

MUNICÍPIO DE MEDIANEIRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE
01/2013 A 12/2013

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DOS 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	14.677.043,84	14.677.043,84	2.005.811,37	13.758.748,61	93,74%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	5.461.733,16	5.461.733,16	182.613,50	3.774.536,96	69,11%
1.1.1- IPTU	4.477.398,69	4.477.398,69	122.623,57	3.756.531,66	83,90%
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	22.693,71	22.693,71	9.962,36	29.153,52	128,47%
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	1.568.375,40	1.568.375,40	48.912,36	600.022,64	38,26%
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	852.651,96	852.651,96	1.479,89	93.645,86	10,98%
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	- 1.459.386,60	- 1.459.386,60	- 364,68	- 704.816,72	48,30%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	2.424.822,54	2.424.822,54	353.438,96	2.218.981,06	91,51%
1.2.1- ITBI	2.527.251,58	2.527.251,58	353.156,04	2.218.698,14	87,79%
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	282,92	282,92	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	- 102.429,04	- 102.429,04	0,00	0,00	0,00%
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	5.774.414,00	5.774.414,00	988.687,15	6.121.984,85	106,02%
1.3.1- ISS	5.678.270,52	5.678.270,52	977.411,07	6.088.330,85	107,22%
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	23.838,44	23.838,44	3.112,43	19.456,64	81,62%
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	283.267,50	283.267,50	7.726,59	59.761,80	21,10%
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	213.657,47	213.657,47	437,06	8.261,26	3,87%
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	- 424.619,93	- 424.619,93	0,00	- 53.825,70	12,68%
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	1.016.074,14	1.016.074,14	481.071,76	1.643.245,74	161,72%
1.4.1- IRRF	1.016.074,14	1.016.074,14	481.071,76	1.643.245,74	161,72%
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%

MUNICÍPIO DE MEDIANEIRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
01/2013 A 12/2013

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	43.168.466,92	43.168.466,92	8.474.399,44	41.890.149,41	97,04%
2.1- Cota-Parte FPM	22.820.296,89	22.820.296,89	4.558.212,46	20.400.315,16	89,40%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	21.892.892,85	21.892.892,85	3.691.148,52	19.533.251,22	89,22%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e alínea e	927.404,04	927.404,04	867.063,94	867.063,94	93,49%
2.2- Cota-Parte ICMS	15.648.823,00	15.648.823,00	3.570.703,54	16.888.238,56	107,92%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	161.092,95	161.092,95	26.430,58	158.583,47	98,44%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	288.806,77	288.806,77	53.886,34	271.689,84	94,07%
2.5- Cota-Parte ITR	135.360,78	135.360,78	2.378,85	55.813,31	41,23%
2.6- Cota-Parte IPVA	4.114.086,53	4.114.086,53	262.787,67	4.115.509,07	100,03%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	57.845.510,76	57.845.510,76	10.480.210,81	55.648.898,02	96,20%

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1.963.010,74	4.667.331,52	407.095,62	2.139.304,02	45,84%
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	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%
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	1.374,48	2.132,41	3.024,00	18.204,70	853,71%
6.1- Transferências de Convênios	316.293,64	2.870.512,15	90.387,48	449.744,01	15,67%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	317.668,12	2.872.644,56	93.411,48	467.948,71	16,29%
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	53.725,18	53.725,18	2.798,16	13.539,14	25,20%
5.2- Outras Transferências do FNDE	542.723,64	692.067,98	211.707,69	611.109,91	88,30%
5.1- Transferências do Salário-Educação	990.637,08	990.637,08	94.254,76	1.024.555,53	103,42%
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.587.085,90	1.736.430,24	308.760,61	1.649.204,58	94,98%
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	58.256,72	58.256,72	4.923,53	22.150,73	38,02%

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	8.448.212,27	8.448.212,27	1.521.467,00	8.204.616,37	97,12%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	4.378.578,16	4.378.578,16	738.229,65	3.906.649,96	89,22%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.129.764,35	3.129.764,35	714.140,69	3.377.647,52	107,92%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	32.218,49	32.218,49	5.286,10	31.716,63	98,44%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	57.761,31	57.761,31	10.777,27	54.337,97	94,07%

MUNICÍPIO DE MEDIANEIRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
01/2013 A 12/2013

