

PREFEITURA MUNICIPAL 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 5º BIMESTRE DE 2015 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2015 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)					R\$ 1,00
RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100	
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	2.540.350,00	2.540.350,00	1.868.576,18		73,56
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	229.200,00	229.200,00	214.975,04		93,79
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	174.700,00	174.700,00	169.258,19		96,89
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	6.200,00	6.200,00	1.239,58		19,99
Dívida Ativa do IPTU	40.300,00	40.300,00	37.738,55		93,64
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	8.000,00	8.000,00	6.738,72		84,23
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	90.150,00	90.150,00	189.254,27		209,93
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	89.000,00	89.000,00	189.254,27		212,65
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI					
Dívida Ativa do ITBI					
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	1.150,00	1.150,00			
(-) Deduções da Receita do ITBI					
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.659.400,00	1.659.400,00	1.027.070,09		61,89
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.645.700,00	1.645.700,00	1.020.354,75		62,00
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	4.000,00	4.000,00	4.298,93		107,47
Dívida Ativa do ISS	4.000,00	4.000,00	2.180,99		54,52
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	5.700,00	5.700,00	235,42		4,13
(-) Deduções da Receita do ISS					
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	561.600,00	561.600,00	437.276,78		77,86
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	561.600,00	561.600,00	437.276,78		77,86
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF					
Dívida Ativa do IRRF					
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF					
(-) Deduções da Receita do IRRF					
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)					
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 Ativa do ITR					
(-) Deduções da Receita do ITR					
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	25.339.850,00	25.339.850,00	21.953.656,46		86,64
2.1 - Cota-Parte FPM	13.100.000,00	13.100.000,00	11.144.099,17		85,07
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.920.250,00	10.920.250,00	9.446.049,51		86,50
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	88.200,00	88.200,00	82.615,12		93,67
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	282.000,00	282.000,00	262.715,06		93,16
2.5 - Cota-Parte ITR	12.600,00	12.600,00	10.822,96		85,90
2.6 - Cota-Parte IPVA	936.800,00	936.800,00	1.007.354,64		107,53
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	27.880.200,00	27.880.200,00	23.822.232,64		85,44
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100	
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					
5 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.251.750,00	1.251.750,00	1.174.828,46		93,85
5.1 - Transferências do Salário-Educação	650.000,00	650.000,00	650.321,06		100,05
5.2 - Outras Transferências do FNDE	601.750,00	601.750,00	524.507,40		87,16
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	673.400,00	673.400,00			
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO	5.000,00	5.000,00			
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	50.000,00	50.000,00			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	1.980.150,00	1.980.150,00	1.174.828,46		59,33
FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100	
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	5.067.970,00	5.067.970,00	4.359.880,93		86,03
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	2.620.000,00	2.620.000,00	2.197.325,77		83,87
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.184.050,00	2.184.050,00	1.890.811,29		86,57
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	17.640,00	17.640,00	16.523,01		93,67
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	56.400,00	56.400,00	52.543,08		93,16
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	2.520,00	2.520,00	2.164,50		85,89
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	187.360,00	187.360,00	200.513,28		107,02
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	9.721.300,00	9.721.300,00	7.903.813,99		81,30
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	9.721.300,00	9.721.300,00	7.903.813,99		81,30
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)	4.653.330,00	4.653.330,00	3.543.933,06		76,16
[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					

PREFEITURA MUNICIPAL 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 5º BIMESTRE DE 2015 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2015 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)								R\$ 1,00
DESPESAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100		
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	6.290.000,00	6.290.000,00	5.980.232,11	95,08	5.733.077,10	91,15		
13.1 - Com Educação Infantil	1.669.000,00	1.584.000,00	1.483.406,25	93,65	1.406.273,65	88,78		
13.2 - Com Ensino Fundamental	4.621.000,00	4.706.000,00	4.496.825,86	95,56	4.326.803,45	91,94		
14 - OUTRAS DESPESAS	3.431.300,00	3.429.837,26	3.324.494,14	96,93	3.051.581,24	88,97		
14.1 - Com Educação Infantil	802.000,00	650.712,86	641.916,26	98,65	583.472,27	89,67		
14.2 - Com Ensino Fundamental	2.629.300,00	2.779.124,40	2.682.577,88	96,53	2.468.108,97	88,81		
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	9.721.300,00	9.719.837,26	9.304.726,25	95,73	8.784.658,34	90,38		
DEDUÇÕES PARA FINS DO 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								
17.1 - FUNDEB 60%								
17.2 - FUNDEB 40%								
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)								
INDICADORES DO FUNDEB							VALOR	
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							72,54	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (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)) / (11) x 100) %								
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %								
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2014 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS								
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2015								
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					
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	6.970.050,00	6.970.050,00	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100				
			5.955.558,16	85,44				
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100		
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	2.858.000,00	2.953.920,16	2.844.529,81	96,30	2.602.049,73	88,09		
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.471.000,00	2.234.712,86	2.125.322,51	95,10	1.989.745,92	89,04		
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	387.000,00	719.207,30	719.207,30	100,00	612.303,81	85,14		
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	9.289.985,00	9.224.580,82	8.906.364,20	96,55	8.228.363,39	89,20		
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	7.250.300,00	7.485.124,40	7.179.403,74	95,92	6.794.912,42	90,78		
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.039.685,00	1.739.456,42	1.726.960,46	99,28	1.433.450,97	82,41		
25 - ENSINO MÉDIO								
26 - ENSINO SUPERIOR	712.000,00	783.285,13	659.770,61	84,23	550.044,98	70,22		
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR								
28 - OUTRAS	3.430.036,00	6.304.822,90	4.726.811,50	74,97	3.840.504,24	60,91		
28.1 - Despesas Custeadas com Recursos de Impostos e FUNDEB	33.000,00	2.484,02	2.484,02	100,00	2.484,02	100,00		
28.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos da Educação	3.397.036,00	6.302.338,88	4.724.327,48	74,96	3.838.020,22	60,90		
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	16.290.021,00	19.266.609,01	17.137.476,12	88,95	15.220.962,34	79,00		
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							3.543.933,06	
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 ANTERIOR								
35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO								
36 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)							784.681,64	
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)							4.328.614,70	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28.1) – (37))							6.504.282,44	
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %							27,30	
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE								
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100		
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE								
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								
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	16.290.021,00	19.266.609,01	17.137.476,12	88,95	15.220.962,34	79,00		
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2015 (j)				
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO		66.837,40		784.681,64				
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS							VALOR	
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014							143.313,23	
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							7.903.813,99	

PREFEITURA MUNICIPAL 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 5º BIMESTRE DE 2015 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2015 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)	
	R\$ 1,00
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	7.274.548,79
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	772.578,43

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 27/11/2015 , às 08:53:49

<div> <div></div> <div>CLÁUDIO CEZAR PAZETTO</div> <div>PREFEITO MUNICIPAL EM EXERCÍCIO</div> <div>CPF - 027.713.557-52</div> </div>	<div> <div></div> <div>EDSON JOSÉ ALTOÉ</div> <div>CONTADOR - CRC - 8435</div> </div>
--	---