

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a ABRIL 2018 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	15.806.000,00	16.624.926,76	4.549.480,12	27,36
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	6.530.000,00	6.277.961,49	354.758,44	5,65
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	5.600.000,00	5.303.730,94	527,93	0,00
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	930.000,00	974.230,55	354.230,51	36,36
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	721.000,00	728.635,58	247.968,90	34,03
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	720.000,00	727.949,10	247.949,10	34,06
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	1.000,00	686,48	19,80	2,88
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	7.405.000,00	8.451.405,83	3.546.495,60	41,96
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	7.200.000,00	8.235.616,55	3.466.845,18	42,09
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	205.000,00	215.789,28	79.650,42	36,91
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	1.150.000,00	1.166.923,86	400.257,18	34,30
1.5- Receita Res. do Imp. Territorial Rural-ITR(CF,art.153,p.4.,inc.III)				
1.5.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - ITR				
1.5.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITR				
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	67.350.000,00	66.056.697,06	23.028.256,68	34,86
2.1- Cota-Parte FPM	25.250.000,00	24.969.283,90	7.265.771,52	29,09
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	22.850.000,00	22.569.283,98	7.265.771,52	32,19
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	1.500.000,00	1.499.999,96		
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	900.000,00	899.999,96		
2.2- Cota-Parte ICMS	35.000.000,00	34.617.857,17	10.781.977,28	31,14
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996		26.892,74	53.785,44	199,99
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	200.000,00	227.411,56	100.931,13	44,38
2.5- Cota-Parte ITR	400.000,00	314.702,00	26.710,83	8,48
2.6- Cota-Parte IPVA	6.500.000,00	5.900.549,69	4.799.080,48	81,33
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	83.156.000,00	82.681.623,82	27.577.736,80	33,35

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO	500,00	340,85	7,49	2,19
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	2.161.100,00	2.166.148,29	725.414,85	33,48
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	1.600.000,00	1.683.348,01	616.681,33	36,63
5.2- Transferencias Diretas - PDDE	551.000,00	473.288,96	105.955,60	22,38
5.3- Transferencias Diretas - PNAE				
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	9.800,00	8.043,31	1.509,95	18,77
5.5- Outras Transferencias do FNDE				
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	300,00	1.468,01	1.267,97	86,37
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	2.700.000,00	2.682.469,59	882.469,59	32,89
6.1- Transferencias de Convenios	2.700.000,00	2.682.388,80	882.388,80	32,89
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios		80,79	80,79	100,00
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	10.099,97	87.821,08	81.087,75	92,33
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	4.871.699,97	4.936.779,81	1.688.979,68	34,21

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE BARRA BONITA				CONAM	
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria							
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE							
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social							
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		Periodo de Referencia: JANEIRO a ABRIL 2018 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL				R\$ 1,00	
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		%	(c) = (b/a) X100	
			Ate o Bimestre (b)				
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	12.990.000,00	12.990.000,00	4.259.606,28		32,79		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	4.570.000,00	4.570.000,00	1.453.154,22		31,79		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	7.000.000,00	7.000.000,00	1.830.786,79		26,15		
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)			10.757,08		0,00		
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	40.000,00	40.000,00	20.186,25		50,46		
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	80.000,00	80.000,00	5.342,15		6,67		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	1.300.000,00	1.300.000,00	939.379,79		72,25		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.025.000,00	11.192.192,42	3.842.192,38		34,32		
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	11.000.000,00	11.169.696,82	3.836.363,46		34,34		
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB							
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	25.000,00	22.495,60	5.828,92		25,91		
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	-1.990.000,00	-1.820.303,18	-423.242,82		23,25		
DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB							
DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS 6 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	3.122.525,32	*	3.011.341,65	*	
13.1- Com Educacao Infantil							
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	3.122.525,32	*	3.011.341,65	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	2.447.556,27	*	1.300.924,25	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	35.819,56	*	35.819,56	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	2.411.736,71	*	1.265.104,69	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	5.570.081,59	*	4.312.265,90	*	
DEDUCOES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB							VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO 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 EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB							134.936,27
17.1- FUNDEB 60%							134.936,27
17.2- FUNDEB 40%							0,00
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)							134.936,27
INDICADORES DO FUNDEB							VALOR
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							4.177.329,63
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) X 100)%							74,86 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) X 100)%							33,86 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 - (19.1 + 19.2))%							-8,72 %
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE							VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NAO FORAM UTILIZADOS							
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2018 2.							

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a ABRIL 2018 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL

R\$ 1,00

MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS 6 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
22- EDUCACAO INFANTIL	*	*	36.647,80	*	36.647,80	*	
22.1- Creche	*	*	36.647,80	*	36.647,80	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	35.819,56	*	35.819,56	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	828,24	*	828,24	*	
22.2- Pre-Escola							
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB							
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos							
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	10.306.753,92	*	6.780.803,18	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	5.534.262,03	*	4.276.446,34	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	4.772.491,89	*	2.504.356,84	*	
24- ENSINO MEDIO	*	*	8.670,76	*	8.670,76	*	
25- ENSINO SUPERIOR							
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
27- OUTRAS							
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	10.352.072,48	*	6.826.121,74	*	0,00

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	-423.242,82
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	134.936,27
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.	0,00
35- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45j)	4.451,18
36- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+32+33+34+35) 6.	-283.855,37
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-(36)) 6.	7.101.306,35
38- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.	25,75 %

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS 6 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.							
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	*	*	1.112.857,37	*	269.370,76	*	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	2.984.251,07	*	874.941,02	*	
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	*	*	4.097.108,44	*	1.144.311,78	*	
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)	*	*	14.449.180,92	*	7.970.433,52	*	0,00

MUNICIPIO DE BARRA BONITA		CONAM
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a ABRIL 2018 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL	R\$ 1,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2018 (j)
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	1.262.528,03	4.451,18
45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	1.262.528,03	4.451,18
45.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	271.514,70	491.111,60
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	3.836.363,46	616.681,33
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	3.283.550,65	149.883,68
48.1- Orcamento do Exercicio	3.232.337,78	132.077,12
48.2- Restos a Pagar	51.212,87	17.806,56
49- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	5.828,92	0,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	830.156,43	957.909,25
51- (+) Ajustes		
51.1- Retencoes		
51.2- Conciliacao Bancaria	249.727,77	-280.223,47
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	1.079.884,20	677.685,78

CONAM-RRE08-2018-1.2

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE

Data da emissao 28/MAI/2018 e hora de emissao 11:36

NOTAS:

- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
 - Art. 21,par.2o, Lei 11.494/2007: Ate 5% dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementacao da Uniao recebidos nos termos do par.1o, artigo 6o. desta Lei, poderao ser utilizados no 1o.trimestre do exercicio imediatamente subsequente, mediante abertura de credito adicional.
 - Caput do artigo 212 da CF/1988.
 - Os valores referentes a parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada a educacao deverao ser informados somente no RREO do ultimo bimestre do exercicio.
 - Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio, no ambito de atuacao prioritaria, conforme LDB, art. 11, V.
- (*) Valores nao informados considerando que na Lei Orcamentaria, a discriminacao da despesa, quanto a sua natureza, foi elaborada por categoria economica, grupo de natureza de despesa e modalidade de aplicacao, nos termos do artigo 6o. da Portaria Interministerial STN/SOF No. 163/2001 e alteracoes posteriores.