

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 AGOSTO 2014 / BIMESTRE JULHO-AGOSTO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RS\$ 1,00

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>1.598.549.570,65</b>	<b>6.214.947.558,59</b>	<b>67,25%</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>433.598.660,93</b>	<b>1.876.106.662,01</b>	<b>79,51%</b>
1.1.1- IPTU	1.863.694.029,00	1.863.694.029,00	196.949.899,59	1.564.295.511,14	83,94%
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	15.772.033,00	15.772.033,00	2.254.633,42	8.800.776,95	55,80%
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	197.788.710,00	197.788.710,00	132.878.289,39	160.246.779,41	81,02%
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	102.522.914,59	144.742.655,80	50,59%
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	(3.929.913,00)	(3.929.913,00)	(1.007.076,06)	(1.979.061,29)	50,36%
<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>147.325.051,88</b>	<b>470.119.792,62</b>	<b>54,85%</b>
1.2.1- ITBI	852.365.384,00	852.365.384,00	141.684.529,38	465.408.632,67	54,60%
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	2.034.262,47	2.352.212,56	79,21%
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	4.587.529,64	5.245.362,24	119,96%
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	(2.633.084,00)	(2.633.084,00)	(981.269,61)	(2.886.414,85)	109,62%
<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>905.866.667,36</b>	<b>3.466.058.167,05</b>	<b>64,04%</b>
1.3.1- ISS	5.238.408.146,00	5.238.408.146,00	863.974.946,99	3.367.761.310,21	64,29%
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	68.162.477,00	68.162.477,00	29.222.509,28	55.158.861,67	80,92%
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	41.466.693,00	41.466.693,00	9.557.201,41	30.140.921,02	72,69%
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	4.073.345,08	17.450.332,15	25,21%
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	(4.521.922,00)	(4.521.922,00)	(961.335,40)	(4.453.257,40)	98,48%
<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>111.754.815,88</b>	<b>402.158.855,67</b>	<b>65,66%</b>
1.4.1- IRRF	612.455.869,00	612.455.869,00	111.754.815,88	402.158.855,67	65,66%
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>4.374,60</b>	<b>504.081,24</b>	<b>966,08%</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	118.786,36	358.316,73	1427,22%
1.6.4 – Multas, Juros de Mora, Atual. Monet. e Outros Encs da Dívida Ativa Outros Imps	27.072,00	27.072,00	(114.411,76)	145.764,51	538,43%
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>462.720.611,47</b>	<b>2.240.615.352,09</b>	<b>62,79%</b>
2.1- Cota-Parte FPM	265.943.313,00	265.943.313,00	37.341.377,85	176.179.912,02	66,25%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	265.943.313,00	265.943.313,00	37.341.377,85	176.179.912,02	66,25%
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	357.574.603,96	1.471.403.172,77	56,96%
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	8.741.259,00	8.741.259,00	1.341.632,96	4.695.715,36	53,72%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	60.019.726,00	60.019.726,00	9.356.424,72	40.633.347,79	67,70%
2.5- Cota-Parte ITR	585.199,00	585.199,00	17.378,47	134.559,15	22,99%
2.6- Cota-Parte IPVA	650.228.096,00	650.228.096,00	57.080.050,22	547.518.812,62	84,20%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	120.805,00	120.805,00	9.143,29	49.832,38	41,25%
<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>2.061.270.182,12</b>	<b>8.455.562.910,68</b>	<b>66,01%</b>
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	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>0,00%</b>
<b>5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	<b>509.937.271,00</b>	<b>509.937.271,00</b>	<b>76.298.178,93</b>	<b>304.277.655,44</b>	<b>59,67%</b>
5.1- Transferências do Salário-Educação	360.225.111,00	360.225.111,00	55.265.769,92	238.312.481,81	66,16%
5.2- Transferências Diretas - PDDE	36.572.944,00	36.572.944,00	295.800,00	297.913,89	0,81%
5.3- Transferências Diretas - PNAE	62.808.303,00	62.808.303,00	13.597.293,60	41.156.451,23	65,53%
5.4- Transferências Diretas - PNATE	-	-	-	-	0,00%
5.5- Outras Transferências do FNDE	31.611.290,00	31.611.290,00	1.633,65	654.421,10	2,07%
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	18.719.623,00	18.719.623,00	7.137.681,76	23.856.387,41	127,44%
<b>6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>76.536,81</b>	<b>277.226,13</b>	<b>0,00%</b>
6.1- Transferências de Convênios	-	-	-	-	0,00%
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	-	-	76.536,81	277.226,13	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>73.751,04</b>	<b>140.879,24</b>	<b>31,14%</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>76.448.466,78</b>	<b>304.695.760,81</b>	<b>59,70%</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 AGOSTO 2014 / BIMESTRE JULHO-AGOSTO

