

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 1º BIMESTRE DE 2015 - JANEIRO A FEVEREIRO DE 2015					R\$ 1,00
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)					
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	364.607,83	14,35	
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	229.200,00	229.200,00	11.358,17	4,96	
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	174.700,00	174.700,00			
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	6.200,00	6.200,00			
Dívida Ativa do IPTU	40.300,00	40.300,00	8.484,65	21,05	
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	8.000,00	8.000,00	2.873,52	35,92	
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	90.150,00	90.150,00	20.072,83	22,27	
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	89.000,00	89.000,00	20.072,83	22,55	
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	241.088,72	14,53	
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.645.700,00	1.645.700,00	237.956,82	14,46	
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	4.000,00	4.000,00	1.289,37	32,23	
Dívida Ativa do ISS	4.000,00	4.000,00	1.630,97	40,77	
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	5.700,00	5.700,00	211,56	3,71	
(-) Deduções da Receita do ISS					
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	561.600,00	561.600,00	92.088,11	16,40	
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	561.600,00	561.600,00	92.088,11	16,40	
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	4.668.112,43	18,42	
2.1 - Cota-Parte FPM	13.100.000,00	13.100.000,00	2.735.241,87	20,88	
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.920.250,00	10.920.250,00	1.823.448,50	16,70	
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	88.200,00	88.200,00			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	282.000,00	282.000,00	62.714,88	22,24	
2.5 - Cota-Parte ITR	12.600,00	12.600,00	294,70	2,34	
2.6 - Cota-Parte IPVA	936.800,00	936.800,00	46.412,48	4,95	
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	27.880.200,00	27.880.200,00	5.032.720,26	18,05	
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	265.806,58	21,23	
5.1 - Transferências do Salário-Educação	650.000,00	650.000,00	207.152,73	31,87	
5.2 - Outras Transferências do FNDE	601.750,00	601.750,00	58.653,85	9,75	
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	265.806,58	13,42	
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	933.830,86	18,43	
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	2.620.000,00	2.620.000,00	547.048,29	20,88	
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.184.050,00	2.184.050,00	364.898,29	16,71	
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	17.640,00	17.640,00			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	56.400,00	56.400,00	12.542,99	22,24	
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	2.520,00	2.520,00	58,93	2,34	
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	187.360,00	187.360,00	9.282,36	4,95	
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	9.721.300,00	9.721.300,00	1.412.125,04	14,53	
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	9.721.300,00	9.721.300,00	1.412.125,04	14,53	
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	478.294,18	10,28	
[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 1º BIMESTRE DE 2015 - JANEIRO A FEVEREIRO DE 2015							R\$ 1,00
DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		
			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	1.922.881,93	30,57	1.157.744,07	18,41	
13.1 - Com Educação Infantil	1.669.000,00	1.669.000,00	538.259,01	32,25	271.430,68	16,26	
13.2 - Com Ensino Fundamental	4.621.000,00	4.621.000,00	1.384.622,92	29,96	886.313,39	19,18	
14 - OUTRAS DESPESAS	3.431.300,00	3.431.300,00	1.573.029,10	45,84	640.600,74	18,67	
14.1 - Com Educação Infantil	802.000,00	656.800,00	278.430,30	42,39	135.765,87	20,67	
14.2 - Com Ensino Fundamental	2.629.300,00	2.774.500,00	1.294.598,80	46,66	504.834,87	18,20	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	9.721.300,00	9.721.300,00	3.495.911,03	35,96	1.798.344,81	18,50	
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 FUNDAMENTAL I ((1					VALOR		
19 - MÍNIMO 60% FUNDEB NA REMUNERAÇÃO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL/ENSINO FUNDAMENTAL((13 - 18) / (11) x 100)%							
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	1.258.180,07	18,05			
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesas Empenhadas		DESPESAS LIQUIDADAS		
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (e)	% (h) = (g/d)x100	
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	2.858.000,00	3.031.122,74	1.504.012,05	49,62	432.802,53	14,28	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.471.000,00	2.325.800,00	816.689,31	35,11	407.196,55	17,51	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	387.000,00	705.322,74	687.322,74	97,45	25.605,98	3,63	
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	9.289.985,00	9.138.862,26	3.806.113,40	41,65	1.718.590,14	18,81	
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	7.250.300,00	7.395.500,00	2.679.221,72	36,23	1.391.148,26	18,81	
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.039.685,00	1.743.362,26	1.126.891,68	64,64	327.441,88	18,78	
25 - ENSINO MÉDIO							
26 - ENSINO SUPERIOR	712.000,00	712.000,00	108.454,63	15,23	78.325,88	11,00	
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
28 - OUTRAS	3.430.036,00	4.132.605,22	1.542.780,84	37,33	722.417,45	17,48	
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	16.290.021,00	17.014.590,22	6.961.360,92	40,91	2.952.136,00	17,35	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor		
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					478.294,18		
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)					478.294,18		
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))					1.673.098,49		
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					33,24		
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMEN	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (e)	(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	17.014.590,22	6.961.360,92	40,91	2.952.136,00	17,35	
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	938.256,90						
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS					VALOR		
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014					143.313,23		
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					1.412.125,04		
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					1.101.947,43		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL					453.490,84		

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
1º BIMESTRE DE 2015 - JANEIRO A FEVEREIRO DE 2015

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00