

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A OUTUBRO 2014 / BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RS 1,00

<b>RECEITAS DO ENSINO</b>					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>9.241.762.405,00</b>	<b>9.241.762.405,00</b>	<b>1.583.084.484,95</b>	<b>7.798.032.043,54</b>	<b>84,38%</b>
<b>1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU</b>	<b>2.359.442.690,00</b>	<b>2.359.442.690,00</b>	<b>372.961.387,51</b>	<b>2.249.068.049,52</b>	<b>95,32%</b>
1.1.1- IPTU	1.863.694.029,00	1.863.694.029,00	277.063.070,67	1.841.358.581,81	98,80%
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	15.772.033,00	15.772.033,00	1.792.115,57	10.592.892,52	67,16%
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	197.788.710,00	197.788.710,00	33.898.296,40	194.145.075,81	98,16%
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	286.117.831,00	286.117.831,00	60.932.550,28	205.675.206,08	71,88%
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	(3.929.913,00)	(3.929.913,00)	(724.645,41)	(2.703.706,70)	68,80%
<b>1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI</b>	<b>857.074.554,00</b>	<b>857.074.554,00</b>	<b>128.631.346,58</b>	<b>598.751.139,20</b>	<b>69,86%</b>
1.2.1- ITBI	852.365.384,00	852.365.384,00	128.868.513,40	594.277.146,07	69,72%
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	-	-	-	-	0,00%
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	2.969.638,00	2.969.638,00	123.971,16	2.476.183,72	83,38%
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	4.372.616,00	4.372.616,00	352.715,16	5.598.077,40	128,03%
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	(2.633.084,00)	(2.633.084,00)	(713.853,14)	(3.600.267,99)	136,73%
<b>1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS</b>	<b>5.412.737.114,00</b>	<b>5.412.737.114,00</b>	<b>973.949.445,98</b>	<b>4.440.007.613,03</b>	<b>82,03%</b>
1.3.1- ISS	5.238.408.146,00	5.238.408.146,00	964.116.637,81	4.331.877.948,02	82,69%
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	68.162.477,00	68.162.477,00	(8.719.613,89)	46.439.247,18	68,13%
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	41.466.693,00	41.466.693,00	9.010.608,87	39.151.529,89	94,42%
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	69.221.720,00	69.221.720,00	11.813.328,64	29.263.660,79	42,28%
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	(4.521.922,00)	(4.521.922,00)	(2.271.515,45)	(6.724.772,85)	148,71%
<b>1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF</b>	<b>612.455.869,00</b>	<b>612.455.869,00</b>	<b>106.411.637,55</b>	<b>508.570.493,22</b>	<b>83,04%</b>
1.4.1- IRRF	612.455.869,00	612.455.869,00	106.411.637,55	508.570.493,22	83,04%
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	-	-	-	-	0,00%
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	-	-	-	-	0,00%
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	-	-	-	-	0,00%
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF	-	-	-	-	0,00%
<b>1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
1.5.1- ITR	-	-	-	-	0,00%
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	-	-	-	-	0,00%
1.5.3- Dívida Ativa do ITR	-	-	-	-	0,00%
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	-	-	-	-	0,00%
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR	-	-	-	-	0,00%
<b>1.6- Receita Resultante de Outros Impostos</b>	<b>52.178,00</b>	<b>52.178,00</b>	<b>1.130.667,33</b>	<b>1.634.748,57</b>	<b>3133,02%</b>
1.6.1 – Outros Impostos	-	-	-	-	0,00%
1.6.2 – Multas, Juros de Mora e Outros Encargos de Outros Impostos	-	-	-	-	0,00%
1.6.3 – Dívida Ativa de Outros Impostos	25.106,00	25.106,00	821.721,40	1.180.038,13	4700,22%
1.6.4 – Multas, Juros de Mora, Atual. Monet. e Outros Encs da Dívida Ativa Outros Imps	27.072,00	27.072,00	308.945,93	454.710,44	1679,63%
1.6.5 – (-) Deduções da Receita de Outros Impostos	-	-	-	-	0,00%
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>3.568.690.935,00</b>	<b>3.568.690.935,00</b>	<b>495.600.086,92</b>	<b>2.736.215.439,01</b>	<b>76,67%</b>
2.1- Cota-Parte FPM	265.943.313,00	265.943.313,00	34.922.182,19	211.102.094,21	79,38%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	265.943.313,00	265.943.313,00	34.922.182,19	211.102.094,21	79,38%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	-	-	-	-	0,00%
2.2- Cota-Parte ICMS	2.583.052.537,00	2.583.052.537,00	405.577.070,35	1.876.980.243,12	72,67%
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	8.741.259,00	8.741.259,00	1.341.632,96	6.037.348,32	69,07%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	60.019.726,00	60.019.726,00	8.467.639,33	49.100.987,12	81,81%
2.5- Cota-Parte ITR	585.199,00	585.199,00	145.618,91	280.178,06	47,88%
2.6- Cota-Parte IPVA	650.228.096,00	650.228.096,00	45.132.040,48	592.650.853,10	91,15%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	120.805,00	120.805,00	13.902,70	63.735,08	52,76%
<b>3- TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>12.810.453.340,00</b>	<b>12.810.453.340,00</b>	<b>2.078.684.571,87</b>	<b>10.534.247.482,55</b>	<b>82,23%</b>
<b>RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>					
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	<b>509.937.271,00</b>	<b>509.937.271,00</b>	<b>114.012.479,18</b>	<b>418.290.134,62</b>	<b>82,03%</b>
5.1- Transferências do Salário-Educação	360.225.111,00	360.225.111,00	56.278.778,25	294.591.260,06	81,78%
5.2- Transferências Diretas - PDDE	36.572.944,00	36.572.944,00	1.226.769,18	1.524.683,07	4,17%
5.3- Transferências Diretas - PNAE	62.808.303,00	62.808.303,00	13.973.949,60	55.130.400,83	87,78%
5.4- Transferências Diretas - PNATE	-	-	-	-	0,00%
5.5- Outras Transferências do FNDE	31.611.290,00	31.611.290,00	34.910.057,79	35.564.478,89	112,51%
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	18.719.623,00	18.719.623,00	7.622.924,36	31.479.311,77	168,16%
<b>6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>79.785,53</b>	<b>357.011,66</b>	<b>0,00%</b>
6.1- Transferências de Convênios	-	-	-	-	0,00%
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	-	-	79.785,53	357.011,66	0,00%
<b>7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>452.436,00</b>	<b>452.436,00</b>	<b>45.173,26</b>	<b>186.052,50</b>	<b>41,12%</b>
<b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>	<b>510.389.707,00</b>	<b>510.389.707,00</b>	<b>114.137.437,97</b>	<b>418.833.198,78</b>	<b>82,06%</b>

