

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)

5º BIMESTRE DE 2014

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO					
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
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	2.158.550,00	2.158.550,00	416.649,30	2.069.535,79	95,88
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	222.250,00	222.250,00	15.095,86	201.508,72	90,67
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	167.200,00	167.200,00	9.804,72	165.624,09	99,06
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	4.419,77	29.873,24	77,39
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	10.450,00	10.450,00	871,37	6.011,39	57,53
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	86.300,00	86.300,00	34.816,29	106.802,38	123,76
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	85.200,00	85.200,00	34.598,31	106.443,77	124,93
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	217,98	358,61	32,60
(-) Deduções da Receita do ITBI					
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza -	1.312.600,00	1.312.600,00	291.179,51	1.402.455,35	106,85
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.301.700,00	1.301.700,00	290.649,84	1.399.194,47	107,49
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.500,00	1.500,00	529,67	3.260,88	217,39
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	75.557,64	358.769,34	66,76
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	537.400,00	537.400,00	75.557,64	358.769,34	66,76
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	3.651.203,49	20.662.184,75	82,24
2.1 - Cota-Parte FPM	13.362.100,00	13.362.100,00	1.726.125,14	10.434.303,06	78,09
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.450.000,00	10.450.000,00	1.777.102,91	8.987.668,62	86,01
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	105.700,00	105.700,00	16.800,14	75.600,63	71,52
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	298.500,00	298.500,00	48.533,78	235.803,76	79,00
2.5 - Cota-Parte ITR	12.100,00	12.100,00	8.176,14	9.964,80	82,35
2.6 - Cota-Parte IPVA	896.500,00	896.500,00	74.465,38	918.843,88	102,49
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	27.283.450,00	27.283.450,00	4.067.852,79	22.731.720,54	83,32
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	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	216.029,47	963.005,04	54,36
5.1 - Transferências do Salário-Educação	673.800,00	673.800,00	107.661,81	555.930,23	82,51
5.2 - Outras Transferências do FNDE	1.097.700,00	1.097.700,00	108.367,66	407.074,81	37,08
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	216.029,47	963.005,04	49,60
FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (c)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (e) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	5.024.980,00	5.024.980,00	732.029,63	4.134.734,78	82,28
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	2.672.420,00	2.672.420,00	345.224,98	2.086.860,33	78,09
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.090.000,00	2.090.000,00	357.143,11	1.799.762,64	86,11
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	21.140,00	21.140,00	3.360,02	15.120,09	71,52
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	59.700,00	59.700,00	9.706,78	47.160,80	79,00
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	2.420,00	2.420,00	1.635,21	1.992,86	82,35
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	179.300,00	179.300,00	14.959,53	183.838,06	102,53
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	9.302.700,00	9.302.700,00	1.412.710,36	7.440.254,33	79,98
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	9.302.700,00	9.302.700,00	1.412.710,36	7.440.254,33	79,98
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	680.680,73	3.305.519,55	77,27
[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)

5º BIMESTRE DE 2014

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB		Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO		5.788.420,00	6.341.697,00	1.157.593,77	5.571.854,01	87,86
13.1 - Com Educação Infantil		1.357.420,00	1.680.420,00	292.888,69	1.398.405,55	83,22
13.2 - Com Ensino Fundamental		4.431.000,00	4.661.277,00	864.705,08	4.173.448,46	89,53
14 - OUTRAS DESPESAS		3.514.280,00	4.426.546,33	676.968,59	3.609.319,34	81,54
14.1 - Com Educação Infantil		690.000,00	922.456,48	120.699,11	766.501,65	83,09
14.2 - Com Ensino Fundamental		2.824.280,00	3.504.089,85	556.269,48	2.842.817,69	81,13
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)		9.302.700,00	10.768.243,33	1.834.562,36	9.181.173,35	85,26
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)%					74,89	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE					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	1.016.963,20	5.682.930,13	83,32
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	DESPESAS LIQUIDADAS		
				No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL		2.509.000,00	3.177.528,24	517.229,56	2.627.892,16	82,70
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		2.047.420,00	2.602.876,48	413.587,80	2.164.907,20	83,17
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		461.580,00	574.651,76	103.641,76	462.984,96	80,57
24 - ENSINO FUNDAMENTAL		9.095.252,00	9.901.682,17	1.794.014,91	8.128.027,48	82,09
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		7.255.280,00	8.165.366,85	1.420.974,56	7.016.266,15	85,93
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		1.839.972,00	1.736.315,32	373.040,35	1.111.761,33	64,03
25 - ENSINO MÉDIO						
26 - ENSINO SUPERIOR		319.000,00	770.555,71	198.573,41	754.154,05	97,87
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28 - OUTRAS		2.893.700,00	3.929.754,89	1.030.357,95	3.648.933,80	92,85
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)		14.816.952,00	17.779.521,01	3.540.175,83	15.159.007,49	85,26
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					3.305.519,55	
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)					3.305.519,55	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))					7.450.400,09	
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					32,78	
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
				No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECU						
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUC						
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DC						
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS P/						
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)		14.816.952,00	17.779.521,01	3.540.175,83	15.159.007,49	85,26
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				7.440.254,33		
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				7.465.708,63		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE						
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				143.218,31		
JOÃO BOSCO DIAS PREFEITO MUNICIPAL CPF - 011.214.497-78		ANTONIO QUIRINO BELEM RABELO CONTADOR - CRC- 012178-O				