

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 2011

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 | 29.941.370,00 | 30.334.013,48 | 3.657.790,78 | 17.263.564,10 | 56,91 |
| 1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial | 3.230.000,00 | 3.230.000,00 | 283.986,46 | 1.117.231,01 | 34,59 |
| Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 | 181.301,60 | 683.894,87 | 31,09 |
| Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU | 30.000,00 | 30.000,00 | 600,91 | 729,16 | 2,43 |
| Dívida Ativa do IPTU | 700.000,00 | 700.000,00 | 77.124,75 | 339.805,18 | 48,54 |
| Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida | 300.000,00 | 300.000,00 | 24.959,20 | 92.801,80 | 30,93 |
| (-) Deduções da Receita do IPTU | | | | | |
| 1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI | 1.820.000,00 | 1.820.000,00 | 287.065,04 | 1.563.557,94 | 85,91 |
| Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI | 1.800.000,00 | 1.800.000,00 | 287.065,04 | 1.563.557,94 | 86,86 |
| Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI | 10.000,00 | 10.000,00 | | | |
| Dívida Ativa do ITBI | 10.000,00 | 10.000,00 | | | |
| 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 - | 22.981.370,00 | 22.981.370,00 | 2.622.903,10 | 12.306.963,73 | 53,55 |
| Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS | 22.841.370,00 | 22.841.370,00 | 2.620.484,61 | 12.301.395,83 | 53,86 |
| Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS | 10.000,00 | 10.000,00 | 2.418,49 | 5.567,90 | 55,68 |
| Dívida Ativa do ISS | 80.000,00 | 80.000,00 | | | |
| Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida | 50.000,00 | 50.000,00 | | | |
| (-) Deduções da Receita do ISS | | | | | |
| 1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF | 1.910.000,00 | 2.302.643,48 | 463.836,18 | 2.275.811,42 | 98,83 |
| Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF | 1.910.000,00 | 2.302.643,48 | 463.836,18 | 2.275.811,42 | 98,83 |
| 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 | 58.774.000,00 | 61.342.402,40 | 11.373.811,10 | 60.565.007,84 | 98,73 |
| 2.1 - Cota-Parte FPM | 23.500.000,00 | 23.500.000,00 | 4.094.947,56 | 23.493.820,55 | 99,97 |
| 2.2 - Cota-Parte ICMS | 29.500.000,00 | 32.059.451,67 | 6.699.633,76 | 32.059.371,35 | 100,00 |
| 2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996 | 360.000,00 | 360.000,00 | 63.217,04 | 316.085,20 | 87,80 |
| 2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação | 786.000,00 | 794.950,73 | 170.164,83 | 794.950,73 | 100,00 |
| 2.5 - Cota-Parte ITR | 128.000,00 | 128.000,00 | 94.307,92 | 117.816,94 | 92,04 |
| 2.6 - Cota-Parte IPVA | 4.500.000,00 | 4.500.000,00 | 251.539,99 | 3.782.963,07 | 84,07 |
| 2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro | | | | | |
| 3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS | 88.715.370,00 | 91.676.415,88 | 15.031.601,88 | 77.828.571,94 | 84,89 |
| 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 | 5.165.500,00 | 5.554.821,73 | 983.094,84 | 4.273.828,73 | 76,94 |
| 5.1 - Transferências do Salário-Educação | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 624.682,04 | 2.798.541,00 | 93,28 |
| 5.2 - Outras Transferências do FNDE | 2.165.500,00 | 2.554.821,73 | 358.412,80 | 1.475.287,73 | 57,75 |
| 6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE | 1.660.000,00 | 2.941.382,57 | 97.812,57 | 2.848.378,73 | 96,84 |
| 7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO | | | | | |
| 8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | | | | | |
| 9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO | 6.825.500,00 | 8.496.204,30 | 1.080.907,41 | 7.122.207,46 | 83,83 |
| 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 | 11.154.800,00 | 12.263.701,31 | 2.275.148,66 | 12.113.863,06 | 98,78 |
| 10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1) | 4.400.000,00 | 4.698.763,86 | 818.989,46 | 4.698.763,85 | 100,00 |
| 10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2) | 5.600.000,00 | 6.408.347,22 | 1.339.993,51 | 6.408.347,22 | 100,00 |
| 10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3) | 72.000,00 | 72.000,00 | 12.643,40 | 63.217,00 | 87,80 |
| 10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4) | 157.200,00 | 158.990,23 | 34.032,98 | 158.990,23 | 100,00 |
| 10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5)) | 25.600,00 | 25.600,00 | 18.861,56 | 23.563,26 | 92,04 |
| 10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6) | 900.000,00 | 900.000,00 | 50.627,75 | 760.981,50 | 84,55 |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 42.060.000,00 | 42.102.558,40 | 7.873.817,07 | 40.211.169,67 | 95,51 |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB | 42.000.000,00 | 42.000.000,00 | 7.859.024,34 | 40.108.611,27 | 95,50 |
| 11.2 - Complementação da União ao FUNDEB | | | | | |
| 11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB | 60.000,00 | 102.558,40 | 14.792,73 | 102.558,40 | 100,00 |
| 12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10) | 30.845.200,00 | 29.736.298,69 | 5.583.875,68 | 27.994.748,21 | 94,14 |
| [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 2011

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 | | 30.330.000,00 | 32.630.886,76 | 6.235.108,90 | 28.714.632,77 | 88,00 |
| 13.1 - Com Educação Infantil | | 8.530.000,00 | 10.550.886,76 | 1.925.696,72 | 9.160.497,26 | 86,82 |
| 13.2 - Com Ensino Fundamental | | 21.800.000,00 | 22.080.000,00 | 4.309.412,18 | 19.554.135,51 | 88,56 |
| 14 - OUTRAS DESPESAS | | 16.577.000,00 | 20.114.351,48 | 2.345.202,45 | 12.118.148,31 | 60,25 |
| 14.1 - Com Educação Infantil | | 6.592.000,00 | 7.349.244,22 | 937.130,50 | 4.678.349,01 | 63,66 |
| 14.2 - Com Ensino Fundamental | | 9.985.000,00 | 12.765.107,26 | 1.408.071,95 | 7.439.799,30 | 58,28 |
| 15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14) | | 46.907.000,00 | 52.745.238,24 | 8.580.311,35 | 40.832.781,08 | 77,42 |
| 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) / (15 - 18) x 100) % | | | | | 71,41 | |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE | | | | | VALOR | |
| 20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2010 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS | | | | | | |
| 21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2011 | | | | | | |
| 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) | | 22.178.842,50 | 22.919.103,97 | 3.757.900,47 | 19.457.142,99 | 84,89 |
| 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 | | 15.249.000,00 | 17.900.130,98 | 2.862.827,22 | 13.838.846,27 | 77,31 |
| 23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | | 15.122.000,00 | 17.900.130,98 | 2.862.827,22 | 13.838.846,27 | 77,31 |
| 23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | | 127.000,00 | | | | |
| 24 - ENSINO FUNDAMENTAL | | 31.785.000,00 | 34.845.107,26 | 5.717.484,13 | 26.993.934,81 | 77,47 |
| 24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | | 31.785.000,00 | 34.845.107,26 | 5.717.484,13 | 26.993.934,81 | 77,47 |
| 24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | | | | | | |
| 25 - ENSINO MÉDIO | | | | | | |
| 26 - ENSINO SUPERIOR | | | | | | |
| 27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR | | | | | | |
| 28 - OUTRAS | | 8.137.500,00 | 11.190.178,53 | 2.200.567,64 | 8.662.820,55 | 77,41 |
| 29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28) | | 55.171.500,00 | 63.935.416,77 | 10.780.878,99 | 49.495.601,63 | 77,41 |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | | | | | Valor | |
| 30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12) | | | | | 27.994.748,21 | |
| 31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO | | | | | | |
| 32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h) | | | | | 102.558,40 | |
| 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 | | | | | 970.818,24 | |
| 37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36) | | | | | 29.068.124,85 | |
| 38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28) – (37)) | | | | | 20.427.476,78 | |
| 39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) % | | | | | 26,25 | |
| 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 RECURSOS | | | | | | |
| 41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUC | | | | | | |
| 42 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO | | | | | | |
| 43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO | | 5.416.500,00 | 8.379.975,05 | 1.158.838,31 | 4.374.666,48 | 52,20 |
| 44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA | | 5.416.500,00 | 8.379.975,05 | 1.158.838,31 | 4.374.666,48 | 52,20 |
| 45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44) | | 60.588.000,00 | 72.315.391,82 | 11.939.717,30 | 53.870.268,11 | 74,49 |
| 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 2011 (g) | | |
| 46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO | | 4.988.625,84 | | 970.818,24 | | |
| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS | | | | VALOR | | |
| | | | | FUNDEB (h) | FUNDEF | |
| 47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2010 | | | | 707.119,76 | | |
| 48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | | | | 40.108.611,27 | | |
| 49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | | | | 40.555.746,45 | | |
| 50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | | | | 102.558,40 | | |
| 51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL | | | | 362.542,98 | | |
| | | | | | | |
| Amadeu Boroto Prefeito Municipal | | Ronaldo Santos Massucatti de Carvalho Secretário de Finanças | | | | |
| | | | | | | |
| Michelle Hoffman Cremasco Contadora CRC nº 015842/P-5 | | | | | | |