Continua (1/3)

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A OUTUBRO 2014 / BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

(Continuação)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

<b>FUNDEB</b>					
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	<b>713.714.023,00</b>	<b>713.714.023,00</b>	<b>99.117.236,77</b>	<b>547.230.340,40</b>	<b>76,67%</b>
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	53.188.662,00	53.188.662,00	6.984.436,39	42.220.418,56	79,38%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	516.610.507,00	516.610.507,00	81.115.414,08	375.396.048,65	72,67%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	1.748.251,00	1.748.251,00	268.326,58	1.207.469,61	69,07%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	12.003.945,00	12.003.945,00	1.693.527,87	9.820.197,44	81,81%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	117.039,00	117.039,00	29.123,75	56.035,49	47,88%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	130.045.619,00	130.045.619,00	9.026.408,10	118.530.170,65	91,15%
<b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>2.209.147.478,00</b>	<b>2.209.147.478,00</b>	<b>361.150.530,41</b>	<b>1.799.379.819,29</b>	<b>81,45%</b>
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	2.182.926.774,00	2.182.926.774,00	354.782.107,93	1.769.222.263,98	81,05%
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	-	0,00%
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	26.220.704,00	26.220.704,00	6.368.422,48	30.157.555,31	115,01%
<b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>	<b>1.469.212.751,00</b>	<b>1.469.212.751,00</b>	<b>255.664.871,16</b>	<b>1.221.991.923,58</b>	<b>83,17%</b>
[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 (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
<b>13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	<b>1.603.204.343,00</b>	<b>1.633.952.015,07</b>	<b>275.546.544,19</b>	<b>1.247.429.528,08</b>	<b>76,34%</b>
13.1- Com Educação Infantil	-	128.700.000,00	36.659.492,48	71.753.242,98	55,75%
13.2- Com Ensino Fundamental	1.603.204.343,00	1.505.252.015,07	238.887.051,71	1.175.676.285,10	78,10%
<b>14- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>606.395.571,00</b>	<b>606.395.571,00</b>	<b>80.393.397,00</b>	<b>338.346.014,64</b>	<b>55,80%</b>
14.1- Com Educação Infantil	167.548.414,00	153.421.104,00	17.990.182,44	83.867.987,13	54,67%
14.2- Com Ensino Fundamental	438.847.157,00	452.974.467,00	62.403.214,56	254.478.027,51	56,18%
<b>15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	<b>2.209.599.914,00</b>	<b>2.240.347.586,07</b>	<b>355.939.941,19</b>	<b>1.585.775.542,72</b>	<b>70,78%</b>
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB					VALOR
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB					-
16.1 - FUNDEB 60%					-
16.2 - FUNDEB 40%					-
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB					30.378.308,53
17.1 - FUNDEB 60%					30.378.308,53
17.2 - FUNDEB 40%					-
<b>18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)</b>					<b>30.378.308,53</b>
INDICADORES DO FUNDEB					VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)					1.555.397.234,19
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério <sup>1</sup> (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %					67,64%
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (12) x 100) %					18,80%
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %					13,56%
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE					VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2013 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					-
21 - DESPESAS CUSTEADAS COMO SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2014 <sup>2</sup>					-
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB					
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3) <sup>3</sup>	3.202.613.335,00	3.202.613.335,00	519.671.142,97	2.633.561.870,64	82,23%
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
<b>23- EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>411.679.223,00</b>	<b>426.894.027,00</b>	<b>61.830.180,80</b>	<b>283.539.829,45</b>	<b>66,42%</b>
2.3.1 - Creche	200.323.109,91	207.726.633,54	30.086.565,98	137.970.481,01	66,42%
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	81.529.058,25	137.280.129,21	26.592.531,82	75.725.290,57	55,16%
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	118.794.051,66	70.446.504,33	3.494.034,16	62.245.190,44	88,36%
