

MUNICÍPIO DE SAO BONIFACIO
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 ABRIL 2010/BIMESTRE MARÇO - ABRIL

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	23,750.00	23,750.00	1,709.19	2,857.18	12.03
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.1- IPTU	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.1- ITBI	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	13,750.00	13,750.00	1,709.19	2,857.18	20.78
1.3.1- ISS	13,750.00	13,750.00	1,709.19	2,857.18	20.78
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00
1.4.1- IRRF	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5.1- ITR	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5.3- Dívida Ativa do ITR	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	—	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR	—	0.00	0.00	0.00	0.00
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	1,149,977.00	1,149,977.00	152,067.79	317,504.18	27.61
2.1- Cota-Parte FPM	1,123,037.00	1,123,037.00	145,186.36	306,922.94	27.33
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	1,123,037.00	1,123,037.00	145,186.36	306,922.94	27.33
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	—	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2- Cota-Parte ICMS	—	0.00	0.00	0.00	0.00
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	—	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	—	0.00	0.00	0.00	0.00
2.5- Cota-Parte ITR	—	0.00	0.00	0.00	0.00
2.6- Cota-Parte IPVA	26,940.00	26,940.00	6,881.43	10,581.24	39.28
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	—	0.00	0.00	0.00	0.00
3- TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)	1,173,727.00	1,173,727.00	153,776.98	320,361.36	27.29
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 VINC. AO ENSINO	—	0.00	0.00	0.00	0.00
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	34,110.00	34,110.00	6,951.79	15,567.48	45.64
5.1- Transferências do Salário-Educação	34,110.00	34,110.00	6,951.79	15,567.48	45.64
5.2- Outras Transferências do FNDE	—	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	—	0.00	0.00	0.00	0.00
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	—	0.00	0.00	0.00	0.00
6.1- Transferências de Convênios	—	0.00	0.00	0.00	0.00
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	—	0.00	0.00	0.00	0.00
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	—	0.00	0.00	0.00	0.00
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	145,000.00	145,000.00	18,207.22	18,207.22	12.56
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	179,110.00	179,110.00	25,159.01	33,774.70	18.86

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	1,272,863.00	1,272,863.00	184,838.77	373,620.30	29.35
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	938,430.00	938,430.00	116,149.07	245,538.28	26.16
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	300,000.00	300,000.00	62,781.35	118,770.65	39.59
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	2,533.00	2,533.00	403.38	806.76	31.85
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	9,200.00	9,200.00	0.00	0.00	0.00
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	1,200.00	1,200.00	0.00	39.93	3.33
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	21,500.00	21,500.00	5,504.97	8,464.68	39.37
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	—	0.00	0.00	0.00	0.00
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	—	0.00	0.00	0.00	0.00
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	—	0.00	0.00	0.00	0.00
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	—	0.00	0.00	0.00	0.00
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	-1,272,863.00	-1,272,863.00	-184,838.77	-373,620.30	29.35

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 ABRIL 2010/BIMESTRE MARÇO - ABRIL

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13.1- Com Educação Infantil	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13.2- Com Ensino Fundamental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14- OUTRAS DESPESAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14.1- Com Educação Infantil	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14.2- Com Ensino Fundamental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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					0.00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)					0.00
19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL1 ((13 – 18) / (11) x 100) %					0.00
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE				VALOR	
20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2009 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS				0.00	
21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2010 ²				0.00	

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	293,431.75	293,431.75	38,444.25	80,090.34	27.29
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	286,000.00	286,000.00	28,088.60	55,533.50	19.42
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	286,000.00	286,000.00	28,088.60	55,533.50	19.42
24- ENSINO FUNDAMENTAL	1,259,500.00	1,259,500.00	126,992.32	198,518.17	15.76
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1,259,500.00	1,259,500.00	126,992.32	198,518.17	15.76
25- ENSINO MÉDIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
26- ENSINO SUPERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
28- OUTRAS	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	1,555,500.00	1,555,500.00	155,080.92	254,051.67	16.33
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL				VALOR	
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)				-373,620.30	
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO				—	
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)				—	
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				0.00	
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO				—	
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)				—	
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)				-373,620.30	
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))				627,671.97	
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) %				195.93	

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	30,700.00	30,700.00	799.60	799.60	2.60
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	659,000.00	659,000.00	14,473.56	22,583.64	3.43
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	689,700.00	689,700.00	15,273.16	23,383.24	3.39
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	2,245,200.00	2,245,200.00	170,354.08	277,434.91	12.36
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	249.64		0.00		

MUNICÍPIO DE SAO BONIFACIO
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 ABRIL 2010/BIMESTRE MARÇO - ABRIL

Continuação 3/3

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB (h)	FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2009	11.520,39	0,00
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	137.659,33	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	-126,138,94	0,00

Laurino Peters
Prefeito Municipal

DENISE R. OLIVEIRA GOULART
Contador CRC/14676

MARISA MOENSTER BACKES

Controle Interno

FONTE:

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

² Art. 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."

³ Caput do art. 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. 11, V.