

PREFEITURA MUNICIPAL DE CRISSIUVAL - RS
RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2013/BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - Anexo X Lei Nr. 9.394/96, art. 72

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS	PREVISAO INICIAL	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) x100
1-RECEITA DE IMPOSTOS	1.640.871,48	1.640.871,48	373.900,41	2.069.175,95	126,10
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	643.685,73	643.685,73	129.149,03	813.759,60	126,42
1.1.1-IPTU	520.000,00	520.000,00	22.926,63	568.257,62	109,28
1.1.2-Multas, Juros de mora e outros encargos do IPTU	5.985,73	5.985,73	3.452,73	7.881,67	131,67
1.1.3-Divida Ativa do IPTU	107.000,00	107.000,00	102.531,57	223.875,30	209,23
1.1.4-Multa, juros de mora, atualizacao monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	10.700,00	10.700,00	238,10	13.745,01	128,46
1.1.5-(-)Deduccoes da Receita do IPTU	-	-	-	-	-
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissao Inter Vivos - ITBI	240.000,00	240.000,00	69.151,62	368.049,37	153,35
1.2.1-Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	240.000,00	240.000,00	69.151,62	368.049,37	153,35
1.2.2-Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	-	-	-	-	-
1.2.3-Divida Ativa do ITBI	-	-	-	-	-
1.2.4-Multa, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITBI	-	-	-	-	-
1.2.5-(-)Deduccoes da Receita do ITBI	-	-	-	-	-
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	475.985,75	475.985,75	89.994,35	523.857,44	110,06
1.3.1-Imposto sobre Servico de Qualquer Natureza - ISS	450.000,00	450.000,00	83.027,79	506.449,84	112,54
1.3.2-Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	91,75	91,75	-	16,00	17,44
1.3.3-Divida Ativa do ISS	23.540,00	23.540,00	6.954,83	16.514,47	70,15
1.3.4-Multa, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	2.354,00	2.354,00	11,73	877,13	37,26
1.3.5-(-)Deduccoes da Receita do ISS	-	-	-	-	-
1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	281.200,00	281.200,00	85.605,41	363.509,54	129,27
1.4.1-IRRF	281.200,00	281.200,00	85.605,41	363.509,54	129,27
1.4.2-Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	-	-	-	-	-
1.4.3-Divida Ativa do IRRF	-	-	-	-	-
1.4.4-Multa, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IRRF	-	-	-	-	-
1.4.5-(-)Deduccoes da Receita do IRRF	-	-	-	-	-
1.5-Receita Resultante do Imposto Territorial Rural- ITR	-	-	-	-	-
1.5.1-ITR	-	-	-	-	-
1.5.2-Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	-	-	-	-	-
1.5.3-Divida Ativa do ITR	-	-	-	-	-
1.5.4-Multa, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITR	-	-	-	-	-
1.5.5-(-)Deduccoes da Receita do ITR	-	-	-	-	-
2-RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	17.561.488,42	17.561.488,42	3.532.361,52	16.984.335,86	96,71
2.1-Cota Parte FPM	10.719.104,03	10.719.104,03	2.185.355,67	9.782.454,45	91,26
2.1.1-Parcela referente a CF. art. 159, alinea b	10.311.595,85	10.311.595,85	1.769.656,95	9.366.755,73	90,84
2.1.1-Parcela referente a CF. art. 159, alinea d	407.508,18	407.508,18	415.698,72	415.698,72	102,01
2.2-Cota-Parte ICMS	5.968.535,29	5.968.535,29	1.195.082,47	6.263.099,61	104,94
2.3-ICMS-Desoneracao - L.C. nr.87/1996	54.292,53	54.292,53	8.516,38	51.098,27	94,12
2.4-Cota-Parte IPI - Exportacao	129.245,36	129.245,36	16.864,98	91.018,43	70,42

Continua (1/5)

PREFEITURA MUNICIPAL DE CRISSIUMAL - RS
RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2013/BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

Continuacao

RREO - Anexo X Lei Nr. 9.394/96, art. 72

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS	PREVISAO INICIAL	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) x100
2.5-Cota-Parte ITR	5.000,00	5.000,00	262,37	6.949,68	138,99
2.6-Cota-Parte IPVA	685.311,21	685.311,21	126.279,65	789.715,42	115,23
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	-	-
3-TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1+2)	19.202.359,90	19.202.359,90	3.906.261,93	19.053.511,81	99,22

OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO

OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO	PREVISAO INICIAL	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) x100
4-RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	2.000,00	2.000,00	366,39	850,66	42,53
5-TRANSFERENCIAS DO FNDE	622.265,00	622.265,00	75.097,97	607.810,61	97,68
5.1-Transferencias do Salario-Educacao	340.000,00	340.000,00	31.132,37	346.849,42	102,01
5.2-Outras Transferencias do FNDE	279.320,00	279.320,00	43.672,00	259.300,00	92,83
5.3-Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	2.945,00	2.945,00	293,60	1.661,19	56,41
6-RECEITAS DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	659.607,40	659.607,40	167.621,72	688.900,14	104,44
6.1-Transferencias de Convênios	659.157,40	659.157,40	167.458,20	688.467,71	104,45
6.2-Aplicacao Financeiros dos Recursos dos Convênios	450,00	450,00	163,52	432,43	96,10
7-RECEITAS DE OPERACOES DE CREDITO	-	-	-	-	-
8-OUTRAS RECEITAS PARA O FINANCIAMENTO DO ENSINO	-	-	-	-	-
9-TOTAL DAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO (4+5+6+7+8)	1.283.872,40	1.283.872,40	243.086,08	1.297.561,41	101,07

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISAO INICIAL	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) x100
10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.430.796,05	3.430.796,05	623.332,60	3.313.727,62	96,59
10.1-Cota-Parte FPM destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.062.319,17	2.062.319,17	353.931,39	1.873.351,14	90,84
10.2-Cota-Parte ICMS destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.193.707,06	1.193.707,06	239.016,50	1.252.619,96	104,94
10.3-ICMS - Desoneracao Destinada ao FUNDEB- (20% de 2.3)	10.858,51	10.858,51	1.703,28	10.219,67	94,12
10.4-Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB- (20% de 2.4)	25.849,07	25.849,07	3.373,00	18.203,71	70,42
10.5-Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB- (20% de 2.5)	1.000,00	1.000,00	52,47	1.389,93	138,99
10.6-Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB- (20% de 2.6)	137.062,24	137.062,24	25.255,96	157.943,21	115,23
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.476.868,85	4.476.868,85	758.059,58	4.361.936,85	97,43

Continua (2/5)

PREFEITURA MUNICIPAL DE CRISSIUMAL - RS
RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2013/BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

Continuacao

RREO - Anexo X Lei Nr. 9.394/96, art. 72

R\$ 1,00

F U N D E B

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISAO INICIAL	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
11.1-Transferencia de Recursos do FUNDEB	4.472.868,85	4.472.868,85	756.579,11	4.356.265,18	97,39
11.2-Complementacao da Uniao ao FUNDEB	-	-	-	-	-
11.3-Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	4.000,00	4.000,00	1.480,47	5.671,67	141,79
12-RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	1.042.072,80	1.042.072,80	133.246,51	1.042.537,56	100,04
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB					
DESPESAS DO FUNDEB	DOTACAO INICIAL	DOTACAO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EXECUTADAS		
			No Bimestre	Ate o Bimestre (c)	% (g)= ((c+f)/d)x100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	2.860.919,12	3.117.712,02	613.313,39	3.110.908,39	99,78
13.1-Com Educacao Infantil	533.000,00	543.460,00	104.035,06	540.558,04	99,47
13.2-Com Ensino Fundamental	2.327.919,12	2.574.252,02	509.278,33	2.570.350,35	99,85
14-OUTRAS DESPESAS	1.615.950,00	1.403.341,46	174.277,17	1.271.028,46	90,57
14.1-Com Educacao Infantil	481.600,00	445.858,04	48.021,97	420.112,83	94,23
14.2-Com Ensino Fundamental	1.134.350,00	957.483,42	126.255,20	850.915,63	88,87
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	4.476.869,12	4.521.053,48	787.590,56	4.381.936,85	-
DEDUCOES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO					Valor
16-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB					-
17-DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT FINANCEIRO DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB					-
18-TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)					-
19-MINIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERACAO DO MAGISTERIO C/ EDUCACAO INFANTIL E FUNDAMENTAL ((13-18)/11)x100)%					71,31
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE					Valor
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2009 QUE NAO FORAM UTILIZADOS					-
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o TRIMESTRE DE 2010					-

