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: Setembro/2011 a Outubro/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		
			Setembro à Outubro	até Outubro 2011 (b)	% (b/a)
1- RECEITAS DE IMPOSTOS	946.650,00	946.650,00	149.599,48	912.510,06	96,39
1.1- Receita Result. do Imposto sobre a Propr. Predial e Territorial Urbana – IPTU	383.800,00	383.800,00	23.577,48	360.381,31	93,90
IPTU	316.800,00	316.800,00	15.390,19	303.482,64	95,80
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	5.000,00	5.000,00	428,19	966,11	19,32
Dívida Ativa do IPTU	70.000,00	70.000,00	5.727,42	45.726,20	65,32
Multas, Juros de Mora, Atualiz. Monetária e Outros Encarg. da Dívida Ativa do IPTU	25.000,00	25.000,00	2.031,68	10.364,70	41,46
(-) Dedução da Receita do IPTU	33.000,00	33.000,00	0,00	158,34	0,48
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	52.800,00	52.800,00	33.487,14	129.060,64	244,43
ITBI	52.800,00	52.800,00	33.487,14	129.360,64	245,00
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	300,00	0,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	389.050,00	389.050,00	80.104,52	357.270,70	91,83
ISS	369.050,00	369.050,00	78.092,43	350.929,21	95,09
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	5.000,00	5.000,00	414,37	1.698,52	33,97
Dívida Ativa do ISS	10.000,00	10.000,00	1.202,93	3.761,67	37,62
Multas, Juros de Mora, Atualiz. Monetária e Outros Encarg. da Dívida Ativa do ISS	5.000,00	5.000,00	394,79	881,30	17,63
(-) 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	12.430,34	65.797,41	54,38
IRRF	121.000,00	121.000,00	12.430,34	65.797,41	54,38
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	1.575.415,32	8.063.387,63	79,82
2.1- Cota-Parte FPM	5.194.000,00	5.194.000,00	679.563,61	3.898.840,04	75,06
Parcela Referente à CF, art. 159, I, Alínea b	5.194.000,00	5.194.000,00	679.563,61	3.898.840,04	75,06
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	766.869,42	3.607.177,29	86,30
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	55.000,00	55.000,00	4.012,72	20.063,60	36,48
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	126.500,00	126.500,00	14.843,70	68.499,78	54,15
2.5- Cota-Parte ITR	7.700,00	7.700,00	7.101,60	7.406,67	96,19
2.6- Cota-Parte IPVA	539.000,00	539.000,00	103.024,27	461.400,25	85,60
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	1.725.014,80	8.975.897,69	81,24

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			Setembro à Outubro	até Outubro 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	66.680,29	286.047,03	101,51
5.1- Transferências do Salário-Educação	148.400,00	148.400,00	37.535,62	177.170,56	119,39
5.2- Outras Transferências do FNDE	133.400,00	133.400,00	27.858,08	104.133,28	78,06
5.3- Aplicação Financeiras dos Recursos FNDE	0,00	0,00	1.286,59	4.743,19	0,00
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	0,00	146,82	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	146,82	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	66.680,29	286.193,85	101,56

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			Setembro à Outubro	até Outubro 2011 (b)	% (b/a)
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.020.440,00	2.020.440,00	315.082,67	1.600.231,76	79,20
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	1.038.800,00	1.038.800,00	135.912,68	779.767,73	75,06
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	836.000,00	836.000,00	153.373,71	708.990,73	84,81
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	11.000,00	11.000,00	802,54	4.012,70	36,48
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	25.300,00	25.300,00	2.968,74	13.700,02	54,15
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinado ao FUNDEB – (20% de 2.5)	1.540,00	1.540,00	1.420,31	1.481,29	96,19
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	107.800,00	107.800,00	20.604,69	92.279,29	85,60
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.817.900,00	1.817.900,00	399.737,34	1.894.019,10	104,19
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	1.817.900,00	1.817.900,00	397.782,23	1.887.142,69	103,81
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	1.955,11	6.876,41	0,00
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	(202.540,00)	(202.540,00)	82.699,56	286.910,93	141,66
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: Setembro/2011 a Outubro/2011

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			Setembro à Outubro	até Outubro 2011 (e)	% (e/d)
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	1.283.130,00	1.711.682,51	286.824,00	1.440.221,36	84,14
13.1- Com Educação Infantil	562.330,00	990.882,51	179.082,75	899.038,08	90,73
13.2- Com Ensino Fundamental	720.800,00	720.800,00	107.741,25	541.183,28	75,08
14- OUTRAS DESPESAS	534.770,00	506.951,59	68.875,43	372.550,49	73,49
14.1- Com Educação Infantil	138.860,00	100.307,49	11.057,16	68.115,65	67,91
14.2- Com Ensino Fundamental	395.910,00	406.644,10	57.818,27	304.434,84	74,87
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	1.817.900,00	2.218.634,10	355.699,43	1.812.771,85	81,71

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%	74,95

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		
			Setembro à Outubro	até Outubro 2011 (b)	% (b/a)
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)1	2.762.212,50	2.762.212,50	431.253,70	2.243.974,42	81,24

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			Setembro à Outubro	até Outubro 2011 (e)	% (e/d)
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.664.159,50	1.924.159,50	317.368,76	1.512.230,49	78,59
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	701.190,00	1.091.190,00	190.139,91	967.153,73	88,63
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	962.969,50	832.969,50	127.228,85	545.076,76	65,44
24- ENSINO FUNDAMENTAL	2.098.130,00	2.043.864,10	298.879,67	1.476.948,90	72,26
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.116.710,00	1.127.444,10	165.559,52	845.618,12	75,00
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	981.420,00	916.420,00	133.320,15	631.330,78	68,89
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	3.968.023,60	616.248,43	2.989.179,39	75,33

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	286.910,93
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)	6.876,41
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)	314.521,44
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE((23+24)-37)	2.674.657,95
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3) x 100)%	29,80

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: Setembro/2011 a Outubro/2011

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCEIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		
			Setembro à Outubro	até Outubro 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	283.544,34	45.679,31	150.149,63	52,95
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	850.794,43	195.591,58	659.029,57	77,46
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCEIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	570.920,00	1.134.338,77	241.270,89	809.179,20	71,33
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	4.333.209,50	5.102.362,37	857.519,32	3.798.358,59	74,44

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	3.800,00	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	1.887.142,69	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	1.744.984,84	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	6.876,41	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	170.282,51	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