

Prefeitura Municipal de Colina - SP
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 Março 2010/Bimestre Fevereiro-Março

RREO - ANEXO X(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	RECEITAS DO ENSINO				
	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
1-RECEITAS DE IMPOSTOS	2.998.000,00	2.998.000,00	993.070,21	993.070,21	33,12
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.103.000,00	1.103.000,00	485.474,72	485.474,72	44,01
1.1.1-IPTU	824.000,00	824.000,00	457.864,49	457.864,49	55,57
1.1.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	49.000,00	49.000,00	7.428,61	7.428,61	15,16
1.1.3-Dívida Ativa do IPTU	212.000,00	212.000,00	68.389,78	68.389,78	32,26
1.1.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	18.000,00	18.000,00	4.258,28	4.258,28	23,66
1.1.5-(-) Deduções da Receita do IPTU	-	-	52.466,44	52.466,44	
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	124.000,00	124.000,00	40.841,02	40.841,02	32,94
1.2.1-ITBI	121.000,00	121.000,00	40.843,38	40.843,38	33,75
1.2.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	1.000,00	1.000,00	-	-	-
1.2.3-Dívida Ativa do ITBI	1.000,00	1.000,00	-	-	-
1.2.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	1.000,00	1.000,00	-	-	-
1.2.5-(-) Deduções da Receita do ITBI	-	-	2,36	2,36	
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.589.000,00	1.589.000,00	418.829,45	418.829,45	26,36
1.3.1-ISS	1.557.000,00	1.557.000,00	401.910,86	401.910,86	25,81
1.3.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.000,00	1.000,00	87,33	87,33	8,73
1.3.3-Dívida Ativa do ISS	27.000,00	27.000,00	16.325,69	16.325,69	60,47
1.3.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	4.000,00	4.000,00	2.424,93	2.424,93	60,62
1.3.5-(-) Deduções da Receita do ISS	-	-	1.919,36	1.919,36	
1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	182.000,00	182.000,00	47.925,02	47.925,02	26,33
1.4.1-IRRF	182.000,00	182.000,00	47.925,02	47.925,02	26,33
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 Colina - SP
 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 Março 2010/Bimestre Fevereiro-Março

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	24.871.000,00	24.871.000,00	6.153.098,39	6.153.098,39	24,74
2.1-Cota-Parte FPM	-	-	-	-	
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	-	-	-	-	
2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	-	-	-	-	
2.2-Cota-Parte ICMS	14.500.000,00	14.500.000,00	3.257.195,86	3.257.195,86	22,46
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	107.000,00	107.000,00	22.122,48	22.122,48	20,68
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	96.000,00	96.000,00	24.411,34	24.411,34	25,43
2.5-Cota-Parte ITR	28.000,00	28.000,00	8.660,75	8.660,75	30,93
2.6-Cota-Parte IPVA	1.490.000,00	1.490.000,00	828.621,76	828.621,76	55,61
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	-	
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	27.869.000,00	27.869.000,00	7.146.168,60	7.146.168,60	25,64

Prefeitura Municipal de Colina - SP
 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 Março 2010/Bimestre Fevereiro-Março

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	-	-	-	-	
5.1 - Transferências do Salário-Educação	-	-	-	-	
5.2 - Outras Transferências do FNDE	-	-	-	-	
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	-	-	-	-	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.046.000,00	1.046.000,00	304.592,95	304.592,95	29,12
6.1 - Transferências de Convênios	1.046.000,00	1.046.000,00	304.592,95	304.592,95	29,12
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	-	-	-	-	
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.000,00	3.000,00	742,50	742,50	24,75
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	1.049.000,00	1.049.000,00	305.335,45	305.335,45	29,11

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	4.974.200,00	4.974.200,00	1.230.619,53	1.230.619,53	24,74
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.1.1)	1.730.000,00	1.730.000,00	402.417,15	402.417,15	23,26
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.2)	2.900.000,00	2.900.000,00	651.439,14	651.439,14	22,46
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.3)	21.400,00	21.400,00	4.424,49	4.424,49	20,68
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.4)	19.200,00	19.200,00	4.882,28	4.882,28	25,43
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB-(0% de (1.5 + 2.5)	5.600,00	5.600,00	1.732,12	1.732,12	30,93
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.6)	298.000,00	298.000,00	165.724,35	165.724,35	55,61
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.950.000,00	4.950.000,00	1.847.232,05	1.847.232,05	37,32
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.900.000,00	4.900.000,00	1.844.678,80	1.844.678,80	37,65
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	-	
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	50.000,00	50.000,00	2.553,25	2.553,25	5,11
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1-10) ¹	-74.200,00	-74.200,00	614.059,27	614.059,27	-827,57

[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 Colina - SP
 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 Março 2010/Bimestre Fevereiro-Março

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	3.174.000,00	3.174.000,00	995.837,96	995.837,96	31,37
13.1-Com Educação Infantil	940.000,00	940.000,00	370.220,89	370.220,89	39,39
13.2-Com Ensino Fundamental	2.234.000,00	2.234.000,00	625.617,07	625.617,07	28,00
14-OUTRAS DESPESAS	1.776.000,00	1.776.000,00	347.563,53	347.563,53	19,57
14.1-Com Educação Infantil	571.000,00	571.000,00	87.063,92	87.063,92	15,25
14.2-Com Ensino Fundamental	1.205.000,00	1.205.000,00	260.499,61	260.499,61	21,62
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	4.950.000,00	4.950.000,00	1.343.401,49	1.343.401,49	27,14
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)%					53,91
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE					VALOR
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2009 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2010 ²					

Prefeitura Municipal de Colina - SP
 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 Março 2010/Bimestre Fevereiro-Março

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	6.967.250,00	6.967.250,00	1.786.542,15	1.786.542,15	25,64
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	1.694.000,00	1.694.000,00	482.986,46	482.986,46	28,51
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.511.000,00	1.511.000,00	457.284,81	457.284,81	30,26
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	183.000,00	183.000,00	25.701,65	25.701,65	14,04
24-ENSINO FUNDAMENTAL	5.188.000,00	5.190.000,00	1.167.864,70	1.167.864,70	22,50
24.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.439.000,00	3.439.000,00	886.116,68	886.116,68	25,77
24.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.749.000,00	1.751.000,00	281.748,02	281.748,02	16,09
25-ENSINO MÉDIO	-	-	-	-	-
26-ENSINO SUPERIOR	-	-	-	-	-
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)	6.882.000,00	6.884.000,00	1.650.851,16	1.650.851,16	23,98

Prefeitura Municipal de Colina - SP
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 Março 2010/Bimestre Fevereiro-Março

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)	614.059,27
31-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	-
32-RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)	2.553,25
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	-
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)	616.612,52
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) -(37))	1.034.238,64
39-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5 ((38)/(3)X100)%	14,47

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	-	-	-	-	
42-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	
43-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.067.600,00	1.065.600,00	167.414,59	167.414,59	15,71
44-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	1.067.600,00	1.065.600,00	167.414,59	167.414,59	15,71
45-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	7.949.600,00	7.949.600,00	1.818.265,75	1.818.265,75	22,87
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			-		-

Prefeitura Municipal de Colina - SP
 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 Março 2010/Bimestre Fevereiro-Março

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 2009	322.530,75	
48-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.844.678,80	
49-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	1.225.467,94	
50-(+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.553,25	
51-(=)SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	944.294,86	

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.