



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 NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2014

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	434.772,38	434.772,38	106.307,56	418.709,76	96,31
1.1 - Receita Resultante do IPTU	40.256,69	40.256,69	2.854,91	36.348,55	90,29
1.1.1 - IPTU	40.256,69	40.256,69	2.854,91	36.348,55	90,29
1.1.2 - Multa, Juros e Encargos do IPTU					
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU					
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	114.060,66	114.060,66	51.768,00	133.294,11	116,86
1.2.1 - ITBI	114.060,66	114.060,66	51.768,00	133.294,11	116,86
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	40.256,71	40.256,71	7.198,84	45.909,75	114,04
1.3.1 - ISS	40.256,71	40.256,71	7.198,84	45.909,75	114,04
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	240.198,32	240.198,32	44.485,81	203.157,35	84,58
1.4.1 - IRRF	240.198,32	240.198,32	44.485,81	203.157,35	84,58
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	8.836.345,67	8.836.345,67	1.929.411,91	9.152.967,28	103,58
2.1 - Cota-Parte do FPM	6.467.909,80	6.467.909,80	1.382.615,84	6.364.725,94	98,40
2.1.1 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.b	6.467.909,80	6.467.909,80	1.382.615,84	6.364.725,94	98,40
2.1.2 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.d					
2.2 - Cota-Parte do ICMS	2.281.213,00	2.281.213,00	519.757,28	2.628.980,32	115,24
2.3 - ICMS - Desoneração - LC - 87/1996	6.709,46	6.709,46	1.356,45	4.521,50	67,39
2.4 - Cota-Parte do IPI - Exportação	13.418,91	13.418,91	4.185,54	22.270,06	165,96
2.5 - Cota-Parte do ITR	26.837,80	26.837,80	9.824,90	61.537,29	229,29
2.6 - Cota-Parte do IPVA	26.837,80	26.837,80	11.671,90	70.932,17	264,30
2.7 - Cota-Parte do IOF - Ouro	13.418,90	13.418,90			
3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1+2)	9.271.118,05	9.271.118,05	2.035.719,47	9.571.677,04	103,24
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		%
4 - REC.APLICAÇÃO FINANCEIRA OUTROS REC.VINC.AO EN SIN					
5 - TRANSFERÊNCIA DO FNDE	214.702,40	214.702,40	58.415,20	287.860,56	134,07
5.1 - Transferências do Salário Educação	134.189,00	134.189,00	53.710,97	195.975,62	146,04
5.2 - Outras Transferências do Salário Educação	80.513,40	80.513,40	4.704,23	91.884,94	114,12
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE					
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	300.000,00	300.000,00			
5.1 - Transferências de Convênios	300.000,00	300.000,00			
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)	514.702,40	514.702,40	58.415,20	287.860,56	55,93



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 NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2014

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	1.761.901,57	1.761.901,57	331.001,06	1.772.098,99	100,58
10.1 - Conta-Parte do FPM Destinada ao FUNDEB	1.293.581,96	1.293.581,96	222.459,03	1.218.884,82	94,23
10.2 - Conta-Parte do ICMS Destinada ao FUNDEB	456.242,60	456.242,60	103.951,45	525.615,24	115,21
10.3 - ICMS Desoneração Destinada ao FUNDEB	1.341,89	1.341,89	271,29	1.085,16	80,87
10.4 - Conta-Parte do IPI Destinada ao FUNDEB					
10.5 - Conta-Parte do ITR Destinada ao FUNDEB	5.367,56	5.367,56	1.984,91	12.327,32	229,66
10.6 - Conta-Parte do IPVA Destinada ao FUNDEB	5.367,56	5.367,56	2.334,38	14.186,45	264,30
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	818.185,00	818.185,00	160.067,09	857.091,76	104,76
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	818.185,00	818.185,00	160.067,09	857.091,76	104,76
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplic.Financ.dos Rec.do FUNDEB					
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFER. DO FUNDEB	-943.716,57	-943.716,57	-170.933,97	-915.007,23	96,96

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		%
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	567.705,73	567.705,73	100.399,29	567.705,73	100,00
13.1 - Com Educação Infantil					
13.2 - Com Ensino Fundametal	567.705,73	567.705,73	100.399,29	567.705,73	100,00
14 - OUTRAS DESPESAS	252.294,27	286.270,45	33.863,46	286.270,45	100,00
14.1 - Com Educação Infantil					
14.2 - Com Ensino Fundametal	252.294,27	286.270,45	33.863,46	286.270,45	100,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	820.000,00	853.976,18	134.262,75	853.976,18	100,00

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	0,00
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)	0,00
19 - MÍNIMO 60% FUNDEB REMUNERAÇÃO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL (13-18/11)x100	66,24

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	98.230,98
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)	2.317.779,51	2.317.779,51	508.929,87	2.392.919,26	103,24
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		%
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	332.719,62	171.876,42	12.579,44	54.664,14	31,80
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
23.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	332.719,62	171.876,42	12.579,44	54.664,14	31,80
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	2.750.422,83	2.191.045,97	309.484,83	1.875.485,14	85,60
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	820.000,00	853.976,18	134.262,75	853.976,18	100,00
24.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	1.930.422,83	1.337.069,79	175.222,08	1.021.508,96	76,40
25 - ENSINO MÉDIO					
26 - ENSINO SUPERIOR	24.384,89	4.384,89			
27 - ENSINO PROFIS.NAO INTEGRADO AO ESNINO REGULAR					
28 - OUTRAS					
29 - TOTAL DAS DESPESA C/AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO	3.107.527,34	2.367.307,28	322.064,27	1.930.149,28	81,53



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 NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2014

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)	-915.007,23
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	0,00
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	-915.007,23
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DO LIMITE ((23+24)-(37))	2.845.156,51
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MDE [(38)/(3)] x 100%	29,72

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					
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÃO DE CRÉDITO					
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINA					
44 - TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO (40+41+42+43)					
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	3.107.527,34	2.367.307,28	322.064,27	1.930.149,28	81,53

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 2013	98.230,98	
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	911.017,19	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	905.293,66	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	
51 - (=) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL	103.954,51	