

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 JUNHO 2013/ BIMESTRE MAIO - JUNHO

RREO - Anexo X (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	26.039.605,16	26.039.605,16	5.929.321,69	14.278.177,03	54,83
1.1 - Receita Resultante de Impostos sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	3.193.553,39	3.193.553,39	1.624.692,80	2.393.759,93	74,95
1.1.1 - IPTU	2.100.000,00	2.100.000,00	1.418.252,96	1.791.558,49	85,31
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	17.222,40	17.222,40	0,00	898,55	5,21
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	1.035.018,19	1.035.018,19	205.750,98	598.338,81	57,80
1.1.4 - Multas, Juros de Mora Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	41.312,80	41.312,80	688,86	2.964,08	7,17
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	1.348.154,70	1.348.154,70	371.466,49	975.317,45	72,34
1.2.1 - ITBI	1.348.154,70	1.348.154,70	371.466,49	975.317,45	72,34
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	19.374.082,20	19.374.082,20	3.482.920,59	9.586.861,88	49,48
1.3.1 - ISS	19.279.920,76	19.279.920,76	3.465.109,92	9.527.932,75	49,41
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	44.516,40	44.516,40	8.687,72	21.913,26	49,22
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	47.168,75	47.168,75	8.569,67	35.146,39	74,51
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	2.476,29	2.476,29	553,28	1.869,48	75,49
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	2.123.814,87	2.123.814,87	450.241,81	1.322.237,77	62,25
1.4.1 - IRRF	2.123.814,87	2.123.814,87	450.241,81	1.322.237,77	62,25
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	111.063.421,67	111.063.421,67	20.098.991,33	55.676.591,76	50,13
2.1 - Cota-Parte - FPM	71.124.394,00	71.124.394,00	12.662.313,68	35.497.210,09	49,90
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	71.124.394,00	71.124.394,00	12.662.313,68	35.497.210,09	49,90
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	33.643.362,00	33.643.362,00	5.714.092,20	16.964.698,24	50,42
2.3 - ICMS-Desoneração - I, C, nº87/1996	179.028,00	179.028,00	29.588,22	88.764,65	49,58
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	424.170,00	424.170,00	74.340,23	207.976,03	49,03
2.5 - Cota-Parte ITR	27.769,67	27.769,67	2.588,08	4.551,31	16,38
2.6 - Cota-Parte IPVA	5.664.698,00	5.664.698,00	1.616.068,92	2.913.391,44	51,43
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	137.103.026,83	137.103.026,83	26.028.313,02	69.954.768,79	51,02
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	3.713.683,66	3.713.683,66	349.402,83	1.135.567,53	30,57
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.275.916,44	1.275.916,44	105.264,31	605.632,68	47,46
5.2 - Outras Transferências do FNDE	2.437.767,22	2.437.767,22	244.138,52	529.934,85	21,73
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)	3.713.683,66	3.713.683,66	349.402,83	1.135.567,53	30,57

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	22.212.684,33	22.212.684,33	4.046.525,17	11.135.317,48	50,13
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	14.224.878,80	14.224.878,80	2.532.462,64	7.099.441,71	49,90
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	6.728.672,40	6.728.672,40	1.142.818,41	3.392.939,53	50,42
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	35.805,60	35.805,60	5.917,64	17.752,92	49,58
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	84.834,00	84.834,00	41.595,21	41.595,21	49,03
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	5.553,93	5.553,93	517,59	910,19	16,38
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	1.132.939,60	1.132.939,60	323.213,68	582.677,92	51,43
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	39.322.781,35	39.322.781,35	6.392.882,06	17.708.724,28	45,03
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	26.549.551,35	26.549.551,35	4.872.817,44	12.292.762,00	46,30
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	12.671.230,00	12.671.230,00	1.515.252,55	5.399.145,01	42,60
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	102.000,00	102.000,00	4.812,07	16.817,27	16,48
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	4.336.867,02	4.336.867,02	826.292,27	1.157.444,52	26,68

[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 JUNHO 2013/ BIMESTRE MAIO - JUNHO

RREO - Anexo X (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	24.011.668,81	24.011.668,81	3.534.920,74	9.828.724,01	40,93
13.1 - Com Educação Infantil	1.501.000,00	1.501.000,00	262.653,93	679.481,84	45,26
13.2 - Com Ensino Fundamental	22.510.668,81	22.510.668,81	3.272.266,81	9.149.242,17	40,64
14 - OUTRAS DESPESAS	15.311.112,54	15.311.112,54	3.552.724,38	6.947.002,10	45,37
14.1 - Com Educação Infantil	361.000,00	361.000,00	82.189,84	239.351,40	66,30
14.2 - Com Ensino Fundamental	14.950.112,54	14.950.112,54	3.470.534,54	6.707.650,70	44,86
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	39.322.781,35	39.322.781,35	7.087.645,12	16.775.726,11	42,66

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 $\frac{(13 - 18)}{(11) \times 100} \%$	55,50

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2012 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	70.049,65
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2013º	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	34.275.756,71	34.275.756,71	6.507.078,25	17.488.692,20	51,02

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	1.862.000,00	1.862.000,00	344.843,77	918.833,24	49,34
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.862.000,00	1.862.000,00	344.843,77	918.833,24	49,34
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	49.733.037,56	49.733.037,56	8.376.417,92	20.865.897,98	41,95
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	37.460.781,35	37.460.781,35	6.742.801,35	15.856.892,87	42,32
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	12.272.256,21	12.272.256,21	1.633.616,57	5.009.005,11	40,81
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	305.000,00	0,00	0,00	0,00
28 - OUTRAS	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)	51.900.037,56	51.900.037,56	8.721.261,69	21.784.731,22	41,97

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	1.157.444,52
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	5.399.145,01
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	16.817,27
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)	6.573.406,80
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	15.211.324,42
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE $\frac{((38))}{(3) \times 100} \%$	21,74

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	1.285.916,44	1.285.916,44	82.343,93	760.855,12	59,16
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	3.443.078,29	6.634.746,29	301.778,21	1.302.052,43	19,62
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	4.728.994,73	7.920.662,73	384.122,14	2.062.907,55	26,04
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	56.629.032,29	59.820.700,29	9.105.383,83	23.847.638,77	39,86
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ BIMESTRE		CANCELADO EM 2013 (g)		
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	7.166,60		0,00		

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB (h)	FUNDEF
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012	1.129.155,64	52,49
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	17.691.907,01	0,78
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	3.647.872,27	0,00
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	16.817,27	0,00
51 - (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	15.190.006,95	52,49

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 JUNHO 2013/ BIMESTRE MAIO - JUNHO

RREO - Anexo X (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