

Prefeitura Municipal de Saudades - SC
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 Outubro 2011/Bimestre Setembro-Outubro

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	836.000,00	836.000,00	114.303,02	760.195,05	90,93
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	231.000,00	231.000,00	5.894,06	163.915,17	70,96
1.1.1-IPTU	182.600,00	182.600,00	5.534,89	147.631,16	80,85
1.1.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	4.400,00	4.400,00	-	-	-
1.1.3-Dívida Ativa do IPTU	33.000,00	33.000,00	308,60	14.908,05	45,18
1.1.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	11.000,00	11.000,00	50,57	1.375,96	12,51
1.1.5-(-) Deduções da Receita do IPTU	-	-	-	-	-
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	88.000,00	88.000,00	15.773,48	115.800,84	131,59
1.2.1-ITBI	88.000,00	88.000,00	15.773,48	115.800,84	131,59
1.2.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	-	-	-	-	-
1.2.3-Dívida Ativa do ITBI	-	-	-	-	-
1.2.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	-	-	-	-	-
1.2.5-(-) Deduções da Receita do ITBI	-	-	-	-	-
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	338.800,00	338.800,00	73.488,65	378.981,92	111,86
1.3.1-ISS	330.000,00	330.000,00	72.777,58	377.308,75	114,34
1.3.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	2.200,00	2.200,00	-	9,15	0,42
1.3.3-Dívida Ativa do ISS	4.400,00	4.400,00	689,54	1.606,56	36,51
1.3.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	2.200,00	2.200,00	21,53	57,46	2,61
1.3.5-(-) Deduções da Receita do ISS	-	-	-	-	-
1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	178.200,00	178.200,00	19.146,83	101.497,12	56,96
1.4.1-IRRF	178.200,00	178.200,00	19.146,83	101.497,12	56,96
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 Saudades - SC
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 Outubro 2011/Bimestre Setembro-Outubro

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	11.578.020,00	11.578.020,00	1.882.491,43	9.453.084,49	81,65
2.1-Cota-Parte FPM	5.280.000,00	5.280.000,00	679.563,61	3.898.844,51	73,84
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	5.280.000,00	5.280.000,00	679.563,61	3.898.844,51	73,84
2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	-	-	-	-	
2.2-Cota-Parte ICMS	5.600.000,00	5.600.000,00	1.088.846,60	5.003.744,42	89,35
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	47.520,00	47.520,00	5.589,92	27.949,60	58,82
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	165.000,00	165.000,00	20.886,92	96.166,82	58,28
2.5-Cota-Parte ITR	5.500,00	5.500,00	4.316,16	4.736,75	86,12
2.6-Cota-Parte IPVA	480.000,00	480.000,00	83.288,22	421.642,39	87,84
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	-	
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	12.414.020,00	12.414.020,00	1.996.794,45	10.213.279,54	82,27

Prefeitura Municipal de Saudades - SC
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 Outubro 2011/Bimestre Setembro-Outubro

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	-	-	-	-	
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	402.600,00	402.600,00	68.861,12	288.214,49	71,59
5.1 - Transferências do Salário-Educação	154.000,00	154.000,00	30.543,69	143.880,71	93,43
5.2 - Outras Transferências do FNDE	248.600,00	248.600,00	35.461,92	129.624,72	52,14
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	-	-	2.855,51	14.709,06	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	301.402,00	301.402,00	52.913,78	229.303,20	76,08
6.1 - Transferências de Convênios	301.402,00	301.402,00	50.110,00	211.726,30	70,25
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	-	-	2.803,78	17.576,90	
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	-	-	-	-	
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	704.002,00	704.002,00	121.774,90	517.517,69	73,51

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	2.315.604,00	2.315.604,00	376.497,88	1.890.592,94	81,65
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.1.1)	1.056.000,00	1.056.000,00	135.912,68	779.767,73	73,84
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.2)	1.120.000,00	1.120.000,00	217.912,37	1.000.881,25	89,36
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.3)	9.504,00	9.504,00	1.117,98	5.589,90	58,82
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.4)	33.000,00	33.000,00	4.177,37	19.222,37	58,25
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB-(0% de (1.5 + 2.5))	1.100,00	1.100,00	863,21	947,25	86,11
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.6)	96.000,00	96.000,00	16.514,27	84.184,44	87,69
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.504.400,00	1.504.400,00	308.186,74	1.460.495,01	97,08
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	1.500.000,00	1.500.000,00	305.518,87	1.449.407,93	96,63
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	-	
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	4.400,00	4.400,00	2.667,87	11.087,08	251,98
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1-10) ¹	-815.604,00	-815.604,00	-70.979,01	-441.185,01	54,09

[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 Saudades - SC
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 Outubro 2011/Bimestre Setembro-Outubro

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	1.216.640,00	1.166.640,00	208.695,07	980.214,53	84,02
13.1-Com Educação Infantil	411.000,00	411.000,00	85.729,12	405.323,83	98,62
13.2-Com Ensino Fundamental	805.640,00	755.640,00	122.965,95	574.890,70	76,08
14-OUTRAS DESPESAS	287.760,00	472.081,80	95.671,70	359.409,91	76,13
14.1-Com Educação Infantil	-	80.000,00	29.206,79	50.548,36	63,19
14.2-Com Ensino Fundamental	287.760,00	392.081,80	66.464,91	308.861,55	78,77
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	1.504.400,00	1.638.721,80	304.366,77	1.339.624,44	81,75
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)%					67,12
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE					VALOR
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2010 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					24.321,80
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2011 ²					24.321,80

Prefeitura Municipal de Saudades - SC
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 Outubro 2011/Bimestre Setembro-Outubro

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	3.103.505,00	3.103.505,00	499.198,61	2.553.319,89	82,27

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	855.000,00	884.000,00	153.529,40	683.608,25	77,33
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	411.000,00	491.000,00	114.935,91	455.872,19	92,85
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	444.000,00	393.000,00	38.593,49	227.736,06	57,95
24-ENSINO FUNDAMENTAL	1.968.601,00	1.937.322,80	288.017,44	1.597.582,73	82,46
24.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.093.400,00	1.147.721,80	189.430,86	883.752,25	77,00
24.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	875.201,00	789.601,00	98.586,58	713.830,48	90,40
25-ENSINO MÉDIO	-	-	-	-	
26-ENSINO SUPERIOR	15.000,00	15.000,00	-	5.000,00	33,33
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)	2.838.601,00	2.836.322,80	441.546,84	2.286.190,98	80,60

Prefeitura Municipal de Saudades - SC
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 Outubro 2011/Bimestre Setembro-Outubro

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)	-441.185,01
31-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	-
32-RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)	11.087,08
33-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	24.321,80
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)	-405.776,13
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) -(37))	2.686.967,11
39-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5 ((38)/(3)X100)%	26,31

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	154.000,00	316.600,00	19.708,56	164.324,20	51,90
42-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	
43-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	550.002,00	1.131.887,56	171.230,65	506.402,10	44,74
44-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	704.002,00	1.448.487,56	190.939,21	670.726,30	46,31
45-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	3.542.603,00	4.284.810,36	632.486,05	2.956.917,28	69,01
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 Saudades - SC
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 Outubro 2011/Bimestre Setembro-Outubro

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	24.321,80	
48-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.449.407,93	
49-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	1.302.437,75	
50-(+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	11.087,08	
51-(=)SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	182.379,06	

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.

ANTONIO ULSENHEIMER
PREFEITO MUNICIPAL

JAIME KOCH
CONTADOR CRC/SC 22.026/O-0

LENY LAGO
CONTROLE INTERNO