

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

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DOS IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1- RECEITA DE IMPOSTOS	19.777.879,25	19.992.479,25	19.871.849,82	99,40%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	6.049.427,70	6.049.427,70	5.255.888,72	86,88%
1.1.1- IPTU	5.736.969,49	5.736.969,49	5.319.237,14	92,72%
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	38.952,35	38.952,35	46.573,46	119,57%
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	1.000.025,95	1.000.025,95	582.028,14	58,20%
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	220.533,98	220.533,98	73.352,46	33,26%
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	- 947.054,07	- 947.054,07	- 765.302,48	80,81%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	3.252.006,08	3.252.006,08	2.687.223,15	82,63%
1.2.1- ITBI	3.252.006,08	3.252.006,08	2.685.822,18	82,59%
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	1.400,97	0,00%
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	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%
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	8.201.457,69	8.201.457,69	7.892.301,23	96,23%
1.3.1- ISS	8.108.496,22	8.108.496,22	7.814.057,91	96,37%
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	25.742,71	25.742,71	18.936,35	73,56%
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	145.176,21	145.176,21	62.219,95	42,86%
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	61.989,87	61.989,87	5.624,66	9,07%
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	- 139.947,32	- 139.947,32	- 8.537,64	6,10%
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	2.274.987,78	2.489.587,78	4.036.436,72	162,13%
1.4.1- IRRF	2.274.987,78	2.489.587,78	4.036.436,72	162,13%
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	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%
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF	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%
1.5.1- ITR	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%
1.5.3- Dívida Ativa do ITR	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

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%
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	65.740.027,72	65.740.027,72	62.947.179,30	95,75%
2.1- Cota-Parte FPM	33.062.292,65	33.062.292,65	29.891.738,75	90,41%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	31.517.848,63	31.517.848,63	27.837.386,44	88,32%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e alínea e	1.544.444,02	1.544.444,02	2.054.352,31	133,02%
2.2- Cota-Parte ICMS	26.276.795,00	26.276.795,00	25.122.393,11	95,61%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	209.621,07	209.621,07	190.274,97	90,77%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	372.579,96	372.579,96	339.888,36	91,23%
2.5- Cota-Parte ITR	102.478,63	102.478,63	80.363,77	78,42%
2.6- Cota-Parte IPVA	5.716.260,41	5.716.260,41	7.322.520,34	128,10%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00%
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	85.517.906,97	85.732.506,97	82.819.029,12	96,60%

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	66.751,20	66.751,20	135.829,33	203,49%
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.617.740,63	3.206.629,91	3.129.645,11	97,60%
5.1- Transferências do Salário-Educação	1.360.696,93	1.645.713,51	1.678.704,15	102,00%
5.2- Outras Transferências do FNDE	1.231.269,98	1.505.142,68	1.401.107,33	93,09%
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	25.773,72	55.773,72	49.833,63	89,35%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.447.163,84	2.447.467,20	207.774,42	8,49%
6.1- Transferências de Convênios	2.436.665,40	2.436.665,40	152.649,81	6,26%
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	10.498,44	10.801,80	55.124,61	510,33%
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00%
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	5.131.655,67	5.720.848,31	3.473.248,86	60,71%

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	12.839.116,40	12.839.116,40	12.178.564,89	94,86%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	6.303.569,72	6.303.569,72	5.567.476,98	88,32%

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

10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	5.255.359,00	5.255.359,00	5.024.478,44	95,61%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	41.924,11	41.924,11	38.054,94	90,77%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	74.515,94	74.515,94	67.977,71	91,23%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	20.495,80	20.495,80	16.072,63	78,42%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	1.143.251,83	1.143.251,83	1.464.504,19	128,10%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	16.308.509,10	17.906.351,02	17.278.527,36	96,49%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	16.223.044,10	17.820.886,02	17.117.894,45	96,06%
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00%
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	85.465,00	85.465,00	160.632,91	187,95%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	3.383.927,70	4.981.769,62	4.939.329,56	99,15%
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	3.383.927,70	4.981.769,62	4.939.329,56	99,15%
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00%

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADA		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	13.245.904,43	13.996.688,25	13.466.171,53	96,21%	13.466.171,53	96,21%	0,00
13.1- Com Educação Infantil	3.854.837,14	3.725.620,96	3.250.386,17	87,24%	3.250.386,17	87,24%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	9.391.067,29	10.271.067,29	10.215.785,36	99,46%	10.215.785,36	99,46%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	3.062.604,67	4.606.218,41	4.322.413,30	93,84%	4.150.047,89	93,84%	172.365,41
14.1- Com Educação Infantil	1.224.277,71	2.181.848,74	1.997.510,07	91,55%	1.972.538,57	91,55%	24.971,50
14.2- Com Ensino Fundamental	1.838.326,96	2.424.369,67	2.324.903,23	95,90%	2.177.509,32	95,90%	147.393,91
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	16.308.509,10	18.602.906,66	17.788.584,83	95,62%	17.616.219,42	95,62%	172.365,41

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	783,82
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	783,82
19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL1 ((13 - 18) / (11) x 100) %	77,93

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

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <EXERCÍCIO ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	560.512,93
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO>	560.512,93

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	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	21.379.476,74	21.433.126,74	20.704.757,28	96,60%

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADA		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	8.364.954,44	9.674.883,52	8.735.269,28	90,29%	8.709.477,65	90,29%	25.791,63
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.079.114,85	5.907.469,70	5.247.896,24	88,83%	5.222.924,74	88,83%	24.971,50
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.285.839,59	3.767.413,82	3.487.373,04	92,57%	3.486.552,91	92,57%	820,13
24- ENSINO FUNDAMENTAL	17.175.520,93	19.259.967,52	18.165.552,83	94,32%	18.001.804,89	94,32%	163.747,94
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	11.229.394,25	12.695.436,96	12.540.688,59	98,78%	12.393.294,68	98,78%	147.393,91
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	5.946.126,68	6.564.530,56	6.195.984,64	94,39%	6.179.630,61	94,39%	16.354,03
24.9- (-) Dedução de Despesas indevidamente contabilizadas	0,00	0,00	- 571.120,40	0,00%	- 571.120,40	0,00%	0,00
25- ENSINO MÉDIO	229.390,33	111.195,33	111.190,84	100,00%	111.190,84	100,00%	0,00
26- ENSINO SUPERIOR	3.603,65	3.603,65	450,00	12,49%	360,00	12,49%	90,00
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	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%	0,00
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	25.773.469,35	29.049.650,02	27.012.462,95	92,99%	26.822.833,38	92,99%	189.629,57

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	4.939.329,56
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	160.632,91
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	560.512,93
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	1.111.673,11
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)	136.642,71

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

37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	6.908.791,22
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	19.992.030,89
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) %	24,14

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADA		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	%(h) = ((g + i)/d)x100	
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%	0,00
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.386.470,65	1.956.897,98	1.827.596,44	93,39%	1.798.556,74	93,39%	29.039,70
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.678.433,82	4.608.168,76	3.783.945,63	82,11%	1.741.425,05	82,11%	2.042.520,58
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	5.064.904,47	6.565.066,74	5.611.542,07	85,48%	3.539.981,79	85,48%	2.071.560,28
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	30.838.373,82	35.614.716,76	32.624.005,02	91,60%	30.362.815,17	91,60%	2.261.189,85

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADOS EM 2016 (g)
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	1.337.811,69	136642,71

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	FUNDEB (b)
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	1.902.124,40
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	17.117.894,45
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	17.936.052,88
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	160.632,91
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	1.244.598,88