

MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS DO NORTE
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
5º BIMESTRE DE 2017

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RS 1,00

RECEITAS DO ENSINO							
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 2012 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100			
1- RECEITA DE IMPOSTOS	1.366.400,00	1.366.400,00	902.625,17	66,06%			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	211.500,00	211.500,00	114.457,78	54,12%			
1.1.1 - IPTU	153.000,00	153.000,00	78.575,90	51,36%			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	58.500,00	58.500,00	35.881,88	61,34%			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	123.400,00	123.400,00	150.456,85	121,93%			
1.2.1 - ITBI	122.000,00	122.000,00	150.286,35	123,19%			
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	1.400,00	1.400,00	170,50	12,18%			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	781.500,00	781.500,00	481.930,55	61,67%			
1.3.1 - ISS	765.000,00	765.000,00	480.740,96	62,84%			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	16.500,00	16.500,00	1.189,59	7,21%			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	250.000,00	250.000,00	155.779,99	0,00%			
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4, Inc. III)	0,00	0,00	0,00	0,00%			
1.5.1 - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%			
1.5.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%			
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	17.632.000,00	17.632.000,00	16.063.360,57	91,10%			
2.1- Cota-Parte FPM	7.000.000,00	7.000.000,00	6.247.148,02	89,24%			
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	7.000.000,00	7.000.000,00	5.920.605,91	84,58%			
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00%			
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	0,00	0,00	326.542,11	0,00%			
2.2- Cota-Parte ICMS	9.710.000,00	9.710.000,00	8.995.324,38	92,64%			
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	85.000,00	85.000,00	82.442,00	96,99%			
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	255.000,00	255.000,00	212.695,67	83,41%			
2.5- Cota-Parte ITR	22.000,00	22.000,00	21.168,42	96,22%			
2.6- Cota-Parte IPVA	560.000,00	560.000,00	504.582,08	90,10%			
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00%			
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	18.998.400,00	18.998.400,00	16.965.985,74	89,30%			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO							
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100			
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	1.000,00	1.000,00	393,76	39,38%			
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	631.700,00	631.700,00	456.071,25	72,20%			
5.1- Transferências do Salário-Educação	306.000,00	306.000,00	257.274,36	84,08%			
5.2- Transferências Diretas - PDDE	10.200,00	10.200,00	4.860,00	47,65%			
5.3- Transferências Diretas -PNAE	122.400,00	122.400,00	64.336,20	52,56%			
5.4- Transferências Diretas - PNATE	132.600,00	132.600,00	99.979,76	75,40%			
5.5- Outras Transferências do FNDE	30.500,00	30.500,00	0,00	0,00%			
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	30.000,00	30.000,00	29.620,93	98,74%			
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.216.000,00	1.216.000,00	143,62	0,01%			
6.1- Transferências de Convênios	1.208.000,00	1.208.000,00	0,00	0,00%			
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	8.000,00	8.000,00	143,62	1,80%			
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%			
8- OUTRAS RECEITAS PARA O FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.500.000,00	1.500.000,00	532.645,44	35,51%			
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	3.347.700,00	3.347.700,00	989.254,07	29,55%			
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100			
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.526.400,00	3.526.400,00	3.146.775,12	89,23%			
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.400.000,00	1.400.000,00	1.183.461,22	84,53%			
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.942.000,00	1.942.000,00	1.799.064,74	92,64%			
10.3- ICMS-desoneração Destinada ao Fundeb (20% de 2.3)	17.000,00	17.000,00	16.488,40	96,99%			
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	51.000,00	51.000,00	42.539,10	83,41%			
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de (1.5+2.5))	4.400,00	4.400,00	4.233,59	96,22%			
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	112.000,00	112.000,00	100.988,07	90,17%			
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.120.000,00	4.120.000,00	3.558.307,07	86,37%			
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	4.100.000,00	4.100.000,00	3.536.252,11	86,25%			
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00%			
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	20.000,00	20.000,00	22.054,96	110,27%			
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	573.600,00	573.600,00	389.476,99	67,90%			
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTES DA TRANSFERÊNCIA DO FUNDEB				389.476,99			
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% f=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% f=(g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	4.065.500,00	4.176.950,00	3.409.230,42	81,62%	3.130.663,53	74,95%	0,00
13.1- Com Educação Infantil	967.000,00	1.073.450,00	912.416,19	85,00%	821.070,42	76,49%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	3.098.500,00	3.103.500,00	2.496.814,23	80,45%	2.309.593,11	74,42%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	1.149.900,00	1.238.044,00	938.526,86	75,81%	824.265,94	66,58%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	439.400,00	437.544,00	234.694,44	53,64%	211.387,41	48,31%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	710.500,00	800.500,00	703.832,42	87,92%	612.878,53	76,56%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14)	5.215.400,00	5.414.994,00	4.347.757,28	80,29%	3.954.929,47	73,04%	0,00
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB							VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE:							0,00
16.1- FUNDEB 60%							0,00
16.2- FUNDEB 40%							0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO:							0,00
17.1- FUNDEB 60%							0,00
17.2- FUNDEB 40%							0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)							0,00

(Continua)

INDICADORES DO FUNDEB							VALOR	
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							3.954.929,47	
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13- (16.1+17.1))/(11)x100%							87,98%	
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14- (16.2.17.2))/(11)x100%							23,16%	
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100-(19.1+19.2))%							-11,15%	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							VALOR	
20- RECURSOS RECEBIDOS FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS							55.485,59	
21- DESPESAS CUSTEADAS COM SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017							0,00	
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB								
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)	
			Até o Bimestre (e)	% f=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% f=(g/d)x100		
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.520.600,00	1.634.147,82	1.250.820,86	76,54%	1.105.484,12	67,65%	0,00	
22.1- Creche	1.007.010,24	1.082.206,76	828.350,27	76,54%	701.342,06	64,81%	0,00	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	928.823,69	998.181,78	764.035,28	76,54%	657.565,60	65,88%	0,00	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	78.186,55	84.024,98	64.314,99	76,54%	43.776,46	52,10%	0,00	
22.2- Pré-escola	513.589,76	551.941,06	422.470,59	76,54%	404.142,06	73,22%	0,00	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	465.697,68	500.472,74	383.075,35	76,54%	374.892,23	74,91%	0,00	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	47.892,07	51.468,32	39.395,24	76,54%	29.249,83	56,83%	0,00	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	5.212.657,37	5.983.647,72	4.863.408,89	81,28%	4.160.010,38	69,52%	0,00	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.811.000,00	3.905.944,00	3.200.646,65	81,94%	2.922.471,64	74,82%	0,00	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.401.657,37	2.077.703,72	1.662.762,24	80,03%	1.237.538,74	59,56%	0,00	
24 - ENSINO MÉDIO	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
25 - ENSINO SUPERIOR	250.500,00	356.700,00	356.064,80	99,82%	171.020,85	47,95%	0,00	
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
27 - OUTRAS	840.000,00	832.915,21	594.500,81	71,38%	491.607,51	59,02%	0,00	
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	7.824.757,37	8.808.410,75	7.064.795,36	80,21%	5.928.122,86	67,30%	0,00	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR	
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = 12							389.476,99	
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							0,00	
31 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)							22.054,96	
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							0,00	
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS							0,00	
34 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							0,00	
35 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO							6.745,15	
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34+35)							418.277,10	
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITES ((22+23)-36)							4.847.217,40	
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3)x100%) - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							28,57%	
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE								
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)	
			Até o Bimestre (e)	% f=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% f=(g/d)x100		
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB. SOCIAL DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	306.000,00	306.000,00	115.841,30	37,86%	115.841,30	37,86%	0,00	
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÃO DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
42 - DESPESAS CUST. COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANC. DO ENSINO	3.367.842,63	3.803.504,43	1.137.704,35	29,91%	854.439,37	22,46%	0,00	
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	3.673.842,63	4.109.504,43	1.253.545,65	30,50%	970.280,67	23,61%	0,00	
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO(28 + 43)	11.498.600,00	12.917.915,18	8.318.341,01	64,39%	6.898.403,53	53,40%	0,00	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE			CANCELADOS EM 2017				
45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	13.319,62			6.745,15				
45.1 - Executados com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	12.559,62			6.745,15				
45.2 - Executados com Recursos do FUNDEB	760,00			0,00				
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		FUNDEB			SALÁRIO EDUCAÇÃO			
46 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	55.485,59			136.521,63				
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	3.536.252,11			257.274,36				
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	3.358.451,15			212.692,97				
48.1- Orçamento do Exercício	3.358.451,15			212.692,97				
48.2- Restos a Pagar	0,00			0,00				
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	22.054,96			9.813,83				
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	255.341,51			190.916,85				
51 - (+) Ajustes	0,00			6.000,00				
51.1 - Retenções	0,00			0,00				
51.2 Conciliação Bancária	0,00			6.000,00				
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	255.341,51			184.916,85				

FONTE: Secretaria Municipal de Administração e Finanças, Emissão: 20/11/2017, às 16:00h

PEDRO AMARILDO DALMONTE
Prefeito

CLAUDIO HELENO COMPER
Secret. Mun. de Adm. e Finanças
CRC/ES 011626/O-8