

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS
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 OUTUBRO 2014/ BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

RREO - Anexo 8 (LDB. art 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (<i>caput</i> do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) (b/a) x 100
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	31.470.070,20	31.470.070,20	6.719.662,83	28.289.307,52	89,89
1.1 - Receita Resultante de Impostos sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	3.707.422,66	3.707.422,66	849.173,35	4.347.432,26	117,26
1.1.1 - IPTU	2.476.923,65	2.476.923,65	455.420,48	2.895.514,10	116,89
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	10.643,11	10.643,11	28.169,49	38.544,32	362,15
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	1.212.130,53	1.212.130,53	357.188,41	1.369.481,01	112,98
1.1.4 - Multas, Juros de Mora Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	7.725,37	7.725,37	8.394,97	43.892,83	568,16
1.1.5 - (...) Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita Resultante de Impostos sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	2.191.294,48	2.191.294,48	659.067,75	2.289.356,63	104,47
1.2.1 - ITBI	2.191.294,48	2.191.294,48	659.067,75	2.289.356,63	104,47
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 de Impostos sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	22.429.316,37	22.429.316,37	4.612.948,79	18.906.985,10	84,29
1.3.1 - ISS	22.249.584,12	22.249.584,12	4.582.052,92	18.737.251,03	84,21
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	53.010,04	53.010,04	11.689,57	44.963,86	84,82
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	122.815,00	122.815,00	18.894,83	123.555,80	100,60
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	3.907,21	3.907,21	311,47	1.214,41	31,08
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita Resultante de Impostos de Renda Retida na Fonte - IRRF	3.142.036,69	3.142.036,69	598.472,94	2.745.533,53	87,38
1.4.1 - IRRF	3.142.036,69	3.142.036,69	598.472,94	2.745.533,53	87,38
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 de Impostos 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	117.363.852,52	117.363.852,52	18.418.802,45	98.852.511,59	84,22
2.1 - Cota-Parte - FPM	74.360.494,59	74.360.494,59	9.496.383,16	57.404.957,31	77,19
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	74.360.494,59	74.360.494,59	9.496.383,16	57.404.957,31	77,19
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	36.208.697,21	36.208.697,21	7.402.543,96	34.428.627,63	95,08
2.3 - ICMS-Desoneração - I, C, nº87/1996	185.518,12	185.518,12	31.383,94	141.227,73	76,12
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	438.388,39	438.388,39	93.352,71	453.558,93	103,46
2.5 - Cota-Parte ITR	19.481,46	19.481,46	55.142,30	61.064,06	313,44
2.6 - Cota-Parte IPVA	6.151.272,75	6.151.272,75	1.339.996,38	6.363.075,93	103,44
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	148.833.922,72	148.833.922,72	25.138.465,28	127.141.819,11	85,42
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) (b/a) x 100
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	3.925.714,00	3.925.714,00	1.020.930,52	3.674.966,60	93,61
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.344.780,00	1.344.780,00	241.220,60	1.242.207,11	92,37
5.2 - Outras Transferências do FNDE	2.580.934,00	2.580.934,00	779.709,92	2.432.759,49	94,25
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1 - Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	3.925.714,00	3.925.714,00	1.020.930,52	3.674.966,60	93,61

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) (b/a) x 100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	23.472.770,50	23.472.770,50	3.665.009,61	19.679.789,00	83,84
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	14.872.098,92	14.872.098,92	1.899.276,51	11.480.990,94	77,19
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	7.241.739,44	7.241.739,44	1.328.949,97	6.734.166,57	92,99
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	37.103,62	37.103,62	6.276,78	28.245,51	76,12
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	87.677,68	87.677,68	0,00	0,00	0,00
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	3.896,29	3.896,29	11.028,43	12.212,68	313,44
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	1.230.254,55	1.230.254,55	419.477,92	1.424.173,30	115,76
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	41.275.277,50	41.275.277,50	5.427.404,03	29.928.552,69	72,50
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	28.175.047,50	28.175.047,50	4.101.217,85	21.190.601,23	75,21
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	13.100.230,00	13.100.230,00	1.326.186,18	8.737.951,46	66,70
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)	4.702.277,00	4.702.277,00	436.208,24	1.510.812,23	32,12

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (11) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (11) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS
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 OUTUBRO 2014/ BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

RREO - Anexo 8 (LDB. art 72)

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) (e/d) x 100
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	24.831.166,50	25.483.666,50	3.861.847,78	18.798.573,75	73,76
13.1 - Com Educação Infantil	2.050.000,00	1.540.000,00	228.156,22	1.150.985,67	74,73
13.2 - Com Ensino Fundamental	22.781.166,50	23.943.666,50	3.633.691,56	17.647.588,08	73,70
14 - OUTRAS DESPESAS	10.554.111,00	11.201.611,00	1.437.068,25	7.728.992,87	68,99
14.1 - Com Educação Infantil	701.000,00	566.858,00	94.693,12	435.579,19	76,84
14.2 - Com Ensino Fundamental	9.853.111,00	10.634.753,00	1.342.375,13	7.293.413,68	68,58
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	35.385.277,50	36.685.277,50	5.298.916,03	26.527.566,62	72,31
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 DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL ((13 - 18)/(11)x100)%					62,81
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE				VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2013 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS				(83.956,81)	
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2014²				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		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	%(c) (b/a) x 100
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% DE 3)³	37.208.480,68	37.208.480,68	6.284.616,32	31.785.454,73	85,43
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	%(c) (b/a) x 100
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	2.751.000,00	2.106.858,00	322.849,34	1.586.564,86	75,30
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.751.000,00	2.106.858,00	322.849,34	1.586.564,86	75,30
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	52.485.552,49	55.742.194,49	9.008.429,02	43.269.053,61	77,62
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	32.634.277,50	34.578.419,50	4.976.066,69	24.941.001,75	72,12
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	19.851.274,99	21.163.774,99	4.032.362,33	18.328.051,85	86,60
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	305.000,00	455.000,00	0,00	440.931,70	96,90
28 - OUTRAS	69.700,00	12.700,00	0,00	0,00	0,00
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	55.611.252,49	58.316.752,49	9.331.278,36	45.296.550,17	77,67
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL				VALOR	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)				1.510.812,23	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO				8.737.951,46	
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				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)				10.248.763,69	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))				34.606.854,78	
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3) x 100)%				27,21	

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	%(c) (b/a) x 100
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.354.780,00	1.354.780,00	173.548,21	1.256.397,07	92,73
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	4.775.545,07	5.580.545,07	989.351,08	3.389.241,19	60,73
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	6.130.325,07	6.935.325,07	1.162.899,29	4.645.638,26	66,98
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	61.741.577,56	65.252.077,56	10.494.177,65	49.942.188,43	76,53
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		SALDO ATÉ BIMESTRE		CANCELADO EM 2014 (g)	
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		14.240,60		0,00	
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS			VALOR		
			FUNDEB (h)	FUNDEF	
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013			681.284,87	0,00	
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			29.928.552,69	0,00	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			5.578.746,29	0,00	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			0,00	0,00	
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL			25.031.091,27	0,00	

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS
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 OUTUBRO 2014/ BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72)

R\$ 1,00

FONTE:

- 1 Limite mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
- 2 Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: " Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do § 1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional"
- 3 Caput do art. 212 da CF/1988
- 4 Os valores referentes à parcela dos Resos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.
- 5 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

PAULO CEZAR SIMÕES SILVA
Prefeito