

MUNICÍPIO DE VILA MARIA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A OUTUBRO 2014/BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

RREO - ANEXO X (Lei nº 9.394/1996. art. 72)

RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
RECEITA DE IMPOSTOS (1)	835.000,00	835.000,00	135.326,83	639.009,36	76,53
1.1- Receitas Result. Imposto s/Propried.Predial e Territ.Urbana - IPTU	209.000,00	209.000,00	4.276,12	187.891,00	89,90
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	195.000,00	195.000,00	3.637,83	185.713,80	95,24
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	2.000,00	2.000,00	527,17	1.291,65	64,58
Dívida Ativa do IPTU	10.000,00	10.000,00	81,29	680,11	6,80
Multas, Juros de Mora, Atualiz.Monet. e Outros Enc.Dívida Ativa do IPTU	2.000,00	2.000,00	29,83	205,44	10,27
1.2- Receitas Result. Imposto s/Transmissao Inter Vivos - ITBI	200.000,00	200.000,00	69.768,32	159.505,37	79,75
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	200.000,00	200.000,00	69.768,32	159.505,37	79,75
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas, Juros de Mora, Atualiz.Monet. e Outros Enc.Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3- Receitas Result. Imposto s/Servicos de Qualquer Natureza - ISS	301.000,00	301.000,00	38.386,46	164.195,72	54,55
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	295.000,00	295.000,00	38.092,38	163.418,47	55,40
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	2.000,00	2.000,00	116,51	599,68	29,98
Dívida Ativa do ISS	2.000,00	2.000,00	130,35	130,35	6,52
Multas, Juros de Mora, Atualiz.Monet. e Outros Enc.Dívida Ativa do ISS	2.000,00	2.000,00	47,22	47,22	2,36
1.4- Receitas Result. Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	125.000,00	125.000,00	22.895,93	127.417,27	101,93
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	125.000,00	125.000,00	22.895,93	127.417,27	101,93
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas, Juros de Mora, Atualiz.Monet. e Outros Enc.Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (2)	17.230.000,00	17.230.000,00	2.014.087,73	10.779.408,36	62,56
2.1- Cota-Parte FPM	8.400.000,00	8.400.000,00	817.422,70	4.941.261,79	58,82
2.2- Cota-Parte ICMS	8.000.000,00	8.000.000,00	1.144.053,14	5.048.335,14	63,10
2.3- Transferência Financeira ICMS - Desoneração LC 87/96	80.000,00	80.000,00	8.225,36	37.014,12	46,27
2.4- Cota-Parte IPI - Exportações	140.000,00	140.000,00	19.516,73	94.551,80	67,54
2.5- Cota-Parte do ITR	10.000,00	10.000,00	6.637,40	6.888,91	68,89
2.6- Cota-Parte IPVA	600.000,00	600.000,00	18.232,40	651.356,60	108,56
2.7- Cota-Parte do IOF Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1+2)	18.065.000,00	18.065.000,00	2.149.414,56	11.418.417,72	63,21
OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
4 - TRANSFERENCIAS DO FNDE	355.000,00	355.000,00	55.995,88	275.726,13	77,67

MUNICÍPIO DE VILA MARIA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A OUTUBRO 2014/BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

RREO - ANEXO X (Lei nº 9.394/1996. art. 72)

4.1 - Transferencias do Salário Educação	120.000,00	120.000,00	18.943,64	99.566,59	82,97
4.2 - Outras Transferencias do FNDE	235.000,00	235.000,00	37.052,24	176.159,54	74,96
5 - TRANSFERENCIAS CONVENIOS DESTIN. A PROGRS EDUCACAO	70.000,00	70.000,00	1.071.514,18	1.239.698,34	1.771,00
6 - RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CREDITOS DESTINADAS A EDUCACAO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 - OUTRAS RECEITAS DESTINADAS A EDUCACAO	0,00	0,00	564,12	4.491,02	0,00
8 - TOTAL DAS OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO (4+5+6+7)	425.000,00	425.000,00	1.128.074,18	1.519.915,49	357,63

