



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 SETEMBRO A OUTUBRO 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	14.337.279,81	110,80
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	2.970.000,00	2.970.000,00	4.275.328,11	143,95
1.1.1- IPTU	2.970.000,00	2.970.000,00	2.494.118,92	83,98
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU			1.781.209,19	INF
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	1.790.000,00	1.790.000,00	2.317.525,14	129,47
1.2.1- ITBI	1.790.000,00	1.790.000,00	2.317.525,14	129,47
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	7.317.901,30	101,64
1.3.1- ISS	7.200.000,00	7.200.000,00	7.317.901,30	101,64
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	426.525,26	43,52
1.4.1- IRRF	980.000,00	980.000,00	426.525,26	43,52
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	46.784.145,97	87,44
2.1- Cota-Parte FPM	23.330.000,00	23.330.000,00	19.390.298,38	83,11
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	23.330.000,00	23.330.000,00	19.390.298,38	83,11
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	21.788.272,97	92,13
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	50.000,00	50.000,00	16.801,56	33,60
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação				
2.5- Cota-Parte ITR	50.000,00	50.000,00	76.628,95	153,26
2.6- Cota-Parte IPVA	6.420.000,00	6.420.000,00	5.512.144,11	85,86
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	61.121.425,78	91,99
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	96.337,03	321,12
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	3.375.000,00	3.375.000,00	902.769,89	26,75
5.1- Transferências do Salário-Educação	420.000,00	420.000,00	334.078,50	79,54
5.2- Transferências Diretas - PDDE	60.000,00	60.000,00		
5.3- Transferências Diretas - PNAE	595.000,00	595.000,00	443.578,09	74,55
5.4 - Transferências Diretas - PNATE			125.113,30	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	40.201.109,56	79,50
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	76.195.693,00	76.195.693,00	41.200.216,48	54,07



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 SETEMBRO A OUTUBRO DE 2014

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	10.700.000,00	10.700.000,00	9.319.089,43			87,09
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	4.666.000,00	4.666.000,00	3.878.059,46			83,11
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	4.730.000,00	4.730.000,00	2.416.871,35			51,10
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	10.000,00	10.000,00	444.586,65			4,45
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	1.502.276,07			15,02
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	1.284.000,00	1.284.000,00	1.077.295,90			83,90
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	18.271.000,00	18.271.000,00	15.561.200,19			85,17
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	18.260.000,00	18.260.000,00	15.541.521,02			85,11
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	6.222.431,59			82,31
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	14.201.677,39	11.466.977,33	80,74	11.466.977,33	80,74
13.1- Com Educação Infantil	10.500,00	278.612,08	278.112,08	99,82	278.112,08	99,82
13.2- Com Ensino Fundamental	13.631.800,00	13.923.065,31	11.188.865,25	80,36	11.188.865,25	80,36
14- OUTRAS DESPESAS	4.641.700,00	4.701.371,51	4.284.131,01	91,13	4.177.828,37	88,86
14.1- Com Educação Infantil	256.400,00	281.252,47	168.847,29	60,03	164.764,84	58,58
14.2- Com Ensino Fundamental	4.385.300,00	4.420.119,04	4.115.283,72	93,10	4.013.063,53	90,79
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	18.284.000,00	18.903.048,90	15.751.108,34	83,33	15.644.805,70	82,76
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)						15.644.805,70
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %						73,69
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %						26,85
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %						-0,54
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	643.266,85	528.561,67	82,17	523.479,22	81,38
22.1 - Creche						
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	266.900,00	559.864,55	446.959,37	79,83	442.876,92	79,10
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	213.800,00	83.402,30	81.602,30	97,84	80.602,30	96,64
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	26.464.116,33	22.684.006,06	85,72	21.512.261,39	81,29
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	18.017.100,00	18.343.184,35	15.304.148,97	83,43	15.201.928,78	82,88
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	5.274.050,00	8.120.931,98	7.379.857,09	90,87	6.310.332,61	77,70
24- ENSINO MÉDIO						
25- ENSINO SUPERIOR						
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
27- OUTRAS	452.150,00	33.464,23				

28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE ((22+23 + 24 + 25 + 26 + 27)	24.224.000,00	27.140.847,41	23.212.567,73	85,53	22.035.740,61	81,19
--	---------------	---------------	---------------	-------	---------------	-------



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 SETEMBRO A OUTUBRO DE 2014

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						6.222.431,59
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						6.222.431,59
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))6						15.813.309,02
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS((37)/(3)X 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5						25,87
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	107.159,53	96.000,00	89,59	96.000,00	89,59
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	452.150,00	33.464,23				
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	3.838.150,00	3.075.094,40	710.470,64	23,10	664.747,85	21,62
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	28.062.150,00	30.215.941,81	23.923.038,37	79,17	22.700.488,46	75,13
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			-304.443,67			
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			15.541.521,02			
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			15.762.495,82			
48.1 Orçamento do Exercício			15.762.495,82			
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			-525.418,47			
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: 08:34

CPF:

CPF:

CPF: