

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MATEUS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL

RREO - Anexo X (Lei 9.394/96, Art. 72)

1º BIMESTRE DE 2010

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITAS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/a)
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	22.791.144,00	22.791.144,00	2.559.023,04	2.559.023,04	11,23
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	4.025.050,00	4.025.050,00	45.281,52	45.281,52	1,12
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.204.000,00	1.204.000,00	3.568,14	3.568,14	0,30
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	31.050,00	31.050,00	76,55	76,55	0,25
Dívida Ativa do IPTU	1.909.000,00	1.909.000,00	33.648,36	33.648,36	1,76
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	881.000,00	881.000,00	7.988,47	7.988,47	0,91
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.337.000,00	1.337.000,00	203.938,44	203.938,44	15,25
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.315.000,00	1.315.000,00	203.938,44	203.938,44	15,51
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	11.000,00	11.000,00			
Dívida Ativa do ITBI	11.000,00	11.000,00			
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida					
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza -	15.633.094,00	15.633.094,00	2.098.898,67	2.098.898,67	13,43
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	14.473.044,00	14.473.044,00	2.098.898,67	2.098.898,67	14,50
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	31.050,00	31.050,00			
Dívida Ativa do ISS	734.000,00	734.000,00			
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	395.000,00	395.000,00			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.796.000,00	1.796.000,00	210.904,41	210.904,41	11,74
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.796.000,00	1.796.000,00	210.904,41	210.904,41	11,74
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF					
Dívida Ativa do IRRF					
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida					
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E	60.232.521,56	60.285.736,91	9.076.121,84	9.076.121,84	15,06
2.1 - Cota-Parte FPM	22.004.000,00	22.004.000,00	3.673.628,06	3.673.628,06	16,70
2.2 - Cota-Parte ICMS	33.792.321,56	33.792.321,56	4.931.925,76	4.931.925,76	14,59
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	478.400,00	478.400,00	59.441,34	59.441,34	12,43
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	778.050,00	778.050,00	119.680,64	119.680,64	15,38
2.5 - Cota-Parte ITR	31.050,00	84.265,35	80.215,35	80.215,35	95,19
2.6 - Cota-Parte IPVA	3.148.700,00	3.148.700,00	211.230,69	211.230,69	6,71
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)	83.023.665,56	83.076.880,91	11.635.144,88	11.635.144,88	14,01

OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/a)
4 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	4.471.000,00	4.471.000,00	555.860,12	555.860,12	12,43
4.1 - Transferências do Salário-Educação	3.670.000,00	3.670.000,00	555.860,12	555.860,12	15,15
4.2 - Outras Transferências do FNDE	801.000,00	801.000,00			
5 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE	1.681.000,00	1.681.000,00			
6 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO					
7 - OUTRAS RECEITAS DESTINADAS À EDUCAÇÃO					
8 - TOTAL DA OUTRAS REC. DESTINADAS AO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7)	6.152.000,00	6.152.000,00	555.860,12	555.860,12	9,04

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (c)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/c)
9 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	12.510.000,00	12.521.043,04	1.815.620,25	1.815.620,25	14,50
9.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB	4.601.000,00	4.601.000,00	734.725,55	734.725,55	15,97
9.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB	7.120.000,00	7.120.000,00	986.429,06	986.429,06	13,85
9.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB	83.000,00	83.000,00	11.888,26	11.888,26	14,32
9.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB	153.000,00	153.000,00	23.936,12	23.936,12	15,64
9.5 - Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB	5.000,00	16.043,04	16.043,04	16.043,04	100,00
9.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB	548.000,00	548.000,00	42.598,22	42.598,22	7,77
10 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	36.807.000,00	36.807.000,00	6.097.394,72	6.097.394,72	16,57
10.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	36.807.000,00	36.807.000,00	6.097.394,72	6.097.394,72	16,57
10.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
10.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB					
11 - RESUL LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (10.1 - 9)	24.297.000,00	24.285.956,96	4.281.774,47	4.281.774,47	17,63

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (11) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (11) > 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESA DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (c)	Despesas Liquidadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/c)
12 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	29.794.000,00	29.794.000,00	3.550.969,97	3.550.969,97	11,92
12.1 - Com Educação Infantil	6.850.000,00	6.850.000,00			
12.2 - Com Ensino Fundamental	22.944.000,00	22.944.000,00	3.550.969,97	3.550.969,97	15,48
13 - OUTRAS DESPESAS	20.708.038,00	20.902.574,16	989.505,82	989.505,82	4,73
13.1 - Com Educação Infantil	1.419.685,00	1.476.685,00	28.169,49	28.169,49	1,91
13.2 - Com Ensino Fundamental	19.288.353,00	19.425.889,16	961.336,33	961.336,33	4,95
14 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (12 + 13)	50.502.038,00	50.696.574,16	4.540.475,79	4.540.475,79	8,96

15 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL (12/10) X 100%

58,24

CÁLCULO DO LIMITE MÍNIMO COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/a)
	20.755.916,39	20.769.220,23	2.908.786,22	2.908.786,22	14,01

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MATEUS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL

RREO - Anexo X (Lei 9.394/96, Art. 72)

1º BIMESTRE DE 2010

R\$ 1,00

DESPESA COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/a)
17 - EDUCAÇÃO INFANTIL	11.166.113,00	10.630.823,08	55.894,44	55.894,44	0,53
17.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	10.536.113,00	10.310.341,50	28.169,49	28.169,49	0,27
17.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	630.000,00	320.481,58	27.724,95	27.724,95	8,65
18 - ENSINO FUNDAMENTAL	42.732.353,00	42.869.889,16	4.512.306,30	4.512.306,30	10,53
18.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	42.237.353,00	42.374.889,16	4.512.306,30	4.512.306,30	10,65
18.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	495.000,00	495.000,00			
19 - ENSINO MÉDIO					
20 - ENSINO SUPERIOR	420.000,00	428.175,41			
21 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR					
22 - OUTRAS	629.640,00	621.464,59	20.785,85	20.785,85	3,34
23 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (17 + 18 + 19 + 20 + 21 + 22)	54.948.106,00	54.550.352,24	4.588.986,59	4.588.986,59	8,41

DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		Valor
24 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (II)		
25 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO		
26 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		
27 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO ACRÉSCIMO E DA COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO ANTERIOR		
28 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS		
29 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (38.3)		
31 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO [(17 + 18) - (30)/(3)] X 100%		

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (e/d)
32 - CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	58.819.051,00	58.831.051,00	4.589.561,59	4.589.561,59	7,80
33 - RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	58.819.051,00	58.831.051,00	4.589.561,59	4.589.561,59	7,80
34 - OUTROS RECURSOS DESTINADOS À EDUCAÇÃO	58.819.051,00	58.831.051,00	4.589.561,59	4.589.561,59	7,80
35 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS A MDE (32 + 33 + 34)	176.457.153,00	176.493.153,00	13.768.684,77	13.768.684,77	7,80
36 - TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO (23 + 35)	231.405.259,00	231.043.505,24	18.357.671,36	18.357.671,36	7,95

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE FINANCEIRO

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	Cancelado em 2010

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB		VALOR
38 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR		
38.1 - (+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE		
38.2 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		
38.3 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE		
39 - (=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL		

Amadeu Boroto
Prefeito Municipal

Ronaldo Santos Massucatti de Carvalho
Secretário de Finanças