



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

LEI 9.394/96. Art. 72 - Anexo X

R\$

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		% (c)= (b/a)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	434.772,38	434.772,38	54.896,88	312.402,20	71,85
1.1 - Receita Resultante do IPTU	40.256,69	40.256,69	1.326,35	33.493,64	83,20
1.1.1 - IPTU	40.256,69	40.256,69	1.326,35	33.493,64	83,20
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	9.019,24	81.526,11	71,48
1.2.1 - ITBI	114.060,66	114.060,66	9.019,24	81.526,11	71,48
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	8.013,86	38.710,91	96,16
1.3.1 - ISS	40.256,71	40.256,71	8.013,86	38.710,91	96,16
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	36.537,43	158.671,54	66,06
1.4.1 - IRRF	240.198,32	240.198,32	36.537,43	158.671,54	66,06
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	1.384.985,00	7.223.555,37	81,75
2.1 - Cota-Parte do FPM	6.467.909,80	6.467.909,80	824.163,45	4.982.110,10	77,03
2.1.1 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.b	6.467.909,80	6.467.909,80	824.163,45	4.982.110,10	77,03
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	498.941,25	2.109.223,04	92,46
2.3 - ICMS - Desoneração - LC - 87/1996	6.709,46	6.709,46	452,15	3.165,05	47,17
2.4 - Cota-Parte do IPI - Exportação	13.418,91	13.418,91	3.752,54	18.084,52	134,77
2.5 - Cota-Parte do ITR	26.837,80	26.837,80	47.903,52	51.712,39	192,68
2.6 - Cota-Parte do IPVA	26.837,80	26.837,80	9.772,09	59.260,27	220,81
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	1.439.881,88	7.535.957,57	81,28
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		% (c)= (b/a)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	
4 - REC.APLICAÇÃO FINANCEIRA OUTROS REC.VINC.AO ENSIN					
5 - TRANSFERÊNCIA DO FNDE	214.702,40	214.702,40	41.199,34	229.445,36	106,87
5.1 - Transferências do Salário Educação	134.189,00	134.189,00	24.362,78	142.264,65	106,02
5.2 - Outras Transferências do Salário Educação	80.513,40	80.513,40	16.836,56	87.180,71	108,28
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	41.199,34	229.445,36	44,58



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

LEI 9.394/96. Art. 72 - Anexo X

R\$

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		% (c)= (b/a)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	1.761.901,57	1.761.901,57	276.250,44	1.441.097,93	81,79
10.1 - Conta-Parte do FPM Destinada ao FUNDEB	1.293.581,96	1.293.581,96	164.836,65	996.425,79	77,03
10.2 - Conta-Parte do ICMS Destinada ao FUNDEB	456.242,60	456.242,60	99.697,82	421.663,79	92,42
10.3 - ICMS Desoneração Destinada ao FUNDEB	1.341,89	1.341,89	180,86	813,87	60,65
10.4 - Conta-Parte do IPI Destinada ao FUNDEB					
10.5 - Conta-Parte do ITR Destinada ao FUNDEB	5.367,56	5.367,56	9.580,68	10.342,41	192,68
10.6 - Conta-Parte do IPVA Destinada ao FUNDEB	5.367,56	5.367,56	1.954,43	11.852,07	220,81
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	818.185,00	818.185,00	153.376,06	697.024,67	85,19
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	818.185,00	818.185,00	153.376,06	697.024,67	85,19
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	-122.874,38	-744.073,26	78,84

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	467.306,44	467.306,44	102.735,78	467.306,44	100,00
13.1 - Com Educação Infantil					
13.2 - Com Ensino Fundametal	467.306,44	467.306,44	102.735,78	467.306,44	100,00
14 - OUTRAS DESPESAS	352.693,56	377.289,23	31.479,50	252.406,99	66,90
14.1 - Com Educação Infantil					
14.2 - Com Ensino Fundametal	352.693,56	377.289,23	31.479,50	252.406,99	66,90
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	820.000,00	844.595,67	134.215,28	719.713,43	85,21

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 LIMEITE DO FUNDEB (16+17)	0,00
19 - MÍNIMO 60% FUNDEB REMUNERAÇÃO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL (13-18)/11) x100	67,04

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	16.371,83
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 (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
22 - IMPOSTOS E TRANSF. DESTINADOS AO MDE(25% DE 3)	2.317.779,51	2.317.779,51	359.970,47	1.883.989,39	81,28
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	332.719,62	377.361,13	4.935,15	42.084,70	11,15
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
23.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	332.719,62	377.361,13	4.935,15	42.084,70	11,15
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	2.750.422,83	2.235.122,76	296.068,80	1.566.000,31	70,06
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	820.000,00	844.595,67	134.215,28	719.713,43	85,21
24.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	1.930.422,83	1.390.527,09	161.853,52	846.286,88	60,86

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	2.616.868,78	301.003,95	1.608.085,01	61,45



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

LEI 9.394/96. Art. 72 - Anexo X

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)	-744.073,26
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCICIO	0,00
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	0,00
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR DO FUNDEB	0,00
34 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO 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)	-744.073,26
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DO LIMITE ((23+24)-(37))	2.352.158,27
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MDE [(38)/(3)] x 100%	31,21

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITA ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
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	2.616.868,78	301.003,95	1.608.085,01	61,45

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 (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
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 (h)	FUNDEB (g)
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013	16.371,83	
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	738.553,52	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	731.145,91	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	
51 - (=) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL	23.779,44	

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.

Publicado em: www.megisoftgyn.com.br

ADEMIR ANTONIO DE SOUZA

CPF: 463.432.881-04
PREFEITO MUNICIPAL

IONICE MARTINS DA SILVA BESSA

CPF: 025.063.881-92
CONTROLADOR INTERNO

FLAVIO BERNARDES DE QUEIROZ
MENDES

CPF: 574.539.181-20
CONTADOR