

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)

4º BIMESTRE DE 2010

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO					
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
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	22.791.144,00	24.451.456,46	3.416.859,34	13.493.209,21	55,18
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	4.025.050,00	4.025.050,00	63.218,47	200.337,99	4,98
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.204.000,00	1.204.000,00		4.421,34	0,37
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	31.050,00	31.050,00		76,57	0,25
Dívida Ativa do IPTU	1.909.000,00	1.909.000,00	52.713,86	163.881,14	8,58
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	881.000,00	881.000,00	10.504,61	31.958,94	3,63
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.337.000,00	1.578.434,90	289.866,13	1.309.184,90	82,94
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.315.000,00	1.556.434,90	289.866,13	1.309.184,90	84,11
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					
(-) Deduções da Receita do ITBI					
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza -	15.633.094,00	16.795.110,84	2.778.621,21	10.667.417,84	63,52
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	14.473.044,00	15.635.060,84	2.778.621,21	10.667.417,84	68,23
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			
(-) Deduções da Receita do ISS					
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.796.000,00	2.052.860,72	285.153,53	1.316.268,48	64,12
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.796.000,00	2.052.860,72	285.153,53	1.316.268,48	64,12
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF					
Dívida Ativa do IRRF					
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida					
(-) Deduções da Receita do IRRF					
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º,					
Imposto Sobre Propriedade Territorial Rural					
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR					
Dívida Ativa do ITR					
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida					
(-) Deduções da Receita do ITR					
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E	60.232.521,56	60.645.806,63	8.900.937,35	38.155.601,27	62,92
2.1 - Cota-Parte FPM	22.004.000,00	22.004.000,00	3.305.162,77	14.410.250,02	65,49
2.2 - Cota-Parte ICMS	33.792.321,56	33.792.321,56	4.984.589,47	19.859.458,50	58,77
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	478.400,00	478.400,00	59.441,34	237.765,36	49,70
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	778.050,00	778.050,00	128.367,00	469.842,32	60,39
2.5 - Cota-Parte ITR	31.050,00	88.355,43	707,24	84.305,43	95,42
2.6 - Cota-Parte IPVA	3.148.700,00	3.504.679,64	422.669,53	3.093.979,64	88,28
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	83.023.665,56	85.097.263,09	12.317.796,69	51.648.810,48	60,69
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 DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS					
5 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	4.471.000,00	4.850.989,87	825.154,92	2.914.968,32	60,09
5.1 - Transferências do Salário-Educação	3.670.000,00	3.670.000,00	450.224,02	1.846.998,45	50,33
5.2 - Outras Transferências do FNDE	801.000,00	1.180.989,87	374.930,90	1.067.969,87	90,43
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE	1.681.000,00	1.681.000,00	988.633,70	1.439.464,47	85,63
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO	6.152.000,00	6.531.989,87	1.813.788,62	4.354.432,79	66,66
FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (c)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (e) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	12.510.000,00	12.592.860,65	1.554.918,69	7.406.182,81	58,81
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	4.601.000,00	4.601.000,00	435.662,42	2.656.679,71	57,74
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	7.120.000,00	7.120.000,00	996.944,84	3.972.120,95	55,79
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	83.000,00	83.000,00	11.888,26	47.553,04	57,29
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	153.000,00	153.000,00	25.673,39	93.968,48	61,42
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	5.000,00	16.860,96	141,43	16.860,95	100,00
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	548.000,00	618.999,69	84.608,35	618.999,68	100,00
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	36.878.000,00	36.878.000,00	6.367.235,73	27.313.556,19	74,06
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	36.807.000,00	36.807.000,00	6.359.431,01	27.275.315,49	74,10
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	71.000,00	71.000,00	7.804,72	38.240,70	53,86
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	24.297.000,00	24.214.139,35	4.804.512,32	19.869.132,68	82,06
[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					

Despesas Liquidadas

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)

4º BIMESTRE DE 2010

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB		Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO		29.794.000,00	30.795.087,22	5.089.475,26	22.179.460,39	72,02
13.1 - Com Educação Infantil		6.850.000,00	6.850.000,00	1.571.714,33	4.016.256,64	58,63
13.2 - Com Ensino Fundamental		22.944.000,00	23.945.087,22	3.517.760,93	18.163.203,75	75,85
14 - OUTRAS DESPESAS		22.664.466,00	19.332.447,27	2.776.724,11	10.668.241,97	55,18
14.1 - Com Educação Infantil		3.376.113,00	3.688.084,58	981.640,29	1.991.637,14	54,00
14.2 - Com Ensino Fundamental		19.288.353,00	15.644.362,69	1.795.083,82	8.676.604,83	55,46
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)		52.458.466,00	50.127.534,49	7.866.199,37	32.847.702,36	65,53
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 ((13 - 18) / (11					81,20	
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						
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)		20.755.916,39	21.274.315,77	3.079.449,17	12.912.202,62	60,69
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	DESPESAS LIQUIDADAS		
				No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL		10.536.113,00	10.538.084,58	2.553.354,62	6.007.893,78	57,01
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		10.536.113,00	10.538.084,58	2.553.354,62	6.007.893,78	57,01
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos						
24 - ENSINO FUNDAMENTAL		42.237.353,00	39.589.449,91	5.312.844,75	26.839.808,58	67,80
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		42.237.353,00	39.589.449,91	5.312.844,75	26.839.808,58	67,80
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos						
25 - ENSINO MÉDIO						
26 - ENSINO SUPERIOR		420.000,00	490.975,41	43.694,40	77.568,31	15,80
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28 - OUTRAS		5.625.585,00	10.415.004,26	2.155.293,36	5.031.595,63	48,31
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)		58.819.051,00	61.033.514,16	10.065.187,13	37.956.866,30	62,19
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					19.869.132,68	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					38.240,70	
33 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO ACRÉSCIMO E DA COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO						
35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO						
36 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS						
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)					19.907.373,38	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))					12.940.328,98	
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					25,05	
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 RECU						
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUC		106.000,00				
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO		30.000,00				
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DC		1.861.845,00	1.859.146,13	(349.054,33)	362.590,60	19,50
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS P/		1.997.845,00	1.859.146,13	(349.054,33)	362.590,60	19,50
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)		60.816.896,00	62.892.660,29	9.716.132,80	38.319.456,90	60,93
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 (g)		
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO		544.792,69				
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS				VALOR		
				FUNDEB (h)	FUNDEF	
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2009				67.488,85		
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				27.275.315,49		
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				27.310.567,57		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				38.240,70		
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				70.477,47		
Amadeu Boroto Prefeito Municipal		Ronaldo Santos Massucatti de Carvalho Secretário de Finanças				
Michelle Hoffman Cremasco Contadora CRC nº 015842/P-5						