

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período Dezembro/2015
Consolidado

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
1-RECEITAS DE IMPOSTOS	1.383.438,35	1.559.427,89	247.004,55	1.144.910,72	82,76%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	465.047,00	472.547,00	44,22	126.804,37	27,27%
1.1.1- IPTU	237.158,00	237.158,00	0,00	0,00	0,00%
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00%
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	225.389,00	225.389,00	44,22	126.804,37	56,26%
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	346.096,28	477.431,54	98.141,68	477.431,54	137,95%
1.2.1- ITBI	346.096,28	477.431,54	98.141,68	477.431,54	137,95%
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	345.295,07	346.795,07	55.880,17	278.020,53	80,52%
1.3.1- ISS	346.795,07	346.795,07	55.880,17	278.020,53	80,17%
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	227.000,00	262.654,28	92.938,48	262.654,28	115,71%
1.4.1- IRRF	230.000,00	262.654,28	92.938,48	262.654,28	114,20%
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.1- ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.3- Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	15.888.454,60	19.421.786,59	2.920.579,21	14.757.291,09	92,88%
2.1- Cota-Parte FPM	13.646.429,98	13.646.429,98	1.858.114,80	8.994.495,13	65,91%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	13.646.429,98	13.646.429,98	1.858.114,80	8.994.495,13	65,91%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2- Cota-Parte ICMS	1.727.779,27	5.012.407,03	933.783,07	5.012.407,03	290,11%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	22.320,00	22.320,00	1.626,56	9.759,35	43,72%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	22.320,00	42.779,26	7.398,59	42.779,26	191,66%
2.5- Cota-Parte ITR	63.200,00	159.253,12	27.390,60	159.253,12	251,98%
2.6- Cota-Parte IPVA	406.405,35	538.597,20	92.265,59	538.597,20	132,53%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	17.271.892,95	20.981.214,48	3.167.583,76	15.902.201,81	92,07%

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	802.676,18	1.034.319,40	83.411,68	504.802,99	62,89%
5.1- Transferências do Salário-Educação	589.580,06	589.580,06	27.954,31	192.236,77	32,61%
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.3- Transferências Diretas - PNAE	80.923,00	89.076,00	8.928,00	89.076,00	110,08%
5.4- Transferências Diretas - PNATE	0,00	215.953,92	46.003,84	215.953,92	%
5.5- Transferências Diretas do FNDE	132.173,12	132.173,12	0,00	0,00	0,00%
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	7.536,30	525,53	7.536,30	%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	105.752,40	115.186,47	1.765,58	11.054,07	10,45%
6.1- Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	105.752,40	115.186,47	1.765,58	11.054,07	10,45%
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	908.428,58	1.149.505,87	85.177,26	515.857,06	56,79%

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.427.977,07	2.531.753,00	509.137,86	2.848.419,48	83,09%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.597.723,00	1.704.011,11	296.903,06	1.704.011,11	65,60%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	731.405,00	731.405,00	186.498,56	1.002.545,94	137,07%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	4.464,00	1.951,82	325,30	1.951,82	43,72%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	4.464,00	4.464,00	1.479,72	8.615,86	193,01%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	8.640,00	8.640,00	5.478,10	31.850,50	368,64%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	81.281,07	81.281,07	18.453,12	99.444,25	122,35%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.552.314,80	2.533.080,57	448.794,71	2.533.080,57	163,18%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	1.550.694,80	2.523.382,40	448.245,90	2.523.382,40	162,73%
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	1.620,00	9.698,17	548,81	9.698,17	598,65%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-1.877.282,27	-8.370,60	-60.891,96	-325.037,08	17,31%

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período Dezembro/2015
Consolidado

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)

DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (l)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Liquidadas Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	1.479.166,80	1.821.459,33	1.807.148,58	99,21%	1.807.148,58	99,21%	0,00
13.1- Com Educação Infantil	77.933,20	301.483,47	301.483,47	100,00%	301.483,47	100,00%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	1.401.233,60	1.519.975,86	1.505.665,11	99,06%	1.505.665,11	99,06%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	869.401,84	880.676,84	770.196,18	87,46%	770.196,18	87,46%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	33.248,80	34.658,80	3.995,45	11,53%	3.995,45	11,53%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	836.153,04	846.018,04	766.200,73	90,57%	766.200,73	90,57%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	2.348.568,64	2.702.136,17	2.577.344,76	95,38%	2.577.344,76	95,38%	0,00

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE	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	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 DO FUNDEB	VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	2.577.344,76
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	71,34 %
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	30,41 %
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	-1,75 %

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE	VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2014 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2015	0,00

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE(25% de 3)	4.317.973,24	5.245.303,62	791.895,94	3.975.550,47	92,07%

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESP. EMPENHADAS		DESP. LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO
			Até o Bimestre (e)	%(f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período Dezembro/2015

Consolidado

	R\$ 1,00						
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)							
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	249.363,24	956.682,43	908.099,50	94,92%	908.099,50	94,92%	0,00
23.1 - Creche	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
23.2 - Pré-escola	249.363,24	956.682,43	908.099,50	94,92%	908.099,50	94,92%	0,00
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	111.182,00	336.142,27	305.478,92	90,88%	305.478,92	90,88%	0,00
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	138.181,24	620.540,16	602.620,58	97,11%	602.620,58	97,11%	0,00
24- ENSINO FUNDAMENTAL	3.773.105,16	3.386.550,50	3.158.540,67	93,27%	3.158.540,67	93,27%	0,00
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.354.080,36	2.449.884,62	2.271.865,84	92,73%	2.271.865,84	92,73%	0,00
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.419.024,80	936.665,88	886.674,83	94,66%	886.674,83	94,66%	0,00
25- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
26- ENSINO SUPERIOR	28.267,00	36.177,40	15.972,00	44,15%	15.972,00	44,15%	0,00
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
28- OUTRAS	1.862.034,74	1.821.156,90	745.923,11	40,96%	745.923,11	40,96%	0,00
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	5.912.770,14	6.200.567,23	4.828.535,28	77,87%	4.828.535,28	77,87%	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	-325.037,08
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	6.641,60
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	93.258,11
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)	0,00
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	-225.137,37
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	4.291.777,54
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %	26,98

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS				
			No Bimestre (e)	%(f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	%(h) = (g/d)x100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.528.559,58	1.528.559,58	654.304,78	42,81%	654.304,78	42,81%	0,00
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	1.528.559,58	1.528.559,58	654.304,78	42,81%	654.304,78	42,81%	0,00
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	7.441.329,72	7.729.126,81	5.482.840,06	70,94%	5.482.840,06	70,94%	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2015 (g)
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					68.725,12		0,00
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					68.725,12		0,00
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB					0,00		0,00

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período Dezembro/2015

Consolidado

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014	132.100,82
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.523.382,40
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	2.574.049,19
49.1 Orçamento do Exercício	2.552.047,65
49.2 Restos a Pagar	22.001,54
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	6.641,60
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	88.075,63