

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)

1º 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	305.427,62	305.427,62	14,15
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	222.250,00	222.250,00	5.877,83	5.877,83	2,64
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	167.200,00	167.200,00	214,02	214,02	0,13
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	4.360,13	4.360,13	11,30
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	10.450,00	10.450,00	1.303,68	1.303,68	12,48
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	86.300,00	86.300,00	8.965,81	8.965,81	10,39
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	85.200,00	85.200,00	8.965,81	8.965,81	10,52
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			
(-) Deduções da Receita do ITBI					
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza -	1.312.600,00	1.312.600,00	214.979,02	214.979,02	16,38
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.301.700,00	1.301.700,00	213.719,59	213.719,59	16,42
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.500,00	1.500,00	1.259,43	1.259,43	83,96
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	75.604,96	75.604,96	14,07
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	537.400,00	537.400,00	75.604,96	75.604,96	14,07
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	4.698.402,49	4.698.402,49	18,70
2.1 - Cota-Parte FPM	13.362.100,00	13.362.100,00	2.776.893,19	2.776.893,19	20,78
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.450.000,00	10.450.000,00	1.805.091,00	1.805.091,00	17,27
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	105.700,00	105.700,00	16.800,14	16.800,14	15,89
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	298.500,00	298.500,00	46.473,91	46.473,91	15,57
2.5 - Cota-Parte ITR	12.100,00	12.100,00	422,72	422,72	3,49
2.6 - Cota-Parte IPVA	896.500,00	896.500,00	52.721,53	52.721,53	5,88
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	27.283.450,00	27.283.450,00	5.003.830,11	5.003.830,11	18,34
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	99.262,09	99.262,09	5,60
5.1 - Transferências do Salário-Educação	673.800,00	673.800,00	99.262,09	99.262,09	14,73
5.2 - Outras Transferências do FNDE	1.097.700,00	1.097.700,00			
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	99.262,09	99.262,09	5,11
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	939.966,93	939.966,93	18,71
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	2.672.420,00	2.672.420,00	555.378,58	555.378,58	20,78
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.090.000,00	2.090.000,00	361.304,89	361.304,89	17,29
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	21.140,00	21.140,00	3.360,02	3.360,02	15,89
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	59.700,00	59.700,00	9.294,78	9.294,78	15,57
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	2.420,00	2.420,00	84,52	84,52	3,49
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	179.300,00	179.300,00	10.544,14	10.544,14	5,88
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	9.302.700,00	9.302.700,00	1.471.523,39	1.471.523,39	15,82
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	9.302.700,00	9.302.700,00	1.471.523,39	1.471.523,39	15,82
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	531.556,46	531.556,46	12,43

[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)		1º BIMESTRE DE 2014		R\$ 1,00		
DESPESAS DO FUNDEB			Dotação Atualizada (d)			
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO		Dotação Inicial 5.788.420,00	5.788.420,00	No Bimestre 1.038.670,24	Até o Bimestre (e) 1.038.670,24	% (f) = (e/d)x100 17,94
13.1 - Com Educação Infantil		1.357.420,00	1.357.420,00	267.932,29	267.932,29	19,74
13.2 - Com Ensino Fundamental		4.431.000,00	4.431.000,00	770.737,95	770.737,95	17,39
14 - OUTRAS DESPESAS		3.514.280,00	3.669.500,00	589.607,80	589.607,80	16,07
14.1 - Com Educação Infantil		690.000,00	784.300,00	98.512,85	98.512,85	12,56
14.2 - Com Ensino Fundamental		2.824.280,00	2.885.200,00	491.094,95	491.094,95	17,02
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)		9.302.700,00	9.457.920,00	1.628.278,04	1.628.278,04	17,22
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) %				70,58		
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	1.250.957,53	1.250.957,53	18,34
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	2.621.885,48	393.636,60	393.636,60	15,01
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		2.047.420,00	2.141.720,00	366.445,14	366.445,14	17,11
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		461.580,00	480.165,48	27.191,46	27.191,46	5,66
24 - ENSINO FUNDAMENTAL		9.095.252,00	8.864.438,65	1.415.941,28	1.415.941,28	15,97
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		7.255.280,00	7.316.200,00	1.261.832,90	1.261.832,90	17,25
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		1.839.972,00	1.548.238,65	154.108,38	154.108,38	9,95
25 - ENSINO MÉDIO						
26 - ENSINO SUPERIOR		319.000,00	246.200,00	63.651,53	63.651,53	25,85
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28 - OUTRAS		2.893.700,00	3.239.692,20	414.855,93	414.855,93	12,81
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)		14.816.952,00	14.972.216,33	2.288.085,34	2.288.085,34	15,28
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL				Valor		
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB – (12)				531.556,46		
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)				531.556,46		
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))				1.278.021,42		
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %				25,54		
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	14.972.216,33	2.288.085,34	2.288.085,34	15,28
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			1.471.523,39			
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			1.497.165,13			
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE						
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL			143.030,87			

THADEU DOS SANTOS ORLETTI
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS
