

MUNICÍPIO DE TUNAPOLIS
 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 FEVEREIRO 2007/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

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	212.470,40	212.470,40	25.370,36	25.370,36	11,94
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	10.744,00	10.744,00	80,22	80,22	0,75
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	–	0,00	67,16	67,16	0,00
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	1.000,00	1.000,00	13,06	13,06	1,31
Dívida Ativa do IPTU	9.744,00	9.744,00	0,00	0,00	0,00
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	–	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.000,00	1.000,00	7.192,00	7.192,00	719,20
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	–	0,00	7.192,00	7.192,00	0,00
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	1.000,00	1.000,00	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	74.054,40	74.054,40	12.305,89	12.305,89	16,62
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	74.054,40	74.054,40	12.305,89	12.305,89	16,62
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	–	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Ativa do ISS	–	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	–	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	126.672,00	126.672,00	5.792,25	5.792,25	4,57
Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	126.672,00	126.672,00	5.792,25	5.792,25	4,57
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	5.834.950,80	5.834.950,80	887.914,59	887.914,59	15,22
2.1- Cota-Parte FPM	3.069.360,00	3.069.360,00	515.505,69	515.505,69	16,80
2.2- Cota-Parte ICMS	2.481.553,20	2.481.553,20	346.628,43	346.628,43	13,97

Continua 1/6

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 FEVEREIRO 2007/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

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	80.388,00	80.388,00	0,00	0,00	0,00
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	92.811,60	92.811,60	14.148,63	14.148,63	15,24
2.5- Cota-Parte ITR	1.218,00	1.218,00	81,47	81,47	6,69
2.6- Cota-Parte IPVA	109.620,00	109.620,00	11.550,37	11.550,37	10,54
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	–	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)	6.047.421,20	6.047.421,20	913.284,95	913.284,95	15,10
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	88.776,32	88.776,32	13.971,38	13.971,38	15,74
4.1- Transferências do Salário-Educação	57.704,61	57.704,61	13.971,38	13.971,38	24,21
4.2- Outras Transferências do FNDE	31.071,71	31.071,71	0,00	0,00	0,00
5- TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	4.872,00	4.872,00	0,00	0,00	0,00
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	286.666,00	286.666,00	9.251,89	9.251,89	3,23
8- TOTAL DAS OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7)	380.314,32	380.314,32	23.223,27	23.223,27	6,11

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	858.616,92	858.616,92	131.177,98	131.177,98	15,28
9.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (16,66% de 2.1)	460.404,00	460.404,00	77.325,74	77.325,74	16,80
9.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (16,66% de 2.2)	372.232,98	372.232,98	52.006,78	52.006,78	13,97
9.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (16,66% de 2.3)	12.058,20	12.058,20	0,00	0,00	0,00

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 FEVEREIRO 2007/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

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)	13.921,74	13.921,74	1.845,46	1.845,46	13,26
9.5- Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB – (6,66% de 2.5)	–	0,00	0,00	0,00	0,00
9.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (6,66% de 2.6)	–	0,00	0,00	0,00	0,00
10- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	506.688,00	506.688,00	74.020,25	74.020,25	14,61
10.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	487.200,00	487.200,00	73.079,11	73.079,11	15,00
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	19.488,00	19.488,00	941,14	941,14	4,83
11- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (10.1 - 9)	–	-371.416,92	-58.098,87	-58.098,87	15,64

[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

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 FEVEREIRO 2007/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

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	355.080,00	355.080,00	51.563,38	51.563,38	14,52
12.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2- Com Ensino Fundamental	355.080,00	355.080,00	51.563,38	51.563,38	14,52
13- OUTRAS DESPESAS	193.258,80	193.258,80	1.218,34	1.218,34	0,63
13.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	193.258,80	193.258,80	1.218,34	1.218,34	0,63
14- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (12 + 13)	548.338,80	548.338,80	52.781,72	52.781,72	9,63
15- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL ¹ (12 / 10) x 100%					69,66

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	1.511.855,30	1.511.855,30	228.321,24	228.321,24	15,10
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	271.343,10	271.343,10	24.346,81	24.346,81	8,97
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	271.343,10	271.343,10	24.346,81	24.346,81	8,97
18- ENSINO FUNDAMENTAL	1.047.265,15	1.047.265,15	96.882,94	96.882,94	9,25
18.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	548.338,80	548.338,80	52.781,72	52.781,72	9,63
18.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	498.926,35	498.926,35	44.101,22	44.101,22	8,84
19- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20- ENSINO SUPERIOR	27.786,70	27.786,70	0,00	0,00	0,00
21- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	15.655,70	15.655,70	0,00	0,00	0,00

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 FEVEREIRO 2007/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

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	13.196,50	13.196,50	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)	1.375.247,15	1.375.247,15	121.229,75	121.229,75	8,82
DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL				VALOR	
24- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (11)				-58.098,87	
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 ENSINO ²				-	
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)				941,14	
30- TOTAL DAS DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (24 + 25 + 26 + 27 + 28 + 29)				-57.157,73	
31- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO ³ [(17 + 18) - (30) / (3)] x 100%				19,53	
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	57.704,62	57.704,62	720,00	720,00	1,25
33- RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34- OUTROS RECURSOS DESTINADOS À EDUCAÇÃO	219.272,50	219.272,50	0,00	0,00	0,00
35- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À MDE (32 + 33 + 34)	276.977,12	276.977,12	720,00	720,00	0,26
36- TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO (23 + 35)	1.652.224,27	1.652.224,27	121.949,75	121.949,75	7,38

MUNICÍPIO DE TUNAPOLIS
 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 FEVEREIRO 2007/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

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	0,00	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
38- SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE 2006	84.757,79
38.1- (+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	73.079,11
38.2- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	37.699,71
38.3- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	941,14
39- SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	121.078,33

TUNAPOLIS, 20/06/2012

ADENOR VICENTE WENDLING
PREFEITO MUNICIPAL

JANETE REMPEL BIEGER
CONTADORA - CRC SC-027120/O-5

CLEVERSON INACIO KERKHOFF
TÉCNICO DE CONTROLE INTERNO

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.