

MUNICÍPIO DE ARAPOTI
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 2013/BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO X (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		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	4.494.900,00	4.494.900,00	84.163,68	1.709.993,35	38,04 %
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.490.000,00	1.490.000,00	0,00	50.088,32	3,36 %
1.1.1 - IPTU	1.290.000,00	1.290.000,00	0,00	49.501,37	3,84 %
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	20.000,00	20.000,00	0,00	220,59	1,10 %
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	130.000,00	130.000,00	0,00	232,24	0,18 %
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	50.000,00	50.000,00	0,00	134,12	0,27 %
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão de Inter Vivos - ITBI	450.000,00	450.000,00	0,00	243.837,71	54,19 %
1.2.1 - ITBI	450.000,00	450.000,00	0,00	243.837,71	54,19 %
1.2.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1.2.3 - Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1.2.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1.2.5 - (-) Deduções da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.753.000,00	1.753.000,00	84.163,68	1.062.155,50	60,59 %
1.3.1 - ISS	1.700.000,00	1.700.000,00	84.163,68	1.062.155,50	62,48 %
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00 %
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00 %
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00 %
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	801.900,00	801.900,00	0,00	353.911,82	44,13 %
1.4.1 - IRRF	801.900,00	801.900,00	0,00	353.911,82	44,13 %
1.4.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1.4.3 - Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1.4.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1.4.5 - (-) Deduções da Receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1.5.1 - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1.5.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1.5.3 - Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1.5.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1.5.5 - (-) Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	34.000.000,00	34.000.000,00	6.223.638,62	34.670.341,15	101,97 %
2.1 - Cota-Parte FPM	14.100.000,00	14.100.000,00	2.464.287,40	14.785.922,80	104,86 %
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	14.100.000,00	14.100.000,00	2.464.287,40	14.785.922,80	104,86 %
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2.2 - Cota-Parte ICMS	16.800.000,00	16.800.000,00	3.662.286,28	17.329.921,42	103,15 %
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C n°87/1996	300.000,00	300.000,00	13.554,24	149.096,63	49,70 %
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	500.000,00	500.000,00	51.619,14	269.075,47	53,82 %
2.5 - Cota-Parte ITR	800.000,00	800.000,00	31.891,56	769.984,94	96,25 %
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	1.366.339,89	91,09 %
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	38.494.900,00	38.494.900,00	6.307.802,30	36.380.334,50	94,51 %

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	862.000,00	889.100,00	0,00	729.834,66	82,09 %
5.1 - Transferências do Salário-Educação	570.000,00	570.000,00	0,00	522.083,65	91,59 %
5.2 - Outras Transferências do FNDE	292.000,00	319.100,00	0,00	207.751,01	65,11 %
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	219.000,00	219.000,00	0,00	185.449,89	84,68 %
6.1 - Transferências de Convênios	219.000,00	219.000,00	0,00	185.449,89	84,68 %
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1.081.000,00	1.108.100,00	0,00	915.284,55	82,60 %

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	6.574.725,24	6.574.725,24	1.240.158,93	6.918.596,54	105,23 %
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.720.000,00	2.720.000,00	492.857,45	2.957.184,28	108,72 %
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.272.725,24	3.272.725,24	732.457,21	3.465.984,07	105,91 %
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	52.000,00	52.000,00	2.710,84	29.819,27	57,34 %
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	100.000,00	100.000,00	5.755,33	56.366,78	56,37 %
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	150.000,00	150.000,00	6.378,10	153.865,31	102,58 %
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	280.000,00	280.000,00	0,00	255.376,83	91,21 %
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	6.540.000,00	6.540.000,00	1.282.977,66	6.905.059,53	105,58 %
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	6.540.000,00	6.540.000,00	1.282.977,66	6.905.059,53	105,58 %
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %

11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-34.725,24	-34.725,24	42.818,73	-13.537,01	38,98 %

[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

MUNICÍPIO DE ARAPOTI
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 2013/BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

R\$ 1.00

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	% (g)=(e/d)x100
			No Bimestre	Até o Bimestre		
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	3.975.000,00	5.087.190,94	1.097.848,85	4.952.193,54	0,00	97,35 %
13.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.975.000,00	5.087.190,94	1.097.848,85	4.952.193,54	0,00	97,35 %
14 - OUTRAS DESPESAS	2.565.000,00	1.302.509,58	71.795,30	1.298.404,41	0,00	99,68 %
14.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
14.2 - Com Ensino Fundamental	2.565.000,00	1.302.509,58	71.795,30	1.298.404,41	0,00	99,68 %
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	6.540.000,00	6.389.700,52	1.169.644,15	6.250.597,95	0,00	97,82 %
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						0,00
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						0,00
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						0,00
19 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO O MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL(1) ((13 - 18) / (11) x 100)%						71,72
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2012 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2013 (2)						0,00

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			
			No Bimestre	(b)		
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% DE 3) (3)	9.623.725,00	9.623.725,00	1.576.950,57	9.095.083,63	94,51 %	
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE						
	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EXECUTADAS		%	
			LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	(g)=(e/d)x100	
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	350.000,00	340.000,00	25.105,49	282.712,44	83,15 %	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	350.000,00	340.000,00	25.105,49	282.712,44	83,15 %	
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	11.276.000,00	11.596.470,02	2.083.029,14	10.798.813,85	93,12 %	
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	6.540.000,00	6.389.700,52	1.169.644,15	6.250.597,95	97,82 %	
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	4.736.000,00	5.206.769,50	913.384,99	4.548.215,90	87,35 %	
25 - ENSINO MÉDIO	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 NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	97.000,00	97.000,00	3.927,22	70.036,55	72,20 %	
28 - OUTRAS	958.000,00	927.850,30	127.574,40	828.452,42	89,29 %	
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 +25 + 26 + 27 + 28)	12.681.000,00	12.961.320,32	2.239.636,25	11.980.015,26	92,43 %	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						-13.537,01
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						0,00
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50.h)						0,00
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						0,00
34 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS						0,00
35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO (4)						0,00
36 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46.g)						0,00
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)						-13.537,01
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))						11.095.063,30
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE (5) ((38) / (3) X 100)%						30,50

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EXECUTADAS		%
			LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	(g)=(e/d)x100
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	285,55	0,00 %
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	570.000,00	570.000,00	0,00	522.083,65	91,59 %
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	631.299,48	108.930,28	0,00 %
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	570.000,00	570.000,00	631.299,48	631.299,48	110,75 %
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	13.251.000,00	13.531.320,32	2.870.935,73	12.611.314,74	93,20 %

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO

CANCELADO EM 2013

(g)

SALDO ATÉ O BIMESTRE

--	--	--

MUNICÍPIO DE ARAPOTI
 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 2013/BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

R\$ 1.00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB (h)	FUNDEF
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012	0,00	0,00
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	6.905.059,53	0,00
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	6.149.312,05	0,00
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	0,00
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	755.747,48	0,00

FONTE: Sistema Informatizado - Prefeitura Municipal de Arapoti - 29/jan/2014 - 09h e 19m

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não-processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não-processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.