

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
4º BIMESTRE DE 2014

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RS 1,00

RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1- RECEITAS DE IMPOSTOS	803.300,00	1.207.343,27	229.733,04	1.029.131,71	85,24
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	198.200,00	217.273,89	6.873,90	56.192,32	25,86
1.1.1 Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	160.000,00	160.000,00	0,00	331,16	0,21
1.1.2 Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	1.200,00	1.200,00	0,00	34,48	2,87
1.1.3 Dívida Ativa do IPTU	30.000,00	44.062,99	5.219,67	43.861,51	99,54
1.1.4 Multas, Juros de Mora, Atual. Monet. e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	7.000,00	12.010,90	1.654,23	11.965,17	99,62
1.1.5 (-) Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	88.000,00	118.916,27	51.140,27	115.208,81	96,88
1.2.1 Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	86.000,00	116.916,27	51.140,27	115.208,81	98,54
1.2.2 Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 Dívida Ativa do ITBI	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4 Multas, Juros de Mora, Atual. Monet. e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 (-) Deduções da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	418.500,00	721.527,13	124.995,66	708.104,60	98,14
1.3.1 Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	402.000,00	705.027,13	124.031,08	705.032,13	100,00
1.3.2 Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	3.000,00	3.000,00	457,77	722,46	24,08
1.3.3 Dívida Ativa do ISS	10.000,00	10.000,00	205,34	1.689,59	16,90
1.3.4 Multas, Juros de Mora, Atual. Monet. e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	3.500,00	3.500,00	301,47	660,42	18,87
1.3.5 (-) Dedução da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	98.600,00	149.625,98	46.723,21	149.625,98	100,00
1.4.1 Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	98.600,00	149.625,98	46.723,21	149.625,98	100,00
1.4.2 Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3 Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4 Multas, Juros de Mora, Atual. Monet. e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 (-) Dedução da Receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
1.5.1 Imposto Territorial Rural - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2 Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3 Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.4 Multas, Juros de Mora, Atual. Monet. e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.5 (-) Dedução da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	14.260.000,00	14.435.017,29	2.336.652,12	10.529.971,73	72,95
2.1- Cota-Parte FPM	6.050.000,00	6.050.000,00	922.850,29	4.354.088,99	71,97
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	6.050.000,00	6.050.000,00	922.850,29	4.354.088,99	71,97
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	7.550.000,00	7.550.000,00	1.186.138,96	5.458.135,38	72,29
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	70.000,00	70.000,00	13.024,44	45.585,54	65,12
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	220.000,00	220.000,00	38.036,15	145.181,18	65,99
2.5- Cota-Parte ITR	20.000,00	20.000,00	464,45	1.963,35	9,82
2.6- Cota-Parte IPVA	350.000,00	525.017,29	176.137,83	525.017,29	100,00
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)	15.063.300,00	15.642.360,56	2.566.385,16	11.559.103,44	73,90
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 FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	499,51	375,41	499,51	100,00
5- TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	400.000,00	400.000,00	90.391,65	323.505,12	80,88
5.1- Transferências do Salário-Educação	210.000,00	210.000,00	37.933,43	160.223,08	76,30
5.2- Outras Transferências do FNDE	190.000,00	190.000,00	49.726,06	160.549,88	84,50
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	1.500,00	7.101,75	2.732,16	7.101,75	100,00
6- TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	3.659.500,00	3.680.706,37	8.316,20	716.022,38	19,45
6.1 - Transferência de Convênios	3.656.000,00	3.656.000,00	0,00	691.316,01	18,91
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênio	3.500,00	24.706,37	8.316,20	24.706,37	100,00
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8- OUTRAS RECEITAS DESTINADAS À EDUCAÇÃO	0,00	328.515,04	0,00	328.515,04	0,00
9- TOTAL DAS OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7+8)	4.059.500,00	4.409.720,92	99.083,26	1.368.542,05	31,03
FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.852.000,00	2.852.000,00	467.333,07	2.105.996,24	73,84
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.210.000,00	1.210.000,00	184.570,00	870.817,58	71,97
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.510.000,00	1.510.000,00	237.227,74	1.091.626,95	72,29
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	14.000,00	14.000,00	2.604,88	9.117,08	65,12
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	44.000,00	44.000,00	7.606,22	29.035,19	65,99
10.5 - Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)	4.000,00	4.000,00	92,87	392,60	9,82
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	70.000,00	70.000,00	35.231,36	105.006,84	150,01
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	3.208.000,00	3.209.440,91	597.421,67	2.276.763,84	70,94
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	3.200.000,00	3.200.000,00	595.104,86	2.267.322,93	70,85
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	8.000,00	9.440,91	2.316,81	9.440,91	100,00
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	348.000,00	348.000,00	127.771,79	161.326,69	46,36
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (11) > 0] = ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					161.326,69

