

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 2º BIMESTRE DE 2015 - MARÇO A ABRIL 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	676.008,07	26,61
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	229.200,00	229.200,00	21.147,86	9,23
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	174.700,00	174.700,00		
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	6.200,00	6.200,00		
Dívida Ativa do IPTU	40.300,00	40.300,00	17.094,10	42,42
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	8.000,00	8.000,00	4.053,76	50,67
(-) Deduções da Receita do IPTU				
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	90.150,00	90.150,00	45.232,84	50,18
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	89.000,00	89.000,00	45.232,84	50,82
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	432.041,90	26,04
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.645.700,00	1.645.700,00	427.941,86	26,00
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	4.000,00	4.000,00	2.028,55	50,71
Dívida Ativa do ISS	4.000,00	4.000,00	1.846,08	46,15
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	5.700,00	5.700,00	225,41	3,95
(-) Deduções da Receita do ISS				
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	561.600,00	561.600,00	177.585,47	31,62
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	561.600,00	561.600,00	177.585,47	31,62
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	8.893.420,41	35,10
2.1 - Cota-Parte FPM	13.100.000,00	13.100.000,00	4.827.745,42	36,85
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.920.250,00	10.920.250,00	3.569.391,05	32,69
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	88.200,00	88.200,00	33.046,06	37,47
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	282.000,00	282.000,00	109.694,72	38,90
2.5 - Cota-Parte ITR	12.600,00	12.600,00	1.345,10	10,68
2.6 - Cota-Parte IPVA	936.800,00	936.800,00	352.198,06	37,60
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	27.880.200,00	27.880.200,00	9.569.428,48	34,32
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	508.063,58	40,59
5.1 - Transferências do Salário-Educação	650.000,00	650.000,00	320.657,78	49,33
5.2 - Outras Transferências do FNDE	601.750,00	601.750,00	187.405,80	31,14
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	508.063,58	25,66
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	1.779.000,73	35,10
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	2.620.000,00	2.620.000,00	965.548,96	36,85
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.184.050,00	2.184.050,00	715.152,09	32,74
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	17.640,00	17.640,00	6.609,21	37,47
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	56.400,00	56.400,00	21.938,97	38,90
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	2.520,00	2.520,00	268,99	10,67
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	187.360,00	187.360,00	69.482,51	37,09
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	9.721.300,00	9.721.300,00	3.055.233,90	31,43
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	9.721.300,00	9.721.300,00	3.055.233,90	31,43
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	1.276.233,17	27,43
[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 2º BIMESTRE DE 2015 - MARÇO A ABRIL DE 2015 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)							R\$ 1,00
DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		
			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	2.921.371,37	46,44	2.334.149,30	37,11	
13.1 - Com Educação Infantil	1.669.000,00	1.669.000,00	773.158,68	46,32	548.033,82	32,84	
13.2 - Com Ensino Fundamental	4.621.000,00	4.621.000,00	2.148.212,69	46,49	1.786.115,48	38,65	
14 - OUTRAS DESPESAS	3.431.300,00	3.431.300,00	2.133.708,42	62,18	1.347.478,26	39,27	
14.1 - Com Educação Infantil	802.000,00	652.960,44	403.032,01	61,72	264.531,30	40,51	
14.2 - Com Ensino Fundamental	2.629.300,00	2.778.339,56	1.730.676,41	62,29	1.082.946,96	38,98	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	9.721.300,00	9.721.300,00	5.055.079,79	52,00	3.681.627,56	37,87	
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)							
MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL I ((1					VALOR		
19 - MÍNIMO 60% FUNDEB NA REMUNERAÇÃO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL/ENSINO FUNDAMENTAL ((13 - 18) / (11) x 100)%					76,40		
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				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	6.970.050,00	6.970.050,00	2.392.357,12		34,32		
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesas Empenhadas		DESPESAS LIQUIDADAS		
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (e)	% (h) = (g/d)x100	
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	2.858.000,00	3.062.030,01	1.881.260,26	61,44	1.063.885,38	34,74	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.471.000,00	2.321.960,44	1.176.190,69	50,66	812.565,12	34,99	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	387.000,00	740.069,57	705.069,57	95,27	251.320,26	33,96	
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	9.289.985,00	9.114.954,99	5.292.234,84	58,06	3.457.157,05	37,93	
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	7.250.300,00	7.399.339,56	3.878.889,10	52,42	2.869.062,44	38,77	
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.039.685,00	1.715.615,43	1.413.345,74	82,38	588.094,61	34,28	
25 - ENSINO MÉDIO							
26 - ENSINO SUPERIOR	712.000,00	712.000,00	446.836,26	62,76	261.589,13	36,74	
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
28 - OUTRAS	3.430.036,00	4.464.593,61	2.961.429,28	66,33	1.761.165,86	39,45	
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	16.290.021,00	17.353.578,61	10.581.760,64	60,98	6.543.797,42	37,71	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor		
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					1.276.233,17		
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)							
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)					1.276.233,17		
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))					3.244.809,26		
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					33,91		
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (e)	% (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	17.353.578,61	10.581.760,64	60,98	6.543.797,42	37,71	
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	938.256,90						
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS					VALOR		
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014					143.313,23		
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					3.055.233,90		
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					2.455.662,42		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL					742.884,71		

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 29/05/2015 , às 13:28:18

