

Prefeitura Municipal de Cerejeiras - RO
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Fevereiro 2017/Bimestre Janeiro-Fevereiro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	RECEITAS DO ENSINO			
	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
1-RECEITAS DE IMPOSTOS	3.714.252,67	3.714.252,67	356.989,90	9,61
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	931.665,48	931.665,48	44.809,90	4,81
1.1.1-IPTU	770.135,72	770.135,72	19.125,50	2,48
1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	161.529,76	161.529,76	25.684,40	15,90
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	666.412,69	666.412,69	28.457,86	4,27
1.2.1-ITBI	665.322,51	665.322,51	28.427,16	4,27
1.2.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	1.090,18	1.090,18	30,70	2,82
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.619.669,90	1.619.669,90	217.334,36	13,42
1.3.1-ISS	1.598.674,33	1.598.674,33	199.964,30	12,51
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	20.995,57	20.995,57	17.370,06	82,73
1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	496.504,60	496.504,60	66.387,78	13,37
1.5-Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	-	-	-	-
1.5.1-ITR	-	-	-	-
1.5.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	-	-	-	-
2-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	27.205.547,06	27.205.547,06	4.291.858,23	15,78
2.1-Cota-Parte FPM	11.914.695,33	11.914.695,33	2.163.034,62	18,15
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	11.914.695,33	11.914.695,33	2.163.034,62	18,15
2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	-	-	-	-
2.1.3-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	-	-	-	-
2.2-Cota-Parte ICMS	13.495.288,60	13.495.288,60	1.924.816,32	14,26
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	19.437,96	19.437,96	2.903,32	14,94
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	87.808,29	87.808,29	9.819,17	11,18
2.5-Cota-Parte ITR	43.765,43	43.765,43	4.924,52	11,25
2.6-Cota-Parte IPVA	1.644.551,45	1.644.551,45	186.360,28	11,33
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	-
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	30.919.799,73	30.919.799,73	4.648.848,13	15,04

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO			
	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	-	-	-	-
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	318.414,94	318.414,94	43.172,64	13,56
5.1 - Transferências do Salário-Educação	139.480,64	139.480,64	43.172,64	30,95
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	1.400,00	1.400,00	-	-
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	133.020,00	133.020,00	-	-
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	44.514,30	44.514,30	-	-
5.5 - Outras Transferências do FNDE	-	-	-	-
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	-	-	-	-
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	-	-	-	-
6.1 - Transferências de Convênios	-	-	-	-
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	-	-	-	-
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	470.000,00	470.000,00	-	-
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	788.414,94	788.414,94	43.172,64	5,48

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	RECEITAS DO FUNDEB			
	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	6.801.386,76	6.801.386,76	858.371,55	12,62
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.1.1)	2.978.673,83	2.978.673,83	432.606,89	14,52
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.2)	3.373.822,15	3.373.822,15	384.963,23	11,41
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.3)	4.859,49	4.859,49	580,66	11,95
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.4)	21.952,07	21.952,07	1.963,84	8,95
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB-(0% de (1.5 + 2.5))	10.941,36	10.941,36	984,87	9,00
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.6)	411.137,86	411.137,86	37.272,06	9,07
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.123.743,29	5.123.743,29	966.243,57	18,86
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	5.107.658,45	5.107.658,45	966.243,57	18,92
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	-
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	16.084,84	16.084,84	-	-
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1-10)	-1.693.728,31	-1.693.728,31	107.872,02	-6,37

[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

Prefeitura Municipal de Cerejeiras - RO
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Fevereiro 2017/Bimestre Janeiro-Fevereiro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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	5.123.743,29	5.123.743,29	863.486,10	16,85	826.686,95	16,13
13.1-Com Educação Infantil	1.940.000,00	1.940.000,00	302.502,26	15,59	289.510,41	14,92
13.2-Com Ensino Fundamental	3.183.743,29	3.183.743,29	560.983,84	17,62	537.176,54	16,87
14-OUTRAS DESPESAS	-	-	-	-	-	-
14.1-Com Educação Infantil	-	-	-	-	-	-
14.2-Com Ensino Fundamental	-	-	-	-	-	-
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	5.123.743,29	5.123.743,29	863.486,10	16,85	826.686,95	16,13

