

MUNICÍPIO DE MONDAI
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 FEVEREIRO 2007/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - ANEXO X (Lei nº 9.394/1996, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1- RECEITAS DE IMPOSTOS	538.250,00	538.250,00	50.568,18	50.568,18	9,39
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	232.250,00	232.250,00	3.378,25	3.378,25	1,45
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	180.000,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Ativa do IPTU	45.000,00	45.000,00	2.717,93	2.717,93	6,04
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	6.000,00	6.000,00	660,32	660,32	11,01
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	55.000,00	55.000,00	4.912,10	4.912,10	8,93
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	55.000,00	55.000,00	4.912,10	4.912,10	8,93
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	–	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Ativa do ITBI	–	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	–	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	201.000,00	201.000,00	36.592,57	36.592,57	18,21
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	195.000,00	195.000,00	27.735,85	27.735,85	14,22
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.500,00	1.500,00	53,53	53,53	3,57
Dívida Ativa do ISS	3.500,00	3.500,00	7.893,22	7.893,22	225,52
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	1.000,00	1.000,00	909,97	909,97	91,00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	50.000,00	50.000,00	5.685,26	5.685,26	11,37
Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	50.000,00	50.000,00	5.685,26	5.685,26	11,37
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	–	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Ativa do IRRF	–	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	–	0,00	0,00	0,00	0,00
2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	7.047.750,00	7.047.750,00	1.150.464,14	1.150.464,14	16,32
2.1- Cota-Parte FPM	3.325.000,00	3.325.000,00	530.071,38	530.071,38	15,94
2.2- Cota-Parte ICMS	3.350.000,00	3.350.000,00	569.249,68	569.249,68	16,99

RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	–	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	110.000,00	110.000,00	20.621,57	20.621,57	18,75
2.5- Cota-Parte ITR	2.750,00	2.750,00	12,31	12,31	0,45
2.6- Cota-Parte IPVA	260.000,00	260.000,00	20.500,20	20.500,20	11,73

Continua 1/5

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 FEVEREIRO 2007/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

2.6- Cota-Parte IPVA	200.000,00	200.000,00	30.509,20	30.509,20	11,73
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	-	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)	7.586.000,00	7.586.000,00	1.201.032,32	1.201.032,32	15,83
OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4- TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	175.000,00	175.000,00	31.276,76	31.276,76	17,87
4.1- Transferências do Salário-Educação	118.500,00	118.500,00	31.276,76	31.276,76	26,39
4.2- Outras Transferências do FNDE	56.500,00	56.500,00	0,00	0,00	0,00
5- TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	66.500,00	66.500,00	0,00	0,00	0,00
6- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7- OUTRAS RECEITAS DESTINADAS À EDUCAÇÃO	37.550,00	37.550,00	2.022,41	2.022,41	5,39
8- TOTAL DAS OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7)	279.050,00	279.050,00	33.299,17	33.299,17	11,93

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
9- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	1.017.750,00	1.017.750,00	167.991,32	167.991,32	16,51
9.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (16,66% de 2.1)	498.750,00	498.750,00	79.510,66	79.510,66	15,94
9.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (16,66% de 2.2)	502.500,00	502.500,00	85.387,41	85.387,41	16,99
9.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (16,66% de 2.3)	-	0,00	0,00	0,00	0,00

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
9.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (16,66% de 2.4)	16.500,00	16.500,00	3.093,25	3.093,25	18,75
9.5- Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB – (6,66% de 2.5)	-	0,00	0,00	0,00	0,00
9.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (6,66% de 2.6)	-	0,00	0,00	0,00	0,00
10- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.075.000,00	1.075.000,00	180.105,66	180.105,66	16,75
10.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	1.065.000,00	1.065.000,00	177.955,78	177.955,78	16,71
10.2- Complementação da União ao FUNDEB	-	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	10.000,00	10.000,00	2.149,88	2.149,88	21,50
11- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (10.1 - 9)	47.250,00	47.250,00	9.964,46	9.964,46	21,09

[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

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 FEVEREIRO 2007/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100
12- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	645.000,00	645.000,00	83.512,61	83.512,61	12,95
12.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2- Com Ensino Fundamental	645.000,00	645.000,00	83.512,61	83.512,61	12,95
13- OUTRAS DESPESAS	430.000,00	430.000,00	0,00	0,00	0,00
13.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	430.000,00	430.000,00	0,00	0,00	0,00
14- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (12 + 13)	1.075.000,00	1.075.000,00	83.512,61	83.512,61	7,77
15- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL * (12 / 10) x 100%					46,37

CÁLCULO DO LIMITE MÍNIMO COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
16- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3) ¹	1.896.500,00	1.896.500,00	300.258,08	300.258,08	15,83

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100
17- EDUCAÇÃO INFANTIL	502.400,00	502.400,00	43.041,33	43.041,33	8,57
17.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	502.400,00	502.400,00	43.041,33	43.041,33	8,57
18- ENSINO FUNDAMENTAL	1.651.560,00	1.651.560,00	147.699,57	147.699,57	8,94
18.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.075.000,00	1.075.000,00	83.512,61	83.512,61	7,77
18.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	576.560,00	576.560,00	64.186,96	64.186,96	11,13
19- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100
22- OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (17 + 18 + 19 + 20 + 21 + 22)	2.153.960,00	2.153.960,00	190.740,90	190.740,90	8,86

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 FEVEREIRO 2007/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL			VALOR		
24- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (11)			0,00		
25- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO			-		
26- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO ²			-		
27- DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO ACRÉSCIMO E DA COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO ANTERIOR			-		
28- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (37g)			-		
29- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (38.3)			2.149,88		
30- TOTAL DAS DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (24 + 25 + 26 + 27 + 28 + 29)			2.149,88		
31- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO ³ [(17 + 18) - (30) / (3)] x 100%			15,70		
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100
32- CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	118.500,00	118.500,00	6.825,21	6.825,21	5,76
33- RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34- OUTROS RECURSOS DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À MDE (32 + 33 + 34)	118.500,00	118.500,00	6.825,21	6.825,21	5,76
36- TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO (23 + 35)	2.272.460,00	2.272.460,00	197.566,11	197.566,11	8,69

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE FINANCEIRO

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2007 (g)
37- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	462,00	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
38- SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE 2006	215.306,73

MUNICÍPIO DE MONDAI
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 FEVEREIRO 2007/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

Continuação 5/5

38.1- (+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE	177.955,78
38.2- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	162.266,30
38.3- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	2.149,88
39- SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	233.146,09

MONDAI, 01/05/2007

VALDEMAR ARNALDO BORNHOLDT
Prefeito Municipal

SERGIO FERLA
Téc. Contab. CRC/SC 11.972/O-4

FONTE:

¹ Caput do artigo 212 da CF/1988

² Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

³ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme Lei 9.394/96, art. 11, V.