

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)

5º 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	27.765.340,50	3.920.144,71	17.413.353,92	62,72
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	4.025.050,00	4.025.050,00	591.154,52	791.492,51	19,66
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.204.000,00	1.204.000,00	509.899,17	514.320,51	42,72
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	61.859,18	225.740,32	11,83
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	881.000,00	881.000,00	19.396,17	51.355,11	5,83
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.337.000,00	1.844.794,78	264.759,88	1.573.944,78	85,32
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.315.000,00	1.822.794,78	264.759,88	1.573.944,78	86,35
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	19.478.715,34	2.683.604,50	13.351.022,34	68,54
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	14.473.044,00	18.318.665,34	2.683.604,50	13.351.022,34	72,88
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	2.416.780,38	380.625,81	1.696.894,29	70,21
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.796.000,00	2.416.780,38	380.625,81	1.696.894,29	70,21
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	64.800.713,89	9.673.928,85	47.829.530,12	73,81
2.1 - Cota-Parte FPM	22.004.000,00	23.141.834,46	3.280.984,44	17.691.234,46	76,45
2.2 - Cota-Parte ICMS	33.792.321,56	36.262.874,51	5.657.397,83	25.516.856,33	70,37
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	478.400,00	478.400,00	59.441,34	297.206,70	62,13
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	778.050,00	778.050,00	131.003,16	600.845,48	77,22
2.5 - Cota-Parte ITR	31.050,00	410.805,99	322.450,56	406.755,99	99,01
2.6 - Cota-Parte IPVA	3.148.700,00	3.728.748,93	222.651,52	3.316.631,16	88,95
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	83.023.665,56	92.566.054,39	13.594.073,56	65.242.884,04	70,48
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	5.177.285,86	806.469,83	3.721.438,15	71,88
5.1 - Transferências do Salário-Educação	3.670.000,00	3.670.000,00	460.013,84	2.307.012,29	62,86
5.2 - Outras Transferências do FNDE	801.000,00	1.507.285,86	346.455,99	1.414.425,86	93,84
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE	1.681.000,00	1.681.000,00		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	6.858.285,86	806.469,83	5.160.902,62	75,25
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	12.702.240,29	1.934.926,40	9.566.479,28	75,31
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	4.601.000,00	4.601.000,00	656.196,83	3.538.246,61	76,90
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	7.120.000,00	7.120.000,00	1.131.544,59	5.103.665,54	71,68
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	83.000,00	83.000,00	11.888,26	59.441,30	71,62
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	153.000,00	153.000,00	26.200,65	120.169,13	78,54
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	5.000,00	81.351,00	64.490,04	81.350,99	100,00
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	548.000,00	663.889,29	44.606,03	663.605,71	99,96
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	36.878.000,00	36.878.000,00	6.972.387,96	34.285.944,15	92,97
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	36.807.000,00	36.807.000,00	6.964.120,94	34.239.436,43	93,02
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	71.000,00	71.000,00	8.267,02	46.507,72	65,50
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	24.297.000,00	24.104.759,71	5.029.194,54	24.672.957,15	102,36
[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)

5º 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	4.806.878,38	26.986.338,77	87,63
13.1 - Com Educação Infantil		6.850.000,00	6.850.000,00	1.484.013,09	5.500.269,73	80,30
13.2 - Com Ensino Fundamental		22.944.000,00	23.945.087,22	3.322.865,29	21.486.069,04	89,73
14 - OUTRAS DESPESAS		22.664.466,00	19.637.866,70	3.371.700,69	14.039.942,66	71,49
14.1 - Com Educação Infantil		3.376.113,00	4.454.633,57	940.455,51	2.932.092,65	65,82
14.2 - Com Ensino Fundamental		19.288.353,00	15.183.233,13	2.431.245,18	11.107.850,01	73,16
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)		52.458.466,00	50.432.953,92	8.178.579,07	41.026.281,43	81,35
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 - 18))					78,71	
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	23.141.513,60	3.398.518,39	16.310.721,01	70,48
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		11.136.113,00	12.030.115,15	2.606.297,15	9.156.951,99	76,12
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		10.536.113,00	11.304.633,57	2.424.468,60	8.432.362,38	74,59
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		600.000,00	725.481,58	181.828,55	724.589,61	99,88
24 - ENSINO FUNDAMENTAL		42.732.353,00	39.498.331,02	5.840.810,47	32.799.214,05	83,04
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		42.237.353,00	39.128.320,35	5.754.110,47	32.593.919,05	83,30
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		495.000,00	370.010,67	86.700,00	205.295,00	55,48
25 - ENSINO MÉDIO						
26 - ENSINO SUPERIOR		420.000,00	490.975,41	56.710,20	134.278,51	27,35
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28 - OUTRAS		4.530.585,00	9.457.878,28	1.636.433,07	6.006.464,64	63,51
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)		58.819.051,00	61.477.299,86	10.140.250,89	48.096.909,19	78,24
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					24.672.957,15	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					46.507,72	
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)					24.719.464,87	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28) - (37))					17.236.701,17	
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					26,42	
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	1.790.779,86	149.767,49	512.358,09	28,61
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS P/		1.997.845,00	1.790.779,86	149.767,49	512.358,09	28,61
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)		60.816.896,00	63.268.079,72	10.290.018,38	48.609.267,28	76,83
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				34.239.436,43		
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				33.323.857,70		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				46.507,72		
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				1.029.575,30		
Amadeu Boroto Prefeito Municipal		Ronaldo Santos Massucatti de Carvalho Secretário de Finanças				
Michelle Hoffman Cremasco Contadora CRC nº 015842/P-5						