

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 2018

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	1.482.400,00	1.482.400,00	1.548.782,81	104,48%			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	222.500,00	222.500,00	135.399,42	60,85%			
1.1.1 - IPTU	155.000,00	155.000,00	104.174,83	67,21%			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	67.500,00	67.500,00	31.224,59	46,26%			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	152.900,00	152.900,00	165.962,41	108,54%			
1.2.1 - ITBI	150.000,00	150.000,00	165.363,91	110,24%			
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	2.900,00	2.900,00	598,50	20,64%			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	817.000,00	817.000,00	944.831,50	115,65%			
1.3.1 - ISS	800.000,00	800.000,00	929.226,90	116,15%			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	17.000,00	17.000,00	15.604,60	91,79%			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	290.000,00	290.000,00	302.589,48	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	20.663.500,00	20.663.500,00	21.640.511,15	104,73%			
2.1- Cota-Parte FPM	9.200.000,00	9.200.000,00	8.358.013,48	90,85%			
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.500.000,00	8.500.000,00	7.683.788,58	90,40%			
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	350.000,00	350.000,00	341.266,93	0,00%			
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	350.000,00	350.000,00	332.957,97	0,00%			
2.2- Cota-Parte ICMS	10.500.000,00	10.500.000,00	12.355.619,97	117,67%			
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	90.000,00	90.000,00	99.343,92	110,38%			
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	300.000,00	300.000,00	272.331,45	90,78%			
2.5- Cota-Parte ITR	23.500,00	23.500,00	22.282,95	94,82%			
2.6- Cota-Parte IPVA	550.000,00	550.000,00	532.919,38	96,89%			
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00%			
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	22.145.900,00	22.145.900,00	23.189.293,96	104,71%			
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	278,02	27,80%			
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	615.000,00	615.000,00	626.568,64	101,88%			
5.1- Transferências do Salário-Educação	320.000,00	320.000,00	315.411,15	98,57%			
5.2- Transferências Diretas - PDDE	10.000,00	10.000,00	8.880,00	88,80%			
5.3- Transferências Diretas -PNAE	100.000,00	100.000,00	99.540,00	99,54%			
5.4- Transferências Diretas - PNATE	135.000,00	135.000,00	135.181,12	100,13%			
5.5- Outras Transferências do FNDE	10.000,00	10.000,00	49.304,04	493,04%			
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	40.000,00	40.000,00	18.252,33	45,63%			
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	885.000,00	885.000,00	33,75	0,00%			
6.1- Transferências de Convênios	884.000,00	884.000,00	0,00	0,00%			
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	1.000,00	1.000,00	33,75	0,00%			
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	835.954,16	55,73%			
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	3.000.000,00	3.000.000,00	1.462.834,57	48,76%			
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100			
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.992.700,00	3.992.700,00	4.193.314,71	105,02%			
10.1- Cota-parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.700.000,00	1.700.000,00	1.536.757,39	90,40%			
10.2- Cota-parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.100.000,00	2.100.000,00	2.471.115,38	117,67%			
10.3- ICMS-desoneração Destinada ao Fundeb (20% de 2.3)	18.000,00	18.000,00	19.868,76	110,38%			
10.4- Cota-parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	60.000,00	60.000,00	54.466,23	90,78%			
10.5- Cota-parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de (1.5+2.5))	4.700,00	4.700,00	4.456,45	94,82%			
10.6- Cota-parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	110.000,00	110.000,00	106.650,50	96,96%			
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.540.000,00	4.540.000,00	4.534.295,57	99,87%			
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	4.500.000,00	4.500.000,00	4.527.851,95	100,62%			
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	40.000,00	40.000,00	6.443,62	16,11%			
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	507.300,00	507.300,00	334.537,24	65,94%			
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTES DA TRANSFERÊNCIA DO FUNDEB			334.537,24				
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	4.000.000,00	4.494.003,42	4.351.688,05	96,83%	4.351.688,05	96,83%	0,00
13.1- Com Educação Infantil	1.000.000,00	1.207.561,99	1.117.968,47	92,58%	1.117.968,47	92,58%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	3.000.000,00	3.286.441,43	3.233.719,58	98,40%	3.233.719,58	98,40%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	973.500,00	883.401,54	811.423,59	91,85%	811.423,59	91,85%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	368.000,00	328.961,49	257.483,54	78,27%	257.483,54	78,27%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	605.500,00	554.440,05	553.940,05	99,91%	553.940,05	99,91%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14)	4.973.500,00	5.377.404,96	5.163.111,64	96,01%	5.163.111,64	96,01%	0,00

