

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Período: Março a Abril / 2018

Demonstrativo da Receita e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE

RREO - Anexo 8 (LDB Art. 72)

Receita Resultante de Impostos	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas				
			Até o Bimestre (b)	% c=(b/a)*100			
1 -Receitas Impostos							
1.1 - Receitas Resultantes de Impostos - IPTU	107.352,00	107.352,00	2.985,89	7,13			
1.1.1 -IPTU	63.900,00	63.900,00	-	0,51			
1.1.2 -Multas, juros de mora e outros encargos do IPTU	852,00	852,00	-	7,33			
1.1.3 - Dívida ativa - IPTU	42.600,00	42.600,00	2.515,90	14,29			
1.1.4 - Multas,juros de mora, atualizações monetárias e outros encargos dívida ativa do IPTU	-	-	469,99	0,00			
1.2 - Receitas Resultantes de Impostos - ITBI	234.300,00	234.300,00	5.600,00	23,40			
1.2.1 - ITBI	234.300,00	234.300,00	5.600,00	23,35			
1.2.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ITBI	-	-	-	0,00			
1.2.3 - Dívida Ativa do ITBI	-	-	-	0,00			
1.2.4 - Multas,juros de mora, atualizações monetárias e outros encargos dívida ativa do ITBI	-	-	-	0,00			
1.3 - Receitas Resultantes de Impostos - ISS	104.955,00	104.955,00	13.135,09	30,77			
1.3.1 - ISS	100.110,00	100.110,00	8.298,55	23,53			
1.3.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ISS	375,00	375,00	-	0,00			
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	4.470,00	4.470,00	4.719,31	188,64			
1.3.4 - Multas,juros de mora, atualizações monetárias e outros encargos dívida ativa do ISS	-	-	117,23	0,00			
1.4 - Receitas Resultantes de Impostos - IRRF	119.280,00	119.280,00	27.527,99	43,96			
1.4.1 - IRRF	119.280,00	119.280,00	27.527,99	43,96			
1.4.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IRRF	-	-	-	0,00			
1.4.3 - Dívida ativa do IRRF	-	-	-	0,00			
1.4.4 - Multas,juros de mora, atualizações monetárias e outros encargos dívida ativa do IRRF	-	-	-	0,00			
1.5 - Receitas Resultantes de Imposto Territorial Rural- ITR	152.300,00	152.300,00	1.688,96	11,13			
1.5.1 - ITR	152.300,00	152.300,00	1.688,96	11,13			
1.5.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	-	-	-	0,00			
2 -Receitas de Transferências Constitucionais e Legais							
2.1 - Cota-parte FPM	8.200.000,00	8.200.000,00	1.195.305,24	33,23			
2.2 - Cota-parte ICMS	4.156.250,00	4.156.250,00	506.446,64	27,65			
2.3 - ICMS desoneração -L.C. n° 87/1996	20.240,00	20.240,00	2.743,16	27,11			
2.4 - Cota-parte IPI-Exportação	35.000,00	35.000,00	4.676,46	29,62			
2.5 - Cota-parte ITR	-	-	-	0,00			
2.6 - Cota-parte IPVA	325.000,00	325.000,00	44.097,63	65,21			
2.7 - Cota-parte IOF-OURO	-	-	-	0,00			
