

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 ABRIL 2014/ BIMESTRE MARÇO - ABRIL

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	4.542.722,30	9.105.722,56	28,93
1.1 - Receita Resultante de Impostos sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	3.707.422,66	3.707.422,66	245.190,78	582.806,78	15,71
1.1.1 - IPTU	2.476.923,65	2.476.923,65	0,00	13.898,06	0,56
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	10.643,11	10.643,11	2.404,13	4.373,09	41,08
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	1.212.130,53	1.212.130,53	229.903,96	547.982,51	45,20
1.1.4 - Multas, Juros de Mora Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	7.725,37	7.725,37	12.882,69	16.553,12	214,26
1.1.5 - (...) Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita Resultante do Impostos sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	2.191.294,48	2.191.294,48	375.956,94	885.102,66	40,39
1.2.1 - ITBI	2.191.294,48	2.191.294,48	375.956,94	885.102,66	40,39
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 Impostos sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	22.429.316,37	22.429.316,37	3.401.313,99	6.626.589,21	29,54
1.3.1 - ISS	22.249.584,12	22.249.584,12	3.383.986,55	6.589.984,40	29,61
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	53.010,04	53.010,04	7.733,01	16.417,06	30,96
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	122.815,00	122.815,00	9.277,07	19.445,06	15,83
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	3.907,21	3.907,21	317,36	742,69	19,00
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita Resultante do Impostos de Renda Retida na Fonte - IRRF	3.142.036,69	3.142.036,69	520.260,59	1.011.223,91	32,18
1.4.1 - IRRF	3.142.036,69	3.142.036,69	520.260,59	1.011.223,91	32,18
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 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	18.037.437,11	40.217.257,49	34,26
2.1 - Cota-Parte - FPM	74.360.494,59	74.360.494,59	10.021.172,55	25.298.420,37	34,02
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	74.360.494,59	74.360.494,59	10.021.172,55	25.298.420,37	34,02
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	6.993.383,64	13.000.459,97	35,90
2.3 - ICMS-Desoneração - I, C, nº87/1996	185.518,12	185.518,12	15.691,97	47.075,91	25,37
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	438.388,39	438.388,39	83.712,17	173.102,87	39,48
2.5 - Cota-Parte ITR	19.481,46	19.481,46	355,37	2.825,20	14,50
2.6 - Cota-Parte IPVA	6.151.272,75	6.151.272,75	923.121,41	1.695.373,17	27,56
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	22.580.159,41	49.322.980,05	33,13
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	612.525,20	865.222,90	22,03
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.344.780,00	1.344.780,00	310.091,55	541.789,25	40,28
5.2 - Outras Transferências do FNDE	2.580.934,00	2.580.934,00	302.433,65	323.433,65	12,53
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	612.525,20	865.222,90	22,03

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	3.590.744,69	8.008.830,26	34,11
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	14.872.098,92	14.872.098,92	2.004.234,41	5.059.683,85	34,02
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	7.241.739,44	7.241.739,44	1.398.676,70	2.600.091,93	35,90
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	37.103,62	37.103,62	3.138,39	9.415,17	25,37
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	71,05	564,99	14,50
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	1.230.254,55	1.230.254,55	184.624,14	339.074,32	27,56
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	41.275.277,50	41.275.277,50	5.312.756,83	11.963.406,43	28,98
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	28.175.047,50	28.175.047,50	3.986.570,65	8.497.543,87	30,15
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	13.100.230,00	13.100.230,00	1.326.186,18	3.465.862,56	26,45
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	395.825,96	488.713,61	10,39
[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 ABRIL 2014/ BIMESTRE MARÇO - ABRIL

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	24.900.666,50	3.640.415,53	6.740.759,12	27,07
13.1 - Com Educação Infantil	2.050.000,00	2.050.000,00	213.058,24	424.854,18	20,72
13.2 - Com Ensino Fundamental	22.781.166,50	22.850.666,50	3.427.357,29	6.315.904,94	27,63
14 - OUTRAS DESPESAS	10.554.111,00	11.484.611,00	1.321.670,72	3.257.699,77	28,36
14.1 - Com Educação Infantil	701.000,00	588.000,00	82.879,83	162.232,72	27,59
14.2 - Com Ensino Fundamental	9.853.111,00	10.896.611,00	1.238.790,89	3.095.467,05	28,40
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	35.385.277,50	36.385.277,50	4.962.086,25	9.998.458,89	27,47

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 ⁴ ((13 - 18)/(11)x100)%	56,34

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 2014 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		
			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	5.645.039,85	12.330.745,01	33,14

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	2.638.000,00	295.938,07	587.086,90	22,25
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.751.000,00	2.638.000,00	295.938,07	587.086,90	22,25
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	52.598.552,49	8.101.840,73	15.888.703,39	30,20
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	32.634.277,50	33.747.277,50	4.666.148,18	9.411.371,99	27,88
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	19.851.274,99	18.851.274,99	3.435.692,55	6.477.331,40	34,36
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	755.000,00	0,00	0,00	0,00
28 - OUTRAS	313.700,00	79.700,00	0,00	0,00	0,00
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	55.855.252,49	56.071.252,49	8.397.778,80	16.475.790,29	29,38

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	488.713,61
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	3.465.862,56
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)	3.954.576,17
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) -(37))	12.521.214,12
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3) x 100)%	25,38

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	2.065.580,00	2.065.580,00	310.649,91	351.890,48	17,03
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	3.820.745,07	4.054.745,07	567.024,74	832.481,30	20,53
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	5.886.325,07	6.120.325,07	877.674,65	1.184.371,78	19,35
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	61.741.577,56	62.191.577,56	9.275.453,45	17.660.162,07	28,39
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	543.184,49
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	11.963.406,43	35.505,68
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	11.752.341,30	0,00
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	0,00
51 - (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	892.350,00	578.690,17

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 ABRIL 2014/ BIMESTRE MARÇO - ABRIL

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 em 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