

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

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

6º BIMESTRE DE 2014 - JANEIRO A DEZEMBRO 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	431.988,84	2.501.524,63	115,89
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	222.250,00	222.250,00	12.546,66	214.055,38	96,31
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	167.200,00	167.200,00	7.299,61	172.923,70	103,42
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	4.517,25	34.390,49	89,09
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	10.450,00	10.450,00	729,80	6.741,19	64,51
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	86.300,00	86.300,00	24.573,70	131.376,08	152,23
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	85.200,00	85.200,00	24.573,70	131.017,47	153,78
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		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	307.073,77	1.709.529,12	130,24
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.301.700,00	1.301.700,00	306.502,12	1.705.696,59	131,04
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.500,00	1.500,00	551,62	3.812,50	254,17
Dívida Ativa do ISS	3.900,00	3.900,00	18,99	18,99	0,49
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	5.500,00	5.500,00	1,04	1,04	0,02
(-) Deduções da Receita do ISS					
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	537.400,00	537.400,00	87.794,71	446.564,05	83,10
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	537.400,00	537.400,00	87.794,71	446.564,05	83,10
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	4.897.651,12	25.559.835,87	101,73
2.1 - Cota-Parte FPM	13.362.100,00	13.362.100,00	2.895.675,62	13.329.978,68	99,76
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.450.000,00	10.450.000,00	1.873.909,02	10.861.577,64	103,94
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	105.700,00	105.700,00	25.200,21	100.800,84	95,37
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	298.500,00	298.500,00	57.218,29	293.022,05	98,16
2.5 - Cota-Parte ITR	12.100,00	12.100,00	767,68	10.732,48	88,70
2.6 - Cota-Parte IPVA	896.500,00	896.500,00	44.880,30	963.724,18	107,50
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	27.283.450,00	27.283.450,00	5.329.639,96	28.061.360,50	102,85
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	164.198,34	1.127.203,38	63,63
5.1 - Transferências do Salário-Educação	673.800,00	673.800,00	110.014,51	665.944,74	98,83
5.2 - Outras Transferências do FNDE	1.097.700,00	1.097.700,00	54.183,83	461.258,64	42,02
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	164.198,34	1.127.203,38	58,05
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	866.608,45	5.001.343,23	99,53
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	2.672.420,00	2.672.420,00	465.906,20	2.552.766,53	95,52
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.090.000,00	2.090.000,00	357.289,63	2.157.052,27	103,21
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	21.140,00	21.140,00	5.040,03	20.160,12	95,36
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	59.700,00	59.700,00	11.443,68	58.604,48	98,16
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	2.420,00	2.420,00	153,52	2.146,38	88,69
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	179.300,00	179.300,00	26.775,39	210.613,45	117,46
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	9.302.700,00	9.302.700,00	1.596.629,04	9.036.883,37	97,14
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	9.302.700,00	9.302.700,00	1.596.629,04	9.036.883,37	97,14
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	730.020,59	4.035.540,14	94,34
[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

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

6º BIMESTRE DE 2014 - JANEIRO A DEZEMBRO DE 2014

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (d)	Despesas Liquidadas			
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	% ((e+f)/d) x 100
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	5.788.420,00	6.875.084,63	1.299.074,20	6.870.928,21		99,94
13.1 - Com Educação Infantil	1.357.420,00	1.694.294,53	295.888,98	1.694.294,53		100,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	4.431.000,00	5.180.790,10	1.003.185,22	5.176.633,68		99,92
14 - OUTRAS DESPESAS	3.514.280,00	4.387.175,06	742.505,31	4.351.824,65		99,19
14.1 - Com Educação Infantil	690.000,00	920.391,36	141.408,43	907.910,08		98,64
14.2 - Com Ensino Fundamental	2.824.280,00	3.466.783,70	601.096,88	3.443.914,57		99,34
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	9.302.700,00	11.262.259,69	2.041.579,51		11.222.752,86	99,65
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)%						76,03
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	1.332.409,99	7.015.340,12		102,85
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	DESPESAS LIQUIDADAS			
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	% ((e+f)/d) x 100
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	2.509.000,00	3.179.954,35	527.327,28	3.155.219,44		99,22
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.047.420,00	2.614.685,89	437.297,41	2.602.204,61		99,52
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	461.580,00	565.268,46	90.029,87	553.014,83		97,83
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	9.095.252,00	9.958.455,21	1.788.449,33	9.916.476,81		99,58
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	7.255.280,00	8.647.573,80	1.604.282,10	8.620.548,25		99,69
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.839.972,00	1.310.881,41	184.167,23	1.295.928,56		98,86
25 - ENSINO MÉDIO						
26 - ENSINO SUPERIOR	319.000,00	922.184,80	152.205,37	906.359,42		98,28
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28 - OUTRAS	2.893.700,00	4.126.273,61	440.193,55	4.089.127,35	7.842,15	99,29
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	14.816.952,00	18.186.867,97	2.908.175,53		18.075.025,17	99,39
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL				Valor		
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)				4.035.540,14		
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)				4.035.540,14		
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))				9.036.156,11		
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %				32,20		
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESPESAS LIQUIDADAS			
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	% ((e+f)/d) x 100
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS I						
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-I						
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENT						
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONA						
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	14.816.952,00	18.186.867,97	2.908.175,53		18.075.025,17	99,39
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			9.036.883,37			
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			9.062.242,75			
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE						
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL			143.313,23			

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
6º BIMESTRE DE 2014 - JANEIRO A DEZEMBRO DE 2014

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1,00

JOÃO BOSCO DIAS
PREFEITO MUNICIPAL
CPF - 011.214.497-78

ANTONIO QUIRINO BELEM RABELO
CONTADOR - CRC- 012178-O