

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 4º BIMESTRE DE 2015 - JULHO A AGOSTO 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	1.581.174,30	62,24
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	229.200,00	229.200,00	196.997,90	85,95
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	174.700,00	174.700,00	158.917,11	90,97
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	6.200,00	6.200,00	154,87	2,50
Dívida Ativa do IPTU	40.300,00	40.300,00	32.016,54	79,45
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	8.000,00	8.000,00	5.909,38	73,87
(-) Deduções da Receita do IPTU				
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	90.150,00	90.150,00	161.632,92	179,29
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	89.000,00	89.000,00	161.632,92	181,61
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	870.401,48	52,45
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.645.700,00	1.645.700,00	864.397,26	52,52
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	4.000,00	4.000,00	3.587,81	89,70
Dívida Ativa do ISS	4.000,00	4.000,00	2.180,99	54,52
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	5.700,00	5.700,00	235,42	4,13
(-) Deduções da Receita do ISS				
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	561.600,00	561.600,00	352.142,00	62,70
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	561.600,00	561.600,00	352.142,00	62,70
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF				
Dívida Ativa do IRRF				
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida 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	17.756.984,62	70,08
2.1 - Cota-Parte FPM	13.100.000,00	13.100.000,00	9.349.992,78	71,37
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.920.250,00	10.920.250,00	7.198.920,68	65,92
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	88.200,00	88.200,00	66.092,10	74,93
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	282.000,00	282.000,00	211.735,02	75,08
2.5 - Cota-Parte ITR	12.600,00	12.600,00	2.510,85	19,93
2.6 - Cota-Parte IPVA	936.800,00	936.800,00	927.733,19	99,03
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	27.880.200,00	27.880.200,00	19.338.158,92	69,36
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	1.251.750,00	1.251.750,00	952.879,83	76,12
5.1 - Transferências do Salário-Educação	650.000,00	650.000,00	540.739,63	83,19
5.2 - Outras Transferências do FNDE	601.750,00	601.750,00	412.140,20	68,49
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	952.879,83	48,12
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	3.520.226,97	69,46
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	2.620.000,00	2.620.000,00	1.838.504,55	70,17
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.184.050,00	2.184.050,00	1.441.065,70	65,98
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	17.640,00	17.640,00	13.218,41	74,93
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	56.400,00	56.400,00	42.347,06	75,08
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	2.520,00	2.520,00	502,10	19,92
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	187.360,00	187.360,00	184.589,15	98,52
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	9.721.300,00	9.721.300,00	6.164.882,09	63,42
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	9.721.300,00	9.721.300,00	6.164.882,09	63,42
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	2.644.655,12	56,83
[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 4º BIMESTRE DE 2015 - JULHO A AGOSTO 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	4.979.960,40	79,17	4.556.118,80	72,43		
13.1 - Com Educação Infantil	1.669.000,00	1.584.000,00	1.229.480,25	77,62	1.109.712,21	70,06		
13.2 - Com Ensino Fundamental	4.621.000,00	4.706.000,00	3.750.480,15	79,70	3.446.406,59	73,23		
14 - OUTRAS DESPESAS	3.431.300,00	3.429.837,26	2.958.191,19	86,25	2.499.893,05	72,89		
14.1 - Com Educação Infantil	802.000,00	651.844,23	593.018,55	90,98	508.867,51	78,07		
14.2 - Com Ensino Fundamental	2.629.300,00	2.777.993,03	2.365.172,64	85,14	1.991.025,54	71,67		
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	9.721.300,00	9.719.837,26	7.938.151,59	81,67	7.056.011,85	72,59		
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)							73,90	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %								
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %								
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %								
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	4.834.539,73	69,36				
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	2.949.049,86	2.515.603,89	85,30	2.135.101,99	72,40		
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.471.000,00	2.235.844,23	1.822.498,80	81,51	1.618.579,72	72,39		
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	387.000,00	713.205,63	693.105,09	97,18	516.522,27	72,42		
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	9.289.985,00	9.228.991,12	7.730.888,37	83,77	6.599.601,66	71,51		
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	7.250.300,00	7.483.993,03	6.115.652,79	81,72	5.437.432,13	72,65		
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.039.685,00	1.744.998,09	1.615.235,58	92,56	1.162.169,53	66,60		
25 - ENSINO MÉDIO								
26 - ENSINO SUPERIOR	712.000,00	783.762,78	539.475,84	68,83	486.943,60	62,13		
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR								
28 - OUTRAS	3.430.036,00	5.432.388,61	4.496.274,79	82,77	3.199.099,49	58,89		
28.1 - Despesas Custeadas com Recursos de Impostos e FUNDEB	33.000,00	2.944,02	2.484,02	84,38	2.484,02	84,38		
28.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos da Educação	3.397.036,00	5.429.444,59	4.493.790,77	82,77	3.196.615,47	58,88		
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	16.290.021,00	18.394.192,37	15.282.242,89	83,08	12.420.746,74	67,53		
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							2.644.655,12	
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)							3.429.336,76	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28.1) – (37))							5.307.850,91	
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %							27,45	
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	18.394.192,37	15.282.242,89	83,08	12.420.746,74	67,53		
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		66.837,40		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							6.164.882,09	

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
4º BIMESTRE DE 2015 - JULHO A AGOSTO DE 2015
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	5.628.886,02
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	679.309,30

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 31/08/2015 , às 13:58:55