(Continua)

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 SUPERAVIT 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
INDICADORES DO FUNDEB							VALOR
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							5.163.111,64
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13- (16.1+17.1))/(11)x100%							95,97%
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14- (16.2.17.2))/(11)x100%							17,90%
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100-(19.1+19.2))%							-13,87%
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS							0,00
21- DESPESAS CUSTEADAS COM SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2018							96.961,47
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	1.593.401,17	1.766.960,11	1.569.269,19	88,81%	1.569.269,19	88,81%	0,00
22.1- Creche	994.678,19	1.103.022,09	979.613,84	88,81%	979.613,84	88,81%	0,00
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	863.346,23	957.384,98	850.270,89	88,81%	850.270,89	88,81%	0,00
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	131.331,97	145.637,11	129.342,95	88,81%	129.342,95	88,81%	0,00
22.2- Pré-escola	598.722,98	663.938,02	589.655,35	88,81%	589.655,35	88,81%	0,00
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	533.257,27	591.341,56	525.181,12	88,81%	525.181,12	88,81%	0,00
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	65.465,70	72.596,46	64.474,23	88,81%	64.474,23	88,81%	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	4.951.500,00	5.549.278,16	5.226.398,15	94,18%	5.226.398,15	94,18%	0,00
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.605.500,00	3.840.881,48	3.787.659,63	98,61%	3.787.659,63	98,61%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.346.000,00	1.708.396,68	1.438.738,52	84,22%	1.438.738,52	84,22%	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	1.000,00	663,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	370.500,00	133.883,21	88.583,60	66,16%	88.583,60	66,16%	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	752.000,00	778.689,14	694.959,75	89,25%	694.119,75	89,14%	840,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	7.668.401,17	8.229.473,62	7.579.210,69	92,10%	7.578.370,69	92,09%	840,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = 12							334.537,24
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							0,00
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							0,00
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT 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 ENSINO = (45)							0,00
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34+35)							334.537,24
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITES ((22+23)-36)							6.461.130,10
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3)x100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							27,86%
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	263.000,00	399.706,89	311.885,11	78,03%	311.885,11	78,03%	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	3.754.598,83	5.426.403,63	3.458.424,85	63,73%	2.937.354,34	54,13%	521.070,51
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	4.017.598,83	5.826.110,52	3.770.309,96	64,71%	3.249.239,45	55,77%	521.070,51
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO(28 + 43)	11.686.000,00	14.055.584,14	11.349.520,65	80,75%	10.827.610,14	77,03%	521.910,51
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE			CANCELADOS EM 2018			
45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	60.794,48			0,00			
45.1 - Executados com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	59.303,27			0,00			
45.2 - Executados com Recursos do FUNDEB	1.491,21			0,00			
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO			
46 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017		96.961,47		208.621,94			
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		4.527.851,95		315.411,15			
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		4.491.084,41		116.105,82			
48.1- Orçamento do Exercício		4.489.213,49		106.875,12			
48.2- Restos a Pagar		1.870,92		9.230,70			
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		6.443,62		7.154,89			
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		140.172,63		415.082,16			
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		140.172,63		415.082,16			

FONTE: Secretaria Municipal de Administração e Finanças, Emissão: 22/01/2019, às 14:00h

PEDRO AMARILDO DALMONTE
Prefeito

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

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	
			23- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.593.401,17	1.766.960,11	1.569.269,19	
23.1- Creche	994.678,19	1.103.022,09	979.613,84	88,81%	979.613,84	88,81%	1.569.858,95
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	863.346,23	957.384,98	850.270,89	88,81%	850.270,89	88,81%	1.594.000,00
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	131.331,97	145.637,11	129.342,95	88,81%	129.342,95	88,81%	0,00
23.2- Pré-escola	598.722,98	663.938,02	589.655,35	88,81%	589.655,35	88,81%	0,00
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	533.257,27	591.341,56	525.181,12	88,81%	525.181,12	88,81%	0,00
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	65.465,70	72.596,46	64.474,23	88,81%	64.474,23	88,81%	0,00