

Prefeitura Municipal de Colina - SP
 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 Dezembro 2010/Bimestre Novembro-Dezembro

RREO - ANEXO X(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	RECEITAS DO ENSINO				
	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
1-RECEITAS DE IMPOSTOS	2.998.000,00	2.998.000,00	888.108,43	3.547.907,45	118,34
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.103.000,00	1.103.000,00	182.526,77	1.071.532,94	97,15
1.1.1-IPTU	824.000,00	824.000,00	119.251,60	868.906,38	105,45
1.1.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	49.000,00	49.000,00	18.242,37	45.204,76	92,25
1.1.3-Dívida Ativa do IPTU	212.000,00	212.000,00	57.121,17	236.201,43	111,42
1.1.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	18.000,00	18.000,00	4.041,61	18.324,59	101,80
1.1.5-(-) Deduções da Receita do IPTU	-	-	16.129,98	97.104,22	
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	124.000,00	124.000,00	94.104,74	219.450,46	176,98
1.2.1-ITBI	121.000,00	121.000,00	94.104,74	219.452,82	181,37
1.2.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	1.000,00	1.000,00	-	-	-
1.2.3-Dívida Ativa do ITBI	1.000,00	1.000,00	-	-	-
1.2.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	1.000,00	1.000,00	-	-	-
1.2.5-(-) Deduções da Receita do ITBI	-	-	-	2,36	
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.589.000,00	1.589.000,00	507.756,23	1.990.378,39	125,26
1.3.1-ISS	1.557.000,00	1.557.000,00	495.696,69	1.945.064,44	124,92
1.3.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.000,00	1.000,00	459,11	891,98	89,20
1.3.3-Dívida Ativa do ISS	27.000,00	27.000,00	11.176,43	42.524,93	157,50
1.3.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	4.000,00	4.000,00	2.700,71	7.644,07	191,10
1.3.5-(-) Deduções da Receita do ISS	-	-	2.276,71	5.747,03	
1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	182.000,00	182.000,00	103.720,69	266.545,66	146,45
1.4.1-IRRF	182.000,00	182.000,00	103.720,69	266.545,66	146,45
1.4.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	-	-	-	-	
1.4.3-Dívida Ativa do IRRF	-	-	-	-	
1.4.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	-	-	-	-	
1.4.5-(-) Deduções da Receita do IRRF	-	-	-	-	
1.5-Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153 §4º, inciso III)	-	-	-	-	
1.5.1-ITR	-	-	-	-	
1.5.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	-	-	-	-	
1.5.3-Dívida Ativa do ITR	-	-	-	-	
1.5.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	-	-	-	-	
1.5.5-(-) Deduções da Receita do ITR	-	-	-	-	

Prefeitura Municipal de Colina - SP
 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 Dezembro 2010/Bimestre Novembro-Dezembro

RREO - ANEXO X(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
2-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	24.871.000,00	24.871.000,00	6.421.974,98	23.694.403,06	95,27
2.1-Cota-Parte FPM	8.650.000,00	8.650.000,00	2.453.924,19	8.672.483,18	100,26
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.650.000,00	8.650.000,00	2.453.924,19	8.672.483,18	100,26
2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	-	-	-	-	
2.2-Cota-Parte ICMS	14.500.000,00	14.500.000,00	3.558.227,39	13.336.806,16	91,98
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	107.000,00	107.000,00	22.122,48	88.489,92	82,70
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	96.000,00	96.000,00	31.191,07	107.600,23	112,08
2.5-Cota-Parte ITR	28.000,00	28.000,00	256.667,80	342.855,10	1.224,48
2.6-Cota-Parte IPVA	1.490.000,00	1.490.000,00	99.842,05	1.146.168,47	76,92
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	-	
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	27.869.000,00	27.869.000,00	7.310.083,41	27.242.310,51	97,75

Prefeitura Municipal de Colina - SP
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 Dezembro 2010/Bimestre Novembro-Dezembro

RREO - ANEXO X(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	18.600,00	18.600,00	1.422,19	7.512,48	40,39
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	680.000,00	680.000,00	261.027,06	894.998,02	131,62
5.1 - Transferências do Salário-Educação	680.000,00	680.000,00	259.975,27	892.266,13	131,22
5.2 - Outras Transferências do FNDE	-	-	-	-	
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	-	-	1.051,79	2.731,89	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	366.000,00	366.000,00	69.260,46	387.333,04	105,83
6.1 - Transferências de Convênios	366.000,00	366.000,00	69.260,46	387.333,04	105,83
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	-	-	-	-	
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.000,00	3.000,00	765,00	3.037,50	101,25
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	1.067.600,00	1.067.600,00	332.474,71	1.292.881,04	121,10

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	4.974.200,00	4.974.200,00	1.284.394,81	4.738.880,01	95,27
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.1.1)	1.730.000,00	1.730.000,00	490.784,74	1.734.496,29	100,26
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.2)	2.900.000,00	2.900.000,00	711.645,43	2.667.361,07	91,98
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.3)	21.400,00	21.400,00	4.424,49	17.697,96	82,70
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.4)	19.200,00	19.200,00	6.238,22	21.520,04	112,08
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB-(0% de (1.5 + 2.5)	5.600,00	5.600,00	51.333,52	68.570,93	1.224,48
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.6)	298.000,00	298.000,00	19.968,41	229.233,72	76,92
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.950.000,00	4.950.000,00	1.879.364,76	7.248.518,24	146,43
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.900.000,00	4.900.000,00	1.859.189,66	7.206.426,58	147,07
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	-	
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	50.000,00	50.000,00	20.175,10	42.091,66	84,18
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1-10) ¹	-74.200,00	-74.200,00	574.794,85	2.467.546,57	-3.325,53

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

Prefeitura Municipal de Colina - SP
 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 Dezembro 2010/Bimestre Novembro-Dezembro

RREO - ANEXO X(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	%
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)		
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	3.174.000,00	5.310.600,00	1.804.144,20	5.309.143,11	-	99,97
13.1-Com Educação Infantil	940.000,00	1.706.200,00	559.383,20	1.705.215,19	-	99,94
13.2-Com Ensino Fundamental	2.234.000,00	3.604.400,00	1.244.761,00	3.603.927,92	-	99,99
14-OUTRAS DESPESAS	1.776.000,00	1.994.400,00	597.257,98	1.939.375,13	-	97,24
14.1-Com Educação Infantil	571.000,00	473.400,00	109.061,50	440.261,25	-	93,00
14.2-Com Ensino Fundamental	1.205.000,00	1.521.000,00	488.196,48	1.499.113,88	-	98,56
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	4.950.000,00	7.305.000,00	2.401.402,18	7.248.518,24	-	99,23

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	-
17-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB	-
18-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)	-
19-MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL ¹ ((13-18)/(11)x100)%	73,24

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2009 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2010 ²	

Prefeitura Municipal de Colina - SP
 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 Dezembro 2010/Bimestre Novembro-Dezembro

RREO - ANEXO X(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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) ³	6.967.250,00	6.967.250,00	1.827.520,85	6.810.577,63	97,75	
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	% (g)=((e+f)/d)x100
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)		
23-EDUCAÇÃO INFANTIL	1.694.000,00	2.605.400,00	720.735,84	2.280.892,59	289.262,24	98,65
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.511.000,00	2.179.600,00	668.444,70	2.145.476,44	-	98,43
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	183.000,00	425.800,00	52.291,14	135.416,15	289.262,24	99,74
24-ENSINO FUNDAMENTAL	5.266.000,00	7.218.800,00	2.434.798,63	6.822.337,52	368.999,89	99,62
24.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.439.000,00	5.125.400,00	1.732.957,48	5.103.041,80	-	99,56
24.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.827.000,00	2.093.400,00	701.841,15	1.719.295,72	368.999,89	99,76
25-ENSINO MÉDIO	-	-	-	-	-	-
26-ENSINO SUPERIOR	-	-	-	-	-	-
27-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	-	-	-	-	-	-
28-OUTRAS	-	-	-	-	-	-
29-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	6.960.000,00	9.824.200,00	3.155.534,47	9.103.230,11	658.262,13	99,36

Prefeitura Municipal de Colina - SP
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 Dezembro 2010/Bimestre Novembro-Dezembro

RREO - ANEXO X(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	2.467.546,57
31-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	-
32-RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)	42.091,66
33-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	-
34-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	-
35-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4	-
36-CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46g)	-
37-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	2.509.638,23
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) -(37))	7.251.854,01
39-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5 ((38)/(3)X100)%	26,62

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

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 (e)		
40-DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	-	-	-	-	-	
41-DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	-	-	-	-	-	
42-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	-	
43-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.067.600,00	1.435.500,00	374.287,21	1.201.830,97	46.912,94	86,99
44-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	1.067.600,00	1.435.500,00	374.287,21	1.201.830,97	46.912,94	86,99
45-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	8.027.600,00	11.259.700,00	3.529.821,68	10.305.061,08	705.175,07	97,78
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE			CANCELADO EM 2010 (g)		
46-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			-			-

Prefeitura Municipal de Colina - SP
 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 Dezembro 2010/Bimestre Novembro-Dezembro

RREO - ANEXO X(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB (h)	FUNDEF
47-SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2009	322.530,75	
48-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	7.206.426,58	
49-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	7.137.390,06	
50-(+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	42.091,66	
51-(=)SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	433.658,93	

FONTE:

¹Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

²Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do § 1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

³Caput do artigo 212 da CF/1988.

⁴ 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.

⁵ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art.121,V.