



RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE MAIO A JUNHO DE 2013

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

## RECEITAS DO ENSINO

RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		%
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE	
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	13.628.000,00	13.628.000,00	2.210.524,92	5.798.538,09	42,55
1.1 - Receita Resultante do IPTU	3.600.000,00	3.600.000,00	787.271,48	1.852.113,70	51,45
1.1.1 - IPTU	2.500.000,00	2.500.000,00	627.309,78	1.692.152,00	67,69
1.1.2 - Multa, Juros e Encargos do IPTU					
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	1.100.000,00	1.100.000,00	159.961,70	159.961,70	14,54
1.1.4 - Multa, Juros e Enc.da Dívida Ativa do I					
1.1.5 - Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do ITBI	1.328.000,00	1.328.000,00	285.740,50	813.292,81	61,24
1.2.1 - ITBI	1.328.000,00	1.328.000,00	285.740,50	813.292,81	61,24
1.2.2 - Multa, Juros e Encargos do ITBI					
1.2.3 - Dívida Ativa do ITBI					
1.2.4 - Multa, Juros e Enc.da Dívida Ativa do I					
1.2.5 - Deduções da Receita do ITBI					
1.3 - Receita Resultante do ISS	5.500.000,00	5.500.000,00	1.022.632,75	2.832.600,51	51,50
1.3.1 - ISS	5.500.000,00	5.500.000,00	1.022.632,75	2.832.600,51	51,50
1.3.2 - Multa, Juros e Encargos do ISS					
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS					
1.3.4 - Multa, Juros e Enc.da Dívida Ativa do I					
1.3.5 - Deduções da Receita do ISS					
1.4 - Receita Resultante do IRRF	3.200.000,00	3.200.000,00	114.880,19	300.531,07	9,39
1.4.1 - IRRF	3.200.000,00	3.200.000,00	114.880,19	300.531,07	9,39
1.4.2 - Multa, Juros e Encargos do IRRF					
1.4.3 - Dívida Ativa do IRRF					
1.4.4 - Multa, Juros e Enc.da Dívida Ativa do I					
1.4.5 - Deduções da Receita do IRRF					
1.5 - Receita Resultante do ITR					
1.5.1 - ITR					
1.5.2 - Multa, Juros e Encargos do ITR					
1.5.3 - Dívida Ativa do ITR					
1.5.4 - Multa, Juros e Enc.da Dívida Ativa do I					
1.5.5 - Deduções da Receita do ITR					
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTIT. E LEGAIS	44.756.000,00	44.756.000,00	8.796.698,96	23.505.358,45	52,52
2.1 - Cota-Parte do FPM	20.300.000,00	20.300.000,00	3.910.161,68	10.961.648,42	54,00
2.1.1 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.b	20.300.000,00	20.300.000,00	3.910.161,68	10.961.648,42	54,00
2.1.2 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.d					
2.2 - Cota-Parte do ICMS	18.400.000,00	18.400.000,00	3.541.779,13	9.995.948,18	54,33
2.3 - ICMS - Desoneração - LC - 87/1996	30.000,00	30.000,00	3.314,84	9.944,51	33,15
2.4 - Cota-Parte do IPI - Exportação	50.000,00	50.000,00			
2.5 - Cota-Parte do ITR	35.000,00	35.000,00	1.088,62	5.659,95	16,17
2.6 - Cota-Parte do IPVA	5.936.000,00	5.936.000,00	1.340.354,69	2.532.157,39	42,66
2.7 - Cota-Parte do IOF - Ouro	5.000,00	5.000,00			
3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1+2)	58.384.000,00	58.384.000,00	11.007.223,88	29.303.896,54	50,19
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
4 - REC.APLICAÇÃO FINANCEIRA OUTROS REC.VINC.AO EN SIN			1.299,39	5.904,69	
5 - TRANSFERÊNCIA DO FNDE	1.035.000,00	1.035.000,00	240.944,36	526.126,89	50,83
5.1 - Transferências do Salário Educação	300.000,00	300.000,00	60.447,59	200.480,80	66,83
5.2 - Outras Transferências do Salário Educação	735.000,00	735.000,00	179.449,16	323.569,74	44,02
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			1.047,61	2.076,35	
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	4.800.000,00	4.800.000,00	502.096,91	1.487.576,72	30,99
5.1 - Transferências de Convênios	4.800.000,00	4.800.000,00	502.096,91	1.487.576,72	30,99
5.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênio					
7 - RECEITA DE OPERAÇÃO CRÉD.DESTINADAS A EDUCACAO					
8 - OUTRAS RECEITAS DESTINADAS A EDUCAÇÃO					
9 - TOTAL OUTRAS RECEITAS DEST.AO ENSINO (4+5+6+7+8)	5.835.000,00	5.835.000,00	744.340,66	2.019.608,30	34,61



RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE MAIO A JUNHO DE 2013

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

## FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		%
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE	
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	8.940.600,00	8.940.600,00	1.759.339,65	4.699.068,36	52,56
10.1 - Conta-Parte do FPM Destinada ao FUNDEB	4.060.000,00	4.060.000,00	782.032,29	2.192.329,53	54,00
10.2 - Conta-Parte do ICMS Destinada ao FUNDEB	3.680.000,00	3.680.000,00	708.355,78	2.071.704,78	56,30
10.3 - ICMS Desoneração Destinada ao FUNDEB	6.000,00	6.000,00	662,96	1.988,89	33,15
10.4 - Conta-Parte do IPI Destinada ao FUNDEB					
10.5 - Conta-Parte do ITR Destinada ao FUNDEB	7.400,00	7.400,00	217,70	1.150,04	15,54
10.6 - Conta-Parte do IPVA Destinada ao FUNDEB	1.187.200,00	1.187.200,00	268.070,92	431.895,12	36,38
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	13.500.000,00	13.500.000,00	3.238.845,99	8.907.419,19	65,98
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	13.450.000,00	13.450.000,00	3.238.845,99	8.907.419,19	66,23
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplic.Financ.dos Rec.do FUNDEB	50.000,00	50.000,00			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFER. DO FUNDEB	4.509.400,00	4.509.400,00	1.479.506,34	4.208.350,83	93,32

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		%
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	8.100.000,00	8.170.209,51	2.454.928,40	5.931.383,23	72,60
13.1 - Com Educação Infantil	10.500,00	10.500,00			
13.2 - Com Ensino Fundametal	8.089.500,00	8.159.709,51	2.454.928,40	5.931.383,23	72,69
14 - OUTRAS DESPESAS	5.400.000,00	6.138.369,15	1.191.040,05	3.044.798,23	49,60
14.1 - Com Educação Infantil	48.400,00	101.322,37	1.447,33	53.769,70	53,07
14.2 - Com Ensino Fundametal	5.351.600,00	6.037.046,78	1.189.592,72	2.991.028,53	49,54
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	13.500.000,00	14.308.578,66	3.645.968,45	8.976.181,46	62,73

## DEDUÇÃO PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO

16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	518.742,09
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB	0,00
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)	518.742,09
19 - MÍNIMO 60% FUNDEB REMUNERAÇÃO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL (13-18)/11)x100	60,77

## CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	57.592,34
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1 TRIMESTRE DO ANO ATUAL	0,00

## MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		%
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE	
22 - IMPOSTOS E TRANSF.DESTINADOS AO MDE(25% DE 3)	14.596.000,00	14.596.000,00	2.751.805,97	7.325.974,14	50,19
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		%
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	656.100,00	709.342,43	2.027,33	57.123,28	8,05
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	58.900,00	111.822,37	1.447,33	53.769,70	48,08
23.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	597.200,00	597.520,06	580,00	3.353,58	0,56
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	24.213.156,16	24.796.272,78	4.275.928,27	10.857.668,52	43,79
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	13.441.100,00	14.196.756,29	3.644.521,12	8.922.411,76	62,85
24.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	10.772.056,16	10.599.516,49	631.407,15	1.935.256,76	18,26
25 - ENSINO MÉDIO					
26 - ENSINO SUPERIOR					
27 - ENSINO PROFIS.NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR					
28 - OUTRAS	758.400,00	538.782,02	61.917,71	114.096,43	21,18
29 - TOTAL DAS DESPESAS C/AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO	25.627.656,16	26.044.397,23	4.339.873,31	11.028.888,23	42,35



RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE MAIO A JUNHO DE 2013

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	4.208.350,83
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	0,00
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB	0,00
34 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS	0,00
35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS IMPOSTOS VINC	0,00
36 - CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS IMPOSTOS VINC	1.006.743,64
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	5.215.094,47
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DO LIMITE ((23+24)-(37))	5.699.697,33
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MDE $[(38)/(3)] \times 100\%$	19,45

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITA ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		%
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM APLICAÇÃO FINANCEIRA DE O					
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM CONTRIBUIÇÃO SOCIAL E SAL	300.000,00	300.000,00			
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÃO DE CRÉDITO					
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINA	5.535.000,00	5.312.392,45	329.253,60	508.306,70	9,57
44 - TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO (40+41+42+43)	5.835.000,00	5.612.392,45	329.253,60	508.306,70	9,06
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44))	31.462.656,16	31.656.789,68	4.669.126,91	11.537.194,93	36,44

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		%
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE	
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESA COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO					0,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE FINANCEIRO

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	FUNDEB	FUNDEB
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012	57.592,34	
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	8.919.987,32	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	7.729.026,77	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	
51 - (-) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL	1.248.552,89	

FONTE: <sup>1</sup> Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão informadas somente no RREO do último bimestre do exercício.

<sup>2</sup> Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

Publicado em: www.megasoftgyn.com.br

CPF:

CPF:

CPF: