

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 AGOSTO 2007/BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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	187.164,61	376.634,32	69,97
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	232.250,00	232.250,00	125.315,38	147.698,41	63,59
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	180.000,00	180.000,00	121.376,10	134.149,01	74,53
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	1.250,00	1.250,00	1.121,49	1.121,49	89,72
Dívida Ativa do IPTU	45.000,00	45.000,00	2.153,52	9.947,05	22,10
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	6.000,00	6.000,00	664,27	2.480,86	41,35
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	55.000,00	55.000,00	14.678,50	39.410,38	71,66
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	55.000,00	55.000,00	14.678,50	39.410,38	71,66
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	38.661,29	160.918,43	80,06
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	195.000,00	195.000,00	35.972,10	146.211,46	74,98
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.500,00	1.500,00	256,38	1.050,25	70,02
Dívida Ativa do ISS	3.500,00	3.500,00	2.101,57	12.127,86	346,51
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	1.000,00	1.000,00	331,24	1.528,86	152,89
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	50.000,00	50.000,00	8.509,44	28.607,10	57,21
Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	50.000,00	50.000,00	8.509,44	28.607,10	57,21
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	1.097.721,99	4.599.106,08	65,26
2.1- Cota-Parte FPM	3.325.000,00	3.325.000,00	476.715,71	2.107.685,24	63,39
2.2- Cota-Parte ICMS	3.350.000,00	3.350.000,00	551.838,99	2.247.840,56	67,10

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	18.648,80	71.693,77	65,18
2.5- Cota-Parte ITR	2.750,00	2.750,00	401,19	636,89	23,16
2.6- Cota-Parte IPVA	260.000,00	260.000,00	50.117,30	171.240,82	65,97

Continua 1/5

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 AGOSTO 2007/BIMESTRE JULHO - AGOSTO

Continuação 2/5

2.6- Cota-Parte IPVA	200.000,00	200.000,00	50.117,30	171.249,02	65,87
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	1.284.886,60	4.975.740,40	65,59
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	30.172,58	111.960,50	63,98
4.1- Transferências do Salário-Educação	118.500,00	118.500,00	18.405,74	82.543,40	69,66
4.2- Outras Transferências do FNDE	56.500,00	56.500,00	11.766,84	29.417,10	52,07
5- TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	66.500,00	66.500,00	34.523,34	76.190,04	114,57
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	8.676,46	33.487,61	89,18
8- TOTAL DAS OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7)	279.050,00	279.050,00	73.372,38	221.638,15	79,43

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	177.828,17	748.011,77	73,50
9.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (16,66% de 2.1)	498.750,00	498.750,00	79.420,78	351.140,14	70,40
9.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (16,66% de 2.2)	502.500,00	502.500,00	91.936,34	373.919,10	74,41
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	3.106,86	11.690,84	70,85
9.5- Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB – (6,66% de 2.5)	-	0,00	26,68	42,29	0,00
9.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (6,66% de 2.6)	-	0,00	3.337,51	11.219,40	0,00
10- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.075.000,00	1.075.000,00	178.750,80	741.951,67	69,02
10.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	1.065.000,00	1.065.000,00	176.502,62	731.582,64	68,69
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	2.248,18	10.369,03	103,69
11- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (10.1 - 9)	47.250,00	47.250,00	-1.325,55	-16.429,13	-34,77

[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 AGOSTO 2007/BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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	113.618,27	426.075,52	66,06
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	113.618,27	426.075,52	66,06
13- OUTRAS DESPESAS	430.000,00	338.036,32	44.907,82	136.659,99	40,43
13.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	430.000,00	338.036,32	44.907,82	136.659,99	40,43
14- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (12 + 13)	1.075.000,00	983.036,32	158.526,09	562.735,51	57,24
15- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL * (12 / 10) x 100%					57,43

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	321.221,65	1.243.935,10	65,59

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	407.400,00	32.891,95	232.115,68	56,97
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	407.400,00	32.891,95	232.115,68	56,97
18- ENSINO FUNDAMENTAL	1.651.560,00	1.654.984,86	271.260,86	1.000.875,11	60,48
18.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.075.000,00	983.036,32	158.526,09	562.735,51	57,24
18.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	576.560,00	671.948,54	112.734,77	438.139,60	65,20
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	2.062.384,86	304.152,81	1.232.990,79	59,78

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 AGOSTO 2007/BIMESTRE JULHO - AGOSTO

DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL			VALOR		
24- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (11)			-16.429,13		
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)			10.369,03		
30- TOTAL DAS DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (24 + 25 + 26 + 27 + 28 + 29)			-6.060,10		
31- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO³ [(17 + 18) - (30) / (3)] x 100%			24,90		
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	18.790,33	82.635,91	69,66
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	18.790,33	82.635,91	69,66
36- TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO (23 + 35)	2.272.460,00	2.181.013,77	322.943,14	1.315.626,70	60,32

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 AGOSTO 2007/BIMESTRE JULHO - AGOSTO

Continuação 5/5

38.1- (+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE	731.582,64
38.2- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	768.115,64
38.3- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	10.369,03
39- SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	189.142,76

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.