

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	622.000,00	622.000,00	904.589,56	145,43
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00
1.1.1 - IPTU	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	15.000,00	15.000,00	5.900,00	39,33
1.2.1 - ITBI	15.000,00	15.000,00	5.900,00	39,33
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívidas 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	300.000,00	300.000,00	730.949,10	243,65
1.3.1 - ISS	300.000,00	300.000,00	730.949,10	243,65
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	295.000,00	295.000,00	167.740,46	56,86
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 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	16.740.000,00	16.740.000,00	16.009.839,45	95,64
2.1 - Cota parte do FPM	14.800.000,00	14.800.000,00	13.388.924,24	90,47
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	14.800.000,00	14.800.000,00	13.388.924,24	90,47
2.2 - Cota parte do ICMS	1.500.000,00	1.500.000,00	2.298.109,60	153,21
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	70.000,00	70.000,00	12.659,52	18,09
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	55.000,00	55.000,00	40.638,16	73,89
2.5 - Cota parte ITR	15.000,00	15.000,00	2.237,16	14,91
2.6 - Cota parte IPVA	300.000,00	300.000,00	267.270,77	89,09
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	17.362.000,00	17.362.000,00	16.914.429,01	97,42
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE	%

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 6º bimestre de 2017 (Novembro a Dezembro)

		(a)	(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	2.670.600,00	2.670.600,00	1.301.167,39	48,72
5.1 - Transferências do salário-educação	300.000,00	300.000,00	366.539,01	122,18
5.2 - Transferências diretas - PDDE	75.000,00	75.000,00	25.090,00	33,45
5.3 - Transferências diretas - PNAE	550.000,00	550.000,00	686.077,60	124,74
5.4 - Transferências diretas - PNATE	300.000,00	300.000,00	182.704,35	60,90
5.5 - Outras transferências do FNDE	1.445.600,00	1.445.600,00	33.393,68	2,31
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	0,00	0,00	7.362,75	0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	790.000,00	790.000,00	3.820,12	0,48
6.1 - Transferências de convênios	790.000,00	790.000,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	0,00	0,00	3.820,12	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)	3.460.600,00	3.460.600,00	1.304.987,51	37,71

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.348.000,00	3.348.000,00	2.959.537,01	88,40
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	2.960.000,00	2.960.000,00	2.442.891,74	82,53
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	300.000,00	300.000,00	459.621,66	153,21
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	14.000,00	14.000,00	2.531,88	18,08
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	11.000,00	11.000,00	8.127,65	73,89
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	3.000,00	3.000,00	447,35	14,91
10.6 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	60.000,00	60.000,00	45.916,73	76,53
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	17.620.000,00	17.620.000,00	18.691.000,74	106,08
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	9.200.000,00	9.200.000,00	10.036.385,35	109,09
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	8.150.000,00	8.150.000,00	8.494.846,29	104,23
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	270.000,00	270.000,00	159.769,10	0,00
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	5.852.000,00	5.852.000,00	7.076.848,34	120,93

[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		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h)=(g/d)x100	
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	10.410.000,00	14.566.702,74	13.868.410,15	95,21	13.868.410,15	95,21	0,00
13.1 - Com educação infantil	876.000,00	1.275.410,07	1.223.777,53	95,95	1.223.777,53	95,95	0,00
13.2 - Com ensino fundamental	9.534.000,00	13.291.292,67	12.644.632,62	95,13	12.644.632,62	95,13	0,00
14-OUTRAS DESPESAS	6.940.000,00	10.759.779,66	10.238.005,56	95,15	9.449.513,77	87,82	788.491,79
14.1 - Com educação infantil	584.000,00	210.589,93	202.064,60	95,95	202.064,60	95,95	0,00
14.2 - Com ensino fundamental	6.356.000,00	10.549.189,73	10.035.940,96	95,13	9.247.449,17	87,66	788.491,79
15 - Total das despesas do Fundeb	17.350.000,00	25.326.482,40	24.106.415,71	95,18	23.317.923,92	92,07	788.491,79
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)					24.106.415,71		
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério							

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 6º bimestre de 2017 (Novembro a Dezembro)

30-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício	8.494.846,29	
31-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre = (49)	159.769,10	
32-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb	2.162.962,50	
33-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, de outros recursos de impostos	58.488,53	
34-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira, de recursos de impostos vinculados ao ensino	2.077.056,23	
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)	20.029.970,99	
37-Total das despesas para fins de limite ((22 + 23) - 36)	4.140.568,77	
38-Percentual de aplicação em MDE sobre a receita líquida de impostos ((37)/(3) x 100)% - Limite constitucional 25%		24,48

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			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 impostos vinculados ao ensino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 - Despesas custeadas com a contribuição social do salário-educaçã	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - Despesas custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 - Despesas custeadas com outras receitas para financiamento do en	3.160.600,00	3.160.600,00	0,00	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)	3.160.600,00	3.160.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44 - Total geral das despesas com educação (44)=(28+43)	22.295.600,00	29.675.282,40	23.382.047,97	100,00	23.382.047,97	100,00	788.491,79

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2017 (j)
46 - Restos a pagar de despesas com MDE	742.875,47	0,00
46.1 - Executadas com recursos de impostos vinculados ao ensino	49.343,25	0,00
46.2 - Executadas com recursos do FUNDEB	693.532,22	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
47-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	3.048.964,74	0,00
48-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	18.531.231,64	366.539,01
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	20.850.989,46	366.539,01
49.1-(-) Orçamento do exercício	20.850.989,46	366.539,01
49.2-(-) Restos a pagar	0,00	0,00
50-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	159.769,10	0,00
51-(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	888.976,02	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	888.976,02	0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Peritoró - DATA DA EMISSÃO: 31/12/2017 - HORA DA EMISSÃO: 09:42:39

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 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
6º bimestre de 2017 (Novembro a Dezembro)

JOZIAS LIMA OLIVEIRA
Prefeito

VINICIUS MESQUITA DA SILVA
Contador

MARIA LUIZA LIMA OLIVEIRA
Sec. Municipal de Adm. e Planejamento

ANTONIO HEBER BRAGA
Controlador Geral