

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)		4º BIMESTRE DE 2013			RS 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		1.775.740,00	1.775.740,00	600.718,24	1.561.107,16	87,91
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial		243.500,00	243.500,00	147.306,68	183.364,86	75,30
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU		152.000,00	152.000,00	121.456,00	136.364,17	89,71
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU		5.800,00	5.800,00			
Dívida Ativa do IPTU		64.300,00	64.300,00	24.499,77	43.003,18	66,88
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida		21.400,00	21.400,00	1.350,91	3.997,51	18,68
(-) Deduções da Receita do IPTU						
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI		94.070,00	94.070,00	43.920,18	84.926,40	90,28
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI		93.000,00	93.000,00	43.878,19	84.651,49	91,02
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI						
Dívida Ativa do ITBI						
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida		1.070,00	1.070,00	41,99	274,91	25,69
(-) Deduções da Receita do ITBI						
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza -		1.089.170,00	1.089.170,00	319.089,34	945.257,71	86,79
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS		1.072.000,00	1.072.000,00	318.396,55	941.753,42	87,85
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS		1.170,00	1.170,00	619,19	1.362,88	116,49
Dívida Ativa do ISS		10.700,00	10.700,00	70,18	1.948,94	18,21
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida		5.300,00	5.300,00	3,42	192,47	3,63
(-) Deduções da Receita do ISS						
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF		349.000,00	349.000,00	90.402,04	347.558,19	99,59
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF		349.000,00	349.000,00	90.402,04	347.558,19	99,59
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		21.544.980,00	21.544.980,00	3.583.067,72	16.005.245,78	74,29
2.1 - Cota-Parte FPM		10.460.000,00	10.460.000,00	1.704.489,53	8.097.849,94	77,42
2.2 - Cota-Parte ICMS		9.879.000,00	9.879.000,00	1.698.340,10	6.928.043,32	70,13
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996		122.030,00	122.030,00	16.869,42	67.477,69	55,30
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação		214.470,00	214.470,00	52.760,34	194.653,85	90,76
2.5 - Cota-Parte ITR		11.600,00	11.600,00	366,79	5.432,22	46,83
2.6 - Cota-Parte IPVA		857.880,00	857.880,00	110.241,54	711.788,76	82,97
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro						
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS		23.320.720,00	23.320.720,00	4.183.785,96	17.566.352,94	75,33
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		1.662.855,00	1.662.855,00	202.942,40	728.925,20	43,84
5.1 - Transferências do Salário-Educação		522.990,00	522.990,00	98.693,71	421.090,25	80,52
5.2 - Outras Transferências do FNDE		1.139.865,00	1.139.865,00	104.248,69	307.834,95	27,01
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE		165.310,00	165.310,00			
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO						
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO		1.828.165,00	1.828.165,00	202.942,40	728.925,20	39,87
FUNDEB		Previsão Inicial	Previsão Atualizada (c)	No Bimestre	Receitas Realizadas Até o Bimestre (d)	% (e) = (b/a)x100
RECEITAS DO FUNDEB						
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB		4.308.996,00	4.308.996,00	716.659,46	3.201.141,22	74,29
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)		2.092.000,00	2.092.000,00	340.897,87	1.619.569,81	77,42
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)		1.975.800,00	1.975.800,00	339.689,24	1.385.676,76	70,13
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)		24.406,00	24.406,00	3.373,88	13.495,53	55,30
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)		42.894,00	42.894,00	10.552,08	38.930,79	90,76
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))		2.320,00	2.320,00	73,34	1.086,37	46,83
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)		171.576,00	171.576,00	22.073,05	142.381,96	82,98
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		7.205.860,00	7.205.860,00	1.359.891,24	5.810.939,56	80,64
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB		7.205.860,00	7.205.860,00	1.359.891,24	5.810.939,56	80,64
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)		2.896.864,00	2.896.864,00	643.231,78	2.609.798,34	90,09
[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						

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)

4º BIMESTRE DE 2013

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB			Dotação Atualizada (d)		
		Dotação Inicial		No Bimestre	Até o Bimestre (e)
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO		4.323.516,00	4.521.243,66	1.107.653,41	4.256.948,10
13.1 - Com Educação Infantil		1.000.000,00	1.005.934,96	243.538,98	970.348,89
13.2 - Com Ensino Fundamental		3.323.516,00	3.515.308,70	864.114,43	3.286.599,21
14 - OUTRAS DESPESAS		3.232.344,00	3.388.455,17	666.776,60	2.622.595,01
14.1 - Com Educação Infantil		589.094,00	732.380,00	165.453,23	531.485,93
14.2 - Com Ensino Fundamental		2.643.250,00	2.656.075,17	501.323,37	2.091.109,08
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)		7.555.860,00	7.909.698,83	1.774.430,01	6.879.543,11
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)%					73,26
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE					VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2012 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2013					
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	
			(a)	No Bimestre	Até o Bimestre (b)
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)		5.830.180,00	5.830.180,00	1.045.946,49	4.391.588,23
		Dotação Inicial	Dotação Atualizada	DESPESAS LIQUIDADAS	
			(a)	No Bimestre	Até o Bimestre (e)
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL		2.499.695,00	2.831.445,25	582.970,19	2.195.319,14
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		1.589.094,00	1.738.314,96	408.992,21	1.501.834,82
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		910.601,00	1.093.130,29	173.977,98	693.484,32
24 - ENSINO FUNDAMENTAL		6.506.459,00	6.460.798,87	1.393.273,74	5.491.526,88
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		5.966.766,00	6.171.383,87	1.365.437,80	5.377.708,29
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		539.693,00	289.415,00	27.835,94	113.818,59
25 - ENSINO MÉDIO					
26 - ENSINO SUPERIOR		122.000,00	496.055,51	165.491,15	481.615,58
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR					
28 - OUTRAS		2.321.846,00	3.017.442,94	957.303,36	2.578.003,74
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)		11.450.000,00	12.805.742,57	3.099.038,44	10.746.465,34
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB – (12)					2.609.798,34
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)					2.609.798,34
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))					5.077.047,68
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					28,90
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)		11.450.000,00	12.805.742,57	3.099.038,44	10.746.465,34
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE FINANCEIRO					
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE		SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2013 (g)	
RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO		29.658,38		VALOR	
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS				FUNDEB (h)	FUNDEF
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012				7.408,84	
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				5.810.939,56	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				5.735.926,32	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				82.422,08	

THADEU DOS SANTOS ORLETTI
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS
