

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 2014/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	6.444.305,99	6.444.305,99	472.453,56	4.089.347,88	63,46 %
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	3.051.969,70	3.051.969,70	57.610,77	1.122.117,58	36,77 %
1.1.1 - IPTU	1.691.697,26	1.691.697,26	43.443,71	935.482,68	55,30 %
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	15.072,44	15.072,44	1.088,59	8.640,40	57,33 %
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	1.140.000,00	1.140.000,00	7.953,07	106.469,04	9,34 %
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	205.200,00	205.200,00	5.125,40	71.525,46	34,86 %
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	418.474,33	418.474,33	38.687,13	473.350,36	113,11 %
1.2.1 - ITBI	418.474,33	418.474,33	38.467,03	471.730,30	112,73 %
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	173,01	1.351,89	0,00 %
1.2.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	47,09	268,17	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	2.189.325,50	2.189.325,50	283.397,44	2.161.094,79	98,71 %
1.3.1 - ISS	2.044.585,95	2.044.585,95	276.093,07	2.123.398,33	103,85 %
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	90.751,89	90.751,89	3.456,87	13.987,06	15,41 %
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	41.818,68	41.818,68	2.452,46	15.434,21	36,91 %
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	12.168,98	12.168,98	1.395,04	8.275,19	68,00 %
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	784.536,46	784.536,46	92.758,22	332.785,15	42,42 %
1.4.1 - IRRF	784.536,46	784.536,46	92.758,22	332.785,15	42,42 %
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	36.005.183,87	36.005.183,87	8.693.484,07	40.233.931,73	111,74 %
2.1 - Cota-Parte FPM	15.126.708,49	15.126.708,49	3.701.699,70	17.040.437,18	112,65 %
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	15.126.708,49	15.126.708,49	3.701.699,70	17.040.437,18	112,65 %
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	17.985.799,22	17.985.799,22	4.613.734,92	19.783.309,74	109,99 %
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C n°87/1996	198.477,37	198.477,37	42.151,95	168.607,80	84,95 %
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	319.877,42	319.877,42	63.578,18	324.966,55	101,59 %
2.5 - Cota-Parte ITR	795.715,80	795.715,80	137.410,92	1.216.886,36	152,93 %
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.578.605,57	1.578.605,57	134.908,40	1.699.724,10	107,67 %
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	42.449.489,86	42.449.489,86	9.165.937,63	44.323.279,61	104,41 %
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
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	959.298,22	959.298,22	66.690,77	200.079,48	20,86 %
5.1 - Transferências do Salário-Educação	654.827,38	654.827,38	56.563,31	162.232,90	24,77 %
5.2 - Outras Transferências do FNDE	304.470,84	304.470,84	3.404,89	31.124,01	10,22 %
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	6.722,57	6.722,57	0,00 %
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	207.490,88	207.490,88	54.163,24	196.485,22	94,70 %
6.1 - Transferências de Convênios	207.490,88	207.490,88	47.440,67	189.762,65	91,46 %
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	6.722,57	6.722,57	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)	1.166.789,10	1.166.789,10	120.854,01	396.564,70	33,99 %

FUNDEB

RECEITAS DO 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	7.201.036,78	7.201.036,78	1.593.020,31	7.835.046,26	108,80 %
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.025.341,71	3.025.341,71	595.593,25	3.263.340,48	107,87 %
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.597.159,85	3.597.159,85	922.747,54	3.886.996,57	108,06 %
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	39.695,47	39.695,47	8.430,39	33.721,56	84,95 %
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	63.975,48	63.975,48	12.715,64	64.993,31	101,59 %
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	159.143,16	159.143,16	27.482,16	243.821,71	153,21 %
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	315.721,11	315.721,11	26.051,33	342.172,63	108,38 %
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	6.912.248,59	7.534.726,13	1.529.013,68	7.158.646,11	95,01 %
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	6.912.248,59	7.534.726,13	1.529.013,68	7.158.646,11	95,01 %
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)	-288.788,19	333.689,35	-64.006,63	-676.400,15	-202,70 %

[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 2014/BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EXECUTADAS				(g)=(e/d)x100
			LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)			
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	5.730.248,59	6.556.087,13	1.362.460,90	6.177.148,74	0,00	94,22 %	
13.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.730.248,59	6.556.087,13	1.362.460,90	6.177.148,74	0,00	94,22 %	
14 - OUTRAS DESPESAS	1.184.000,00	980.639,00	103.588,10	966.507,57	0,00	98,56 %	
14.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.184.000,00	980.639,00	103.588,10	966.507,57	0,00	98,56 %	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	6.914.248,59	7.536.726,13	1.466.049,00	7.143.656,31	0,00	94,78 %	
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%)						86,29	

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE		VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2013 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS		0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DO EXERCÍCIO ATUAL (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			(c)=(b/a)x100	
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)			
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% DE 3) (3)	10.612.372,46	10.612.372,46	2.291.484,41	11.080.819,90		104,41 %	
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EXECUTADAS				(g)=(e/d)x100
			LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)			
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	472.604,69	422.604,69	70.039,29	346.319,53	0,00	81,95 %	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	472.604,69	422.604,69	70.039,29	346.319,53	0,00	81,95 %	
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	14.629.206,54	15.167.211,92	2.320.911,08	11.995.136,07	0,00	79,09 %	
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	6.914.248,59	7.536.726,13	1.466.049,00	7.143.656,31	0,00	94,78 %	
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	7.714.957,95	7.630.485,79	854.862,08	4.851.479,76	0,00	63,58 %	
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	
26 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	166.000,00	156.000,00	13.393,30	132.868,28	0,00	85,17 %	
28 - OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 +25 + 26 + 27 + 28)	15.267.811,23	15.745.816,61	2.404.343,67	12.474.323,88	0,00	79,22 %	

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		VALOR
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)		-676.400,15
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)		-676.400,15
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))		13.017.855,75
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE (5) ((38) / (3) X 100%)		29,37

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EXECUTADAS				(g)=(e/d)x100
			LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)			
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	654.827,38	654.827,38	56.563,31	162.232,90	0,00	24,77 %	
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	4.056.641,41	33.515,54	2.793,05	0,00	0,07 %	
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	654.827,38	4.711.468,79	90.078,85	165.025,95	0,00	3,50 %	
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	15.922.638,61	20.457.285,40	2.494.422,52	12.639.349,83	0,00	61,78 %	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2014 (g)			
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		51.670,00		0,00			

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 2014/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 DO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00	0,00
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	7.158.646,11	0,00
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	4.436.388,26	0,00
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	0,00
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	2.722.257,85	0,00

FONTE: Sistema Informatizado - Prefeitura Municipal de Arapoti - 14/jan/2015 - 10h e 04m

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.