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	2.780.000,00	2.790.181,15	488.931,71	1.883.786,78	67,51
13.1 - Com Educação Infantil	900.000,00	903.706,03	137.374,70	547.186,32	60,55
13.2 - Com Ensino Fundamental	1.880.000,00	1.886.475,12	351.557,01	1.336.600,46	70,85
14 - OUTRAS DESPESAS	1.753.425,00	1.706.680,74	295.371,75	931.818,13	54,60
14.1 - Com Educação Infantil	377.600,00	359.803,43	64.545,87	208.541,01	57,96
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.375.825,00	1.346.877,31	230.825,88	723.277,12	53,70
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (12 + 13)	4.533.425,00	4.496.861,89	784.303,46	2.815.604,91	62,61
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO					VALOR
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA					0,00
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					0,00
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)					0,00
19 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUC. INFANTIL E ENS. FUNDAMENTAL ((13-18) /11) x 100%					82,74
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE				VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2013 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS				69.736,38	
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM SALDO DO ÍTEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2014				0,00	
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA DE IMPOSTO E RECURSOS DO FUNDEB					
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)¹	3.765.825,00	3.910.590,14	641.596,29	2.889.775,86	73,90
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.312.500,00	1.396.455,84	213.252,93	803.850,97	57,56
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.277.600,00	1.263.509,46	201.920,57	755.727,33	59,81
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	34.900,00	132.946,38	11.332,36	48.123,64	36,20
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	3.399.000,00	3.597.074,93	640.135,78	2.284.813,99	63,52
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.255.825,00	3.233.352,43	582.382,89	2.059.877,58	63,71
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	143.175,00	363.722,50	57.752,89	224.936,41	61,84
25 - ENSINO MÉDIO	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	205.000,00	250.700,00	37.801,40	125.598,20	50,10
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - OUTRAS	735.000,00	755.184,53	127.076,72	482.889,65	63,94
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	5.660.500,00	6.008.415,30	1.018.266,83	3.697.152,81	76,47
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					161.326,69
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					0,00
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50)					9.440,91
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					0,00
34 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT FINANCEIRO - DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS					0,00
35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					0,00
36 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO - (46g)					0,00
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)					170.767,60
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LÍMITES ((23+24) - (37))					2.917.897,36
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100)%					25,24
OUTRAS INFORMACIONES PARA CONTROLE					
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 DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB. SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	210.000,00	210.000,00	18.546,97	18.546,97	8,83
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	4.289.500,00	4.451.268,08	174.691,81	579.706,48	13,02
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	4.499.500,00	4.661.268,08	193.238,78	598.253,45	12,83
45 - TOTAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	10.160.000,00	10.669.683,38	1.211.505,61	4.295.406,26	40,26
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO			550,00		
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS				VALOR	
47 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013				69.736,38	
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE				2.267.322,93	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				2.223.045,87	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE				9.440,91	
51 - (-) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL				123.454,35	

FONTE: Balançetes Municipais

JOSÉ GERALDO GUIDONI
PREFEITO MUNICIPAL

RENATO JOSÉ ZORZANELLI
CONTADOR CRC/ES 4569/O-0