

PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE KENNEDY
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
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	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	6.216.350,00	6.216.350,00	555.888,40	8,94
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	525.100,00	525.100,00	41.205,46	7,85
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	410.000,00	410.000,00	2.835,68	0,69
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	100,00	100,00	149,94	149,94
Dívida Ativa do IPTU	100.000,00	100.000,00	23.005,26	23,01
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	15.000,00	15.000,00	15.214,58	101,43
(-) Deduções da Receita do IPTU				
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	370.000,00	370.000,00	4.770,52	1,29
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	370.000,00	370.000,00	4.770,52	1,29
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI				
Dívida Ativa do ITBI				
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI				
(-) Deduções da Receita do ITBI				
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	3.575.000,00	3.575.000,00	233.189,11	6,52
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	3.575.000,00	3.575.000,00	233.189,11	6,52
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS				
Dívida Ativa do ISS				
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS				
(-) Deduções da Receita do ISS				
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.746.250,00	1.746.250,00	276.723,31	15,85
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.746.250,00	1.746.250,00	276.723,31	15,85
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	24.206.000,00	24.206.000,00	3.089.579,05	12,76
2.1 - Cota-Parte FPM	10.500.000,00	10.500.000,00	1.823.494,59	17,37
2.2 - Cota-Parte ICMS	11.805.000,00	11.805.000,00	1.161.405,11	9,84
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	127.500,00	127.500,00		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	582.500,00	582.500,00	39.969,25	6,86
2.5 - Cota-Parte ITR	25.500,00	25.500,00	1.787,74	7,01
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.165.500,00	1.165.500,00	62.922,36	5,40
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	30.422.350,00	30.422.350,00	3.645.467,45	11,98
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO				
5 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	663.000,00	663.000,00	186.272,36	28,10
5.1 - Transferências do Salário-Educação	235.000,00	235.000,00	158.515,13	67,45
5.2 - Outras Transferências do FNDE	428.000,00	428.000,00	27.757,23	6,49
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	102.000,00	102.000,00		
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	765.000,00	765.000,00	186.272,36	24,35
FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.841.200,00	4.841.200,00	618.044,85	12,77
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	2.100.000,00	2.100.000,00	364.698,85	17,37
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.361.000,00	2.361.000,00	232.410,32	9,84
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	25.500,00	25.500,00		
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	116.500,00	116.500,00	7.993,86	6,86
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	5.100,00	5.100,00	357,52	7,01
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	233.100,00	233.100,00	12.584,30	5,40
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	10.055.000,00	10.055.000,00	1.205.725,36	11,99
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	10.025.000,00	10.025.000,00	1.199.516,88	11,97
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB				
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	30.000,00	30.000,00	6.208,48	20,69
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	5.183.800,00	5.183.800,00	581.472,03	11,22
[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 PRESIDENTE KENNEDY
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

1º BIMESTRE DE 2015 - JANEIRO A FEVEREIRO DE 2015

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	3.550.000,00	3.550.000,00	382.966,19	10,79	382.966,19	10,79
13.1 - Com Educação Infantil	450.000,00	450.000,00				
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.100.000,00	3.100.000,00	382.966,19	12,35	382.966,19	12,35
14 - OUTRAS DESPESAS	4.000.000,00	4.000.000,00	330,11	0,01	330,11	0,01
14.1 - Com Educação Infantil						
14.2 - Com Ensino Fundamental	4.000.000,00	4.000.000,00	330,11	0,01	330,11	0,01
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	7.550.000,00	7.550.000,00	383.296,30	5,08	383.296,30	5,08
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)						
MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL I ((1					VALOR	
19 - MÍNIMO 60% FUNDEB NA REMUNERAÇÃO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL/ENSINO FUNDAMENTAL((13 - 18) / (11) x 100)%						
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)	7.605.587,50	7.605.587,50	911.366,86	11,98		
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesas Empenhadas		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.060.000,00	1.060.000,00	44.896,47	4,24	44.896,47	4,24
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	450.000,00	450.000,00				
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	610.000,00	610.000,00	44.896,47	7,36	44.896,47	7,36
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	7.137.000,00	7.137.000,00	394.120,22	5,52	394.120,22	5,52
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	7.100.000,00	7.100.000,00	383.296,30	5,40	383.296,30	5,40
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	37.000,00	37.000,00	10.823,92	29,25	10.823,92	29,25
25 - ENSINO MÉDIO						
26 - ENSINO SUPERIOR	13.273.207,00	17.936.207,00	1.523.618,07	8,49	2.080,00	0,01
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	5.434.730,00	4.866.730,00				
28 - OUTRAS	28.456.533,00	36.269.578,00	3.982.234,01	10,98	1.774.670,40	4,89
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	55.361.470,00	67.269.515,00	5.944.868,77	8,84	2.215.767,09	3,29
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)						
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)					587.680,51	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))					(148.663,82)	
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					(4,08)	
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMEN	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			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)	55.361.470,00	67.269.515,00	5.944.868,77	8,84	2.215.767,09	3,29
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		189.897,59				
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS					VALOR	
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014					513.623,79	
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					1.199.516,88	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					857.737,14	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					6.208,48	
51 - (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL					861.612,01	

PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE KENNEDY
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE DE 2015 - JANEIRO A FEVEREIRO DE 2015

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RS 1,00