

MUNICÍPIO 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)

4º BIMESTRE 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	423.493,57	1.652.886,49	76,57
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	222.250,00	222.250,00	21.739,96	186.412,86	83,88
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	167.200,00	167.200,00	14.894,95	155.819,37	93,19
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	6.066,73	25.453,47	65,94
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	10.450,00	10.450,00	778,28	5.140,02	49,19
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	86.300,00	86.300,00	26.753,68	71.986,09	83,41
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	85.200,00	85.200,00	26.650,66	71.845,46	84,33
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	103,02	140,63	12,78
(-) Deduções da Receita do ITBI					
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza -	1.312.600,00	1.312.600,00	302.884,47	1.111.275,84	84,66
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.301.700,00	1.301.700,00	302.443,25	1.108.544,63	85,16
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.500,00	1.500,00	441,22	2.731,21	182,08
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	72.115,46	283.211,70	52,70
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	537.400,00	537.400,00	72.115,46	283.211,70	52,70
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	3.737.078,40	17.010.981,26	67,71
2.1 - Cota-Parte FPM	13.362.100,00	13.362.100,00	1.845.700,56	8.708.177,92	65,17
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.450.000,00	10.450.000,00	1.684.788,30	7.210.565,71	69,00
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	105.700,00	105.700,00	16.800,14	58.800,49	55,63
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	298.500,00	298.500,00	49.064,25	187.269,98	62,74
2.5 - Cota-Parte ITR	12.100,00	12.100,00	717,34	1.788,66	14,78
2.6 - Cota-Parte IPVA	896.500,00	896.500,00	140.007,81	844.378,50	94,19
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	27.283.450,00	27.283.450,00	4.160.571,97	18.663.867,75	68,41
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	212.838,30	746.975,57	42,17
5.1 - Transferências do Salário-Educação	673.800,00	673.800,00	104.470,64	448.268,42	66,53
5.2 - Outras Transferências do FNDE	1.097.700,00	1.097.700,00	108.367,66	298.707,15	27,21
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	212.838,30	746.975,57	38,47
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	747.456,69	3.402.705,15	67,72
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	2.672.420,00	2.672.420,00	369.140,06	1.741.635,35	65,17
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.090.000,00	2.090.000,00	336.998,90	1.442.619,53	69,02
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	21.140,00	21.140,00	3.360,02	11.760,07	55,63
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	59.700,00	59.700,00	9.812,86	37.454,02	62,74
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	2.420,00	2.420,00	143,45	357,65	14,78
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	179.300,00	179.300,00	28.001,40	168.878,53	94,19
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	9.302.700,00	9.302.700,00	1.582.049,86	6.027.543,97	64,79
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	9.302.700,00	9.302.700,00	1.582.049,86	6.027.543,97	64,79
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	834.593,17	2.624.838,82	61,36
[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

MUNICÍPIO 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)

4º BIMESTRE DE 2014

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB		Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO		5.788.420,00	5.788.420,00	1.136.773,82	4.414.260,24	76,26
13.1 - Com Educação Infantil		1.357.420,00	1.357.420,00	285.055,71	1.105.516,86	81,44
13.2 - Com Ensino Fundamental		4.431.000,00	4.431.000,00	851.718,11	3.308.743,38	74,67
14 - OUTRAS DESPESAS		3.514.280,00	4.057.974,68	722.285,38	2.932.350,75	72,26
14.1 - Com Educação Infantil		690.000,00	847.791,81	119.929,85	645.802,54	76,17
14.2 - Com Ensino Fundamental		2.824.280,00	3.210.182,87	602.355,53	2.286.548,21	71,23
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)		9.302.700,00	9.846.394,68	1.859.059,20	7.346.610,99	74,61
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)%						73,23
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	1.040.142,99	4.665.966,94	68,41
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	DESPESAS LIQUIDADAS		
				No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL		2.509.000,00	2.818.883,27	506.968,31	2.110.662,60	74,88
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		2.047.420,00	2.205.211,81	404.985,56	1.751.319,40	79,42
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		461.580,00	613.671,46	101.982,75	359.343,20	58,56
24 - ENSINO FUNDAMENTAL		9.095.252,00	9.280.398,54	1.732.150,11	6.334.012,57	68,25
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		7.255.280,00	7.641.182,87	1.454.073,64	5.595.291,59	73,23
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		1.839.972,00	1.639.215,67	278.076,47	738.720,98	45,07
25 - ENSINO MÉDIO						
26 - ENSINO SUPERIOR		319.000,00	616.614,52	167.133,06	555.580,64	90,10
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28 - OUTRAS		2.893.700,00	3.068.991,02	1.199.598,12	2.618.575,85	85,32
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)		14.816.952,00	15.784.887,35	3.605.849,60	11.618.831,66	73,61
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					2.624.838,82	
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)					2.624.838,82	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))					5.819.836,35	
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					31,18	
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
				No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECU						
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUC						
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DC						
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS P/						
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)		14.816.952,00	15.784.887,35	3.605.849,60	11.618.831,66	73,61
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				6.027.543,97		
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				6.151.114,09		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE						
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				45.102,49		

JOÃO BOSCO DIAS
PREFEITO MUNICIPAL
CPF - 011.214.497-78

ANTONIO QUIRINO BELEM RABELO
CONTADOR - CRC- 012178-O