

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 2005 / BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

LEI 9.394/96, Art. 72 - Anexo X

R\$ Milhares

| RECEITAS | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | | |
|---|------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|---------------|
| | | | No Bimestre | Jan a Out 2005 (b) | % (b/a) |
| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (I) | 4.995.553 | 4.995.553 | 694.002 | 4.018.724 | 80,45% |
| Receitas de Impostos | 3.276.402 | 3.276.402 | 471.997 | 2.682.530 | 81,87% |
| Impostos | 3.061.565 | 3.061.565 | 442.418 | 2.520.320 | 82,32% |
| Divida Ativa dos Impostos | 124.262 | 124.262 | 14.937 | 83.804 | 67,44% |
| Multas, Juros Mora e Outros Encs. Imps. e Div. Ativa de Imps. | 90.575 | 90.575 | 14.642 | 78.406 | 86,56% |
| Receitas de Transferências Constitucionais e Legais | 1.719.151 | 1.719.151 | 222.005 | 1.336.194 | 77,72% |
| Cota-Parte FPM (85%) | 83.274 | 83.274 | 10.450 | 60.790 | 73,00% |
| Transf. Financeira ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/96 (85%) | 19.107 | 19.107 | 2.509 | 12.545 | 65,66% |
| Cota-Parte ICMS (85%) | 1.075.345 | 1.075.345 | 160.669 | 824.797 | 76,70% |
| Cota-Parte IPI-Exportação (85%) | 14.122 | 14.122 | 3.256 | 15.008 | 106,27% |
| Parcela das Transf. destinada à Formação do FUNDEF (II) | 210.326 | 210.326 | 31.215 | 159.262 | 75,72% |
| Cota-Parte ITR (100%) | 304 | 304 | 46 | 89 | 29,43% |
| Cota-Parte IOF-Ouro (100%) | 93 | 93 | 18 | 90 | 96,99% |
| Cota-Parte IPVA (100%) | 316.580 | 316.580 | 13.842 | 263.612 | 83,27% |
| RECEITAS VINCULADAS AO ENSINO (III) | 829.923 | 829.923 | 128.689 | 673.224 | 81,12% |
| Transferências Multigovernamentais do FUNDEF (IV) | 712.097 | 712.097 | 107.468 | 549.501 | 77,17% |
| Transferências de Recursos do FUNDEF (V) | 712.097 | 712.097 | 107.468 | 549.501 | 77,17% |
| Complementação da União ao FUNDEF | - | - | - | - | 0,00% |
| Cota-Parte Contribuição Social do Salário-Educação | 90.000 | 90.000 | 15.748 | 102.719 | 114,13% |
| Transferências do FNDE | 22.080 | 22.080 | 5.267 | 19.977 | 90,48% |
| Transf. de Convênios destinadas a Programas de Educação | - | - | - | - | 0,00% |
| Receita de Operações de Crédito destinada à Educação | - | - | - | - | 0,00% |
| Outras Receitas Vinculadas à Educação | 5.746 | 5.746 | 207 | 1.026 | 17,85% |
| TOTAL DAS RECEITAS (VI) = (I + III - II) | 5.615.151 | 5.615.151 | 791.476 | 4.532.686 | 80,72% |

| DESPESAS COM ENSINO POR VINCULAÇÃO | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS LIQUIDADAS | | |
|--|------------------|------------------------|---------------------|--------------------|---------------|
| | | | No Bimestre | Jan a Out 2005 (d) | % (d/c) |
| VINCULADAS ÀS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS | 1.181.892 | 1.168.312 | 182.027 | 859.211 | 73,54% |
| Despesas com Ensino Fundamental (VII) | 433.597 | 413.445 | 66.048 | 291.715 | 70,56% |
| Despesas com Educação Infantil em Creches e Pré-Escolas (VIII) | 171.056 | 176.421 | 25.927 | 107.031 | 60,67% |
| Outras Despesas com Ensino | 577.239 | 578.447 | 90.052 | 460.464 | 79,60% |
| VINCULADAS AO FUNDEF, NO ENSINO FUNDAMENTAL (IX) | 722.059 | 722.059 | 108.377 | 541.017 | 74,93% |
| Pagto Profissionais do Magistério do Ensino Fundamental (X) | 598.128 | 598.128 | 95.527 | 469.557 | 78,50% |
| Outras Despesas no Ensino Fundamental | 123.931 | 123.931 | 12.851 | 71.460 | 57,66% |
| VINCULADAS À CONTR. SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO | 90.000 | 110.886 | 17.655 | 51.494 | 46,44% |
| FINANCIADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO | - | - | - | - | 0,00% |
| FINANCIADAS COM OUTROS RECURSOS VINC. À EDUCAÇÃO | 27.826 | 27.826 | 4.524 | 20.594 | 74,01% |
| TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO (XI) | 2.021.777 | 2.029.084 | 312.583 | 1.472.316 | 72,56% |

[se II > IV] = PERDA NAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEF (XII)

[se II < IV] = GANHO NAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEF

| DEDUÇÕES DA DESPESA | VALOR |
|---|-------|
| PARCELA DO GANHO/COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEF APLICADA NO EXERCÍCIO (XIII) | - |
| RESTOS A PAGAR CANCELADOS - VINCULADOS À EDUCAÇÃO / RP INSCRITOS SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA VINCULADA | - |
| Despesas com Ensino Fundamental (XIV) | - |
| Despesas com Educação Infantil em Creches e Pré-Escolas | - |
| DESPS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO GANHO/COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEF DO EXERC ANTERIOR (XV) | - |
| TOTAL (XVI) | - |

| CONTROLE DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES VINCULADOS À EDUCAÇÃO | Aplicação Mínima em 2004 (e) | Aplicação Apurada em 2004 (f) | RESTOS A PAGAR | |
|---|------------------------------|-------------------------------|--------------------------|------------------------|
| | | | Inscritos em 31 Dez 2004 | Cancelados Em 2005 (g) |
| RP DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO | 1.093.272 | 1.126.431 | 154.778 | 1.178 |
| RP DE DESPESAS COM ENSINO FUNDAMENTAL | 655.963 | 1.016.262 | 93.119 | 704 |

COMPENSAÇÃO DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS EM 2005

| MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (XVII) | VALOR |
|---|-------|
| ENSINO FUNDAMENTAL (XVIII) | - |

| | |
|--|---------|
| TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (XIX) = [(VII + VIII + IX + XII) - XVI] | 939.763 |
|--|---------|

| TABELA DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS ² | % |
|--|--------|
| MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - [(XIX - XVII) / I] CAPUT DO ARTIGO 212 DA CF/88 | 23,38% |
| MÍNIMO DE 60% DAS DESPESAS COM MDE NO ENSINO FUNDAMENTAL - [(VII + IX + XII) - (XIII + XIV + XV + XVIII)] / (I x 0,25) CAPUT DO ARTIGO 60 DO ADCT DA CF/88 | 82,89% |
| MÍNIMO 60% DO FUNDEF NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO ENSINO FUNDAMENTAL - (X / IV) § 5º DO ARTIGO 60 DO ADCT DA CF/88 | 85,45% |

| SALDO FINANCEIRO DO FUNDEF | Em 31 de dezembro de 2004 | | Jan a Out 2005 | |
|----------------------------|---------------------------|--------|----------------|--------|
| | | 60.623 | | 71.361 |

| DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO POR SUBFUNÇÃO | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (e) | DESPESAS LIQUIDADAS | | |
|---|------------------|------------------------|---------------------|--------------------|---------------|
| | | | No Bimestre | Jan a Out 2005 (f) | % (f/e) |
| Administração Geral | 94.034 | 98.882 | 15.048 | 74.653 | 75,50% |
| Tecnologia da Informatização | 13.066 | 14.184 | 1.195 | 4.466 | 31,49% |
| Formação de Recursos Humanos | 3.994 | 3.030 | 427 | 951 | 31,38% |
| Assistência ao Portador de Deficiência | 8.303 | 8.303 | 702 | 3.550 | 42,76% |
| Assistência à Criança e ao Adolescente | 500 | 1 | - | - | 0,00% |
| Previdência do Regime Estatutário | 465.842 | 465.842 | 72.890 | 383.644 | 82,35% |
| Alimentação e Nutrição | 75.066 | 75.066 | 9.019 | 42.986 | 57,26% |
| Ensino Fundamental | 1.120.423 | 1.118.001 | 175.305 | 803.180 | 71,84% |
| Educação Infantil | 171.056 | 176.421 | 25.927 | 107.031 | 60,67% |
| Educação de Jovens e Adultos | 27.193 | 26.142 | 4.401 | 20.031 | 76,62% |
| Educação Especial | 20.152 | 20.636 | 3.490 | 15.742 | 76,29% |
| Deposto Comunitário | 22.150 | 22.575 | 4.176 | 16.080 | 71,23% |
| TOTAL DAS DESPESAS | 2.021.777 | 2.029.084 | 312.583 | 1.472.316 | 72,56% |

FONTE: CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO e SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

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.