.744.500,00	8.744.500,00	2.929.487,87	33,50	1.364.642,54	15,61

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	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 'superavit' financeiro do exercício ante	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

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19-Total das despesas do FUNDEB para fins de limites (15-18)	1.364.642,54

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º bimestre de 2018 (Janeiro a Fevereiro)

19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério (13-(16.1+17.1))/((11)x100)%						0,00	
19.2 - Máximo de 40% de despesa com MDE, que não remuneração do magistério (14-(16.2+17.2))/((11)x100)%						0,00	
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100-(19.1+19.2))%						100,00	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						VALOR	
20-Recursos recebidos do fundeb em 2017 que não foram utilizados						0,00	
21-Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o 1º trimestre de 2018						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		
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h)=(g/d)x100	
22-Educação infantil	2.407.900,00	2.157.903,00	559.707,03	25,94	263.655,92	12,22	
22.1 - Creche	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	
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	2.407.900,00	2.157.903,00	559.707,03	25,94	263.655,92	12,22	
22.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	1.793.300,00	1.793.300,00	409.928,52	22,86	199.626,20	11,13	
22.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	614.600,00	364.603,00	149.778,51	41,08	64.029,72	17,56	
23-Ensino fundamental	12.465.100,00	12.809.383,00	5.467.446,82	42,68	2.084.042,77	16,27	
23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	6.951.200,00	6.951.200,00	2.519.559,35	36,25	1.165.016,34	16,76	
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	5.513.900,00	5.858.183,00	2.947.887,47	50,32	919.026,43	15,69	
24-Ensino médio	119.000,00	117.002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25-Ensino superior	4.000,00	4.000,00	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)	14.996.000,00	15.088.288,00	6.027.153,85	39,95	2.347.698,69	15,56	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR	

29-Resultado líquido das transferências do Fundeb = (12)	754.675,46	
30-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício	1.655.491,88	
31-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre = (49)	2.323,88	
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+31+32+33+34+35)	2.412.491,22	
37-Total das despesas para fins de limite ((22 + 23) - 36)	-64.792,53	
38-Percentual de aplicação em MDE sobre a receita líquida de impostos ((37)/(3) x 100)% - Limite constitucional 25%		0,00

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) x 100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h) = (g/d) x 100
39 - Despesas custeadas com a aplicação financeira de outros recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00	0,00	297,74	100,00	297,74	100,00
40 - Despesas custeadas com a contribuição social do salário-educacã	350.000,00	350.000,00	4.632,26	100,00	4.632,26	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 en	1.933.000,00	1.933.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - Total das outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (39+40+41+42)	2.283.000,00	2.283.000,00	4.930,00	100,00	4.930,00	100,00
44 - Total geral das despesas com educação (44)=(28+43)	15.730.000,00	15.767.288,00	6.067.438,35	38,48	2.352.628,69	14,92

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	5.333,93	0,00
45.1 - Executadas com recursos de impostos vinculados ao ensino	4.757,32	0,00
45.2 - Executadas com recursos do FUNDEB	576,61	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	576,61	0,00
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.825.117,08	63.999,10
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	0,00
48.1- (-) Orçamento do exercício	995.993,01	63.999,10
48.2- (-) Restos a pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.323,88	0,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.832.024,56	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 Rio Maria - DATA DA EMISSÃO: 26/03/2018 - HORA DA EMISSÃO: 16:06:43

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.

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º bimestre de 2018 (Janeiro a Fevereiro)

FRANCISCO PAULO BARROS DIAS
PREFEITO MUNICIPAL

MARCELO ALVES DOS SANTOS
CONTADOR

EUNICE NUNES COSTA
SECRETÁRIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

NIVALDO FERREIRA DA PAIXÃO E SILVA
CONTROLADOR INTERNO