

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 DEZEMBRO 2014/BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

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	120.271,74	759.281,10	90,93
1.1- Receitas Result. Imposto s/Propried.Predial e Territ.Urbana - IPTU	209.000,00	209.000,00	3.056,09	190.947,09	91,36
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	195.000,00	195.000,00	2.332,12	188.045,92	96,43
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	2.000,00	2.000,00	378,45	1.670,10	83,51
Dívida Ativa do IPTU	10.000,00	10.000,00	240,94	921,05	9,21
Multas, Juros de Mora, Atualiz.Monet. e Outros Enc.Dívida Ativa do IPTU	2.000,00	2.000,00	104,58	310,02	15,50
1.2- Receitas Result. Imposto s/Transmissao Inter Vivos - ITBI	200.000,00	200.000,00	38.190,20	197.695,57	98,85
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	200.000,00	200.000,00	38.190,20	197.695,57	98,85
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	40.137,38	204.333,10	67,88
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	295.000,00	295.000,00	39.201,68	202.620,15	68,68
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	2.000,00	2.000,00	438,57	1.038,25	51,91
Dívida Ativa do ISS	2.000,00	2.000,00	267,07	397,42	19,87
Multas, Juros de Mora, Atualiz.Monet. e Outros Enc.Dívida Ativa do ISS	2.000,00	2.000,00	230,06	277,28	13,86
1.4- Receitas Result. Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	125.000,00	125.000,00	38.888,07	166.305,34	133,04
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	125.000,00	125.000,00	38.888,07	166.305,34	133,04
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	2.813.019,79	13.592.428,15	78,89
2.1- Cota-Parte FPM	8.400.000,00	8.400.000,00	1.371.274,26	6.312.536,05	75,15
2.2- Cota-Parte ICMS	8.000.000,00	8.000.000,00	1.333.065,14	6.381.400,28	79,77
2.3- Transferência Financeira ICMS - Desoneração LC 87/96	80.000,00	80.000,00	12.338,22	49.352,34	61,69
2.4- Cota-Parte IPI - Exportações	140.000,00	140.000,00	22.363,27	116.915,07	83,51
2.5- Cota-Parte do ITR	10.000,00	10.000,00	252,35	7.141,26	71,41
2.6- Cota-Parte IPVA	600.000,00	600.000,00	73.726,55	725.083,15	120,85
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	2.933.291,53	14.351.709,25	79,44
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	47.599,76	323.325,89	91,08

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 DEZEMBRO 2014/BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

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

4.1 - Transferencias do Salário Educação	120.000,00	120.000,00	19.272,73	118.839,32	99,03
4.2 - Outras Transferencias do FNDE	235.000,00	235.000,00	28.327,03	204.486,57	87,02
5 - TRANSFERENCIAS CONVENIOS DESTIN. A PROGRS EDUCACAO	70.000,00	70.000,00	719.343,35	1.959.041,69	2.798,63
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	555,12	5.046,14	0,00
8 - TOTAL DAS OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO (4+5+6+7)	425.000,00	425.000,00	767.498,23	2.287.413,72	538,22

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	508.983,28	2.664.864,89	79,17
9.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB	1.600.000,00	1.600.000,00	220.634,21	1.208.886,35	75,56
9.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB	1.600.000,00	1.600.000,00	266.613,03	1.276.280,10	79,77
9.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB	16.000,00	16.000,00	2.467,59	9.870,36	61,69
9.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB	28.000,00	28.000,00	4.472,66	23.383,03	83,51
9.5- Cota-Parte ITR Destinado ao FUNDEB	2.000,00	2.000,00	50,45	1.428,15	71,41
9.6- Cota-Parte IPVA Destinado ao FUNDEB	120.000,00	120.000,00	14.745,34	145.016,90	120,85
10 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.200.000,00	1.200.000,00	225.055,72	1.247.112,69	103,93
10.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	1.200.000,00	1.200.000,00	224.041,60	1.241.950,67	103,50
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	1.014,12	5.162,02	0,00
11 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (10.1 - 9)	(2.166.000,00)	(2.166.000,00)	(284.941,68)	(1.422.914,22)	65,69

DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

1.422.914,22

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	1.195.300,00	235.617,49	1.167.516,54	97,68
12.1- Com Educação Infantil	140.000,00	266.300,00	51.841,69	262.798,70	98,69
12.2- Com Ensino Fundamental	885.000,00	929.000,00	183.775,80	904.717,84	97,39
13 - OUTRAS DESPESAS	175.000,00	94.700,00	0,00	49.151,74	51,90
13.1- Com Educação Infantil	60.000,00	59.700,00	0,00	33.927,80	56,83
13.2- Com Ensino Fundamental	115.000,00	35.000,00	0,00	15.223,94	43,50
14 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (12 + 13)	1.200.000,00	1.290.000,00	235.617,49	1.216.668,28	94,32

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

93,62%

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 DEZEMBRO 2014/BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

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	665.084,28	3.519.946,94	79,66
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	721.500,00	129.284,81	668.573,70	92,66
17.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB - Infantil	200.000,00	326.000,00	51.841,69	296.726,50	91,02
17.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos - Infantil	280.000,00	395.500,00	77.443,12	371.847,20	94,02
18 - ENSINO FUNDAMENTAL	2.683.000,00	2.334.500,00	382.707,34	2.018.299,23	86,46
18.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB - Fundam	1.000.000,00	964.000,00	183.775,80	919.941,78	95,43
18.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos - Fundam	1.683.000,00	1.370.500,00	198.931,54	1.098.357,45	80,14
19 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - ENSINO SUPERIOR	440.000,00	420.000,00	96.255,48	375.144,47	89,32
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	3.476.000,00	608.247,63	3.062.017,40	88,09
DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL				VALOR	
24 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (11)				(1.422.914,22)	
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)				7.036,86	
30-TOTAL DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSID. P/FINS LIMITE CONSTIT. (24+25+26+27+28+29)				(1.415.877,36)	
MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO [(17 + 18)-(30) / (3)] x 100%				28,59%	
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	113.000,00	28.749,20	110.999,64	98,23
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	285.626,45	1.517.140,24	35,75
35- TOTAL OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS RECURSOS DEST. MDE	305.000,00	4.357.282,80	314.375,65	1.628.139,88	37,37
36- TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO (23 + 35)	3.908.000,00	7.833.282,80	922.623,28	4.690.157,28	59,87
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 DEZEMBRO 2014/BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

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	1.241.950,67
38.2- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	1.216.668,28
38.3- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	5.162,02
39- (=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	56.389,29

FONTE: