

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 3º BIMESTRE DE 2015 - MAIO A JUNHO 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	1.173.959,44	46,21	
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	229.200,00	229.200,00	137.539,79	60,01	
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	174.700,00	174.700,00	108.475,52	62,09	
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	6.200,00	6.200,00	9,49	0,15	
Dívida Ativa do IPTU	40.300,00	40.300,00	24.135,78	59,89	
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	8.000,00	8.000,00	4.919,00	61,49	
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	90.150,00	90.150,00	150.086,86	166,49	
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	89.000,00	89.000,00	150.086,86	168,64	
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	623.877,64	37,60	
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.645.700,00	1.645.700,00	618.963,87	37,61	
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	4.000,00	4.000,00	2.837,06	70,93	
Dívida Ativa do ISS	4.000,00	4.000,00	1.849,37	46,23	
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	5.700,00	5.700,00	227,34	3,99	
(-) Deduções da Receita do ISS					
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	561.600,00	561.600,00	262.455,15	46,73	
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	561.600,00	561.600,00	262.455,15	46,73	
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	13.695.733,87	54,05	
2.1 - Cota-Parte FPM	13.100.000,00	13.100.000,00	7.325.537,08	55,92	
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.920.250,00	10.920.250,00	5.347.578,50	48,97	
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	88.200,00	88.200,00	49.569,08	56,20	
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	282.000,00	282.000,00	162.631,86	57,67	
2.5 - Cota-Parte ITR	12.600,00	12.600,00	1.865,40	14,80	
2.6 - Cota-Parte IPVA	936.800,00	936.800,00	808.551,95	86,31	
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	27.880.200,00	27.880.200,00	14.869.693,31	53,33	
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	1.251.750,00	1.251.750,00	728.155,31	58,17	
5 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	650.000,00	650.000,00	428.382,31	65,90	
5.1 - Transferências do Salário-Educação	650.000,00	650.000,00	428.382,31	65,90	
5.2 - Outras Transferências do FNDE	601.750,00	601.750,00	299.773,00	49,82	
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	728.155,31	36,77	
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	2.739.469,81	54,05	
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	2.620.000,00	2.620.000,00	1.465.107,23	55,92	
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.184.050,00	2.184.050,00	1.070.796,22	49,03	
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	17.640,00	17.640,00	9.913,81	56,20	
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	56.400,00	56.400,00	32.526,41	57,67	
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	2.520,00	2.520,00	373,04	14,80	
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	187.360,00	187.360,00	160.753,10	85,80	
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	9.721.300,00	9.721.300,00	4.705.210,62	48,40	
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	9.721.300,00	9.721.300,00	4.705.210,62	48,40	
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	1.965.740,81	42,24	
[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 3º BIMESTRE DE 2015 - MAIO A JUNHO DE 2015 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)								RS 1,00
DESPESAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão 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		
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	6.290.000,00	6.290.000,00	3.846.355,40	61,15	3.354.727,41	53,33		
13.1 - Com Educação Infantil	1.669.000,00	1.584.000,00	941.694,63	59,45	802.569,54	50,67		
13.2 - Com Ensino Fundamental	4.621.000,00	4.706.000,00	2.904.660,77	61,72	2.552.157,87	54,23		
14 - OUTRAS DESPESAS	3.431.300,00	3.429.837,26	2.525.525,83	73,63	1.918.316,61	55,93		
14.1 - Com Educação Infantil	802.000,00	641.844,23	492.091,85	76,67	388.778,32	60,57		
14.2 - Com Ensino Fundamental	2.629.300,00	2.787.993,03	2.033.433,98	72,94	1.529.538,29	54,86		
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	9.721.300,00	9.719.837,26	6.371.881,23	65,56	5.273.044,02	54,25		
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 FUNDAMENTAL1 ((1							VALOR	
19 - MÍNIMO 60% FUNDEB NA REMUNERAÇÃO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL/ENSINO FUNDAMENTAL((13 - 18) / (11) x 100)%							71,30	
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	3.717.423,33		53,33		
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO P ROCESSADOS (i)		
				Até o Bimestre (e)	(f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	(h) = (g/d) x100	
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL		2.858.000,00	2.950.282,32	2.123.224,57	71,97	1.538.166,81	52,14	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		2.471.000,00	2.225.844,23	1.433.786,48	64,42	1.191.347,86	53,52	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		387.000,00	724.438,09	689.438,09	95,17	346.818,95	47,87	
24 - ENSINO FUNDAMENTAL		9.289.985,00	9.226.702,68	6.437.235,68	69,77	4.924.562,35	53,37	
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		7.250.300,00	7.493.993,03	4.938.094,75	65,89	4.081.696,16	54,47	
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		2.039.685,00	1.732.709,65	1.499.140,93	86,52	842.866,19	48,64	
25 - ENSINO MÉDIO								
26 - ENSINO SUPERIOR		712.000,00	592.670,22	467.009,34	78,80	384.576,94	64,89	
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR								
28 - OUTRAS		3.430.036,00	5.631.854,21	3.535.342,24	62,77	2.355.465,38	41,82	
28.1 - Despesas Custeadas com Recursos de Impostos e FUNDEB		33.000,00	4.000,00	2.484,02	62,10	2.484,02	62,10	
28.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos da Educação		3.397.036,00	5.627.854,21	3.532.858,22	62,77	2.352.981,36	41,81	
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)		16.290.021,00	18.401.509,43	12.562.811,83	68,27	9.202.771,48	50,01	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							1.965.740,81	
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)							784.681,64	
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)							2.750.422,45	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28.1) – (37))							3.714.790,73	
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %							24,98	
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 P ROCESSADOS (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)	16.290.021,00	18.401.509,43	12.562.811,83	68,27	9.202.771,48	50,01		
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		153.575,26			784.681,64			
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS							VALOR	
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014							143.313,23	
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							4.705.210,62	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							4.103.361,94	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE								
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL							745.161,91	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 30/06/2015 , às 12:13:17

