



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 MARÇO A ABRIL DE 2015

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE (b)	% c) = (b/a) x100
1- RECEITA DE IMPOSTOS	18.591.700,00	18.591.700,00	5.565.556,08	29,94
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	4.118.400,00	4.118.400,00	1.095.445,90	26,60
1.1.1- IPTU	4.118.400,00	4.118.400,00	502.782,61	12,21
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU			592.663,29	INF
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	3.301.800,00	3.301.800,00	864.056,61	26,17
1.2.1- ITBI	3.301.800,00	3.301.800,00	864.056,61	26,17
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI				
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	9.142.500,00	9.142.500,00	3.005.458,78	32,87
1.3.1- ISS	9.142.500,00	9.142.500,00	3.005.458,78	32,87
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS				
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	2.029.000,00	2.029.000,00	600.594,79	29,60
1.4.1- IRRF	2.029.000,00	2.029.000,00	600.594,79	29,60
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF				
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 e Outros Encargos do ITR				
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	60.962.769,15	60.962.769,15	19.660.517,06	32,25
2.1- Cota-Parte FPM	24.828.669,15	24.828.669,15	9.054.117,67	36,47
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	24.828.669,15	24.828.669,15	9.054.117,67	36,47
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	27.433.000,00	27.433.000,00	8.962.096,92	32,67
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	52.000,00	52.000,00	7.197,22	13,84
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação			17.582,86	INF
2.5- Cota-Parte ITR	74.000,00	74.000,00	4.186,69	5,66
2.6- Cota-Parte IPVA	8.569.850,00	8.569.850,00	1.615.335,70	18,85
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	5.250,00	5.250,00		
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	79.554.469,15	79.554.469,15	25.226.073,14	31,71
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE (b)	% c) = (b/a) x100
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS REC. DE IMP. VINCULADOS AO ENSINO			3.705,44	INF
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.218.800,00	1.218.800,00	576.327,15	47,29
5.1- Transferências do Salário-Educação	436.800,00	436.800,00	238.111,95	54,51
5.2- Transferências Diretas - PDDE				
5.3- Transferências Diretas - PNAE			216.508,00	INF
5.4 - Transferências Diretas - PNATE			60.059,48	INF
5.5- Outras Transferências do FNDE	782.000,00	782.000,00	61.647,72	7,88
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE				
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	17.620.693,50	17.620.693,50		
6.1- Transferências de Convênios	17.620.693,50	17.620.693,50		
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios				
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	53.602.500,00	53.602.500,00	16.952.297,50	31,63
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	72.441.993,50	72.441.993,50	17.532.330,09	24,20



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 MARÇO A ABRIL DE 2015

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
			ATÉ BIMESTRE (b)	% c) = (b/a) x100		
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	11.235.000,00	11.235.000,00	3.928.575,18	34,97		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	4.899.300,00	4.899.300,00	1.810.823,44	36,96		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	4.966.500,00	4.966.500,00	1.792.419,29	36,09		
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	10.500,00	10.500,00	1.439,44	13,71		
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)						
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5))	10.500,00	10.500,00	825,94	7,87		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	1.348.200,00	1.348.200,00	323.067,07	23,96		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	23.366.565,00	23.366.565,00	8.506.819,24	36,41		
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	23.341.365,00	23.341.365,00	8.420.300,04	36,07		
11.2- Complementação da União ao FUNDEB						
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	25.200,00	25.200,00	55.224,25	219,14		
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	12.106.365,00	12.106.365,00	4.491.724,86	37,10		
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	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ BIMESTRE	% (f) = (e/d) x100	ATÉ BIMESTRE	% (h) = (g/d) x100
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	16.658.000,00	16.858.954,40	5.691.622,12	33,76	5.691.622,12	33,76
13.1- Com Educação Infantil	1.700.200,00	1.931.526,52	680.601,55	35,24	680.601,55	35,24
13.2- Com Ensino Fundamental	14.957.800,00	14.927.427,88	5.011.020,57	33,57	5.011.020,57	33,57
14- OUTRAS DESPESAS	6.708.565,00	6.355.229,43	2.291.033,67	36,05	1.810.924,19	28,50
14.1- Com Educação Infantil	587.040,00	223.309,43	124.912,41	55,94	87.649,13	39,25
14.2- Com Ensino Fundamental	6.121.525,00	6.131.920,00	2.166.121,26	35,33	1.723.275,06	28,10
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	23.366.565,00	23.214.183,83	7.982.655,79	34,39	7.502.546,31	32,32
DEDUÇÕES PARA FINS DE 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 SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						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 FUNDEB						VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)						7.502.546,31
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %						66,91
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %						21,29
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %						11,81
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2014 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						1.324.203,17
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2014						0,00
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB						VALOR
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ BIMESTRE	% (f) = (e/d) x100	ATÉ BIMESTRE	% (h) = (g/d) x100
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	2.731.240,00	2.456.456,73	1.056.246,82	43,00	776.288,18	31,60
22.1 - Creche						
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.287.240,00	2.154.835,95	805.513,96	37,38	768.250,68	35,65
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	444.000,00	301.620,78	250.732,86	83,13	8.037,50	2,66
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	29.529.255,85	29.395.026,60	10.131.303,13	34,47	8.423.155,91	28,66
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	19.543.765,00	19.597.631,15	6.832.429,43	34,86	6.424.159,80	32,78
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	9.985.490,85	9.797.395,45	3.298.873,70	33,67	1.998.996,11	20,40
24- ENSINO MÉDIO						
25- ENSINO SUPERIOR						
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
27- OUTRAS	858.503,30	812.136,15	58.911,40	7,25	58.911,40	7,25

28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE ((22+23 + 24 + 25 + 26 + 27)	33.118.999,15	32.663.619,48	11.246.461,35	34,43	9.258.355,49	28,34
--	---------------	---------------	---------------	-------	--------------	-------



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 MARÇO A ABRIL DE 2015

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	4.491.724,86
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
31- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)	55.224,25
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4	0,00
35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)	0,00
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 32 + 33 + 34 + 35)6	4.546.949,11
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))6	4.652.494,98
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS((37)/(3)X 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5	18,44

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ BIMESTRE	% (f) = (e/d) x100	ATÉ BIMESTRE	% (h) = (g/d) x100
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00					
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO						
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	436.800,00	1.200.840,66	624.145,29	51,98	431.697,67	35,95
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	858.503,30	812.136,15	58.911,40	7,25	58.911,40	7,25
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	2.077.303,30	2.893.359,68	952.312,58	32,91	697.878,12	24,12
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	35.196.302,45	35.556.979,16	12.198.773,93	34,31	9.956.233,61	28,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS C/DISPONIB.FINANCEIRA DE REC. DE IMP. VINC.AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2015	
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			0,00			
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			0,00			
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB			0,00			
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA			FUNDEB		SALARIO EDUCAÇÃO	
46- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014			1.330.975,80			
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			8.420.300,04			
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			6.972.169,28			
48.1 Orçamento do Exercício			6.972.169,28			
48.2 Restos a Pagar			0,00			
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			55.224,25			
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			2.834.330,81			
SN- DEDUÇÕES PARA FINS DE CUMPRIMENTO DO ART. 70 E 71 DA LEI N. 9394/96 LDB			0,00			
51-(+) Ajustes			0,00			
51.1 Retenções			0,00			
51.2 Conciliação Bancária			0,00			
52-(=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO			0,00			

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

Fonte: Sistema Megasoft Informática Ltda. Unidade Responsável FUNDO MUNICIPAL ANTIDROGAS - FMAD Data: 15/10/2018 hora: 09:34

CPF:

CPF:

CPF: