

MUNICÍPIO DE VARGEM ALTA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

3º BIMESTRE DE 2014

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

		Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	Previsão Inicial				
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	2.158.550,00	2.158.550,00	556.803,16	1.229.392,92	56,95
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	222.250,00	222.250,00	152.218,48	164.672,90	74,09
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	167.200,00	167.200,00	140.333,41	140.924,42	84,28
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	6.000,00	6.000,00			
Dívida Ativa do IPTU	38.600,00	38.600,00	10.581,10	19.386,74	50,22
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	10.450,00	10.450,00	1.303,97	4.361,74	41,74
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	86.300,00	86.300,00	13.855,41	45.232,41	52,41
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	85.200,00	85.200,00	13.850,00	45.194,80	53,05
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI					
Dívida Ativa do ITBI					
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	1.100,00	1.100,00	5,41	37,61	3,42
(-) Deduções da Receita do ITBI					
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza -	1.312.600,00	1.312.600,00	323.147,07	808.391,37	61,59
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.301.700,00	1.301.700,00	322.636,75	806.101,38	61,93
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.500,00	1.500,00	510,32	2.289,99	152,67
Dívida Ativa do ISS	3.900,00	3.900,00			
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	5.500,00	5.500,00			
(-) Deduções da Receita do ISS					
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	537.400,00	537.400,00	67.582,20	211.096,24	39,28
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	537.400,00	537.400,00	67.582,20	211.096,24	39,28
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF					
Dívida Ativa do IRRF					
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida					
(-) Deduções da Receita do IRRF					
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º,					
Imposto Sobre Propriedade Territorial Rural					
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR					
Dívida Ativa do ITR					
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida					
(-) Deduções da Receita do ITR					
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E	25.124.900,00	25.124.900,00	4.540.354,68	13.273.902,86	52,83
2.1 - Cota-Parte FPM	13.362.100,00	13.362.100,00	2.264.069,88	6.862.477,36	51,36
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.450.000,00	10.450.000,00	1.846.778,04	5.525.777,41	52,88
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	105.700,00	105.700,00	16.800,14	42.000,35	39,74
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	298.500,00	298.500,00	48.210,16	138.205,73	46,30
2.5 - Cota-Parte ITR	12.100,00	12.100,00	509,83	1.071,32	8,85
2.6 - Cota-Parte IPVA	896.500,00	896.500,00	363.986,63	704.370,69	78,57
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	27.283.450,00	27.283.450,00	5.097.157,84	14.503.295,78	53,16
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	No Bimestre	Receitas Realizadas Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS					
5 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.771.500,00	1.771.500,00	238.988,41	534.137,27	30,15
5.1 - Transferências do Salário-Educação	673.800,00	673.800,00	102.832,75	343.797,78	51,02
5.2 - Outras Transferências do FNDE	1.097.700,00	1.097.700,00	136.155,66	190.339,49	17,34
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE	165.200,00	165.200,00			
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO	5.000,00	5.000,00			
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO	1.941.700,00	1.941.700,00	238.988,41	534.137,27	27,51
FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (c)	No Bimestre	Receitas Realizadas Até o Bimestre (d)	% (e) = (d/c)x100
RECEITAS DO FUNDEB					
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	5.024.980,00	5.024.980,00	908.226,52	2.655.248,46	52,84
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	2.672.420,00	2.672.420,00	452.813,92	1.372.495,29	51,36
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.090.000,00	2.090.000,00	369.507,95	1.105.620,63	52,90
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	21.140,00	21.140,00	3.360,02	8.400,05	39,74
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	59.700,00	59.700,00	9.642,04	27.641,16	46,30
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	2.420,00	2.420,00	101,94	214,20	8,85
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	179.300,00	179.300,00	72.800,65	140.877,13	78,57
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	9.302.700,00	9.302.700,00	1.398.239,16	4.445.494,11	47,79
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	9.302.700,00	9.302.700,00	1.398.239,16	4.445.494,11	47,79
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB					
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	4.277.720,00	4.277.720,00	490.012,64	1.790.245,65	41,85
[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 Liquidadas

MUNICÍPIO DE VARGEM ALTA					
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA					
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE					
ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL					
RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)		3º BIMESTRE DE 2014			RS 1,00
DESPESAS DO FUNDEB			Dotação Atualizada (d)		
		Dotação Inicial		No Bimestre	Até o Bimestre (e) % (f) = (e/d)x100
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO		5.788.420,00	5.788.420,00	1.148.889,36	3.277.486,42 56,62
13.1 - Com Educação Infantil		1.357.420,00	1.357.420,00	278.513,39	820.461,15 60,44
13.2 - Com Ensino Fundamental		4.431.000,00	4.431.000,00	870.375,97	2.457.025,27 55,45
14 - OUTRAS DESPESAS		3.514.280,00	3.897.819,53	776.946,23	2.210.065,37 56,70
14.1 - Com Educação Infantil		690.000,00	834.300,00	206.693,30	525.872,69 63,03
14.2 - Com Ensino Fundamental		2.824.280,00	3.063.519,53	570.252,93	1.684.192,68 54,98
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)		9.302.700,00	9.686.239,53	1.925.835,59	5.487.551,79 56,65
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO				VALOR	
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB					
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)					
19 - MÍNIMO 60% FUNDEB NA REMUNERAÇÃO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL/ENSINO FUNDAMENTAL ((13 - 18) / (11) x 100)%				73,73	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE				VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2013 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2014					
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)		6.820.862,50	6.820.862,50	1.274.289,46	3.625.823,94 53,16
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	No Bimestre	Até o Bimestre (e) % (f) = (e/d)x100
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL		2.509.000,00	2.855.391,46	586.196,96	1.603.694,29 56,16
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		2.047.420,00	2.191.720,00	485.206,69	1.346.333,84 61,43
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		461.580,00	663.671,46	100.990,27	257.360,45 38,78
24 - ENSINO FUNDAMENTAL		9.095.252,00	9.050.312,72	1.599.050,22	4.601.862,46 50,85
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		7.255.280,00	7.494.519,53	1.440.628,90	4.141.217,95 55,26
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		1.839.972,00	1.555.793,19	158.421,32	460.644,51 29,61
25 - ENSINO MÉDIO					
26 - ENSINO SUPERIOR		319.000,00	536.614,52	137.474,21	388.447,58 72,39
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR					
28 - OUTRAS		2.893.700,00	2.630.190,62	655.742,41	1.418.977,73 53,95
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)		14.816.952,00	15.072.509,32	2.978.463,80	8.012.982,06 53,16
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL				Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB – (12)				1.790.245,65	
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 VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO ACRÉSCIMO E DA COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO					
35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO					
36 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS					
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)				1.790.245,65	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))				4.415.311,10	
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %				30,44	
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA		Dotação Inicial	Dotação Atualizada	DESPESAS LIQUIDADAS	
FINANCIAMENTO DO ENSINO			(d)	No Bimestre	Até o Bimestre (e) % (f) = (e/d)x100
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO					
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO					
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)					
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)		14.816.952,00	15.072.509,32	2.978.463,80	8.012.982,06 53,16
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE FINANCEIRO					
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					
SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2014 (g)			
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO		46.601,15			
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS		VALOR			
		FUNDEB (h)		FUNDEF	
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013				168.672,61	
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				4.445.494,11	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				4.477.299,77	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				136.866,95	

THADEU DOS SANTOS ORLETTI
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS
