

Prefeitura Municipal de Água Branca
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL
5º BIMESTRE DE 2015 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2015
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	1.561.972,50	1.561.972,50	814.331,10	52,13
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	143.272,50	143.272,50	62.034,01	43,30
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	105.000,00	105.000,00	47.974,88	45,69
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	1.522,50	1.522,50	375,99	24,70
Dívida Ativa do IPTU	21.000,00	21.000,00	8.224,19	39,16
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	15.750,00	15.750,00	5.458,95	34,66
(-) Deduções da Receita do IPTU				
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	147.150,00	147.150,00	94.869,72	64,47
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	144.000,00	144.000,00	94.869,72	65,88
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	1.050,00	1.050,00		
Dívida Ativa do ITBI	1.050,00	1.050,00		
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	1.050,00	1.050,00		
(-) Deduções da Receita do ITBI				
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.061.550,00	1.061.550,00	436.035,08	41,08
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.050.000,00	1.050.000,00	434.685,57	41,40
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	2.100,00	2.100,00	2,42	0,12
Dívida Ativa do ISS	5.250,00	5.250,00	1.020,52	19,44
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	4.200,00	4.200,00	326,57	7,78
(-) Deduções da Receita do ISS				
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	210.000,00	210.000,00	221.392,29	105,42
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	210.000,00	210.000,00	221.392,29	105,42
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	16.081.250,00	16.081.250,00	14.047.160,05	87,35
2.1 - Cota-Parte FPM	7.100.000,00	7.100.000,00	5.572.049,54	78,48
2.2 - Cota-Parte ICMS	8.040.000,00	8.040.000,00	7.823.872,45	97,31
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	105.000,00	105.000,00	68.412,99	65,16
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	231.000,00	231.000,00	217.552,16	94,18
2.5 - Cota-Parte ITR	5.250,00	5.250,00	13.911,46	264,98
2.6 - Cota-Parte IPVA	600.000,00	600.000,00	351.361,45	58,56
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	17.643.222,50	17.643.222,50	14.861.491,15	84,23
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
5 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	777.000,00	777.000,00	709.343,14	91,29
5.1 - Transferências do Salário-Educação	420.000,00	420.000,00	372.727,56	88,74
5.2 - Outras Transferências do FNDE	357.000,00	357.000,00	336.615,58	94,29
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	1.776.800,00	1.776.800,00	1.107.249,46	62,32
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO			634.500,00	
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	2.553.800,00	2.553.800,00	2.451.092,60	95,98
FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.216.250,00	3.216.250,00	2.805.589,10	87,23
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	1.420.000,00	1.420.000,00	1.110.472,89	78,20
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.608.000,00	1.608.000,00	1.564.869,61	97,32
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	21.000,00	21.000,00	13.682,59	65,16
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	46.200,00	46.200,00	43.510,34	94,18
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	1.050,00	1.050,00	2.782,19	264,97
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	120.000,00	120.000,00	70.271,48	58,56
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.306.750,00	5.306.750,00	4.640.882,25	87,45
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	5.270.000,00	5.270.000,00	4.594.946,46	87,19
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB				
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	36.750,00	36.750,00	45.935,79	125,00
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	2.053.750,00	2.053.750,00	1.789.357,36	87,13
[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				

Prefeitura Municipal de Águia Branca
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL
5º BIMESTRE DE 2015 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2015
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão 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		
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	4.041.010,00	3.888.201,44	2.900.851,63	74,61	2.900.851,63	74,61		
13.1 - Com Educação Infantil	1.007.750,00	920.941,44	750.092,35	81,45	750.092,35	81,45		
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.033.260,00	2.967.260,00	2.150.759,28	72,48	2.150.759,28	72,48		
14 - OUTRAS DESPESAS	4.766.035,50	4.892.964,79	3.870.204,82	79,10	3.101.235,39	63,38		
14.1 - Com Educação Infantil	635.717,75	515.057,75	369.285,31	71,70	354.971,22	68,92		
14.2 - Com Ensino Fundamental	4.130.317,75	4.377.907,04	3.500.919,51	79,97	2.746.264,17	62,73		
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	8.807.045,50	8.781.166,23	6.771.056,45	77,11	6.002.087,02	68,35		
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)								62,51
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %								
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %								
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %								
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							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								
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)		4.410.805,62	4.410.805,62	3.715.372,79		84,23		
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	1.644.517,75	1.438.100,19	1.120.953,66	77,95	1.106.639,57	76,95		
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.644.517,75	1.438.100,19	1.120.953,66	77,95	1.106.639,57	76,95		
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos								
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	7.165.677,75	7.348.321,04	5.654.830,79	76,95	4.900.175,45	66,68		
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	7.165.677,75	7.348.321,04	5.654.830,79	76,95	4.900.175,45	66,68		
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos								
25 - ENSINO MÉDIO	1.350.000,00	1.446.499,14	1.337.759,94	92,48	939.535,58	64,95		
26 - ENSINO SUPERIOR	131.670,00	126.000,00	126.000,00	100,00	64.080,00	50,86		
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR								
28 - OUTRAS	1.041.313,00	1.069.082,68	769.894,17	72,01	683.737,21	63,96		
28.1 - Despesas Custeadas com Recursos de Impostos e FUNDEB	882.684,25	896.514,25	673.870,67	75,17	586.224,20	65,39		
28.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos da Educação	158.628,75	172.568,43	96.023,50	55,64	97.513,01	56,51		
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	11.333.178,50	11.428.003,05	9.009.438,56	78,84	7.694.167,81	67,33		
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)								1.789.357,36
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO								
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)								45.935,79
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)								1.835.293,15
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28.1) - (37))								4.757.746,07
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %								32,01
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)	11.333.178,50	11.428.003,05	9.009.438,56	78,84	7.694.167,81	67,33		
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2015 (j)				
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO		29.316,59						
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS							VALOR	
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014								17.776,88
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE								4.594.946,46

Prefeitura Municipal de Águia Branca
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL
5º BIMESTRE DE 2015 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2015
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	4.596.040,88
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	45.935,79
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	16.682,46

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Assessoria De Planejamento, Emissão: 26/11/2015 , às 12:54:01

