

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 2016 - JANEIRO A FEVEREIRO DE 2016 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	2.662.000,00	2.662.000,00	268.394,28				10,08
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	303.000,00	303.000,00	26.396,94				8,71
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	240.000,00	240.000,00	10.138,56				4,22
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	5.000,00	5.000,00	73,67				1,47
Dívida Ativa do IPTU	48.000,00	48.000,00	12.699,26				26,46
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	10.000,00	10.000,00	3.485,45				34,85
(-) Deduções da Receita do IPTU							
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	123.000,00	123.000,00	23.473,12				19,08
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	122.000,00	122.000,00	23.204,00				19,02
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	1.000,00	1.000,00	269,12				26,91
(-) Deduções da Receita do ITBI							
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.596.000,00	1.596.000,00	147.646,96				9,25
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.580.000,00	1.580.000,00	147.031,92				9,31
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	6.000,00	6.000,00	522,79				8,71
Dívida Ativa do ISS	5.000,00	5.000,00	79,47				1,59
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	5.000,00	5.000,00	12,78				0,26
(-) Deduções da Receita do ISS							
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	640.000,00	640.000,00	70.877,26				11,07
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	640.000,00	640.000,00	70.877,26				11,07
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF							
Dívida Ativa do IRRF							
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida 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	27.767.902,00	27.767.902,00	4.756.721,11				17,13
2.1 - Cota-Parte FPM	14.600.000,00	14.600.000,00	2.650.771,31				18,16
2.2 - Cota-Parte ICMS	11.642.902,00	11.642.902,00	1.961.097,61				16,84
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	118.000,00	118.000,00	17.354,38				14,71
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	347.000,00	347.000,00	61.815,17				17,81
2.5 - Cota-Parte ITR	10.000,00	10.000,00	635,44				6,35
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.050.000,00	1.050.000,00	65.047,20				6,19
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro							
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	30.429.902,00	30.429.902,00	5.025.115,39				16,51
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	1.247.500,00	1.247.500,00	216.232,90				17,33
5.1 - Transferências do Salário-Educação	650.000,00	650.000,00	151.169,22				23,26
5.2 - Outras Transferências do FNDE	597.500,00	597.500,00	65.063,68				10,89
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	470.000,00	470.000,00					
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO	1.000,00	1.000,00					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	10.000,00	10.000,00					
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	1.728.500,00	1.728.500,00	216.232,90				12,51
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	5.553.580,40	5.553.580,40	951.343,97				17,13
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	2.920.000,00	2.920.000,00	530.154,20				18,16
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.328.580,40	2.328.580,40	392.219,52				16,84
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	23.600,00	23.600,00	3.470,86				14,71
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	69.400,00	69.400,00	12.363,03				17,81
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	2.000,00	2.000,00	127,06				6,35
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	210.000,00	210.000,00	13.009,30				6,19
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	9.400.000,00	9.400.000,00	1.421.223,79				15,12
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	9.400.000,00	9.400.000,00	1.421.223,79				15,12
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)	3.846.419,60	3.846.419,60	469.879,82				12,22
[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 DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Líquidas		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	6.400.000,00	6.400.000,00	1.633.035,08	25,52	1.022.273,70	15,97	
13.1 - Com Educação Infantil	1.579.000,00	1.579.000,00	409.304,69	25,92	264.667,76	16,76	
13.2 - Com Ensino Fundamental	4.821.000,00	4.821.000,00	1.223.730,39	25,38	757.605,94	15,71	
14 - OUTRAS DESPESAS	3.000.000,00	3.000.000,00	962.513,22	32,08	493.182,74	16,44	
14.1 - Com Educação Infantil	645.000,00	642.000,00	187.323,42	29,18	89.852,53	14,00	
14.2 - Com Ensino Fundamental	2.355.000,00	2.358.000,00	775.189,80	32,87	403.330,21	17,10	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	9.400.000,00	9.400.000,00	2.595.548,30	27,61	1.515.456,44	16,12	

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 2016 - JANEIRO A FEVEREIRO DE 2016 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)										R\$ 1,00	
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)								1.515.456,44			
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %								71,93			
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %								34,70			
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %								(6,63)			
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE								VALOR			
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS											
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2016											
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)					7.607.475,50		7.607.475,50		1.256.278,85		16,51
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE				Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	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		
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL				2.751.000,00	2.660.754,93	792.323,00	29,78	395.045,18	14,85		
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				2.224.000,00	2.221.000,00	596.628,11	26,86	354.520,29	15,96		
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				527.000,00	439.754,93	195.694,89	44,50	40.524,89	9,22		
24 - ENSINO FUNDAMENTAL				9.077.000,00	9.171.245,07	2.607.468,95	28,43	1.423.932,40	15,53		
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				7.176.000,00	7.179.000,00	1.998.920,19	27,84	1.160.936,15	16,17		
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				1.901.000,00	1.992.245,07	608.548,76	30,55	262.996,25	13,20		
25 - ENSINO MÉDIO											
26 - ENSINO SUPERIOR				418.738,21	765.738,21	85.514,40	11,17	47.350,64	6,18		
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR											
28 - OUTRAS				3.694.500,00	3.626.500,00	600.869,74	16,57	134.393,04	3,71		
28.1 - Despesas Custeadas com Recursos de Impostos e FUNDEB				5.000,00	1.000,00						
28.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos da Educação				3.689.500,00	3.625.500,00	600.869,74	16,57	134.393,04	3,71		
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)				15.941.238,21	16.224.238,21	4.086.176,09	25,19	2.000.721,26	12,33		
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL									Valor		
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)									469.879,82		
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 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)									469.879,82		
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28.1) – (37))									1.349.097,76		
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %									26,85		
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 PROCESSADOS (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)				15.941.238,21	16.224.238,21	4.086.176,09	25,19	2.000.721,26	12,33		
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO				SALDO ATÉ O BIMESTRE			CANCELADO EM 2016 (j)				
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO				775.801,07							
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS									VALOR		
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015									514.782,76		
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE									1.421.223,79		
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE									1.166.792,06		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE											
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL									769.214,49		

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 29/02/2016 , às 14:06:59

JOÃO BOSCO DIAS
PREFEITO MUNICIPAL
CPF - 011.214.497-78

ANTONIO QUIRINO BELEM RABELO
CONTADOR - CRC- 012178-O