

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 OUTUBRO 2018 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO

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	18.898.357,10	16.428.893,34	86,93
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	6.530.000,00	7.188.408,33	6.141.547,31	85,43
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	5.600.000,00	6.131.418,44	5.232.687,77	85,34
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	930.000,00	1.056.989,89	908.859,54	85,98
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	721.000,00	902.297,03	785.930,33	87,10
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	720.000,00	902.110,53	785.910,53	87,11
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	1.000,00	186,50	19,80	10,61
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	7.405.000,00	9.395.106,49	8.280.537,15	88,13
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	7.200.000,00	9.161.569,89	8.073.856,60	88,12
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	205.000,00	233.536,60	206.680,55	88,50
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	1.150.000,00	1.412.545,25	1.220.878,55	86,43
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	67.166.706,31	55.684.629,84	82,90
2.1- Cota-Parte FPM	25.250.000,00	23.291.769,56	17.497.267,47	75,12
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	22.850.000,00	20.905.326,05	16.610.823,88	79,45
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	1.500.000,00	1.499.999,90		
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	900.000,00	886.443,61	886.443,59	99,99
2.2- Cota-Parte ICMS	35.000.000,00	36.776.875,42	31.387.760,66	85,34
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996		80.678,20	134.463,60	166,66
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	200.000,00	266.836,97	250.212,89	93,76
2.5- Cota-Parte ITR	400.000,00	453.412,99	400.099,56	88,24
2.6- Cota-Parte IPVA	6.500.000,00	6.297.133,17	6.014.825,66	95,51
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	83.156.000,00	86.065.063,41	72.113.523,18	83,78

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	97,68	14,28	14,61
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	2.161.100,00	2.356.762,76	1.996.579,16	84,71
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	1.600.000,00	1.656.806,68	1.390.139,98	83,90
5.2- Transferencias Diretas - PDDE	551.000,00	547.542,56	455.709,16	83,22
5.3- Transferencias Diretas - PNAE				
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	9.800,00	15.777,41	14.144,01	89,64
5.5- Outras Transferencias do FNDE		131.263,57	131.263,57	100,00
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	300,00	5.372,54	5.322,44	99,06
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	2.700.000,00	2.598.584,26	2.148.584,26	82,68
6.1- Transferencias de Convenios	2.700.000,00	2.598.215,28	2.148.215,28	82,68
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios		368,98	368,98	100,00
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	10.099,97	729.925,59	728.242,22	99,76
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	4.871.699,97	5.685.370,29	4.873.419,92	85,71

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 OUTUBRO 2018 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO				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	10.959.636,87		84,36		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	4.570.000,00	4.570.000,00	3.322.164,53		72,69		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	7.000.000,00	7.000.000,00	6.277.551,94		89,67		
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)			26.892,70		0,00		
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	40.000,00	40.000,00	50.042,62		125,10		
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	80.000,00	80.000,00	80.019,87		100,02		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	1.300.000,00	1.300.000,00	1.202.965,21		92,53		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.025.000,00	11.225.825,97	9.388.325,87		83,63		
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	11.000.000,00	11.211.166,27	9.377.832,87		83,64		
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB							
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	25.000,00	14.659,70	10.493,00		71,57		
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	-1.990.000,00	-1.778.833,73	-1.581.804,00		88,92		
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	*	*	6.570.026,98	*	6.546.238,59	*	
13.1- Com Educacao Infantil							
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	6.570.026,98	*	6.546.238,59	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	3.205.825,75	*	2.919.167,73	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	81.532,12	*	81.532,12	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	3.124.293,63	*	2.837.635,61	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	9.775.852,73	*	9.465.406,32	*	
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)							9.330.470,05
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) X 100)%							68,29 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) X 100)%							31,09 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 - (19.1 + 19.2))%							0,62 %
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 OUTUBRO 2018 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO

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	*	*	2.272.133,00	*	1.907.525,02	*	
22.1- Creche	*	*	2.272.133,00	*	1.907.525,02	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	81.532,12	*	81.532,12	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	2.190.600,88	*	1.825.992,90	*	
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	*	*	17.319.463,05	*	16.042.626,70	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	9.694.320,61	*	9.383.874,20	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	7.625.142,44	*	6.658.752,50	*	
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)	*	*	19.600.266,81	*	17.958.822,48	*	0,00

## DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	-1.581.804,00
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)	40.505,84
36- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+32+33+34+35) 6.	-1.406.361,89
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-(36)) 6.	19.356.513,61
38- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.	26,84 %

## 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	*	*	1.661.102,60	*	1.397.937,69	*	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	3.797.776,37	*	2.872.629,87	*	
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	*	*	5.458.878,97	*	4.270.567,56	*	
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)	*	*	25.059.145,78	*	22.229.390,04	*	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 OUTUBRO 2018 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO	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	1.083.701,82	40.505,84
45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	1.083.701,82	40.505,84
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	9.377.832,87	1.390.139,98
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	9.122.237,86	1.355.273,84
48.1- Orcamento do Exercicio	9.071.024,99	1.333.327,28
48.2- Restos a Pagar	51.212,87	21.946,56
49- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	10.493,00	0,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	537.602,71	525.977,74
51- (+) Ajustes		
51.1- Retencoes		
51.2- Conciliacao Bancaria	177.125,76	24.606,22
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	714.728,47	550.583,96

CONAM-RRE08-2018-2.0

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 19/NOV/2018 e hora de emissao 09:46

NOTAS:

- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
  - Art. 21,par.2o, Lei 11.494/2007: Até 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.