

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
01/2014 A 12/2014

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	16.674.730,18	16.674.730,18	2.262.589,08	15.031.837,55	90,15%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	5.685.703,07	5.685.703,07	127.255,08	3.902.615,89	68,64%
1.1.1- IPTU	4.943.833,91	4.943.833,91	35.956,44	3.879.641,72	78,47%
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	32.969,74	32.969,74	9.008,79	27.699,27	84,01%
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	1.196.582,74	1.196.582,74	73.119,30	652.239,85	54,51%
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	548.121,03	548.121,03	9.181,20	59.960,38	10,94%
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	- 1.035.804,35	- 1.035.804,35	- 10,65	- 716.925,33	69,21%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	2.547.275,73	2.547.275,73	418.505,99	2.633.963,47	103,40%
1.2.1- ITBI	2.547.275,73	2.547.275,73	418.419,99	2.632.476,39	103,34%
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	86,00	1.487,08	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 Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	6.841.680,41	6.841.680,41	1.148.368,70	6.416.030,84	93,78%
1.3.1- ISS	6.648.717,13	6.648.717,13	1.124.385,67	6.222.028,03	93,58%
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	22.210,79	22.210,79	3.945,80	17.296,21	77,87%
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	194.246,35	194.246,35	20.159,09	196.041,70	100,92%
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	51.233,96	51.233,96	11.094,89	130.288,87	254,30%
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	- 74.727,82	- 74.727,82	- 11.216,75	- 149.623,97	200,23%
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	1.600.070,97	1.600.070,97	568.459,31	2.079.227,35	129,95%
1.4.1- IRRF	1.600.070,97	1.600.070,97	568.459,31	2.079.227,35	129,95%
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
01/2014 A 12/2014

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	50.722.580,31	50.722.580,31	10.268.956,20	49.191.663,61	96,98%
2.1- Cota-Parte FPM	27.094.487,45	27.094.487,45	5.288.142,47	24.343.481,66	89,85%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	26.082.330,31	26.082.330,31	4.254.237,85	23.309.577,04	89,37%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e alínea e	1.012.157,14	1.012.157,14	1.033.904,62	1.033.904,62	102,15%
2.2- Cota-Parte ICMS	18.463.351,00	18.463.351,00	4.543.328,76	19.480.640,42	105,51%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	172.268,59	172.268,59	41.508,03	166.032,12	96,38%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	294.846,97	294.846,97	62.607,91	319.887,43	108,49%
2.5- Cota-Parte ITR	95.113,65	95.113,65	939,76	68.122,73	71,62%
2.6- Cota-Parte IPVA	4.602.512,65	4.602.512,65	332.429,27	4.813.499,25	104,58%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	67.397.310,49	67.397.310,49	12.531.545,28	64.223.501,16	95,29%

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)	2.230.111,12	5.691.242,75	332.016,84	3.239.445,70	56,92%
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	2.583,68	3.426,06	9.856,81	43.127,28	1.258,80%
6.1- Transferências de Convênios	454.253,58	3.711.917,67	41.427,59	1.189.772,64	32,05%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	456.837,26	3.715.343,73	51.284,40	1.232.899,92	33,18%
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	28.541,74	28.541,74	4.762,50	22.522,11	78,91%
5.2- Outras Transferências do FNDE	603.210,02	632.250,68	56.566,90	653.574,29	103,37%
5.1- Transferências do Salário-Educação	1.104.224,54	1.277.809,04	213.731,59	1.281.955,05	100,32%
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.735.976,30	1.938.601,46	275.060,99	1.958.051,45	101,00%
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	37.297,56	37.297,56	5.671,45	48.494,33	130,02%

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	9.942.084,61	9.942.084,61	1.847.010,04	9.631.550,32	96,88%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	5.216.466,06	5.216.466,06	850.847,51	4.661.915,12	89,37%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.692.670,20	3.692.670,20	908.665,71	3.896.127,83	105,51%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	34.453,72	34.453,72	8.301,60	33.206,40	96,38%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	58.969,37	58.969,37	12.521,57	63.977,38	108,49%

