PREFEITURA MUNICIPAL DE AGROLANDIA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: Março/2011 a Abril/2011

RREO - ANEXO X (Lei nº 9.394/1996, art. 72) CONSOLIDADO

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (*caput* do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			Março à Abril	até Abril 2011 (b)	% (b/a)
1- RECEITAS DE IMPOSTOS	946.650,00	946.650,00	343.209,57	445.516,79	47,06
1.1- Receita Result. do Imposto sobre a Propr. Predial e Territorial Urbana – IPTU	383.800,00	383.800,00	238.995,97	253.035,53	65,93
IPTU	316.800,00	316.800,00	227.114,17	227.231,43	71,73
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	5.000,00	5.000,00	19,17	32,07	0,64
Dívida Ativa do IPTU	70.000,00	70.000,00	10.014,16	21.934,67	31,34
Multas, Juros de Mora, Atualiz. Monetária e Outros Encarg. da Dívida Ativa do IPTU	25.000,00	25.000,00	1.848,47	3.837,36	15,35
(-) Dedução da Receita do IPTU	33.000,00	33.000,00	0,00	0,00	0,00
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	52.800,00	52.800,00	18.323,44	40.026,85	75,81
ITBI	52.800,00	52.800,00	18.323,44	40.026,85	75,81
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas, Juros de Mora, Atualiz. Monetária e Outros Encarg. da Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Dedução da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	389.050,00	389.050,00	72.491,14	125.371,09	32,22
ISS	369.050,00	369.050,00	72.089,07	124.538,70	33,75
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	5.000,00	5.000,00	114,35	216,59	4,33
Dívida Ativa do ISS	10.000,00	10.000,00	238,81	523,64	5,24
Multas, Juros de Mora, Atualiz. Monetária e Outros Encarg. da Dívida Ativa do ISS	5.000,00	5.000,00	48,91	92,16	1,84
(-) Dedução da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	121.000,00	121.000,00	13.399,02	27.083,32	22,38
IRRF	121.000,00	121.000,00	13.399,02	27.083,32	22,38
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas, Juros de Mora, Atualiz. Monetária e Outros Encarg. da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Dedução da Receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	10.102.200,00	10.102.200,00	1.531.042,39	3.167.221,77	31,35
2.1- Cota-Parte FPM	5.194.000,00	5.194.000,00	709.831,48	1.611.398,55	31,02
Parcela Referente à CF, art. 159, I, Alínea b	5.194.000,00	5.194.000,00	709.831,48	1.611.398,55	31,02
Parcela Referente à CF, art. 159, I, Alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	4.180.000,00	4.180.000,00	706.945,57	1.368.826,87	32,75
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	55.000,00	55.000,00	4.012,72	8.025,44	14,59
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	126.500,00	126.500,00	12.570,22	27.588,29	21,81
2.5- Cota-Parte ITR	7.700,00	7.700,00	41,28	188,32	2,45
2.6- Cota-Parte IPVA	539.000,00	539.000,00	97.641,12	151.194,30	28,05
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)	11.048.850,00	11.048.850,00	1.874.251,96	3.612.738,56	32,70

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			Março à Abril	até Abril 2011 (b)	% (b/a)
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5- TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	281.800,00	281.800,00	52.616,88	95.650,04	33,94
5.1- Transferências do Salário-Educação	148.400,00	148.400,00	32.057,84	75.091,00	50,60
5.2- Outras Transferências do FNDE	133.400,00	133.400,00	20.559,04	20.559,04	15,41
5.3- Aplicação Financeiras dos Recursos FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1- Transferências de convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	281.800,00	281.800,00	52.616,88	95.650,04	33,94

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			Março à Abril	até Abril 2011 (b)	% (b/a)
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.020.440,00	2.020.440,00	306.208,15	633.443,66	31,35
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	1.038.800,00	1.038.800,00	141.966,24	322.279,59	31,02
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	836.000,00	836.000,00	141.388,95	273.765,03	32,75
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	11.000,00	11.000,00	802,54	1.605,08	14,59
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	25.300,00	25.300,00	2.514,06	5.517,69	21,81
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinado ao FUNDEB – (20% de 2.5)	1.540,00	1.540,00	8,25	37,65	2,44
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	107.800,00	107.800,00	19.528,11	30.238,62	28,05
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.817.900,00	1.817.900,00	370.993,63	734.285,81	40,39
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	1.817.900,00	1.817.900,00	369.997,26	732.460,36	40,29
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	996,37	1.825,45	0,00
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	(202.540,00)	(202.540,00)	63.789,11	99.016,70	48,89
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					

