Municipio de SAO VENDELINO
RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Agosto de 2014 / Bimestre Julho - Agosto

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72) R$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	RECEITAS REALIZADAS No Bimestre	RECEITAS REALIZADAS Ate Bimestre (b)	(%) c=(b/a)*100
1-RECEITA DE IMPOSTOS	650.800,00	650.800,00	97.979,98	460.172,86	70,70
1.1-Receita Resultante do IPTU	181.000,00	181.000,00	16.753,18	174.804,87	96,57
1.1.1-IPTU	177.000,00	177.000,00	15.483,57	172.045,30	97,20
1.1.2-Multas,Juros e Outros Encargos do IPTU	2.000,00	2.000,00	807,67	1.250,59	62,52
1.1.3-Divida Ativa do IPTU	2.000,00	2.000,00	461,94	1.508,98	75,44
1.2-Receita Resultante do ITBI	70.000,00	70.000,00	10.619,39	22.500,58	32,14
1.2.1-ITBI	68.000,00	68.000,00	10.619,39	22.500,58	33,08
1.2.2-Multas,Juros,outros Encargos do ITBI	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3-Divida Ativa do ITBI	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
1.3-Receita Resultante do ISS	214.000,00	214.000,00	44.031,90	163.083,68	76,20
1.3.1- ISS	210.000,00	210.000,00	42.352,22	160.911,79	76,62
1.3.2-Multas,Juros,outros Encargos do ISS	2.000,00	2.000,00	1.679,68	2.171,89	108,59
1.3.3-Divida Ativa do ISS	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
1.4-Receita Resultante do IRRF	185.800,00	185.800,00	26.575,51	99.783,73	53,70
1.4.1- IRRF	184.800,00	184.800,00	26.575,51	99.783,73	53,99
1.4.3-Divida Ativa do IRRF	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
2-RECEITAS DE TRANSF. CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	9.365.000,00	9.365.000,00	1.441.513,49	6.387.235,86	68,20
2.1-Cota-Parte FPM	6.080.000,00	6.080.000,00	874.048,75	4.123.839,09	67,82
2.1.1-Parcela ref. a CF,art.159,I,alinea b	5.800.000,00	5.800.000,00	874.048,75	4.123.839,09	71,10
2.1.2-Parcela ref. a CF,art.159,I,alinea d	280.000,00	280.000,00	0,00	0,00	0,00
2.2-Cota-Parte ICMS	2.900.000,00	2.900.000,00	531.524,08	2.042.628,46	70,43
2.3-ICMS Desoneracao - LC 87/96	22.000,00	22.000,00	4.017,14	14.059,99	63,90
2.4-Cota-Parte - IPI Exportacao	42.000,00	42.000,00	9.304,90	36.646,06	87,25
2.5-Cota-Parte - ITR	1.000,00	1.000,00	7,23	15,33	1,53
2.6-Cota-Parte - IPVA	320.000,00	320.000,00	22.611,39	170.046,93	53,13
2.7-Cota-Parte - IOF Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	10.015.800,00	10.015.800,00	1.539.493,47	6.847.408,72	68,36

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	RECEITAS REALIZADAS No Bimestre	RECEITAS REALIZADAS Ate Bimestre (b)	(%) c=(b/a)*100
4-RECEITA APLICACAO FINANC. OUTROS REC. de IMP. VINC	2.000,00	2.000,00	318,32	1.189,26	59,46
5-RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	66.000,00	66.000,00	11.740,12	50.402,10	76,36
5.1 Transferencias do Salario-Educacao	65.000,00	65.000,00	11.637,39	49.971,89	76,87
5.2 Outras Transferencias do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3 Aplicacao Financ. Recursos do FNDE	1.000,00	1.000,00	102,73	430,21	43,02
6-RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	101.500,00	101.500,00	21.591,79	63.593,03	62,65
6.1 Transferencias do Convenios	56.000,00	56.000,00	11.726,78	35.180,34	62,82
6.2 Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	3.000,00	3.000,00	73,11	188,94	6,29
7-RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8-OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.527.750,00	1.527.750,00	238.477,49	1.259.738,03	82,45
9-TOTAL REC. ADICIONAIS P/FINANC. ENSINO (4+5+6+7+8)	1.697.250,00	1.697.250,00	272.127,72	1.374.922,42	81,00

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	RECEITAS REALIZADAS No Bimestre	RECEITAS REALIZADAS Ate Bimestre (b)	(%) c=(b/a)*100
10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	1.817.000,00	1.817.000,00	288.302,65	1.277.447,07	70,30
10.1-Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB(20% de 2.1.1)	1.160.000,00	1.160.000,00	174.809,69	824.767,62	71,10
10.2-Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB(20% de 2.2)	580.000,00	580.000,00	106.304,83	408.525,73	70,43
10.3-ICMS-Desoneracao Dest. ao FUNDEB(20% de 2.3)	4.400,00	4.400,00	803,42	2.811,97	63,90
10.4-Cota-Parte IPI Exp. Dest. ao FUNDEB(20% de 2.4)	8.400,00	8.400,00	1.860,99	7.329,25	87,25
10.5-Cota-Parte ITR Dest. ao FUNDEB(20% de (1.5+2.5))	200,00	200,00	1,44	3,06	1,53
10.6-Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB(20% de 2.6)	64.000,00	64.000,00	4.522,28	34.009,44	53,13
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	851.000,00	851.000,00	141.029,65	591.100,36	69,45
11.1-Transferencias de Recursos do FUNDEB	850.000,00	850.000,00	140.711,33	589.911,10	69,40
11.3-Receita Aplicacao Financ. Rec. FUNDEB	1.000,00	1.000,00	318,32	1.189,26	118,92
12-RESULTADO LIQUIDO TRANSFERENCIAS FUNDEB (11.1-10)	967.000,00-	967.000,00-	147.591,32-	687.535,97-	71,09

[SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERENCIAS (12) > 0] ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB
[SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERENCIAS (12) < 0] DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	DESPESAS LIQUIDADAS No Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Ate Bimestre (e)	(%) f=(e/d)*100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	0,00	0,00	145.177,48	585.529,15	0,00
13.1-Com Educacao Infantil	0,00	0,00	26.114,84	26.114,84	0,00
13.2-Com Ensino Fundamental	0,00	0,00	119.062,64	559.414,31	0,00
14-OUTRAS DESPESAS	851.000,00	886.000,00	17.054,32	33.325,88	3,76
14.1-Com Educacao Infantil	0,00	57.000,00	5.365,12	5.365,12	9,41
14.2-Com Ensino Fundamental	851.000,00	829.000,00	11.689,20	27.960,76	3,37
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	851.000,00	886.000,00	162.231,80	618.855,03	69,84

DEDUCOES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	Valor
16-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
17-DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT FINANCEIRO,DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
18-TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE	0,00
19-MINIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERACAO DO MAGISTERIO	99,05

CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSO NO EXERCICIO SUBSEQUENTE	Valor
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2013 QUE NAO FORAM UTILIZADOS	29.134,04
21-DESPESAS CUSTEADAS COM SALDO DO ITEM 20 ATE O 1º TRIMESTRE DE 2014	0,00

MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

RECEITAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	RECEITAS REALIZADAS No Bimestre	RECEITAS REALIZADAS Ate Bimestre (b)	(%) c=(b/a)*100

MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

RECEITAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	RECEITAS REALIZADAS No Bimestre	RECEITAS REALIZADAS Ate Bimestre (b)	(%) c=(b/a)*100
22-IMPOSTOS E TRANSF. DESTINADAS A MDE (25% de 3)	2.493.750,00	2.493.750,00	384.303,22	1.704.621,47	68,35

DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	DESPESAS LIQUIDADAS No Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Ate Bimestre (e)	(%) f=(e/d)*100
23-EDUCACAO INFANTIL	707.000,00	757.000,00	143.002,09	411.130,21	54,31
23.1-Despesas Custeadas c/ Rec. FUNDEB	0,00	57.000,00	31.479,96	31.479,96	55,22
23.2-Despesas Custeadas c/outros Rec. Impostos	707.000,00	700.000,00	111.522,13	379.650,25	54,23
24-ENSINO FUNDAMENTAL	1.879.000,00	1.816.500,00	261.400,07	1.014.545,94	55,85
24.1-Despesas Custeadas c/ Rec. FUNDEB	851.000,00	829.000,00	130.751,84	587.375,07	70,85
24.2-Despesas Custeadas c/outros Rec. Impostos	1.028.000,00	987.500,00	130.648,23	427.170,87	43,25
25-ENSINO MEDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26-ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27-ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28-OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29-TOTAL DAS DESPESAS (23+24+25+26+27+28)	2.586.000,00	2.573.500,00	404.402,16	1.425.676,15	55,39

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
30-RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	687.535,97-
31-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	0,00
32-RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50h)	1.189,26
33-DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERATIV FINANCEIRO,DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
34-DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERATIV FINANCEIRO,DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
35-RP INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPON. FINANC. DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
36-CANCELAMENTO,NO EXERCICIO,DE RP INSCRITOS COM DISPON. FINANC. REC. IMP. VINC. AO ENSINO = (46g)	0,00
37-TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	686.346,71-
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24)-(37))	2.112.022,86
39-MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3))*100%)	30,84

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	DESPESAS LIQUIDADAS No Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Ate Bimestre (e)	(%) f=(e/d)*100
40-DESPESAS CUSTEADAS APLIC.FINANC. DE OUTROS REC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41-CONTRIBUICAO SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	66.000,00	66.000,00	11.596,09	44.607,42	67,58
42-RECURSOS DE OPERACOES DE CREDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43-OUTROS RECURSOS DESTINADOS A EDUCACAO	2.923.500,00	3.185.780,00	682.374,06	1.817.945,67	57,06

44-TOTAIS DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS (40+41+42+43)	2.989.500,00	3.251.780,00	693.970,15	1.862.553,09	57,27
45-TOTAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	5.575.500,00	5.825.280,00	1.098.372,31	3.288.229,24	56,44

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelados em 2014 (g)
46-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	Valor
47-SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013	29.134,04
48-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	589.910,35
49-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	618.855,03
50-(+)RECEITA APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE BIM	1.189,26
51-(=)SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	1.378,62

FONTE: SISTEMA CONTABIL, UNIDADE RESPONSAVEL MUNICIPIO DE SAO VENDELINO , DATA DA EMISSAO 08/09/2014 E HORA DA EMISSAO 13:53:40
FONTE: SISTEMA CONTABIL, UNIDADE RESPONSAVEL MUNICIPIO DE SAO VENDELINO , DATA DA EMISSAO 08/09/2014 E HORA DA EMISSAO 13:53:40

Prefeito Municipal
Marli L. O. Weissheimer

Sec. Mun. da Fazenda
Roberto Luis Lutz

Contabilista
Paulo Roberto John
050939