

Município do Cabo de Santo Agostinho

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Março a Abril 2014

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	100.800.000,00	100.800.000,00	15.742.229,31	32.721.547,06	32,46
1.1-Receita resultante do IPTU	13.250.000,00	13.250.000,00	2.608.790,38	6.290.511,23	47,48
1.1.1-IPTU	13.250.000,00	13.250.000,00	2.572.437,08	6.216.570,76	46,92
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	36.665,86	74.253,03	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	-312,56	-312,56	0,00
1.2-Receita resultante do ITBI	5.150.000,00	5.150.000,00	1.161.166,73	1.535.705,94	29,82
1.2.1-ITBI	5.150.000,00	5.150.000,00	1.165.166,73	1.539.705,94	29,90
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	-4.000,00	-4.000,00	0,00
1.3-Receita resultante do ISS	66.300.000,00	66.300.000,00	10.817.423,21	23.324.908,01	35,18
1.3.1-ISS	66.300.000,00	66.300.000,00	10.760.949,89	23.139.216,13	34,90
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	56.473,32	185.691,88	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	0,00	0,00
1.4-Receita resultante do IRRF	16.100.000,00	16.100.000,00	1.154.848,99	1.570.421,88	9,75
1.4.1-IRRF	16.100.000,00	16.100.000,00	1.154.848,99	1.570.421,88	9,75
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	0,00	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	285.069.400,00	285.069.400,00	43.900.598,42	92.632.287,26	32,49
2.1-Cota Parte FPM	80.800.000,00	80.800.000,00	10.400.962,27	26.252.546,28	32,49
2.1.1-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea b	80.800.000,00	80.800.000,00	10.400.962,27	26.252.546,28	32,49
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	198.200.000,00	198.200.000,00	30.028.826,25	61.951.946,30	31,26
2.3-ICMS Desoner. L.C. nº 87/96	474.300,00	474.300,00	37.429,88	112.289,64	23,67
2.4-Cota Parte IPI-Exportação	369.000,00	369.000,00	47.266,92	105.435,39	28,57
2.5-Cota-Parte ITR	76.100,00	76.100,00	25.100,50	99.854,25	131,21
2.6-Cota-Parte IPVA	5.150.000,00	5.150.000,00	3.361.012,60	4.110.215,40	79,81
2.7-Cota-Parte IOF-Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	385.869.400,00	385.869.400,00	59.642.827,73	125.353.834,32	32,49
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	9.130.000,00	9.130.000,00	1.548.902,15	2.207.168,75	24,17
5.1-Transferências do Salário-Educação	3.780.000,00	3.780.000,00	977.632,72	1.635.899,32	43,28
5.2-Transferências Diretas - PDDE	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00
5.3-Transferências Diretas - PNAE	3.800.000,00	3.800.000,00	550.576,00	550.576,00	14,49

Município do Cabo de Santo Agostinho

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Março a Abril 2014

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)	R\$ 1,00				
5.4-Transferências Diretas - PNATE	1.200.000,00	1.200.000,00	20.693,43	20.693,43	1,72
5.5-Outras transferências do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6-Aplicações financeiras de recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6-Transferências de convênios	0,00	0,00	135.364,63	135.364,63	0,00
6.1-Transferências de convênios	0,00	0,00	135.364,63	135.364,63	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)	9.130.000,00	9.130.000,00	1.684.266,78	2.342.533,38	25,66

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	55.100.000,00	55.100.000,00	8.780.119,37	18.526.456,75	33,62
10.1-Cota Parte FPM (20% de 2.1.1)	14.600.000,00	14.600.000,00	2.080.192,35	5.250.509,03	35,96
10.2-Cota Parte ICMS (20% de 2.2)	39.300.000,00	39.300.000,00	6.005.765,23	12.390.389,24	31,53
10.3-ICMS Desoneração (20% de 2.3)	102.000,00	102.000,00	7.485,97	22.457,91	22,02
10.4-Cota Parte IPI-Exportação (20% de 2.4)	96.000,00	96.000,00	9.453,38	21.087,08	21,97
10.5-Cota Parte ITR ou ITR destinado Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	2.000,00	2.000,00	5.020,09	19.970,83	998,54
10.6-Cota-Parte IPVA (20% de 2.6)	1.000.000,00	1.000.000,00	672.202,35	822.042,66	82,20
11-Receitas recebidas do FUNDEB	73.000.000,00	73.000.000,00	12.470.652,07	26.743.139,03	36,63
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	63.500.000,00	63.500.000,00	11.354.128,89	23.492.971,61	37,00
11.2-Complementação da União ao FUNDEB	9.500.000,00	9.500.000,00	1.050.682,30	3.145.169,02	33,11
11.3-Receita de Aplicação Financ. Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	65.840,88	104.998,40	0,00
12-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	8.400.000,00	8.400.000,00	2.574.009,52	4.966.514,86	59,13

