

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 2016 - MARÇO A ABRIL DE 2016 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	2.662.000,00	2.662.000,00	589.211,63	22,13			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	303.000,00	303.000,00	54.741,11	18,07			
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	240.000,00	240.000,00	10.151,13	4,23			
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	5.000,00	5.000,00	73,67	1,47			
Dívida Ativa do IPTU	48.000,00	48.000,00	36.822,13	76,71			
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	10.000,00	10.000,00	7.694,18	76,94			
(-) Deduções da Receita do IPTU							
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	123.000,00	123.000,00	64.823,95	52,70			
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	122.000,00	122.000,00	64.554,83	52,91			
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	1.000,00	1.000,00	269,12	26,91			
(-) Deduções da Receita do ITBI							
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.596.000,00	1.596.000,00	329.723,36	20,66			
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.580.000,00	1.580.000,00	327.929,49	20,76			
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	6.000,00	6.000,00	1.012,81	16,88			
Dívida Ativa do ISS	5.000,00	5.000,00	554,65	11,09			
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	5.000,00	5.000,00	226,41	4,53			
(-) Deduções da Receita do ISS							
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	640.000,00	640.000,00	139.923,21	21,86			
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	640.000,00	640.000,00	139.923,21	21,86			
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	27.767.902,00	27.767.902,00	8.968.167,10	32,30			
2.1 - Cota-Parte FPM	14.600.000,00	14.600.000,00	4.609.964,09	31,58			
2.2 - Cota-Parte ICMS	11.642.902,00	11.642.902,00	3.770.462,15	32,38			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	118.000,00	118.000,00	34.708,76	29,41			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	347.000,00	347.000,00	115.098,65	33,17			
2.5 - Cota-Parte ITR	10.000,00	10.000,00	2.246,69	22,47			
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.050.000,00	1.050.000,00	435.686,76	41,49			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro							
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	30.429.902,00	30.429.902,00	9.557.378,73	31,41			
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	1.247.500,00	1.247.500,00	430.980,50	34,55			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	650.000,00	650.000,00	264.373,64	40,67			
5.2 - Outras Transferências do FNDE	597.500,00	597.500,00	166.606,86	27,88			
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	470.000,00	470.000,00					
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO	1.000,00	1.000,00					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	10.000,00	10.000,00					
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	1.728.500,00	1.728.500,00	430.980,50	24,93			
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	5.553.580,40	5.553.580,40	1.793.650,22	32,30			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	2.920.000,00	2.920.000,00	921.992,72	31,58			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.328.580,40	2.328.580,40	754.092,44	32,38			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	23.600,00	23.600,00	6.941,72	29,41			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	69.400,00	69.400,00	23.019,74	33,17			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	2.000,00	2.000,00	449,29	22,46			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	210.000,00	210.000,00	87.154,31	41,50			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	9.400.000,00	9.400.000,00	3.063.275,75	32,59			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	9.400.000,00	9.400.000,00	3.063.275,75	32,59			
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)	3.846.419,60	3.846.419,60	1.269.625,53	33,01			
[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 DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Líquidas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	6.400.000,00	6.400.000,00	2.569.948,42	40,16	2.120.667,61	33,14	
13.1 - Com Educação Infantil	1.579.000,00	1.579.000,00	636.596,99	40,32	531.607,04	33,67	
13.2 - Com Ensino Fundamental	4.821.000,00	4.821.000,00	1.933.351,43	40,10	1.589.060,57	32,96	
14 - OUTRAS DESPESAS	3.000.000,00	3.000.000,00	1.536.029,60	51,20	1.065.244,17	35,51	
14.1 - Com Educação Infantil	645.000,00	644.250,00	297.077,01	46,11	207.006,63	32,13	
14.2 - Com Ensino Fundamental	2.355.000,00	2.355.750,00	1.238.952,59	52,59	858.237,54	36,43	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	9.400.000,00	9.400.000,00	4.105.978,02	43,68	3.185.911,78	33,89	

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 2016 - MARÇO A ABRIL DE 2016 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)										RS 1,00
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB								VALOR		
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB										
16.1 - FUNDEB 60%										
16.2 - FUNDEB 40%										
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB										
17.1 - FUNDEB 60%										
17.2 - FUNDEB 40%										
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)										
INDICADORES DO FUNDEB								VALOR		
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)								3.185.911,78		
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %								69,23		
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %								34,77		
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %								(4,00)		
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE								VALOR		
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS										
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2016										
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)				7.607.475,50		7.607.475,50		2.389.344,68		31,41
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE				Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
						Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL				2.751.000,00	3.017.957,19	1.561.780,19	51,75	937.778,30	31,07	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				2.224.000,00	2.223.250,00	933.674,00	42,00	738.613,67	33,22	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				527.000,00	794.707,19	628.106,19	79,04	199.164,63	25,06	
24 - ENSINO FUNDAMENTAL				9.077.000,00	8.815.042,81	4.224.253,24	47,92	2.992.939,56	33,95	
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				7.176.000,00	7.176.750,00	3.172.304,02	44,20	2.447.298,11	34,10	
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				1.901.000,00	1.638.292,81	1.051.949,22	64,21	545.641,45	33,31	
25 - ENSINO MÉDIO										
26 - ENSINO SUPERIOR				418.738,21	815.738,21	389.432,28	47,74	146.739,85	17,99	
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR										
28 - OUTRAS				3.694.500,00	3.575.500,00	2.540.895,88	71,06	537.241,62	15,03	
28.1 - Despesas Custeadas com Recursos de Impostos e FUNDEB				5.000,00						
28.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos da Educação				3.689.500,00	3.575.500,00	2.540.895,88	71,06	537.241,62	15,03	
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)				15.941.238,21	16.224.238,21	8.716.361,59	53,72	4.614.699,33	28,44	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL									Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)										1.269.625,53
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)										1.269.625,53
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28.1) – (37))										2.661.092,33
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %										27,84
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE										
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
						Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (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)				15.941.238,21	16.224.238,21	8.716.361,59	53,72	4.614.699,33	28,44	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO				SALDO ATÉ O BIMESTRE			CANCELADO EM 2016 (j)			
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO				468.248,40						
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS									VALOR	
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015									514.782,76	
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE									3.063.275,75	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE									2.736.848,91	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE										
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL									841.209,60	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 30/04/2016 , às 12:56:57

JOÃO BOSCO DIAS
PREFEITO MUNICIPAL
CPF - 011.214.497-78

ANTONIO QUIRINO BELEM RABELO
CONTADOR - CRC- 012178-O