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
01/2014 A 12/2014

10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	19.022,73	19.022,73	187,94	13.624,46	71,62%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	920.502,53	920.502,53	66.485,71	962.699,13	104,58%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	10.392.148,07	13.005.290,55	2.834.587,13	13.317.408,46	102,40%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	10.364.926,19	12.978.068,67	2.814.793,44	13.236.174,35	101,99%
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	27.221,88	27.221,88	19.793,69	81.234,11	298,41%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	422.841,58	3.035.984,06	967.783,40	3.604.624,03	118,73%
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	422.841,58	3.035.984,06	967.783,40	3.604.624,03	118,73%
[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	8.246.177,01	11.072.591,62	3.244.639,41	11.030.570,36	0,00	99,62%
13.1- Com Educação Infantil	2.588.907,61	2.686.907,61	711.406,87	2.644.954,30	0,00	98,44%
13.2- Com Ensino Fundamental	5.657.269,40	8.385.684,01	2.533.232,54	8.385.616,06	0,00	100,00%
14- OUTRAS DESPESAS	2.145.971,06	2.621.819,61	702.138,94	2.442.780,74	92.246,02	96,69%
14.1- Com Educação Infantil	804.576,40	850.576,40	230.690,65	772.970,48	42.715,32	95,90%
14.2- Com Ensino Fundamental	1.341.394,66	1.771.243,21	471.448,29	1.669.810,26	49.530,70	97,07%
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	10.392.148,07	13.694.411,23	3.946.778,35	13.565.597,12	13.565.597,12	99,06%

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	7.272,13
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	7.272,13
19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL1 ((13 - 18) / (11) x 100) %	82,77

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <EXERCÍCIO ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	689.120,68
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO>	689.120,68

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)	16.849.327,62	16.849.327,62	3.132.886,32	16.055.875,29	95,29%

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
01/2014 A 12/2014

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	5.973.725,62	6.826.351,97	1.873.458,58	6.437.067,65	47.118,32	94,99%
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.393.484,01	3.537.484,01	942.097,52	3.417.924,78	42.715,32	97,83%
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.580.241,61	3.288.867,96	931.361,06	3.019.142,87	4.403,00	91,93%
24- ENSINO FUNDAMENTAL	13.061.208,07	16.867.475,98	4.225.317,23	14.864.165,56	95.809,10	88,69%
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	6.998.664,06	10.156.927,22	3.004.680,83	10.055.426,32	49.530,70	99,49%
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	6.062.544,01	6.710.548,76	1.224.663,42	4.828.756,46	46.278,40	72,65%
24.9- (-) Dedução de Despesas indevidamente contabilizadas	0,00	0,00	- 4.027,02	- 20.017,22	0,00	0,00%
25- ENSINO MÉDIO	227.686,72	204.886,72	0,00	204.745,92	0,00	99,93%
26- ENSINO SUPERIOR	3.000,00	2.800,00	0,00	2.754,44	0,00	98,37%
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)	19.265.620,41	23.901.514,67	6.098.775,81	21.651.660,99		90,59%

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	3.604.624,03
31- AJUSTE DAS DESPESAS CUSTEADAS COM GANHO/SUPERÁVIT/RECEITA APLICAÇÃO FINANCEIRA DO FUNDEB	- 440.932,02
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	81.234,11
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	689.120,68
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	516.247,99
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)	6.534,34
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	4.456.829,13
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	16.987.331,50
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) %	26,45

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	1.132.766,28	1.323.862,67	526.730,08	1.264.562,42	2.434,00	95,70%
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	1.060.047,28	4.605.960,78	482.059,46	1.241.112,35	846.441,01	45,32%
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	2.192.813,56	5.929.823,45	1.008.789,54	3.354.549,78		56,57%

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
 01/2014 A 12/2014

45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	21.458.433,97	29.831.338,12	7.107.565,35	25.006.210,77	83,83%
--	---------------	---------------	--------------	---------------	--------

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADOS EM 2014 (g)
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	1.212.265,11	6.534,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	FUNDEB (b)
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	1.109.410,09
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	13.236.174,35
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	12.604.659,99
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	81.234,11
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	1.822.158,56