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
13-PAGTO PROFISSIONAIS MAGISTÉRIO	64.700.000,00	54.645.000,00	14.621.710,97	21.895.552,71	40,07
13.1-Com Educação Infantil	7.070.000,00	17.020.000,00	7.749.213,91	9.221.175,59	54,18
13.2-Com Ensino Fundamental	57.630.000,00	37.625.000,00	6.872.497,06	12.674.377,12	33,69
14-OUTRAS DESPESAS	9.500.000,00	16.570.000,00	4.898.964,24	5.525.452,21	33,35
14.1-Com Educação Infantil	0,00	1.870.000,00	1.827.089,20	1.827.089,20	97,71
14.2-Com Ensino Fundamental	9.500.000,00	14.700.000,00	3.071.875,04	3.698.363,01	25,16
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	74.200.000,00	71.215.000,00	19.520.675,21	27.421.004,92	38,50

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB	Valor
16-RESTOS A PAGAR INSCRITOS SEM DISPON. FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
16.1- FUNDEB 60%	0,00
16.2- FUNDEB 40%	0,00
17-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	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
19-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18) ¹	27.421.004,92
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	81,87
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	20,66
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100- (19.1 +19.2)) %	-2,53

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	Valor
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2013 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	-1.045.120,27
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2014 ²	0,00

Município do Cabo de Santo Agostinho

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Março a Abril 2014

Continuação

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

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	96.467.350,00	96.467.350,00	14.910.706,93	31.338.458,58	32,49
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	7.700.000,00	17.665.000,00	8.489.044,57	9.961.006,25	56,39
23.1-Creche	7.700.000,00	17.665.000,00	8.489.044,57	9.961.006,25	56,39
23.1.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	5.700.000,00	15.700.000,00	7.749.213,91	9.221.175,59	58,73
23.1.2-Custeadas com outros recursos de impostos	2.000.000,00	1.965.000,00	739.830,66	739.830,66	37,65
23.2-Pré-escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2.2-Custeadas com outros recursos de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24-EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL	107.510.000,00	101.386.000,00	18.469.704,59	27.919.066,41	27,54
24.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	67.130.000,00	52.325.000,00	9.944.372,10	16.372.740,13	31,29
24.2-Custeadas com outros recursos de impostos	40.380.000,00	49.061.000,00	8.525.332,49	11.546.326,28	23,53
25-Ensino Médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26-Ensino Superior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27-Ensino Profissional nao integrado ao ensino regular	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28-Outras	3.740.000,00	5.060.000,00	2.249.936,58	2.402.708,58	47,48
29-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	118.950.000,00	124.111.000,00	29.208.685,74	40.282.781,24	32,46

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
30-Resultado líquido das transferências do FUNDEB = (12)	4.966.514,86
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)	104.998,40
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 disponibilidade financeira de recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00
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)	5.071.513,26
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))	32.808.559,40
39-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %	26,17

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS 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	1.225.952.400,00	1.227.750.400,00	172.352.025,63	314.268.259,62	25,60
41-Custeadas com contrib social salário-educação	3.780.000,00	443.000,00	0,00	0,00	0,00
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	3.780.000,00	443.000,00	0,00	0,00	0,00
44-TOTAL OUTRAS DESPESAS (40+41+42+43)	1.233.512.400,00	1.228.636.400,00	172.352.025,63	314.268.259,62	25,58
45-TOTAL GERAL DESPESAS COM MDE (29+44)	1.352.462.400,00	1.352.747.400,00	201.560.711,37	354.551.040,86	26,21

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	387.690,47	0,00
46.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	384.437,11	0,00
46.2-Executadas com Recursos do FUNDEB	3.253,36	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB (h)	FUNDEF
47-SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013	8.777.302,77	0,00
48-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	147.200.000,00	0,00
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	148.400.000,00	0,00

Município do Cabo de Santo Agostinho

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Março a Abril 2014

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)		R\$ 1,00
49.1-Orçamento do Exercício (+ empenhos extras)	74.200.000,00	0,00
49.2 Restos a Pagar (+ empenhos extras)	74.200.000,00	0,00
50-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	104.998,40	0,00
51-(=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	7.682.301,17	0,00

FONTE: Sistema e-Pública (1295-5181-103). Unidade Responsável: . Data da emissão: 30/05/2014 e hora de emissão: 13:06.

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.

Fonte: Sistema e-Pública. Unidade Responsável: Prefeitura Municipal do Cabo de Santo Agostinho

Nota: Nota: Este Demonstrativo Fiscal do RREO 2º Bimestre de 2014 foi publicado no Diário Oficial do Município, Disponibilizado no link <http://www.diariomunicipal.com.br/amupe> e encaminhado a Câmara de Vereadores em 30/05/2014. Período de publicação: 30/05/2014 à 31/07/2014