

PREFEITURA MUNICIPAL DE VENDA NOVA DO IMIGRANTE
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDI
ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

1º BIMESTRE DE 2015 - JANEIRO A FEVEREIRO DE 2015

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	3.164.000,00	3.164.000,00	485.569,88	485.569,88	15,35
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	651.000,00	651.000,00	7.485,21	7.485,21	1,15
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	570.000,00	570.000,00	162,82	162,82	0,03
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	1.000,00	1.000,00	7,06	7,06	0,71
Dívida Ativa do IPTU	70.000,00	70.000,00	6.209,98	6.209,98	8,87
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	10.000,00	10.000,00	1.105,35	1.105,35	11,05
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	423.000,00	423.000,00	49.217,98	49.217,98	11,64
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	410.000,00	410.000,00	49.217,98	49.217,98	12,00
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	1.000,00	1.000,00			
Dívida Ativa do ITBI	10.000,00	10.000,00			
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	2.000,00	2.000,00			
(-) Deduções da Receita do ITBI					
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza -	1.630.000,00	1.630.000,00	349.093,22	349.093,22	21,42
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.570.000,00	1.570.000,00	339.195,59	339.195,59	21,60
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	20.000,00	20.000,00	2.299,97	2.299,97	11,50
Dívida Ativa do ISS	30.000,00	30.000,00	4.554,78	4.554,78	15,18
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	10.000,00	10.000,00	3.042,88	3.042,88	30,43
(-) Deduções da Receita do ISS					
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	460.000,00	460.000,00	79.773,47	79.773,47	17,34
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	460.000,00	460.000,00	79.773,47	79.773,47	17,34
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	34.525.000,00	34.525.000,00	5.422.319,07	5.422.319,07	15,71
2.1 - Cota-Parte FPM	14.300.000,00	14.300.000,00	2.735.241,87	2.735.241,87	19,13
2.2 - Cota-Parte ICMS	17.549.000,00	17.549.000,00	2.496.255,06	2.496.255,06	14,22
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	195.000,00	195.000,00			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	500.000,00	500.000,00	85.854,92	85.854,92	17,17
2.5 - Cota-Parte ITR	31.000,00	31.000,00	846,06	846,06	2,73
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.950.000,00	1.950.000,00	104.121,16	104.121,16	5,34
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	37.689.000,00	37.689.000,00	5.907.888,95	5.907.888,95	15,68
FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (c)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (e) = (b/a)x100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS					
5 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	907.000,00	907.000,00	204.289,57	204.289,57	22,52
5.1 - Transferências do Salário-Educação	470.000,00	470.000,00	161.540,60	161.540,60	34,37
5.2 - Outras Transferências do FNDE	437.000,00	437.000,00	42.748,97	42.748,97	9,78
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DESTINADAS A PROGRAMAS DE	1.894.000,00	1.894.000,00			
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	540.000,00	540.000,00			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO	3.341.000,00	3.341.000,00	204.289,57	204.289,57	6,11
FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (c)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (e) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	6.905.000,00	6.905.000,00	1.084.463,58	1.084.463,58	15,71
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	2.860.000,00	2.860.000,00	547.048,29	547.048,29	19,13
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.509.800,00	3.509.800,00	499.251,04	499.251,04	14,22
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	39.000,00	39.000,00			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	100.000,00	100.000,00	17.170,98	17.170,98	17,17
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	6.200,00	6.200,00	169,20	169,20	2,73
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	390.000,00	390.000,00	20.824,07	20.824,07	5,34
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	7.185.000,00	7.185.000,00	1.179.525,22	1.179.525,22	16,42
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	7.165.000,00	7.165.000,00	1.175.573,41	1.175.573,41	16,41
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	20.000,00	20.000,00	3.951,81	3.951,81	19,76
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	260.000,00	260.000,00	91.109,83	91.109,83	35,04
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEI					
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEI					

Despesas Liquidadas

PREFEITURA MUNICIPAL DE VENDA NOVA DO IMIGRANTE
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDI
ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE DE 2015 - JANEIRO A FEVEREIRO DE 2015

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

RS 1,00

DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	5.732.000,00	5.732.000,00	681.610,93	681.610,93	11,89
13.1 - Com Educação Infantil	2.971.800,00	2.971.800,00	311.574,92	311.574,92	10,48
13.2 - Com Ensino Fundamental	2.760.200,00	2.760.200,00	370.036,01	370.036,01	13,41
14 - OUTRAS DESPESAS	2.655.300,00	2.630.300,00	123.193,65	123.193,65	4,68
14.1 - Com Educação Infantil	100.000,00	100.000,00			
14.2 - Com Ensino Fundamental	2.555.300,00	2.530.300,00	123.193,65	123.193,65	4,87
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	8.387.300,00	8.362.300,00	804.804,58	804.804,58	9,62
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%)					57,79
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE				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					
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)	9.422.250,00	9.422.250,00	1.476.972,24	1.476.972,24	15,68
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	5.326.500,00	5.316.900,00	506.225,71	506.225,71	9,52
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.071.800,00	3.071.800,00	311.574,92	311.574,92	10,14
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.254.700,00	2.245.100,00	194.650,79	194.650,79	8,67
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	5.315.500,00	5.290.500,00	493.229,66	493.229,66	9,32
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.093.200,00	4.028.857,74	431.919,02	431.919,02	10,72
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.222.300,00	1.261.642,26	61.310,64	61.310,64	4,86
25 - ENSINO MÉDIO	157.000,00	157.000,00			
26 - ENSINO SUPERIOR	261.000,00	256.000,00	19.774,51	19.774,51	7,72
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR					
28 - OUTRAS	1.064.400,00	1.064.400,00	132.030,78	132.030,78	12,40
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	12.124.400,00	12.084.800,00	1.151.260,66	1.151.260,66	9,53
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL				Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					91.109,83
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					3.951,81
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)					95.061,64
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28) - (37))					1.036.424,51
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					17,54
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECU					
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUC.	470.000,00	490.000,00	97.827,96	97.827,96	19,96
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO					
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO	3.611.000,00	3.611.000,00	49.415,41	49.415,41	1,37
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PA	4.081.000,00	4.101.000,00	147.243,37	147.243,37	3,59
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	16.205.400,00	16.185.800,00	1.298.504,03	1.298.504,03	8,02
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 2015 (g)		
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO					
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS			VALOR		
			FUNDEB (h)	FUNDEF	
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014					
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			1.175.573,41		
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			1.179.525,22		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			3.951,81		
51 - (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL					