



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 2014

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	12.940.000,00	12.940.000,00	4.450.267,14	34,39
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	2.970.000,00	2.970.000,00	1.077.791,28	36,29
1.1.1- IPTU	2.970.000,00	2.970.000,00	302.932,30	10,20
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU			774.858,98	INF
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	1.790.000,00	1.790.000,00	878.333,58	49,07
1.2.1- ITBI	1.790.000,00	1.790.000,00	878.333,58	49,07
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	7.200.000,00	7.200.000,00	2.394.256,90	33,25
1.3.1- ISS	7.200.000,00	7.200.000,00	2.394.256,90	33,25
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	980.000,00	980.000,00	99.885,38	10,19
1.4.1- IRRF	980.000,00	980.000,00	99.885,38	10,19
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	53.505.000,00	53.505.000,00	18.492.285,80	34,56
2.1- Cota-Parte FPM	23.330.000,00	23.330.000,00	8.545.323,30	36,63
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	23.330.000,00	23.330.000,00	8.545.323,30	36,63
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	23.650.000,00	23.650.000,00	8.412.078,47	35,57
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	50.000,00	50.000,00	5.600,52	11,20
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação				
2.5- Cota-Parte ITR	50.000,00	50.000,00	7.257,43	14,51
2.6- Cota-Parte IPVA	6.420.000,00	6.420.000,00	1.522.026,08	23,71
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	5.000,00	5.000,00		
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	66.445.000,00	66.445.000,00	22.942.552,94	34,53
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	30.000,00	30.000,00	35.226,46	117,42
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	3.375.000,00	3.375.000,00	221.790,37	6,57
5.1- Transferências do Salário-Educação	420.000,00	420.000,00	123.665,42	29,44
5.2- Transferências Diretas - PDDE	60.000,00	60.000,00		
5.3- Transferências Diretas - PNAE	595.000,00	595.000,00	95.072,00	15,98
5.4 - Transferências Diretas - PNATE			3.052,95	INF
5.5- Outras Transferências do FNDE	2.300.000,00	2.300.000,00		
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE				
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	22.222.193,00	22.222.193,00		
6.1- Transferências de Convênios	22.222.193,00	22.222.193,00		
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios				
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	50.568.500,00	50.568.500,00	15.973.673,09	31,59
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	76.195.693,00	76.195.693,00	16.230.689,92	21,30



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 2014

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		% c) = (b/a) x100	
			ATÉ BIMESTRE (b)			
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	10.700.000,00	10.700.000,00	3.695.011,67		34,53	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	4.666.000,00	4.666.000,00	1.709.064,57		36,63	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	4.730.000,00	4.730.000,00	937.632,46		19,82	
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	10.000,00	10.000,00	1.120,08		11,20	
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))	10.000,00	10.000,00	742.789,34		7,42	7,89
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	1.284.000,00	1.284.000,00	304.405,22		23,71	
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	18.271.000,00	18.271.000,00	6.465.594,10		35,39	
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	18.260.000,00	18.260.000,00	6.461.278,59		35,38	
11.2- Complementação da União ao FUNDEB						
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB						
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	7.560.000,00	7.560.000,00	2.766.266,92		36,59	
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	13.642.300,00	13.642.300,00	4.240.900,84	31,09	4.240.900,84	31,09
13.1- Com Educação Infantil	10.500,00	10.500,00				
13.2- Com Ensino Fundamental	13.631.800,00	13.631.800,00	4.240.900,84	31,11	4.240.900,84	31,11
14- OUTRAS DESPESAS	4.641.700,00	5.030.991,89	2.104.001,83	41,82	1.898.599,77	37,74
14.1- Com Educação Infantil	256.400,00	256.400,00	142.994,82	55,77	134.431,69	52,43
14.2- Com Ensino Fundamental	4.385.300,00	4.774.591,89	1.961.007,01	41,07	1.764.168,08	36,95
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	18.284.000,00	18.673.291,89	6.344.902,67	33,98	6.139.500,61	32,88
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)						6.139.500,61
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %						65,59
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %						29,36
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %						5,04
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2013 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2013						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	480.700,00	275.700,00	143.994,82	52,23	134.431,69	48,76
22.1 - Creche						
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	266.900,00	266.900,00	142.994,82	53,58	134.431,69	50,37
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	213.800,00	8.800,00	1.000,00	11,36		
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	23.291.150,00	24.597.156,85	9.678.901,16	39,35	7.934.454,71	32,26
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	18.017.100,00	18.406.391,89	6.201.907,85	33,69	6.005.068,92	32,62
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	5.274.050,00	6.190.764,96	3.476.993,31	56,16	1.929.385,79	31,17
24- ENSINO MÉDIO						
25- ENSINO SUPERIOR						
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
27- OUTRAS	452.150,00	256.163,02				

28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE ((22+23 + 24 + 25 + 26 + 27)	24.224.000,00	25.129.019,87	9.822.895,98	39,09	8.068.886,40	32,11
--	---------------	---------------	--------------	-------	--------------	-------



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 2014

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						2.766.266,92
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)						0,00
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						2.766.266,92
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))6						5.302.619,48
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS((37)/(3)X 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5						23,11
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	426.000,00	167.159,53	96.000,00	57,43	96.000,00	57,43
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	452.150,00	256.163,02				
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	3.838.150,00	3.446.175,76	320.499,23	9,30	252.309,14	7,32
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	28.062.150,00	28.575.195,63	10.143.395,21	35,50	8.321.195,54	29,12
RESTOS A PAGAR INSCRITOS C/DISPONIB.FINANCEIRA DE REC. DE IMP. VINC.AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2014	
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 2013			-278.532,17			
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			6.461.278,59			
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			6.282.301,35			
48.1 Orçamento do Exercício			6.282.301,35			
48.2 Restos a Pagar			0,00			
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			0,00			
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			-99.554,93			
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: 11/10/2018 hora: 17:27

CPF:

CPF:

CPF: