

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
6º 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	1.225.321,25	89,68%			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	211.500,00	211.500,00	137.535,33	65,03%			
1.1.1 - IPTU	153.000,00	153.000,00	97.063,19	63,44%			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	58.500,00	58.500,00	40.472,14	69,18%			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	123.400,00	123.400,00	157.522,39	127,65%			
1.2.1 - ITBI	122.000,00	122.000,00	157.351,89	128,98%			
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	648.325,62	82,96%			
1.3.1 - ISS	765.000,00	765.000,00	647.100,93	84,59%			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	16.500,00	16.500,00	1.224,69	7,42%			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	250.000,00	250.000,00	281.937,91	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	19.708.815,96	111,78%			
2.1- Cota-Parte FPM	7.000.000,00	7.000.000,00	7.840.831,95	112,01%			
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	7.000.000,00	7.000.000,00	7.194.594,59	102,78%			
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	319.695,25	100,00%			
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	0,00	0,00	326.542,11	100,00%			
2.2- Cota-Parte ICMS	9.710.000,00	9.710.000,00	10.960.925,95	112,88%			
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	85.000,00	85.000,00	98.930,40	116,39%			
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	255.000,00	255.000,00	267.024,48	104,72%			
2.5- Cota-Parte ITR	22.000,00	22.000,00	22.447,48	102,03%			
2.6- Cota-Parte IPVA	560.000,00	560.000,00	518.655,70	92,62%			
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	20.934.137,21	110,19%			
FUNDEB							
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	443,42	44,34%			
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	631.700,00	631.700,00	567.155,44	89,78%			
5.1- Transferências do Salário-Educação	306.000,00	306.000,00	305.058,58	99,69%			
5.2- Transferências Diretas - PDDE	10.200,00	10.200,00	9.720,00	95,29%			
5.3- Transferências Diretas -PNAE	122.400,00	122.400,00	93.799,20	76,63%			
5.4- Transferências Diretas - PNATE	132.600,00	132.600,00	124.974,72	94,25%			
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	33.602,94	112,01%			
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.216.000,00	1.216.000,00	157,22	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	157,22	1,97%			
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	537.999,89	35,87%			
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	3.347.700,00	3.347.700,00	1.105.755,97	33,03%			
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	3.811.926,87	108,10%			
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.400.000,00	1.400.000,00	1.438.258,92	102,73%			
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.942.000,00	1.942.000,00	2.192.185,04	112,88%			
10.3- ICMS-desoneração Destinada ao Fundeb (20% de 2.3)	17.000,00	17.000,00	19.786,08	116,39%			
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	51.000,00	51.000,00	53.404,82	104,72%			
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de (1.5+2.5))	4.400,00	4.400,00	4.489,37	102,03%			
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	112.000,00	112.000,00	103.802,64	92,68%			
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.120.000,00	4.120.000,00	4.393.644,59	106,64%			
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	4.100.000,00	4.100.000,00	4.370.359,81	106,59%			
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	23.284,78	116,42%			
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	573.600,00	573.600,00	558.432,94	97,36%			
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTES DA TRANSFERÊNCIA DO FUNDEB				558.432,94			
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	4.251.817,06	3.920.997,69	92,22%	3.920.997,69	92,22%	0,00
13.1- Com Educação Infantil	967.000,00	1.094.717,06	989.746,42	90,41%	989.746,42	90,41%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	3.098.500,00	3.157.100,00	2.931.251,27	92,85%	2.931.251,27	92,85%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	1.149.900,00	1.306.344,00	1.035.867,11	79,30%	1.035.867,11	79,30%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	439.400,00	437.544,00	261.940,63	59,87%	261.940,63	59,87%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	710.500,00	868.800,00	773.926,48	89,08%	773.926,48	89,08%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14)	5.215.400,00	5.558.161,06	4.956.864,80	89,18%	4.956.864,80	89,18%	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)							4.956.864,80	
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13- (16.1+17.1))/(11x100)%							89,24%	
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14- (16.2.17.2))/(11x100)%							23,58%	
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100-(19.1+19.2))%							-12,82%	
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							55.485,59	
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	1.653.291,38	1.336.153,70	80,82%	1.336.153,70	80,82%	0,00	
22.1- Creche	979.273,71	1.064.727,60	860.489,41	80,82%	860.489,41	80,82%	0,00	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	921.680,92	1.002.109,12	809.882,53	80,82%	809.882,53	80,82%	0,00	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	57.592,79	62.618,48	50.606,88	80,82%	50.606,88	80,82%	0,00	
22.2- Pré-escola	541.326,29	588.563,78	475.664,29	80,82%	475.664,29	80,82%	0,00	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	502.792,42	546.667,35	441.804,52	80,82%	441.804,52	80,82%	0,00	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	38.533,86	41.896,43	33.859,77	80,82%	33.859,77	80,82%	0,00	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	5.212.657,37	6.178.683,00	5.309.385,76	85,93%	5.309.385,76	85,93%	0,00	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.811.000,00	4.027.253,63	3.705.177,75	92,00%	3.705.177,75	92,00%	0,00	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.401.657,37	2.151.429,37	1.604.208,01	74,56%	1.604.208,01	74,56%	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	227.113,15	63,67%	227.113,15	63,67%	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	866.480,95	610.842,06	70,50%	610.842,06	70,50%	0,00	
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	7.824.757,37	9.056.155,33	7.483.494,67	82,63%	7.483.494,67	82,63%	0,00	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR	
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = 12							558.432,94	
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)							23.284,78	
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							7.505,21	
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34+35)							589.222,93	
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITES ((22+23)-36)							6.056.316,53	
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3)x100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							28,93%	
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	243.739,68	79,65%	243.739,68	79,65%	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	3.307.200,79	987.720,99	29,87%	987.720,99	29,87%	0,00	
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	3.673.842,63	3.613.200,79	1.231.460,67	34,08%	1.231.460,67	34,08%	0,00	
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO(28 + 43)	11.498.600,00	12.669.356,12	8.714.955,34	68,79%	8.714.955,34	68,79%	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	167.721,42			7.505,21				
45.1 - Executados com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	165.850,50			6.745,21				
45.2 - Executados com Recursos do FUNDEB	1.870,92			760,00				
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	4.370.359,81			305.058,58				
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	4.352.168,71			243.739,68				
48.1 - Orçamento do Exercício	4.352.168,71			243.739,68				
48.2 - Restos a Pagar	0,00			0,00				
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	23.284,78			10.781,41				
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	96.961,47			208.621,94				
51 - (+) Ajustes	0,00			0,00				
51.1 - Retenções	0,00			0,00				
51.2 Conciliação Bancária	0,00			0,00				
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	96.961,47			208.621,94				

FONTE: Secretaria Municipal de Administração e Finanças, Emissão: 11/01/2018, às 10:00h

PEDRO AMARILDO DALMONTE
Prefeito

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