

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 Junho 2011/Bimestre Maio-Junho

RREO - ANEXO X(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO					
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
1-RECEITAS DE IMPOSTOS	4.062.000,00	4.062.000,00	906.463,23	2.019.495,02	49,72
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.525.000,00	1.525.000,00	253.979,43	802.574,01	52,63
1.1.1-IPTU	1.205.000,00	1.205.000,00	185.946,67	714.208,15	59,27
1.1.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	36.000,00	36.000,00	8.062,41	22.742,33	63,17
1.1.3-Dívida Ativa do IPTU	261.000,00	261.000,00	59.849,24	150.544,93	57,68
1.1.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	23.000,00	23.000,00	6.023,01	13.758,53	59,82
1.1.5-(-) Deduções da Receita do IPTU	-	-	5.901,90	98.679,93	
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	191.000,00	191.000,00	61.909,53	105.428,69	55,20
1.2.1-ITBI	188.000,00	188.000,00	61.909,53	105.428,69	56,08
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	-	-	-	-	
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.110.000,00	2.110.000,00	529.417,19	990.568,84	46,95
1.3.1-ISS	2.052.000,00	2.052.000,00	516.296,54	956.602,67	46,62
1.3.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.000,00	1.000,00	170,52	293,05	29,31
1.3.3-Dívida Ativa do ISS	49.000,00	49.000,00	10.567,09	31.120,91	63,51
1.3.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	8.000,00	8.000,00	2.383,04	7.980,05	99,75
1.3.5-(-) Deduções da Receita do ISS	-	-	-	5.427,84	
1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	236.000,00	236.000,00	61.157,08	120.923,48	51,24
1.4.1-IRRF	236.000,00	236.000,00	61.157,08	120.923,48	51,24
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 Junho 2011/Bimestre Maio-Junho

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	27.327.000,00	27.327.000,00	7.176.374,42	14.790.083,10	54,12
2.1-Cota-Parte FPM	8.957.000,00	8.957.000,00	2.878.749,13	5.576.228,98	62,26
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.957.000,00	8.957.000,00	2.878.749,13	5.576.228,98	62,26
2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	-	-	-	-	
2.2-Cota-Parte ICMS	16.233.000,00	16.233.000,00	4.090.289,50	7.973.681,29	49,12
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	95.000,00	95.000,00	24.940,29	49.880,58	52,51
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	107.000,00	107.000,00	34.938,73	69.582,46	65,03
2.5-Cota-Parte ITR	151.000,00	151.000,00	8.544,38	35.626,37	23,59
2.6-Cota-Parte IPVA	1.784.000,00	1.784.000,00	138.912,39	1.085.083,42	60,82
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	-	
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	31.389.000,00	31.389.000,00	8.082.837,65	16.809.578,12	53,55

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 Junho 2011/Bimestre Maio-Junho

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	10.000,00	10.000,00	6.726,47	8.957,55	89,58
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	902.000,00	902.000,00	266.431,99	590.174,52	65,43
5.1 - Transferências do Salário-Educação	902.000,00	902.000,00	266.431,99	590.174,52	65,43
5.2 - Outras Transferências do FNDE	-	-	-	-	
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	-	-	-	-	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	223.720,00	223.720,00	69.344,40	109.888,20	49,12
6.1 - Transferências de Convênios	223.720,00	223.720,00	69.344,40	109.888,20	49,12
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	-	-	-	-	
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.243,00	3.243,00	817,50	1.597,50	49,26
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	1.138.963,00	1.138.963,00	343.320,36	710.617,77	62,39

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	5.465.400,00	5.465.400,00	1.435.274,72	2.958.016,27	54,12
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.1.1)	1.791.400,00	1.791.400,00	575.749,74	1.115.245,62	62,26
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.2)	3.246.600,00	3.246.600,00	818.057,85	1.594.736,13	49,12
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.3)	19.000,00	19.000,00	4.988,04	9.976,08	52,51
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.4)	21.400,00	21.400,00	6.987,75	13.916,51	65,03
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB-(0% de (1.5 + 2.5))	30.200,00	30.200,00	1.708,86	7.125,23	23,59
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.6)	356.800,00	356.800,00	27.782,48	217.016,70	60,82
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	7.464.000,00	7.464.000,00	2.034.921,86	4.525.710,16	60,63
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	7.464.000,00	7.464.000,00	2.034.921,86	4.525.710,16	60,63
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	-	
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	-	-	-	-	
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1-10) ¹	1.998.600,00	1.998.600,00	599.647,14	1.567.693,89	78,44

[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 Junho 2011/Bimestre Maio-Junho

RREO - ANEXO X(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	5.145.000,00	5.145.000,00	1.606.698,57	2.621.973,78	50,96
13.1-Com Educação Infantil	1.775.000,00	1.775.000,00	494.656,28	863.283,96	48,64
13.2-Com Ensino Fundamental	3.370.000,00	3.370.000,00	1.112.042,29	1.758.689,82	52,19
14-OUTRAS DESPESAS	2.336.000,00	2.671.300,00	559.273,44	922.701,24	34,54
14.1-Com Educação Infantil	744.000,00	577.900,00	114.380,03	197.618,97	34,20
14.2-Com Ensino Fundamental	1.592.000,00	2.093.400,00	444.893,41	725.082,27	34,64
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	7.481.000,00	7.816.300,00	2.165.972,01	3.544.675,02	45,35
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)%					57,94
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE					VALOR
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2010 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					-433.658,93
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2011 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 Junho 2011/Bimestre Maio-Junho

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	7.847.250,00	7.847.250,00	2.020.709,41	4.202.394,53	53,55
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100
23-EDUCAÇÃO INFANTIL	2.692.000,00	2.732.600,00	745.055,41	1.262.171,48	46,19
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.519.000,00	2.352.900,00	609.036,31	1.060.902,93	45,09
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	173.000,00	379.700,00	136.019,10	201.268,55	53,01
24-ENSINO FUNDAMENTAL	7.158.500,00	7.398.200,00	2.123.639,06	3.456.780,40	46,72
24.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.962.000,00	5.463.400,00	1.556.935,70	2.483.772,09	45,46
24.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.196.500,00	1.934.800,00	566.703,36	973.008,31	50,29
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)	9.850.500,00	10.130.800,00	2.868.694,47	4.718.951,88	46,58

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 Junho 2011/Bimestre Maio-Junho

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)	1.567.693,89
31-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	-
32-RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)	-
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)	1.567.693,89
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) -(37))	3.151.257,99
39-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5 ((38)/(3)X100)%	18,75

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100
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	651.963,00	706.963,00	249.887,06	378.096,93	53,48
44-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	651.963,00	706.963,00	249.887,06	378.096,93	53,48
45-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	10.502.463,00	10.837.763,00	3.118.581,53	5.097.048,81	47,03
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE			CANCELADO EM 2011 (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 Junho 2011/Bimestre Maio-Junho

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 2010	-	
48-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	4.525.710,16	
49-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	3.267.799,78	
50-(+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	-	
51-(=)SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	1.257.910,38	

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.