

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 JUNHO 2007/BIMESTRE MAIO - JUNHO

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	68.684,21	189.469,71	35,20
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	232.250,00	232.250,00	16.418,39	22.383,03	9,64
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	180.000,00	180.000,00	12.772,91	12.772,91	7,10
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	2.964,18	7.793,53	17,32
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	6.000,00	6.000,00	681,30	1.816,59	30,28
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	55.000,00	55.000,00	4.513,51	24.731,88	44,97
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	55.000,00	55.000,00	4.513,51	24.731,88	44,97
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	40.331,60	122.257,14	60,82
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	195.000,00	195.000,00	39.359,34	110.239,36	56,53
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.500,00	1.500,00	371,41	793,87	52,92
Dívida Ativa do ISS	3.500,00	3.500,00	480,04	10.026,29	286,47
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	1.000,00	1.000,00	120,81	1.197,62	119,76
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	50.000,00	50.000,00	7.420,71	20.097,66	40,20
Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	50.000,00	50.000,00	7.420,71	20.097,66	40,20
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	1.278.819,29	3.501.384,09	49,68
2.1- Cota-Parte FPM	3.325.000,00	3.325.000,00	590.240,92	1.630.969,53	49,05
2.2- Cota-Parte ICMS	3.350.000,00	3.350.000,00	623.218,85	1.696.001,57	50,63

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	17.162,81	53.044,97	48,22
2.5- Cota-Parte ITR	2.750,00	2.750,00	148,12	235,70	8,57
2.6- Cota-Parte IPVA	260.000,00	260.000,00	48.048,50	121.122,22	46,55

Continua 1/5

MUNICÍPIO DE MONDAI
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Continuação 2/5

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A JUNHO 2007/BIMESTRE MAIO - JUNHO

2.6- Cota-Parte IPVA	200.000,00	200.000,00	48.048,59	121.152,32	48,59
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	1.347.503,50	3.690.853,80	48,65
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	35.679,25	81.787,92	46,74
4.1- Transferências do Salário-Educação	118.500,00	118.500,00	18.028,99	64.137,66	54,12
4.2- Outras Transferências do FNDE	56.500,00	56.500,00	17.650,26	17.650,26	31,24
5- TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	66.500,00	66.500,00	23.015,56	41.666,70	62,66
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	16.795,53	24.811,15	66,07
8- TOTAL DAS OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7)	279.050,00	279.050,00	75.490,34	148.265,77	53,13

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	208.233,17	570.183,60	56,02
9.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (16,66% de 2.1)	498.750,00	498.750,00	98.334,08	271.719,36	54,48
9.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (16,66% de 2.2)	502.500,00	502.500,00	103.828,22	281.982,76	56,12
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	2.859,29	8.583,98	52,02
9.5- Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB – (6,66% de 2.5)	—	0,00	11,80	15,61	0,00
9.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (6,66% de 2.6)	—	0,00	3.199,78	7.881,89	0,00
10- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.075.000,00	1.075.000,00	198.345,56	563.200,87	52,39
10.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	1.065.000,00	1.065.000,00	195.494,51	555.080,02	52,12
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	2.851,05	8.120,85	81,21
11- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (10.1 - 9)	47.250,00	47.250,00	-12.738,66	-15.103,58	-31,97

[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

Continua 2/5

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 JUNHO 2007/BIMESTRE MAIO - JUNHO

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	131.267,29	312.457,25	48,44
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	131.267,29	312.457,25	48,44
13- OUTRAS DESPESAS	430.000,00	433.036,32	53.085,25	91.752,17	21,19
13.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	430.000,00	433.036,32	53.085,25	91.752,17	21,19
14- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (12 + 13)	1.075.000,00	1.078.036,32	184.352,54	404.209,42	37,49
15- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL * (12 / 10) x 100%					55,48

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	336.875,88	922.713,45	48,65

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	70.474,62	199.223,73	39,65
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	70.474,62	199.223,73	39,65
18- ENSINO FUNDAMENTAL	1.651.560,00	1.654.984,86	333.029,57	729.614,25	44,09
18.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.075.000,00	1.078.036,32	184.352,54	404.209,42	37,49
18.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	576.560,00	576.948,54	148.677,03	325.404,83	56,40
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	2.157.384,86	403.504,19	928.837,98	43,05

MUNICÍPIO DE MONDAI
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Continuação 4/5

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A JUNHO 2007/BIMESTRE MAIO - JUNHO

DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL			VALOR		
24- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (11)			-15.103,58		
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 ENSINO²			-		
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)			8.120,85		
30- TOTAL DAS DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (24 + 25 + 26 + 27 + 28 + 29)			-6.982,73		
31- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO³ [(17 + 18) - (30) / (3)] x 100%			25,36		
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	118.628,91	18.090,71	63.845,58	53,82
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	118.628,91	18.090,71	63.845,58	53,82
36- TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO (23 + 35)	2.272.460,00	2.276.013,77	421.594,90	992.683,56	43,62

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

Continua 4/5

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 JUNHO 2007/BIMESTRE MAIO - JUNHO

Continuação 5/5

38.1- (+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE	555.080,02
38.2- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	559.891,42
38.3- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	8.120,85
39- SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	218.616,18

MONDAI, 30/06/2007

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.