

Município do Cabo de Santo Agostinho - PE

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RECEITAS E DESPESAS COM MDE

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Outubro 2013/Bimestre Setembro-Outubro

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)

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-Receita de impostos	88.350.000,00	88.350.000,00	12.583.281,47	71.249.424,05	80,64
1.1-Receita resultante do IPTU	13.135.000,00	13.135.000,00	1.203.968,52	12.058.410,98	91,80
1.1.1-IPTU	13.135.000,00	13.135.000,00	1.136.227,71	11.382.531,69	86,66
1.1.2-Multas, Juros e outros encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3-Dívida Ativa do IPTU	0,00	0,00	67.740,81	678.029,20	0,00
1.1.4-Multas, juros, Outros encargos Dívida Ativa do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5-(-) Deduções da Receita do IPTU	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(-2.149,91)	(0,00)
1.2-Receita resultante do ITBI	9.520.000,00	9.520.000,00	1.151.374,32	5.581.943,02	58,63
1.2.1-ITBI	9.520.000,00	9.520.000,00	1.151.374,32	5.581.943,02	58,63
1.2.2-Multas, Juros e Outros encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3-Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4-Multas, Juros, Outros encargos da Dívida ativa do ITBI	0,00	0,00	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 ISS	56.875.000,00	56.875.000,00	8.977.342,33	48.248.613,84	84,83
1.3.1-ISS	56.875.000,00	56.875.000,00	8.948.460,02	48.086.966,87	84,55
1.3.2-Multas, Juros e Outros encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3-Dívida Ativa do ISS	0,00	0,00	28.882,31	202.512,69	0,00
1.3.4-Multas, Juros, Outros encargos da Dívida ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5-(-) Deduções da Receita do ISS	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(-40.865,72)	(0,00)
1.4-Receita resultante do IRRF	8.820.000,00	8.820.000,00	1.250.596,30	5.360.456,21	60,78
1.4.1-IRRF	8.820.000,00	8.820.000,00	1.250.596,30	5.360.914,91	60,78
1.4.2-Multas, Juros 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, Outros encargos da Dívida ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5-(-) Deduções da Receita do IRRF	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(-458,70)	(0,00)
1.5-Receita resultante do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1-ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2-Multas, Juros 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, Outros encargos da Dívida ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.5-(-) Deduções da Receita do ITR	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
2-Receitas de transferências constitucionais e legais	283.086.000,00	283.086.000,00	40.147.802,20	210.785.195,59	74,46
2.1-Cota Parte FPM	73.000.000,00	73.000.000,00	9.114.741,76	55.293.163,39	75,74
2.1.1-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea b	73.000.000,00	73.000.000,00	9.114.741,76	55.293.163,39	75,74
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	204.000.000,00	204.000.000,00	30.698.454,09	149.681.759,92	73,37
2.3-ICMS Desoner. L.C. nº 87/96	596.000,00	596.000,00	76.785,34	383.926,70	64,42
2.4-Cota Parte IPI-Exportação	480.000,00	480.000,00	88.397,44	418.850,58	87,26
2.5-Cota-Parte ITR	10.000,00	10.000,00	24.237,65	42.770,45	427,70
2.6-Cota-Parte IPVA	5.000.000,00	5.000.000,00	145.185,92	4.964.724,55	99,29
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	371.436.000,00	371.436.000,00	52.731.083,67	282.034.619,64	75,93

Município do Cabo de Santo Agostinho - PE

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Período de referência: Janeiro a Outubro 2013/Bimestre Setembro-Outubro

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINAN. 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	0,00	0,00	0,00	0,00
5-Transferências do FNDE	8.690.000,00	8.690.000,00	1.216.797,29	5.894.340,62	67,83
5.1-Transferências do Salário-Educação	3.000.000,00	3.000.000,00	631.586,15	3.299.435,63	109,98
5.2-Outras transferências do FNDE	5.690.000,00	5.690.000,00	585.211,14	2.594.904,99	45,60
5.3-Aplicação financeira dos recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6-Transferências de convênios	0,00	0,00	516.824,07	797.654,12	0,00
6.1-Transferências de convênios	0,00	0,00	516.824,07	797.654,12	0,00
6.2-Aplicações financeiras dos recursos de convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7-Receita de Operações de créditos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8-Outras receitas para financiamentos do ensino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9-TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINAN. DO ENSINO (4+5+6+7+8)	8.690.000,00	8.690.000,00	1.733.621,36	6.691.994,74	77,01

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	56.617.200,00	56.617.200,00	8.029.560,06	42.157.037,15	74,46
10.1-Cota Parte FPM (20% de 2.1.1)	14.600.000,00	14.600.000,00	1.822.948,24	11.058.632,15	75,74
10.2-Cota Parte ICMS (20% de 2.2)	40.800.000,00	40.800.000,00	6.139.690,81	29.936.351,94	73,37
10.3-ICMS Desoneração (20% de 2.3)	119.200,00	119.200,00	15.357,06	76.785,31	64,42
10.4-Cota Parte IPI-Exportação (20% de 2.4)	96.000,00	96.000,00	17.679,48	83.770,09	87,26
10.5-Cota Parte ITR ou ITR destinado Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	2.000,00	2.000,00	4.847,50	8.553,98	427,70
10.6-Cota Parte IPVA (20% de 2.6)	1.000.000,00	1.000.000,00	29.036,97	992.943,68	99,29
11-Receitas recebidas do FUNDEB	70.500.000,00	70.500.000,00	10.257.030,42	56.861.907,89	80,66
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	62.000.000,00	62.000.000,00	7.861.120,55	51.322.730,61	82,78
11.2-Complementação da União ao FUNDEB	8.500.000,00	8.500.000,00	2.290.077,05	5.214.665,54	61,35
11.3-Receita de Aplicação Financ. Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	105.832,82	324.511,74	0,00
12-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	5.382.800,00	5.382.800,00	-168.439,51	9.165.693,46	170,28

ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) (e/d)x100

Continua 2 / 4

Município do Cabo de Santo Agostinho - PE

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Período de referência: Janeiro a Outubro 2013/Bimestre Setembro-Outubro

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72) R\$ 1,00

13-PAGTO PROFISSIONAIS MAGISTÉRIO	67.190.000,00	55.806.371,29	7.645.375,00	39.570.498,90	70,91
13.1-Com Educação Infantil	8.500.000,00	10.575.520,81	4.062.035,40	6.814.193,98	64,43
13.2-Com Ensino Fundamental	58.690.000,00	45.230.850,48	3.583.339,60	32.756.304,92	72,42
14-OUTRAS DESPESAS	8.500.000,00	3.955.525,00	0,00	3.874.524,54	97,95
14.1-Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2-Com Ensino Fundamental	8.500.000,00	3.955.525,00	0,00	3.874.524,54	97,95
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	75.690.000,00	59.761.896,29	7.645.375,00	43.445.023,44	72,70

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	Valor
16-RESTOS A PAGAR INSCRITOS SEM DISPON. FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
17-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
18-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	0,00
19-MÍNIMO 60% FUNDEB NA REMUNERAÇÃO MAGISTÉRIO COM EDUC INFANTIL E ENSINO FUND ((13-18)/(11)x100)% ¹	69,59

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	Valor
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2012 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2013 ²	0,00

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS 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 transf. destinadas à MDE (25% de 3) ³	92.859.000,00	92.859.000,00	13.182.770,92	70.508.654,91	75,93

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	9.200.000,00	19.330.000,00	4.113.048,01	15.422.556,93	79,79
23.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	8.500.000,00	10.575.520,81	4.062.035,40	6.814.193,98	64,43
23.2-Custeadas com outros recursos de impostos	700.000,00	8.754.479,19	51.012,61	8.608.362,95	98,33
24-EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL	86.640.000,00	68.427.575,48	6.697.812,04	47.224.944,60	69,01
24.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	67.190.000,00	49.186.375,48	3.583.339,60	36.630.829,46	74,47
24.2-Custeadas com outros recursos de impostos	19.450.000,00	19.241.200,00	3.114.472,44	10.594.115,14	55,06
25-Ensino Médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26-Ensino Superior	1.210.000,00	1.398.000,00	285.037,72	1.016.532,03	72,71
27-Ensino Profissional nao integrado ao ensino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28-Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	97.050.000,00	89.155.575,48	11.095.897,77	63.664.033,56	71,41

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
30-Resultado líquido das transferências do FUNDEB = (12)	9.165.693,46
31-Despesas custeadas com a complementação do FUNDEB no exercício	0,00
32-Receita de aplicação financeira dos recursos do FUNDEB até o bimestre = (50h)	324.511,74
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 impostos	0,00
35-Restos a pagar inscritos no exercício sem dispon financeira de recursos de impostos vinculados ao ensino ⁴	0,00

Continua 3 / 4

Município do Cabo de Santo Agostinho - PE

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Período de referência: Janeiro a Outubro 2013/Bimestre Setembro-Outubro

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

36-Cancelamento, no exercício, de restos a pagar inscritos com dispon financ de rec 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)	9.490.205,20
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))	53.157.296,33
39-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ⁵ ((38) / (3) x 100) %	18,85

OUTRAS INFORMAÇÕES 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-Custeadas com aplic finan de outros rec de imposto vinculadas ao ensino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41-Custeadas com contrib social salário-educação	3.000.000,00	2.932.400,00	0,00	2.890.062,80	98,56
42-Custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43-Custeadas com outras receitas para finan do ensino	100.750.000,00	92.036.925,00	12.099.797,12	67.508.318,84	73,35
44-TOTAL OUTRAS DESPESAS (40+41+42+43)	103.750.000,00	94.969.325,00	12.099.797,12	70.398.381,64	74,13
45-TOTAL GERAL DESPESAS COM MDE (29+44)	200.800.000,00	184.124.900,48	23.195.694,89	134.062.415,20	72,81

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM (g)
46-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	2.255.175,68	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB (h)	FUNDEF
47-SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012	-19.374.632,71	0,00
48-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	59.481.006,27	0,00
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	33.588.842,78	0,00
50-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	324.511,74	0,00
51-(=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	6.842.042,52	0,00

FONTE: Sistema Pública-COP (04.00.01.0036)
Unidade Responsável: Prefeitura Municipal do Cabo de Santo Agostinho
Data de emissão: 27/11/2013
Hora de emissão: 18:36

¹ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

² Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: “Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.

³ Caput do art. 212 da CF/1988

⁴ Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

⁵ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

Nota: Este Demonstrativo Fiscal do RREO 5º Bimestre de 2013 foi publicado no Diário Oficial do Município, disponibilizado no link <http://www.diariomunicipal.com.br/amupe> em 29/11/2013.
Período de publicação: 29/11/2013 à 30/01/2014.