Continua (1/3)

PREFEITURA MUNICIPAL DE AGROLANDIA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: Março/2011 a Abril/2011

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			Março à Abril	até Abril 2011 (e)	% (e/d)
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	1.283.130,00	1.283.130,00	281.856,70	564.062,65	43,96
13.1- Com Educação Infantil	562.330,00	562.330,00	176.041,18	351.335,55	62,48
13.2- Com Ensino Fundamental	720.800,00	720.800,00	105.815,52	212.727,10	29,51
14- OUTRAS DESPESAS	534.770,00	555.504,10	84.544,46	144.957,01	26,09
14.1- Com Educação Infantil	138.860,00	148.860,00	21.628,36	25.143,53	16,89
14.2- Com Ensino Fundamental	395.910,00	406.644,10	62.916,10	119.813,48	29,46
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	1.817.900,00	1.838.634,10	366.401,16	709.019,66	38,56

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
17- DESP. CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANC. EXERC. ANTERIOR DO FUNDEB	20.734,10
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB(16+17)	20.734,10
19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COMEDUC. INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL 1 ((13-18) / 11) x 100%	73,99

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTES	VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2010 QUE NAO FORAM UTILIZADOS	20.734,10
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2011	20.734,10

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		
			Março à Abril	até Abril 2011 (b)	% (b/a)
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)1	2.762.212,50	2.762.212,50	468.562,99	903.184,64	32,70

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			Março à Abril	até Abril 2011 (e)	% (e/d)
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.664.159,50	1.574.159,50	306.806,54	562.684,49	35,75
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	701.190,00	711.190,00	197.669,54	376.479,08	52,94
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	962.969,50	862.969,50	109.137,00	186.205,41	21,58
24- ENSINO FUNDAMENTAL	2.098.130,00	2.108.864,10	297.851,27	561.246,67	26,61
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.116.710,00	1.127.444,10	168.731,62	332.540,58	29,50
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	981.420,00	981.420,00	129.119,65	228.706,09	23,30
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	3.762.289,50	3.683.023,60	604.657,81	1.123.931,16	30,52

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	99.016,70
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)	1.825,45
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCICIO ANTERIOR DO FUNDEB	20.734,10
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCICIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
35- RESTOS A PAGAR INSC. NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE REC. DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
36- CANC., NO EXERC., DE RESTOS A PAGAR INSC. COM DISP. FINANC. DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46g)	0,00
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	121.576,25
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE((23+24)-37)	1.002.354,91
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3) x 100)%	27,75

Continua (2/3)

<<CP490122.NomePrefeitura>>

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO DE REFERÊNCIA: Março/2011 a Abril/2011

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCEIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		
			Março à Abril	até Abril 2011 (e)	% (e/d)
40- DESP. COM APLIC. FINANC. OUTROS REC. IMPOST. VINC. AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41- DESPESAS CUSTEADAS COM CONTRIB. SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	148.400,00	209.044,34	56.845,02	59.977,45	28,69
42- DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS REC. PARA FINANC. DO ENSINO	422.520,00	686.082,19	54.098,38	225.116,35	32,81
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCEIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	570.920,00	895.126,53	110.943,40	285.093,80	31,85
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	4.333.209,50	4.578.150,13	715.601,21	1.409.024,96	30,78
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	8.674,19		0,00		

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR	
	FUNDEB(h)	FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	21.248,25	0,00
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	732.460,36	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	653.626,19	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	1.825,45	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	101.907,87	0,00

Fonte:

JOSÉ CONSTANTE	URBANO JOSÉ DALCANALE	SIRLENE KLAUMANN STEINBACH	MILEIDE M. RAPPL DA SILVA
Prefeito Municipal	Secretário de Admin., Planej.e Finanças	Contadora CRC/SC 026178/0-0	Controlador Interno