DEDUÇÕES PARA FINS DE 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 CUSTEADAS 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)	-

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	826.686,95
19.1-Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	85,56
19.2-Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	-
19.3-Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %	14,44

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	97.423,96
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017 ²	-

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	2.009.908,86	2.429.908,86	363.378,38	14,95	348.387,21	14,34
22.1-Creche	69.908,86	489.908,86	60.876,12	12,43	58.876,80	12,02
22.1.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	-	-	-	-	-	-
22.1.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	69.908,86	489.908,86	60.876,12	12,43	58.876,80	12,02
22.2-Pré-Escola	1.940.000,00	1.940.000,00	302.502,26	15,59	289.510,41	14,92
22.2.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.940.000,00	1.940.000,00	302.502,26	15,59	289.510,41	14,92
22.2.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	-	-	-	-	-	-
23-ENSINO FUNDAMENTAL	7.315.166,25	6.895.166,25	1.230.088,25	17,84	930.896,45	13,50
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.183.743,29	3.183.743,29	560.983,84	17,62	537.176,54	16,87
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	4.131.422,96	3.711.422,96	669.104,41	18,03	393.719,91	10,61
24-ENSINO MÉDIO	17.477,22	17.477,22	-	-	-	-
25-ENSINO SUPERIOR	12.181,00	12.181,00	-	-	-	-
26-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	-	-	-	-	-	-
27-OUTRAS	47.771,05	47.771,05	37.702,24	78,92	-	-
28-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	9.402.504,38	9.402.504,38	1.631.168,87	17,35	1.279.283,66	13,61

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	107.872,02
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 O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	-
33-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	-
35-CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45j)	-
	107.872,02
	1.171.411,64
	25,20

Prefeitura Municipal de Cerejeiras - RO
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Fevereiro 2017/Bimestre Janeiro-Fevereiro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO	DOTAÇÃO	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
	INICIAL	ATUALIZADA	Até o Bimestre	%	Até o Bimestre	%
		(d)	(e)	(f)=(e/d)x100	(g)	(h)=(g/d)x100
39-DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	-	-	-	-	-	-
40-DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	149.631,97	149.631,97	-	-	-	-
41-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	-	-
42-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.048.188,14	1.290.288,14	486.789,28	37,73	27.911,46	2,16
43-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	1.197.820,11	1.439.920,11	486.789,28	33,81	27.911,46	1,94
44-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28+43)	10.600.324,49	10.842.424,49	2.117.958,15	19,53	1.307.195,12	12,06
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE			CANCELADO EM 2017 (j)		
45-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			-		-	-
45.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			-		-	-
45.2-Executadas com Recursos do FUNDEB			-		-	-
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA			FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO	
46-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016			97.423,96		46.506,77	
47-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			966.243,57		43.172,64	
48-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			752.315,63		-	
48.1 Orçamento do Exercício			752.315,63		-	
48.2 Restos a Pagar			-		-	
49-(+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			-		-	
50-(-)DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			311.351,90		89.679,41	
51-(+)Ajustes			-		-	
51.1 Retenções			-		-	
51.2 Conciliação Bancária			-		-	
52-(-)SALDO FINANCEIRO CONCILIADO			311.351,90		89.679,41	

FONTE: PRONIM RF - Responsabilidade Fiscal, 30/Mar/2017, 07h e 53m.

¹Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

²Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do § 1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

³Caput do artigo 212 da CF/1988.

Silvio Cesar Rossi
Contadoria Geral
Dec. 018/2017
CRC - RO 006129/O-5

Valdir Carlos da Silva
Sec. Mun. De Finanças
Dec. 004/2017

Airton Gomes
Prefeito Municipal