

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2008 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

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

R\$ 1,00

RECEITAS	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	92.734.000,00	119.844.710,49	22.872.740,03	107.276.660,90	89,51
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	41.161.000,00	48.998.800,56	8.544.170,13	40.779.486,80	83,22
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	34.453.000,00	34.427.300,95	5.962.508,18	32.504.934,00	94,41
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	1.010.000,00	1.010.000,00	161.031,36	476.363,01	47,16
Divida Ativa do IPTU	3.745.000,00	11.608.499,61	2.346.934,74	6.780.219,74	58,40
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	1.953.000,00	1.953.000,00	73.695,85	1.017.970,05	52,12
Outras Receitas					
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	4.638.000,00	7.455.060,53	1.584.055,11	7.247.631,33	97,21
Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	4.607.000,00	7.388.060,53	1.580.713,00	7.223.882,02	97,77
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	31.000,00	31.000,00	3.342,11	23.749,31	76,61
Divida Ativa do ITBI		36.000,00			
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Divida Ativa do ITBI					
Outras Receitas					
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	31.456.000,00	43.896.540,87	8.552.134,59	40.891.609,06	93,15
Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	30.600.000,00	41.683.430,32	7.595.715,19	39.214.620,14	94,07
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	185.000,00	338.115,36	55.284,48	323.529,07	95,68
Divida Ativa do ISS	534.000,00	1.737.995,19	881.366,49	1.248.495,19	71,83
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	137.000,00	137.000,00	19.768,43	104.964,66	76,61
Outras Receitas					
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	15.479.000,00	19.494.308,53	4.192.380,20	18.357.933,71	94,17
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	15.479.000,00	19.494.308,53	4.192.380,20	18.357.933,71	94,17
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	172.146.000,00	213.568.669,18	33.960.795,12	200.604.817,96	93,92
2.1- Cota-Parte FPM	32.502.000,00	38.433.686,52	8.142.001,21	36.661.409,08	95,38
2.2- Cota-Parte ICMS	113.807.000,00	144.554.747,93	23.830.830,77	136.341.706,44	94,31
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996		2.076.211,13	180.540,10	1.083.240,59	52,17
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	1.301.000,00	1.445.375,96	244.093,07	1.336.959,22	92,49
2.5- Cota-Parte ITR	36.000,00	41.012,82	2.957,75	38.012,82	92,68
2.6- Cota-Parte IPVA	24.500.000,00	27.017.634,82	1.560.372,22	25.143.489,81	93,06
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1+2)	264.880.000,00	333.413.379,67	56.833.535,15	307.881.478,86	92,34
OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
4 - TRANSFERENCIAS DO FNDE	9.760.000,00	11.648.975,09	1.794.960,85	10.796.330,25	92,68
4.1- Transferencias do Salario-Educacao	9.688.000,00	11.576.811,92	1.790.450,54	10.769.478,55	93,02
4.2- Outras Transferencias do FNDE	72.000,00	72.163,17	4.510,31	26.851,70	37,20
5 - TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCACAO	170.000,00	448.349,64	67.636,87	345.357,64	77,02
6 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO DESTINADA A EDUCACAO					
7 - OUTRAS RECEITAS DESTINADAS A EDUCACAO	2.719.000,00	2.734.078,49	224.427,88	1.123.610,61	41,09
8 - TOTAL DAS OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO (4+5+6+7)	12.649.000,00	14.831.403,22	2.087.025,60	12.265.298,50	82,69

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2008 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

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

R\$ 1,00

RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	%
9 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	-30.327.561,80	-37.447.998,00	-5.863.044,17	-35.165.623,19	93,90
9.1- Cota-Parte PFM Destinada ao FUNDEB	-5.957.616,60	-6.761.030,85	-1.208.565,56	-6.436.172,36	95,19
9.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB	-20.860.823,10	-26.437.406,89	-4.368.191,28	-24.931.956,34	94,30
9.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB		-380.569,48	-33.093,00	-198.557,99	52,17
9.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB	-238.473,30	-264.937,46	-44.742,26	-245.064,63	92,49
9.5- Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB	-4.798,80	-5.447,05	-394,21	-5.047,15	92,65
9.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB	-3.265.850,00	-3.598.606,27	-208.057,86	-3.348.824,72	93,05
10- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	73.060.000,00	89.282.821,90	13.987.404,79	84.157.189,13	94,25
10.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	72.688.000,00	88.775.421,30	13.941.013,23	83.652.983,40	94,22
10.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB					
10.2A-Convenio com o Estado Destinado ao FUNDEB					
10.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	372.000,00	507.400,60	46.391,56	504.205,73	99,37
11- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (10.1-9)	42.360.438,20	51.327.423,30	8.077.969,06	48.487.360,21	94,46
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB					

DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (f)	%
			No Bimestre	Ate o Bimestre (e)		
					(g)=	
12- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	4.352.502,65	59.197.978,14	109.871,49	*
12.1- Com Educacao Infantil	*	*	1.920,85	13.223.728,72		*
12.2- Com Ensino Fundamental	*	*	4.350.581,80	45.974.249,42	109.871,49	*
13- OUTRAS DESPESAS	*	*	5.372.351,42	22.970.096,24	426.198,92	*
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	296.127,95	1.562.191,15		*
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	5.076.223,47	21.407.905,09	426.198,92	*
14- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (12+13)	*	*	9.724.854,07	82.704.144,79		*
15- MINIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERACAO DO MAGISTERIO COM EDUCACAO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL 1. (12 / 10) X 100%						70,47

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2008 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

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

R\$ 1,00

CALCULO DO LIMITE MINIMO COM MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

RECEITAS COM ACOES TIPICAS DE MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	Previsao		Receitas Realizadas		
	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	%
16- IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE ' (25% de 3)	66.220.000,00	83.353.344,91	14.208.383,78	76.970.369,71	92,34

DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (f)	%
			No Bimestre	Ate o Bimestre (e)		
17- EDUCACAO INFANTIL	*	*	6.181.593,06	30.281.025,47	304.256,15	*
17.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	298.048,80	14.785.919,87		*
17.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	5.883.544,26	15.495.105,60	304.256,15	*
18- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	25.560.203,07	101.900.795,11	1.841.828,62	*
18.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	9.426.805,27	67.382.154,51	536.070,41	*
18.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	16.133.397,80	34.518.640,60	1.305.758,21	*
19- ENSINO MEDIO	*	*	84.147,67	559.499,96	552,17	*
20- ENSINO SUPERIOR	*	*	1.404.139,25	6.442.165,25	612.164,25	*
21- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*	1.781.120,95	8.449.820,48	173.648,34	*
22- OUTRAS	*	*				*
23- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MANUT.E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (17+18+19+20+21+22)	*	*	35.011.204,00	150.565.755,80		*

DEDUCOES / ADICOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

24- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (11)	48.487.360,21
25- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
26- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 2.	0,00
27- DESPESAS VINCULADAS AO SUPERAVIT FINANCEIRO DO ACRESCIMO E DA COMPLEMENTACAO DO FUNDEB DO EXERCICIO ANTERIOR	1.144.214,74
28- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (37g)	0,00
29- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (38.3)	504.205,73
30- TOTAL DAS DEDUCOES/ADICOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (24+25+26+27+28+29)	50.135.780,68
31- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO 3. [(17+18)-(30)/(3)] X 100%	27,34 %

DESPESAS EXECUTADAS

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS A MDE	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (f)	%
			No Bimestre	Ate o Bimestre (e)		
32- CONTRIBUICAO SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	*	*	882.651,44	10.119.188,07	24.422,41	*
33- RECURSOS DE OPERACOES DE CREDITO	*	*				*
34- OUTROS RECURSOS DESTINADOS A EDUCACAO	*	*	561.449,87	834.467,87	0,09	*
35- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS A MDE (32+33+34)	*	*	1.444.101,31	10.978.078,44		*
36- TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO (23+35)	*	*	36.455.305,31	161.543.834,24		*

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE TAUBATE	CONAM
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria		
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE		
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social		
Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2008 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO		
RREO - ANEXO X (Lei No. 9.394/1996, art.72)		R\$ 1,00

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE FINANCEIRO

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2008 (g)
37- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	0,00	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB

	VALOR
38- SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE 2007	1.235.455,48
38.1- (+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE	83.652.983,40
38.2- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	81.235.554,03
38.3- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE	504.205,73
39- (=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCICIO ATUAL	4.157.090,58

NOTAS:

* Valores nao informados, considerando a Lei Orcamentaria estar elaborada em nivel de Grupo de Despesa e Modalidade de Aplicacao.

- Caput do artigo 212 da CF/1988.
- Os valores referentes a parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada a educacao deverao ser informados somente no RREO do ultimo bimestre do exercicio.
- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio, no ambito de atuacao prioritaria, conforme Lei 9.394/96, art. 11,V.
- Durante o exercicio, somente as despesas liquidadas sao consideradas executadas. No encerramento do exercicio, as despesas nao liquidadas inscritas em Restos a Pagar nao processados sao tambem consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparencia, as despesas executadas estao segregadas em:
 - Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou servico, nos termos do artigo 63 da Lei 4.320/64;
 - Despesas empenhadas mas nao liquidadas, inscritas em Restos a Pagar nao processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercicio, por forca do artigo 35, inciso II da Lei 4.320/64.