

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
JJANEIRO A OUTUBRO 2013/BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

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	297.825,58	1.695.275,54	103,32
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	643.685,73	643.685,73	80.911,25	684.610,57	106,36
1.1.1-IPTU	520.000,00	520.000,00	12.190,74	545.330,99	104,87
1.1.2-Multas, Juros de mora e outros encargos do IPTU	5.985,73	5.985,73	1.493,02	4.428,94	73,99
1.1.3-Divida Ativa do IPTU	107.000,00	107.000,00	64.904,21	121.343,73	113,41
1.1.4-Multa, juros de mora, atualizacao monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	10.700,00	10.700,00	2.323,28	13.506,91	126,23
1.1.5-(-)Deducoes da Receita do IPTU	-	-	-	-	-
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissao Inter Vivos - ITBI	240.000,00	240.000,00	60.847,56	298.897,75	124,54
1.2.1-Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	240.000,00	240.000,00	60.847,56	298.897,75	124,54
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-(-)Deducoes da Receita do ITBI	-	-	-	-	-
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	475.985,75	475.985,75	100.022,49	433.863,09	91,15
1.3.1-Imposto sobre Servico de Qualquer Natureza - ISS	450.000,00	450.000,00	93.392,47	423.422,05	94,09
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	6.590,47	9.559,64	40,61
1.3.4-Multa, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	2.354,00	2.354,00	39,55	865,40	36,76
1.3.5-(-)Deducoes da Receita do ISS	-	-	-	-	-
1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	281.200,00	281.200,00	56.044,28	277.904,13	98,83
1.4.1-IRRF	281.200,00	281.200,00	56.044,28	277.904,13	98,83
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-(-)Deducoes 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-(-)Deducoes da Receita do ITR	-	-	-	-	-
2-RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	17.561.488,42	17.561.488,42	2.442.369,71	13.451.974,34	76,60
2.1-Cota Parte FPM	10.719.104,03	10.719.104,03	1.252.545,55	7.597.098,78	70,87
2.1.1-Parcela referente a CF. art. 159, alinea b	10.311.595,85	10.311.595,85	1.252.545,55	7.597.098,78	73,68
2.1.1-Parcela referente a CF. art. 159, alinea d	407.508,18	407.508,18	-	-	-
2.2-Cota-Parte ICMS	5.968.535,29	5.968.535,29	1.146.694,12	5.068.017,14	84,91
2.3-ICMS-Desoneracao - L.C. nr.87/1996	54.292,53	54.292,53	8.516,38	42.581,89	78,43
2.4-Cota-Parte IPI - Exportacao	129.245,36	129.245,36	15.490,18	74.153,45	57,37

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
JJANEIRO A OUTUBRO 2013/BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

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	6.438,23	6.687,31	133,75
2.6-Cota-Parte IPVA	685.311,21	685.311,21	12.685,25	663.435,77	96,81
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	-	-
3-TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1+2)	19.202.359,90	19.202.359,90	2.740.195,29	15.147.249,88	78,88

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	41,60	484,27	24,21
5-TRANSFERENCIAS DO FNDE	622.265,00	622.265,00	106.771,40	532.712,64	85,61
5.1-Transferencias do Salario-Educacao	340.000,00	340.000,00	62.841,47	315.717,05	92,86
5.2-Outras Transferencias do FNDE	279.320,00	279.320,00	43.672,00	215.628,00	77,20
5.3-Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	2.945,00	2.945,00	257,93	1.367,59	46,44
6-RECEITAS DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	659.607,40	659.607,40	128.540,17	521.278,42	79,03
6.1-Transferencias de Convênios	659.157,40	659.157,40	128.426,20	521.009,51	79,04
6.2-Aplicacao Financeiros dos Recursos dos Convênios	450,00	450,00	113,97	268,91	59,76
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	235.353,17	1.054.475,33	82,13

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	488.473,98	2.690.395,02	78,42
10.1-Cota-Parte FPM destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.062.319,17	2.062.319,17	250.509,11	1.519.419,75	73,68
10.2-Cota-Parte ICMS destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.193.707,06	1.193.707,06	229.338,83	1.013.603,46	84,91
10.3-ICMS - Desoneracao Destinada ao FUNDEB- (20% de 2.3)	10.858,51	10.858,51	1.703,28	8.516,39	78,43
10.4-Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB- (20% de 2.4)	25.849,07	25.849,07	3.098,04	14.830,71	57,37
10.5-Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB- (20% de 2.5)	1.000,00	1.000,00	1.287,67	1.337,46	133,75
10.6-Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB- (20% de 2.6)	137.062,24	137.062,24	2.537,05	132.687,25	96,81
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.476.868,85	4.476.868,85	690.909,38	3.603.877,27	80,50