(Continuação)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

FUNDEB					
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>92.542.293,58</b>	<b>448.113.103,63</b>	<b>62,79%</b>
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	53.188.662,00	53.188.662,00	7.468.275,52	35.235.982,17	66,25%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	516.610.507,00	516.610.507,00	71.514.920,80	294.280.634,57	56,96%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	1.748.251,00	1.748.251,00	268.326,58	939.143,03	53,72%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	12.003.945,00	12.003.945,00	1.871.284,95	8.126.669,57	67,70%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	117.039,00	117.039,00	3.475,68	26.911,74	22,99%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	130.045.619,00	130.045.619,00	11.416.010,05	109.503.762,55	84,20%
<b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>2.209.147.478,00</b>	<b>2.209.147.478,00</b>	<b>328.634.704,09</b>	<b>1.438.229.288,88</b>	<b>65,10%</b>
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	2.182.926.774,00	2.182.926.774,00	321.788.810,15	1.414.440.156,05	64,80%
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	6.845.893,94	23.789.132,83	90,73%
<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>229.246.516,57</b>	<b>966.327.052,42</b>	<b>65,77%</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>314.122.999,11</b>	<b>971.882.983,89</b>	<b>59,48%</b>
13.1- Com Educação Infantil	-	128.700.000,00	35.093.750,50	35.093.750,50	27,27%
13.2- Com Ensino Fundamental	1.603.204.343,00	1.505.252.015,07	279.029.248,61	936.789.233,39	62,23%
<b>14- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>606.395.571,00</b>	<b>606.395.571,00</b>	<b>76.233.879,39</b>	<b>257.952.617,64</b>	<b>42,54%</b>
14.1- Com Educação Infantil	167.548.414,00	156.775.009,00	21.569.619,16	65.877.804,69	42,02%
14.2- Com Ensino Fundamental	438.847.157,00	449.620.562,00	54.664.260,23	192.074.812,95	42,72%
<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>390.356.878,50</b>	<b>1.229.835.601,53</b>	<b>54,89%</b>
<b>DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB</b>					
<b>VALOR</b>					
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					
17.1 - FUNDEB 60%					
17.2 - FUNDEB 40%					
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)					
<b>INDICADORES DO FUNDEB</b>					
<b>VALOR</b>					
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)					
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério <sup>1</sup> (13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) x 100) %					
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / ((12) x 100) %					
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %					
<b>CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE</b>					
<b>VALOR</b>					
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>					
<b>MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB</b>					
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	515.317.545,53	2.113.890.727,67	66,01%
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>530.228.524,00</b>	<b>76.903.497,65</b>	<b>221.709.648,65</b>	<b>41,81%</b>
23.1 - Creche	200.323.109,91	258.009.199,78	37.421.241,96	107.883.915,03	41,81%
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	81.529.058,25	138.912.139,38	27.572.395,68	49.132.758,76	35,37%
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	118.794.051,66	119.097.060,40	9.848.846,28	58.751.156,28	49,33%
23.2 - Pré-escola	211.356.113,09	272.219.324,22	39.482.255,69	113.825.733,62	41,81%
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	86.019.355,75	146.562.869,62	29.090.973,98	51.838.796,43	35,37%
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	125.336.757,34	125.656.454,60	10.391.281,71	61.986.937,19	49,33%
<b>24- ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>4.343.289.952,00</b>	<b>4.253.403.323,07</b>	<b>704.242.327,48</b>	<b>2.449.242.084,23</b>	<b>57,58%</b>
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.042.051.500,00	1.954.872.577,07	333.693.508,84	1.128.864.046,34	57,75%
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.301.238.452,00	2.298.530.746,00	370.548.818,64	1.320.378.037,89	57,44%
<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>204.690,51</b>	<b>29,24%</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>781.145.825,13</b>	<b>2.671.156.423,39</b>	<b>55,83%</b>
<b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL</b>					
<b>VALOR</b>					
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					
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)					
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)					
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - 37)					
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE <sup>5</sup> ((38) / 3 x 100%)					
<b>19,47%</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 AGOSTO 2014 / BIMESTRE JULHO-AGOSTO

(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	40.113.885,43	115.906.594,99	21,87%
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	164.766.638,33	13.213.129,98	47.632.737,11	28,91%
<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>697.654.146,56</b>	<b>53.327.015,41</b>	<b>163.539.332,10</b>	<b>23,44%</b>
<b>45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)</b>	<b>5.270.566.766,00</b>	<b>5.481.985.993,63</b>	<b>834.472.840,54</b>	<b>2.834.695.755,49</b>	<b>51,71%</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		42.389.099,34			3.934.054,94
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao ensino		19.324.725,92			3.865.414,22
46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB		23.064.373,42			68.640,72

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	1.473.012.262,70
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	1.334.862.053,66
49.1- Orçamento do Exercício	1.149.866.279,21
49.2- Restos a Pagar	184.995.774,45
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	23.789.132,83
<b>51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>406.263.272,24</b>

FONTE: Sistema: FINCON, Unidade Responsável: Controladoria Geral do Município, Data e hora da Emissão: 22/09/2014 16:52

(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.