Continua (3/5)

PREFEITURA MUNICIPAL DE CRISSIUMAL - RS
RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2013/BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

Continuacao

RREO - Anexo X Lei Nr. 9.394/96, art. 72

R\$ 1,00

MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

RECEITA COM ACOES TIPICAS DE MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	PREVISAO INICIAL	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	%
22-IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE (25% de 3)	4.800.589,98	4.800.589,98	976.565,48	4.763.377,95	99,22

DESPESA COM ACOES TIPICAS DE MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	DOTACAO INICIAL	DOTACAO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			No Bimestre	Ate o Bimestre (c)	Inscritas em Restos a Pagar Nao Processado (f)	%
23-EDUCACAO INFANTIL	1.873.122,71	2.116.485,74	391.804,46	2.082.869,75	-	98,41
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.014.600,00	989.318,04	152.057,03	960.670,87	-	97,10
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	858.522,71	1.127.167,70	239.747,43	1.122.198,88	-	99,56
24-ENSINO FUNDAMENTAL	4.056.999,12	4.267.646,41	797.249,02	4.153.442,68	644,34	97,34
24.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.462.269,12	3.531.735,44	635.533,53	3.421.265,98	-	96,87
24.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	594.730,00	735.910,97	161.715,49	732.176,70	644,34	99,58
25-ENSINO MEDIO	-	-	-	-	-	-
26-ENSINO SUPERIOR	-	-	-	-	-	-
27-ENSINO PROFISSIONAL, NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	-	-	-	-	-	-
28-OUTRAS	-	-	-	-	-	-
29-TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (23+24+25+26+27)	5.930.121,83	6.384.132,15	1.189.053,48	6.236.312,43	644,34	97,69

DEDUCOES/ADICOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAIS

	VALOR
30-RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	1.042.537,56
31-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
32-RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50h)	5.671,67
33-DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT FINANCEIRO DO EXERCICIO ANTERIOR DO FUNDEB	
34-DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT FINANCEIRO DO EXERCICIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	
35-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	
36-CANCELAMENTOS NO EXERCICIO DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS C/DISP.FINANCEIRA DE REC. DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO=(46g)	
37-TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	1.048.209,23
38-TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE (23+24)-37)	5.188.103,20
39-MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/3)x100)%	27,22

Continua (4/5)

PREFEITURA MUNICIPAL DE CRISSIUMAL - RS
RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2013/BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

Continuacao

RREO - Anexo X Lei Nr. 9.394/96, art. 72

R\$ 1,00

OUTRAS DESPESAS PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS AO MDE	DOTACAO INICIAL	DOTACAO ATUALIZADA	DESPESAS EXECUTADAS				
		(d)	No Bimestre	Ate o Bimestre	Inscritas em Restos a Pagar Nao Processado	%	
				(c)	(f)	(g) = (c+f)/d x100	
40-DESPESAS CUSTEADAS COM APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS VINCULADOS AO ENSINO	-	-	-	-	-	-	-
41-DESPESAS CUSTEADAS COM CONTRIBUICAO SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	341.400,00	370.320,07	37.738,48	370.216,67	-	-	99,97
42-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO	-	-	-	-	-	-	-
43-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.148.567,40	1.203.465,78	174.868,92	1.046.977,85	-	-	87,00
44-TOTAL OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	1.489.967,40	1.573.785,85	212.607,40	1.417.194,52	-	-	90,05
PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	7.420.089,23	7.957.918,00	1.401.660,88	7.653.506,95	644,34	-	96,18
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					SALDO ATE O BIMESTRE	CANCELADO EM EM 2013 (g)	
46-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE				-	-	-	
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB					VALOR		
				FUNDEB (h)	FUNDEF		
47- SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012				964,95	-		
48-(+) INGRESSOS DE RECURSOS DO ATE O BIMESTRE				4.356.265,18	-		
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE				4.448.387,50	-		
50-(+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE				5.671,67	-		
51-(=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL				-85.485,70	-		

FONTE: Wsic30 - StnRdMde10

WALTER LUIZ HECK
PREFEITO MUNICIPAL

CLARICE INEZ THIESEN
SECRETARIA DA FAZENDA

CARLOS ANDRE ANGELI HAMMES
COORDENADOR CONTROLE INTERNO