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
JJANEIRO A OUTUBRO 2013/BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

Continuacao

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

R\$ 1,00

F U N D E B

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISAO	PREVISAO	RECEITAS REALIZADAS		
	INICIAL	ATUALIZADA	No Bimestre	Ate o Bimestre	%
		(a)		(b)	(c) = (b/a) x100
11.1-Transferencia de Recursos do FUNDEB	4.472.868,85	4.472.868,85	690.070,93	3.599.686,07	80,48
11.2-Complementacao da Uniao ao FUNDEB	-	-	-	-	-
11.3-Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	4.000,00	4.000,00	838,45	4.191,20	104,78
12-RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	1.042.072,80	1.042.072,80	201.596,95	909.291,05	87,26
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB					
DESPESAS DO FUNDEB	DOTACAO	DOTACAO	DESPESAS LIQUIDADAS		
	INICIAL	ATUALIZADA	No Bimestre	Ate o Bimestre	%
		(d)		(e)	(f) = (e/d) x100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	2.860.919,12	3.116.315,04	482.898,77	2.497.595,00	80,15
13.1-Com Educacao Infantil	533.000,00	543.460,00	82.701,66	436.522,98	80,32
13.2-Com Ensino Fundamental	2.327.919,12	2.572.855,04	400.197,11	2.061.072,02	80,11
14-OUTRAS DESPESAS	1.615.950,00	1.404.738,44	200.950,31	1.096.751,29	78,08
14.1-Com Educacao Infantil	481.600,00	445.858,04	70.656,09	372.090,86	83,46
14.2-Com Ensino Fundamental	1.134.350,00	958.880,40	130.294,22	724.660,43	75,57
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	4.476.869,12	4.521.053,48	683.849,08	3.594.346,29	-
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)%					69,30
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 CRISSUIMAL - RS
RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JJANEIRO A OUTUBRO 2013/BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

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	PREVISAO	RECEITAS REALIZADAS		
	INICIAL	ATUALIZADA	No Bimestre	Ate o Bimestre	%
		(a)		(b)	(c) = (b/a) x100
22-IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE (25% de 3)	4.800.589,98	4.800.589,98	685.048,82	3.786.812,47	78,88

DESPESA COM ACOES TIPICAS DE MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	DOTACAO	DOTACAO	DESPESAS LIQUIDADAS		
	INICIAL	ATUALIZADA	No Bimestre	Ate o Bimestre	%
		(d)		(e)	(f) = (e/d) x100
23-EDUCACAO INFANTIL	1.873.122,71	2.095.176,75	336.747,92	1.691.065,29	80,71
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.014.600,00	989.318,04	153.357,75	808.613,84	81,73
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	858.522,71	1.105.858,71	183.390,17	882.451,45	79,80
24-ENSINO FUNDAMENTAL	4.056.999,12	4.272.232,52	673.348,20	3.356.193,66	78,56
24.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.462.269,12	3.531.735,44	530.491,33	2.785.732,45	78,88
24.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	594.730,00	740.497,08	142.856,87	570.461,21	77,04
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+28)	5.930.121,83	6.367.409,27	1.010.096,12	5.047.258,95	79,27

DEDUCOES/ADICOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAIS

	VALOR
30-RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	909.291,05
31-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
32-RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50h)	4.191,20
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)	913.482,25
38-TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE (23+24)-37)	4.133.776,70
39-MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/3)x100)%	27,29

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
JJANEIRO A OUTUBRO 2013/BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

Continuacao

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

R\$ 1,00

OUTRAS DESPESAS PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTACAO	DOTACAO	DESPESAS LIQUIDADAS		
	INICIAL	ATUALIZADA (d)	No Bimestre	Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100
40-DESPESAS CUSTEADAS COM APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	-	-	-	-	-
41-DESPESAS CUSTEADAS COM CONTRIBUICAO SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	341.400,00	341.400,00	63.556,54	332.478,19	97,39
42-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO	-	-	-	-	-
43-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.148.567,40	1.169.507,40	205.765,59	872.108,93	74,57
44-TOTAL OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	1.489.967,40	1.510.907,40	269.322,13	1.204.587,12	79,73
45-TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO (29+44)	7.420.089,23	7.878.316,67	1.279.418,25	6.251.846,07	79,36

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	3.599.686,07	-
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	3.587.547,46	-
50-(+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	4.191,20	-
51-(=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	17.294,76	-

FONTE: Wsic30 - StnRdMde10

WALTER LUIZ HECK
PREFEITO MUNICIPAL

CLARICE INEZ THIESEN
SECRETARIA DA FAZENDA

CARLOS ANDRE ANGELI HAMMES
COORDENADOR CONTROLE INTERNO