3 - Total da Receita Bruta de Impostos (1 + 2):	13.454.677,00	13.454.677,00	1.804.207,06	31,70			
Receitas Adicionais para Financiamento do Ensino	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas				
			Até o Bimestre (b)	% c=(b/a)*100			
4 - Receita da aplicação financeira de outros recursos de impostos vi	-	-	261,99	-			
5 - Receita de Transferências do FNDE	436.650,00	436.650,00	60.699,88	27,90			
6 - Receita de Transferência de Convênios	-	-	-	-			
7 - Receita de Operação de Crédito	-	-	-	-			
8 - Outras Receitas para Financiamento do Ensino	-	-	-	-			
9 - Total das Receitas para Financiamento do Ensino (4+5+6+7+8):	436.650,00	436.650,00	60.961,87	27,90			
Receitas do FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas				
			Até o Bimestre (b)	% c=(b/a)*100			
10 - Receitas Destinadas ao FUNDEB							
10.1 - Cota-parte FPM (20% de 2.1.1)	1.640.000,00	1.640.000,00	239.061,05	14,58			
10.2 - Cota-parte ICMS (20% de 2.2)	831.250,00	831.250,00	101.289,33	12,19			
10.3 - ICMS desoneração (20% de 2.3)	4.048,00	4.048,00	548,63	13,55			
10.4 - Cota-parte IPI-Exportação (20% de 2.4)	7.000,00	7.000,00	935,29	13,36			
10.5 - Cota-parte ITR (20% de (1.5 + 2.5))	-	-	-	-			
10.6 - Cota-parte IPVA (20% de 2.6)	65.000,00	65.000,00	8.819,53	13,57			
11- Receitas Recebidas do FUNDEB							
11.1 - Transferência de Recursos do FUNDEB	1.940.000,00	1.940.000,00	254.194,67	13,10			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	-			
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	-	-	-	-			
12- Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB: (11 - 10)	607.298,00	607.298,00	96.459,16	15,88			
Despesas do FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhada		Despesas Liquidadas		Inscrição em Restos a pagar não processados (i)
			Até o Bimestre (e)	% f=(e/d)*100	Até o Bimestre (g)	% h=(g/d)*100	
13 - Pagamento dos Profissionais do Magistério							
EDUCAÇÃO INFANTIL	293.771,00	293.771,00	54.260,80	18,47	54.260,80	18,47	
ENSINO FUNDAMENTAL	1.068.894,00	1.069.894,00	203.457,57	19,02	204.345,80	19,10	(888,23)
14 - Outras Despesas							
ENSINO FUNDAMENTAL	195.400,00	195.900,00	58.033,95	29,62	59.744,31	30,50	(1.710,36)
15- Total das Despesas do FUNDEB: (13+14)	1.558.065,00	1.559.565,00	315.752,32		318.350,91		(2.598,59)
Deduções para Fins do Limite do FUNDEB							Valor
16 - Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira de recursos do FUNDEB							-
16.1 - FUNDEB 60%							-
16.2 - FUNDEB 40%							-
17 - Despesas Custeada com o Superávit Financeiro, do Exercício Anterior, do FUNDEB							-
17.1 - FUNDEB 60%							-
17.2 - FUNDEB 40%							-
18 - Total das Deduções Consideradas para Fins de Limite do FUNDEB (16 + 17):							-

Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo da Receita e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
RREO - Anexo 8 (LDB Art. 72)

Período: Março a Abril / 2018

19 - Total das Despesas do FUNDEB para Fins de Limite ((15) - (18))	315.752,32
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério $((13) - ((16.1) + (17.1))) / (11) * 100\%$	101,39
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com o MDE, que não Remuneração do Magistério $((14) - ((16.2) + (17.2))) / (11) * 100\%$	22,83
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - ((19.1) + (19.2)))\%$	(24,22)
20 - Recursos recebidos do FUNDEB, no exercício anterior, que não foram utilizados	-
21 - Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o 1º trimestre do exercício	-

Despesas com Ações Típicas de MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhada		Despesas Liquidadas		Inscrição em Restos a pagar não processados (i)
			Até o Bimestre (e)	f=(e/d)*100	Até o Bimestre (g)	h=(g/d)*100	
22 - Educação Infantil	977.366,00	1.726.085,52	152.299,59	8,82	543.530,18	31,49	(391.230,59)
22.1 - Creche	-	-	-	-	-	-	-
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	-	-	-	-	-	-	-
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	-	-	-	-	-	-	-
22.2 - Pré-escola	-	-	-	-	-	-	-
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	-	-	-	-	-	-	-
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	-	-	-	-	-	-	-
23 - Ensino Fundamental	2.485.854,00	2.491.554,00	384.979,57	15,45	739.859,18	29,69	(354.879,61)
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.199.744,00	1.202.744,00	247.537,64	20,58	489.507,17	40,70	(241.969,53)
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.286.110,00	1.288.810,00	137.441,93	10,66	250.352,01	19,43	(112.910,08)
24 - Ensino Médio	-	-	1.460,00	-	1.460,00	-	-
25 - Ensino Superior	47.925,00	47.925,00	7.070,00	14,75	9.800,00	20,45	(2.730,00)
26 - Ensino Profissional não Integrado ao Ensino Regular	-	-	-	-	-	-	-
27 - Outras	27.500,00	30.000,00	5.000,00	16,67	5.000,00	16,67	-
28 - Total das Despesas com Ações Típicas de MDE (22+23+24+25+26+27)	3.538.645,00	4.295.564,52	550.809,16	12,82	1.299.649,36	30,26	(748.840,20)

Deduções/Adições consideradas para fins de limite constitucional	Valor
29 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB	96.459,16
30 - Despesas Custeadas com a Complementação do FUNDEB no exercício	-
31 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB até o bimestre = (49)	-
32 - Despesas custeadas com Superavit Financeiro, do exercício anterior, do FUNDEB	-
33 - Despesas custeadas com Superavit Financeiro, do exercício anterior, de outros recursos de impostos	-
34 - Restos a Pagar Inscritos no exercício sem disponibilidade financeira de recursos de impostos vinculados ao ensino	-
35 - Cancelamento, no Exercício, de Restos a Pagar Inscritos com Disponibilidade Financeira de Recurso de Impostos Vinculados ao Ensino	-
36 - Total das Deduções consideradas para Fins de Limite constitucional $((29) + (30) + (31) + (32) + (33) + (34) + (35))$	96.459,16
37 - Total das Despesas para Fins de Limite $((22) + (23)) - (36)$	440.820,00
38 - Percentual de Aplicação em MDE sobre a Receita Líquida de Impostos $((37) / (3) * 100)\%$ - Limite Constitucional 25%	24,43

Outras Despesas Custeadas com Receitas Adicionais para Financiamento do Ensino	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhada		Despesas Liquidadas		Inscrição em Restos a pagar não processados (i)
			Até o Bimestre (e)	f=(e/d)*100	Até o Bimestre (g)	h=(g/d)*100	
39 - Despesas Custeadas com a Aplicação Financeira de Outros Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	-	-	-	-	-	-	-
40 - Despesas Custeadas com a Contribuição do Salário-Educação	-	-	-	-	-	-	-
41 - Despesas Custeadas com a Operação de Crédito	-	-	-	-	-	-	-
42 - Despesas Custeadas com Outras Receitas para Financiamento do Ensino	-	-	-	-	-	-	-
43 - Total das Outras Despesas Custeadas com Receitas Adicionais para Financiamento do Ensino $(39+40+41+42)$	-	-	-	-	-	-	-
44 - Total Geral das Despesas com Educação $(28+43)$	3.538.645,00	4.295.564,52	550.809,16	12,82	1.299.649,36	30,26	(748.840,20)

Restos a Pagar Inscritos com Disponibilidade Financeira de Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	Saldo até o Bimestre	Cancelado em 2018
45 - Restos a Pagar de Despesas com MDE	-	-
Controle da Disponibilidade Financeira	FUNDEB	Salário Educação
46 - Saldo Financeiro do FUNDEB em 31 de Dezembro de 2.017	1.217.179,35	-
47 - (+) Ingresso de Recursos do FUNDEB até o Bimestre	-	-
48 - (-) Pagamentos Efetuados até o Bimestre	234.841,07	-
49 - (+) Receita de Aplicação Financeira dos Recursos até o Bimestre	-	-
50 - (=) Saldo Financeiro do FUNDEB no Exercício Atual	982.338,28	-