10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	27.072,70	27.072,70	475,75	11.162,55	41,23%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	822.817,26	822.817,26	52.557,54	823.101,74	100,03%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.433.809,63	11.433.809,63	2.331.525,75	11.761.618,18	102,87%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	11.389.720,80	11.389.720,80	2.326.052,82	11.732.862,36	103,01%
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	44.088,83	44.088,83	5.472,93	28.755,82	65,22%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	2.941.508,53	2.941.508,53	804.585,82	3.528.245,99	119,95%
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	2.941.508,53	2.941.508,53	804.585,82	3.528.245,99	119,95%
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	% (g) = ((c + f)/d)x100
			No Bimestre	Até o Bimestre (c)		
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	8.150.293,49	8.156.958,45	1.730.804,44	8.091.999,20	0,00	99,20%
13.1- Com Educação Infantil	2.300.000,00	2.300.000,00	450.418,43	2.250.998,87	0,00	97,87%
13.2- Com Ensino Fundamental	5.850.293,49	5.856.958,45	1.280.386,01	5.841.000,33	0,00	99,73%
14- OUTRAS DESPESAS	3.283.516,14	3.289.056,86	880.399,86	2.974.691,98	18.012,00	90,99%
14.1- Com Educação Infantil	1.365.000,00	1.401.000,00	374.537,62	1.267.688,28	0,00	90,48%
14.2- Com Ensino Fundamental	1.918.516,14	1.888.056,86	505.862,24	1.707.003,70	18.012,00	91,36%
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	11.433.809,63	11.446.015,31	2.611.204,30	11.084.703,18	11.084.703,18	96,84%

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	6.664,96
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	6.664,96
19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL1 ((13 - 18) / (11) x 100) %	68,74

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <EXERCÍCIO ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	12.205,68
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO>	12.205,68

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)x100
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	14.461.377,69	14.461.377,69	2.620.052,70	13.912.224,51	96,20%

MUNICÍPIO DE MEDIANEIRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
01/2013 A 12/2013

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 (c)		
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	5.458.628,34	6.237.578,63	1.614.126,14	5.619.955,41	220.014,96	93,63%
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.665.000,00	3.701.000,00	824.956,05	3.518.687,15	0,00	95,07%
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.793.628,34	2.536.578,63	789.170,09	2.101.268,26	220.014,96	91,51%
24- ENSINO FUNDAMENTAL	14.137.515,17	14.592.094,95	3.670.029,58	13.128.521,13	185.501,68	91,24%
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	7.768.809,63	7.745.015,31	1.786.248,25	7.548.004,03	18.012,00	97,69%
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	6.368.705,54	6.847.079,64	1.884.990,83	5.593.351,81	167.489,68	84,14%
24.9- (-) Dedução de Despesas indevidamente contabilizadas	0,00	0,00	- 1.209,50	- 12.834,71	0,00	0,00%
25- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
26- ENSINO SUPERIOR	10.000,00	10.000,00	365,45	3.844,94	0,00	38,45%
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
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)	19.606.143,51	20.839.673,58	5.284.521,17	19.157.838,12	19.157.838,12	91,93%

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	3.528.245,99
31- AJUSTE DAS DESPESAS CUSTEADAS COM GANHO/SUPERÁVIT/RECEITA APLICAÇÃO FINANCEIRA DO FUNDEB	- 689.120,68
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	28.755,82
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	12.205,68
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	697.724,39
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)	4.944,86
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	3.582.756,06
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	15.571.237,12
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) %	27,98

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 (c)		
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	0,00%
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.044.362,26	1.166.172,98	163.307,44	1.017.163,33	121.810,72	97,67%
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	860.391,76	3.936.203,94	545.509,54	1.085.919,80	211.293,03	32,96%
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	1.904.754,02	5.102.376,92	708.816,98	2.436.186,88	2.436.186,88	47,75%

MUNICÍPIO DE MEDIANEIRA
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
 01/2013 A 12/2013

45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	21.510.897,53	25.942.050,50	5.993.338,15	21.594.025,00	83,24%
--	---------------	---------------	--------------	---------------	--------

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADOS EM 2013 (g)
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	970.617,92	4.944,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	FUNDEB (b)
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	560.047,40
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	11.732.862,36
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	10.665.191,07
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	28.755,82
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	1.656.474,51