2.3.2 - Pré-escola	211.356.113,09	219.167.393,46	31.743.614,82	145.569.348,44	66,42%
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	86.019.355,75	144.840.974,79	28.057.143,10	79.895.939,54	55,16%
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	125.336.757,34	74.326.418,67	3.686.471,72	65.673.408,90	88,36%
<b>24- ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>4.343.289.952,00</b>	<b>4.356.737.820,07</b>	<b>691.664.003,21</b>	<b>3.140.906.087,44</b>	<b>72,09%</b>
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.042.051.500,00	1.958.226.482,07	301.290.266,27	1.430.154.312,61	73,03%
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.301.238.452,00	2.398.511.338,00	390.373.736,94	1.710.751.774,83	71,33%
<b>25- ENSINO MÉDIO</b>	-	-	-	-	0,00%
<b>26- ENSINO SUPERIOR</b>	-	-	-	-	0,00%
<b>27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR</b>	-	-	-	-	0,00%
<b>28- OUTRAS</b>	<b>700.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>45.792,18</b>	<b>250.482,69</b>	<b>35,78%</b>
<b>29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)</b>	<b>4.755.669.175,00</b>	<b>4.784.331.847,07</b>	<b>753.539.976,19</b>	<b>3.424.696.399,58</b>	<b>71,58%</b>
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					1.221.991.923,58
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					-
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					30.157.555,31
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					30.378.308,53
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS					-
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO <sup>4</sup>					-
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RP INSCRITOS C/ DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)					4.612.857,52
<b>37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)</b>					<b>1.287.140.644,94</b>
<b>38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - 37)</b>					<b>2.137.305.271,95</b>
<b>39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE<sup>5</sup> ((38) / 3 x 100)%</b>					<b>20,29%</b>

Continua (2/3)

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A OUTUBRO 2014 / BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

(Continuação)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS P/ FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
40- DESPESAS CUSTEADAS C/ APLIC. FINANC. DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO	-	-	-	-	0,00%
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	373.524.236,00	529.933.151,23	48.115.497,05	164.022.092,04	30,95%
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	2.954.357,00	2.954.357,00	-	-	0,00%
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	138.418.998,00	164.971.623,47	21.022.546,45	68.655.283,56	41,62%
<b>44- TOTAL OUTRAS DESPESAS CUST. C/ RECEITAS ADIC. P/ FINANC.DO ENSINO (40 +41 + 42 + 43)</b>	<b>514.897.591,00</b>	<b>697.859.131,70</b>	<b>69.138.043,50</b>	<b>232.677.375,60</b>	<b>33,34%</b>
<b>45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)</b>	<b>5.270.566.766,00</b>	<b>5.482.190.978,77</b>	<b>822.678.019,69</b>	<b>3.657.373.775,18</b>	<b>66,71%</b>
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		Saldo Até o Bimestre	Cancelados em 2014 (g)		
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		37.693.152,66			4.612.857,52
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao ensino		18.524.778,04			4.328.216,80
46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB		19.168.374,62			284.640,72

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
47- SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013	244.323.930,37
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.831.084.535,26
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	1.705.064.078,69
49.1- Orçamento do Exercício	1.520.068.304,24
49.2- Restos a Pagar	184.995.774,45
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	30.157.555,31
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	400.501.942,25

FONTE: Sistema: FINCON, Unidade Responsável: Controladoria Geral do Município, Data e hora da Emissão: 25/11/2014 13:36

(3/3)

<sup>1</sup> Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

<sup>2</sup> Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

<sup>3</sup> Caput do artigo 212 da CF/1988

<sup>4</sup> Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

<sup>5</sup> Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.