



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 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	9.387.014,23	50,49
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	4.118.400,00	4.118.400,00	2.527.391,30	61,37
1.1.1- IPTU	4.118.400,00	4.118.400,00	1.649.288,47	40,05
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU			878.102,83	INF
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	3.301.800,00	3.301.800,00	1.268.310,90	38,41
1.2.1- ITBI	3.301.800,00	3.301.800,00	1.268.310,90	38,41
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	4.667.368,08	51,05
1.3.1- ISS	9.142.500,00	9.142.500,00	4.667.368,08	51,05
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	923.943,95	45,54
1.4.1- IRRF	2.029.000,00	2.029.000,00	923.943,95	45,54
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	31.199.519,09	51,18
2.1- Cota-Parte FPM	24.828.669,15	24.828.669,15	13.738.560,94	55,33
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	24.828.669,15	24.828.669,15	13.738.560,94	55,33
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	13.662.100,49	49,80
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	52.000,00	52.000,00	10.795,82	20,76
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação			27.684,73	INF
2.5- Cota-Parte ITR	74.000,00	74.000,00	9.435,47	12,75
2.6- Cota-Parte IPVA	8.569.850,00	8.569.850,00	3.750.941,64	43,77
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	40.586.533,32	51,02
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			6.986,19	INF
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.218.800,00	1.218.800,00	825.926,14	67,77
5.1- Transferências do Salário-Educação	436.800,00	436.800,00	326.617,24	74,78
5.2- Transferências Diretas - PDDE				
5.3- Transferências Diretas - PNAE			370.000,00	INF
5.4 - Transferências Diretas - PNATE			67.661,18	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	24.676.404,04	46,04
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	72.441.993,50	72.441.993,50	25.509.316,37	35,21



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 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	6.233.814,33	55,49		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	4.899.300,00	4.899.300,00	2.747.712,03	56,08		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	4.966.500,00	4.966.500,00	2.732.419,97	55,02		
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	10.500,00	10.500,00	2.159,16	20,56		
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	1.334,93	12,71		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	1.348.200,00	1.348.200,00	750.188,24	55,64		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	23.366.565,00	23.366.565,00	12.755.666,27	54,59		
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	23.341.365,00	23.341.365,00	12.620.061,17	54,07		
11.2- Complementação da União ao FUNDEB						
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	25.200,00	25.200,00	91.440,11	362,86		
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	12.106.365,00	12.106.365,00	6.386.246,84	52,75		
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	17.341.777,94	9.089.043,35	52,41	9.089.043,35	52,41
13.1- Com Educação Infantil	1.700.200,00	2.096.636,42	1.126.230,75	53,72	1.126.230,75	53,72
13.2- Com Ensino Fundamental	14.957.800,00	15.245.141,52	7.962.812,60	52,23	7.962.812,60	52,23
14- OUTRAS DESPESAS	6.708.565,00	6.456.973,65	3.234.788,69	50,10	2.852.468,11	44,18
14.1- Com Educação Infantil	587.040,00	223.309,43	124.912,41	55,94	92.388,83	41,37
14.2- Com Ensino Fundamental	6.121.525,00	6.233.664,22	3.109.876,28	49,89	2.760.079,28	44,28
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	23.366.565,00	23.798.751,59	12.323.832,04	51,78	11.941.511,46	50,18
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)						11.941.511,46
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %						71,25
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %						22,36
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %						6,38
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2014 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						652.042,69
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						
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	2.621.566,63	1.501.876,02	57,29	1.233.370,43	47,05
22.1 - Creche						
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.287.240,00	2.319.945,85	1.251.143,16	53,93	1.218.619,58	52,53
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	444.000,00	301.620,78	250.732,86	83,13	14.750,85	4,89
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	30.359.069,49	14.634.143,83	48,20	13.117.003,38	43,21
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	19.543.765,00	20.125.537,72	10.508.075,47	52,21	10.187.697,73	50,62
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	9.985.490,85	10.233.531,77	4.126.068,36	40,32	2.929.305,65	28,62
24- ENSINO MÉDIO						
25- ENSINO SUPERIOR						
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
27- OUTRAS	858.503,30	870.545,95	425.909,80	48,92	424.309,80	48,74

28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE ((22+23 + 24 + 25 + 26 + 27)	33.118.999,15	33.851.182,07	16.561.929,65	48,93	14.774.683,61	43,65
--	---------------	---------------	---------------	-------	---------------	-------



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 2015

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	6.386.246,84
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)	91.440,11
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	6.477.686,95
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))6	7.872.686,86
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS((37)/(3)X 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5	19,40

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	800.848,46	624.153,09	77,94	571.965,94	71,42
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	858.503,30	870.545,95	425.909,80	48,92	424.309,80	48,74
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	2.077.303,30	2.646.655,65	1.729.756,11	65,36	1.650.513,46	62,36
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	35.196.302,45	36.497.837,72	18.291.685,76	50,12	16.425.197,07	45,00
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			658.815,32			
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			12.620.061,17			
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			11.656.224,06			
48.1 Orçamento do Exercício			11.656.224,06			
48.2 Restos a Pagar			0,00			
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			91.440,11			
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			1.714.092,54			
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: 09:45

CPF:

CPF:

CPF: