

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 Setembro 2011/Bimestre Agosto-Setembro

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	4.062.000,00	4.062.000,00	973.971,22	2.993.466,24	73,69
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.525.000,00	1.525.000,00	177.734,31	980.308,32	64,28
1.1.1-IPTU	1.205.000,00	1.205.000,00	139.850,81	854.058,96	70,88
1.1.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	36.000,00	36.000,00	5.339,76	28.082,09	78,01
1.1.3-Dívida Ativa do IPTU	261.000,00	261.000,00	32.336,84	182.881,77	70,07
1.1.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	23.000,00	23.000,00	1.487,29	15.245,82	66,29
1.1.5-(-) Deduções da Receita do IPTU	-	-	1.280,39	99.960,32	
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	191.000,00	191.000,00	35.452,21	140.880,90	73,76
1.2.1-ITBI	188.000,00	188.000,00	35.452,21	140.880,90	74,94
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	696.718,44	1.687.287,28	79,97
1.3.1-ISS	2.052.000,00	2.052.000,00	686.894,33	1.643.497,00	80,09
1.3.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.000,00	1.000,00	159,17	452,22	45,22
1.3.3-Dívida Ativa do ISS	49.000,00	49.000,00	8.039,80	39.160,71	79,92
1.3.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	8.000,00	8.000,00	2.320,55	10.300,60	128,76
1.3.5-(-) Deduções da Receita do ISS	-	-	695,41	6.123,25	
1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	236.000,00	236.000,00	64.066,26	184.989,74	78,39
1.4.1-IRRF	236.000,00	236.000,00	64.066,26	184.989,74	78,39
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 Setembro 2011/Bimestre Agosto-Setembro

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	27.825.500,00	6.640.996,81	21.431.079,91	77,02
2.1-Cota-Parte FPM	8.957.000,00	9.455.500,00	2.274.993,77	7.851.222,75	83,03
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alinea b	8.957.000,00	9.455.500,00	2.274.993,77	7.851.222,75	83,03
2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alinea d	-	-	-	-	
2.2-Cota-Parte ICMS	16.233.000,00	16.233.000,00	4.151.539,93	12.125.221,22	74,69
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	95.000,00	95.000,00	24.940,29	74.820,87	78,76
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	107.000,00	107.000,00	32.162,36	101.744,82	95,09
2.5-Cota-Parte ITR	151.000,00	151.000,00	23.741,11	59.367,48	39,32
2.6-Cota-Parte IPVA	1.784.000,00	1.784.000,00	133.619,35	1.218.702,77	68,31
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	-	
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	31.389.000,00	31.887.500,00	7.614.968,03	24.424.546,15	76,60

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 Setembro 2011/Bimestre Agosto-Setembro

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	6.117,54	15.075,09	150,75
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	902.000,00	902.000,00	278.345,36	868.519,88	96,29
5.1 - Transferências do Salário-Educação	902.000,00	902.000,00	278.345,36	868.519,88	96,29
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	26.736,60	136.624,80	61,07
6.1 - Transferências de Convênios	223.720,00	223.720,00	26.736,60	136.624,80	61,07
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	3.422,57	5.020,07	154,80
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	1.138.963,00	1.138.963,00	314.622,07	1.025.239,84	90,02

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	5.565.100,00	1.328.199,18	4.286.215,45	77,02
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.1.1)	1.791.400,00	1.891.100,00	454.998,67	1.570.244,29	83,03
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.2)	3.246.600,00	3.246.600,00	830.307,92	2.425.044,05	74,69
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.3)	19.000,00	19.000,00	4.988,04	14.964,12	78,76
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.4)	21.400,00	21.400,00	6.432,48	20.348,99	95,09
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB-(0% de (1.5 + 2.5)	30.200,00	30.200,00	4.748,20	11.873,43	39,32
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.6)	356.800,00	356.800,00	26.723,87	243.740,57	68,31
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	7.676.000,00	7.676.000,00	2.041.954,48	6.601.429,43	86,00
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	7.659.000,00	7.659.000,00	2.013.399,16	6.539.109,32	85,38
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	-	
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	17.000,00	17.000,00	28.555,32	62.320,11	366,59
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1-10) ¹	2.193.600,00	2.093.900,00	685.199,98	2.252.893,87	107,59

[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 Setembro 2011/Bimestre Agosto-Setembro

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	5.522.000,00	1.450.892,07	4.072.865,85	73,76
13.1-Com Educação Infantil	1.775.000,00	1.826.000,00	484.419,00	1.347.702,96	73,81
13.2-Com Ensino Fundamental	3.370.000,00	3.696.000,00	966.473,07	2.725.162,89	73,73
14-OUTRAS DESPESAS	2.336.000,00	3.278.200,00	663.751,30	1.586.452,54	48,39
14.1-Com Educação Infantil	744.000,00	587.200,00	98.842,69	296.461,66	50,49
14.2-Com Ensino Fundamental	1.592.000,00	2.691.000,00	564.908,61	1.289.990,88	47,94
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	7.481.000,00	8.800.200,00	2.114.643,37	5.659.318,39	64,31
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)%					61,70
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 Setembro 2011/Bimestre Agosto-Setembro

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	7.971.875,00	1.903.742,01	6.106.136,54	76,60
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	3.005.500,00	751.945,09	2.014.116,57	67,01
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.519.000,00	2.413.200,00	583.261,69	1.644.164,62	68,13
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	173.000,00	592.300,00	168.683,40	369.951,95	62,46
24-ENSINO FUNDAMENTAL	7.220.000,00	8.428.700,00	1.927.640,73	5.415.171,13	64,25
24.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.962.000,00	6.387.000,00	1.531.381,68	4.015.153,77	62,86
24.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.258.000,00	2.041.700,00	396.259,05	1.400.017,36	68,57
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)	9.912.000,00	11.434.200,00	2.679.585,82	7.429.287,70	64,97

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 Setembro 2011/Bimestre Agosto-Setembro

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)	2.252.893,87
31-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	-
32-RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)	62.320,11
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)	2.315.213,98
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) -(37))	5.114.073,72
39-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5 ((38)/(3)X100)%	20,94

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	790.963,00	279.067,91	657.164,84	83,08
44-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	651.963,00	790.963,00	279.067,91	657.164,84	83,08
45-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	10.563.963,00	12.225.163,00	2.958.653,73	8.086.452,54	66,15
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 Setembro 2011/Bimestre Agosto-Setembro

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	6.539.109,32	
49-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	5.555.266,00	
50-(+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	62.320,11	
51-(=)SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	1.046.163,43	

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.