

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)

2º BIMESTRE DE 2014

R\$ 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	2.158.550,00	2.158.550,00	366.526,63	672.587,36	31,16
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	222.250,00	222.250,00	5.943,48	12.454,42	5,60
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	167.200,00	167.200,00	376,99	591,01	0,35
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	4.445,51	8.805,64	22,81
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	10.450,00	10.450,00	1.120,98	3.057,77	29,26
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	86.300,00	86.300,00	22.411,19	31.377,00	36,36
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	85.200,00	85.200,00	22.378,99	31.344,80	36,79
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	32,20	32,20	2,93
(-) Deduções da Receita do ITBI					
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza -	1.312.600,00	1.312.600,00	270.246,48	485.225,50	36,97
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.301.700,00	1.301.700,00	269.726,24	483.445,83	37,14
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.500,00	1.500,00	520,24	1.779,67	118,64
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	67.925,48	143.530,44	26,71
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	537.400,00	537.400,00	67.925,48	143.530,44	26,71
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	4.035.145,69	8.733.548,18	34,76
2.1 - Cota-Parte FPM	13.362.100,00	13.362.100,00	1.821.514,29	4.598.407,48	34,41
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.450.000,00	10.450.000,00	1.873.908,37	3.678.999,37	35,21
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	105.700,00	105.700,00	8.400,07	25.200,21	23,84
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	298.500,00	298.500,00	43.521,66	89.995,57	30,15
2.5 - Cota-Parte ITR	12.100,00	12.100,00	138,77	561,49	4,64
2.6 - Cota-Parte IPVA	896.500,00	896.500,00	287.662,53	340.384,06	37,97
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	27.283.450,00	27.283.450,00	4.401.672,32	9.406.135,54	34,48
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	1.771.500,00	1.771.500,00	195.886,77	295.148,86	16,66
5.1 - Transferências do Salário-Educação	673.800,00	673.800,00	141.702,94	240.965,03	35,76
5.2 - Outras Transferências do FNDE	1.097.700,00	1.097.700,00	54.183,83	54.183,83	4,94
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	195.886,77	295.148,86	15,20
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	5.024.980,00	5.024.980,00	807.055,01	1.747.021,94	34,77
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	2.672.420,00	2.672.420,00	364.302,79	919.681,37	34,41
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.090.000,00	2.090.000,00	374.807,79	736.112,68	35,22
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	21.140,00	21.140,00	1.680,01	5.040,03	23,84
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	59.700,00	59.700,00	8.704,34	17.999,12	30,15
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	2.420,00	2.420,00	27,74	112,26	4,64
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	179.300,00	179.300,00	57.532,34	68.076,48	37,97
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	9.302.700,00	9.302.700,00	1.575.731,56	3.047.254,95	32,76
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	9.302.700,00	9.302.700,00	1.575.731,56	3.047.254,95	32,76
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	768.676,55	1.300.233,01	30,40

[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

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)		2º BIMESTRE DE 2014		R\$ 1,00	
DESPESAS DO FUNDEB			Dotação Atualizada (d)		
		Dotação Inicial		No Bimestre	Até o Bimestre (e) % (f) = (e/d)x100
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO		5.788.420,00	5.788.420,00	1.089.926,82	2.128.597,06 36,77
13.1 - Com Educação Infantil		1.357.420,00	1.357.420,00	274.015,47	541.947,76 39,92
13.2 - Com Ensino Fundamental		4.431.000,00	4.431.000,00	815.911,35	1.586.649,30 35,81
14 - OUTRAS DESPESAS		3.514.280,00	3.779.077,09	843.511,34	1.433.119,14 37,92
14.1 - Com Educação Infantil		690.000,00	834.300,00	220.666,54	319.179,39 38,26
14.2 - Com Ensino Fundamental		2.824.280,00	2.944.777,09	622.844,80	1.113.939,75 37,83
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)		9.302.700,00	9.567.497,09	1.933.438,16	3.561.716,20 37,23
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)%				69,85	
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	1.100.418,08	2.351.533,89 34,48
		Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	DESPESAS LIQUIDADAS	
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE				No Bimestre	Até o Bimestre (e) % (f) = (e/d)x100
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL		2.509.000,00	2.913.403,05	623.860,73	1.017.497,33 34,92
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		2.047.420,00	2.191.720,00	494.682,01	861.127,15 39,29
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		461.580,00	721.683,05	129.178,72	156.370,18 21,67
24 - ENSINO FUNDAMENTAL		9.095.252,00	8.935.008,39	1.586.870,96	3.002.812,24 33,61
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		7.255.280,00	7.375.777,09	1.438.756,15	2.700.589,05 36,61
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		1.839.972,00	1.559.231,30	148.114,81	302.223,19 19,38
25 - ENSINO MÉDIO					
26 - ENSINO SUPERIOR		319.000,00	356.614,52	187.321,84	250.973,37 70,38
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR					
28 - OUTRAS		2.893.700,00	2.578.784,54	348.379,39	763.235,32 29,60
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)		14.816.952,00	14.783.810,50	2.746.432,92	5.034.518,26 34,05
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL				Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB – (12)				1.300.233,01	
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)				1.300.233,01	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))				2.720.076,56	
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %				28,92	
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)		14.816.952,00	14.783.810,50	2.746.432,92	5.034.518,26 34,05
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			3.047.254,95		
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			3.172.568,07		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL			43.359,49		

THADEU DOS SANTOS ORLETTI
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS