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
9- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.366.000,00	3.366.000,00	402.817,54	2.155.881,61	64,05
9.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB	1.600.000,00	1.600.000,00	163.484,51	988.252,14	61,77
9.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB	1.600.000,00	1.600.000,00	228.810,65	1.009.667,07	63,10
9.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB	16.000,00	16.000,00	1.645,06	7.402,77	46,27
9.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB	28.000,00	28.000,00	3.903,35	18.910,37	67,54
9.5- Cota-Parte ITR Destinado ao FUNDEB	2.000,00	2.000,00	1.327,45	1.377,70	68,89
9.6- Cota-Parte IPVA Destinado ao FUNDEB	120.000,00	120.000,00	3.646,52	130.271,56	108,56
10 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.200.000,00	1.200.000,00	198.657,55	1.022.056,97	85,17
10.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	1.200.000,00	1.200.000,00	197.801,94	1.017.909,07	84,83
10.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3 - Receitas de Aplicacao Financeira do FUNDEB	0,00	0,00	855,61	4.147,90	0,00
11 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (10.1 - 9)	(2.166.000,00)	(2.166.000,00)	(205.015,60)	(1.137.972,54)	52,54

DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

1.137.972,54

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100
12 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	1.025.000,00	1.075.000,00	184.194,64	931.899,05	86,69
12.1- Com Educação Infantil	140.000,00	226.000,00	40.170,82	210.957,01	93,34
12.2- Com Ensino Fundamental	885.000,00	849.000,00	144.023,82	720.942,04	84,92
13 - OUTRAS DESPESAS	175.000,00	125.000,00	125,00	49.151,74	39,32
13.1- Com Educação Infantil	60.000,00	60.000,00	125,00	33.927,80	56,55
13.2- Com Ensino Fundamental	115.000,00	65.000,00	0,00	15.223,94	23,42
14 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (12 + 13)	1.200.000,00	1.200.000,00	184.319,64	981.050,79	81,75

MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL (12 / 10) x 100%

91,18%

CÁLCULO DO LIMITE MÍNIMO COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

MUNICÍPIO DE VILA MARIA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A OUTUBRO 2014/BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

RREO - ANEXO X (Lei nº 9.394/1996. art. 72)

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
16- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	4.418.750,00	4.418.750,00	536.749,44	2.854.862,66	64,61
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100
17 - EDUCAÇÃO INFANTIL	480.000,00	641.000,00	99.959,08	539.288,89	84,13
17.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB - Infantil	200.000,00	286.000,00	40.295,82	244.884,81	85,62
17.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos - Infantil	280.000,00	355.000,00	59.663,26	294.404,08	82,93
18 - ENSINO FUNDAMENTAL	2.683.000,00	2.446.000,00	325.214,98	1.635.591,89	66,87
18.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB - Fundam	1.000.000,00	914.000,00	144.023,82	736.165,98	80,54
18.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos - Fundam	1.683.000,00	1.532.000,00	181.191,16	899.425,91	58,71
19 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - ENSINO SUPERIOR	440.000,00	440.000,00	75.797,01	278.888,99	63,38
21 - ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 - OUTRAS DESPESAS COM EDUCACAO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 - TOTAL DESPESAS ACOES TIPICAS DE MANUT. E DESENV. ENSINO (17+18+19+20+21+22)	3.603.000,00	3.527.000,00	500.971,07	2.453.769,77	69,57
DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL				VALOR	
24 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (11)				(1.137.972,54)	
25-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO				0,00	
26-RESTOS PAGAR INSCR. EXERC S/DISPONIB. FINANC.DE REC. IMPOSTOS VINC.AO ENSINO				0,00	
27-DESPESAS VINC AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO ACRÉSCIMO E COMPLEM. DO FUNDEB				0,00	
28-CANCEL. DE RESTOS PAGAR INSCR. C/DISPONIB. FINANC. REC. IMPOSTOS VINC AO ENS				0,00	
29-RECEITA APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (38.3)				5.855,12	
30-TOTAL DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSID. P/FINS LIMITE CONSTIT. (24+25+26+27+28+29)				(1.132.117,42)	
MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO [(17 + 18)-(30) / (3)] x 100%				28,96%	
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100
32 - CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	102.000,00	102.000,00	12.945,60	82.250,44	80,64
33 - RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 - OUTROS RECURSOS DESTINADOS À EDUCAÇÃO	203.000,00	4.244.282,80	720.863,22	1.231.513,79	29,02
35- TOTAL OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS RECURSOS DEST. MDE	305.000,00	4.346.282,80	733.808,82	1.313.764,23	30,23
36- TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO (23 + 35)	3.908.000,00	7.873.282,80	1.234.779,89	3.767.534,00	47,85
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			Saldo até o Bimestre		Cancelado em 2014 (g)
37- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO			0,00		RECEITAS

MUNICÍPIO DE VILA MARIA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A OUTUBRO 2014/BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

RREO - ANEXO X (Lei nº 9.394/1996. art. 72)

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
38- SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	25.944,88
38.1- (+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	1.017.909,07
38.2- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	981.050,79
38.3- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	4.147,90
39- (=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	66.951,06

FONTE: