

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: Janeiro a Fevereiro 2015/Bimestre Janeiro-Fevereiro

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	
			Até o Bimestre (b)	% c= (b/a)x100
1-Receita de impostos	115.920.000,00	115.920.000,00	18.501.099,16	15,96
1.1-Receita resultante do IPTU	15.237.500,00	15.237.500,00	1.229.705,92	8,07
1.1.1-IPTU	15.237.500,00	15.237.500,00	1.218.793,35	8,00
1.1.2-Multas, Juros e outros encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3-Dívida Ativa do IPTU	0,00	0,00	12.147,97	0,00
1.1.4-Multas, juros, Outros encargos Dívida Ativa do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5-(-) Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	-1.235,40	0,00
1.2-Receita resultante do ITBI	5.922.500,00	5.922.500,00	1.710.326,92	28,88
1.2.1-ITBI	5.922.500,00	5.922.500,00	1.718.962,81	29,02
1.2.2-Multas, Juros e Outros encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3-Dívida Ativa do ITBI	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
1.2.5-(-) Deduções da Receita do ITBI	0,00	0,00	-8.635,89	0,00
1.3-Receita resultante do ISS	76.245.000,00	76.245.000,00	13.811.735,37	18,11
1.3.1-ISS	76.245.000,00	76.245.000,00	13.804.068,55	18,10
1.3.2-Multas, Juros e Outros encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3-Dívida Ativa do ISS	0,00	0,00	7.666,82	0,00
1.3.4-Multas, Juros, Outros encargos da Dívida ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5-(-) Deduções da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4-Receita resultante do IRRF	18.515.000,00	18.515.000,00	1.749.330,95	9,45
1.4.1-IRRF	18.515.000,00	18.515.000,00	1.749.330,95	9,45
1.4.2-Multas, Juros e Outros encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3-Dívida Ativa do IRRF	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
1.4.5-(-) Deduções da Receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5-Receita resultante do ITR	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 e Outros encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3-Dívida Ativa do ITR	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
1.5.5-(-) Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2-Receitas de transferências constitucionais e legais	327.829.810,00	327.829.810,00	49.304.806,86	15,04
2.1-Cota Parte FPM	92.920.000,00	92.920.000,00	15.587.587,57	16,78
2.1.1-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea b	92.920.000,00	92.920.000,00	15.587.587,57	16,78
2.1.2-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2-Cota Parte ICMS	227.930.000,00	227.930.000,00	32.269.359,91	14,16
2.3-ICMS Desoner. L.C. nº 87/96	545.445,00	545.445,00	0,00	0,00
2.4-Cota Parte IPI-Exportação	424.350,00	424.350,00	206.651,10	48,70
2.5-Cota-Parte ITR	87.515,00	87.515,00	15.301,31	17,48
2.6-Cota-Parte IPVA	5.922.500,00	5.922.500,00	1.225.906,97	20,70
2.7-Cota-Parte IOF-Outro	0,00	0,00	0,00	0,00
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	443.749.810,00	443.749.810,00	67.805.906,02	15,28
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINAN. 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	0,00	0,00	0,00	0,00
5-Transferências do FNDE	6.129.500,00	6.129.500,00	1.522.386,14	24,84
5.1-Transferências do Salário-Educação	4.347.000,00	4.347.000,00	1.460.991,14	33,61
5.2-Transferências Diretas - PDDE	402.500,00	402.500,00	14.650,00	3,64
5.3-Transferências Diretas - PNAE	0,00	0,00	0,00	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: Janeiro a Fevereiro 2015/Bimestre Janeiro-Fevereiro

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)	R\$ 1,00			
5.4-Transferências Diretas - PNATE	1.380.000,00	1.380.000,00	46.745,00	3,39
5.5-Outras transferências do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6-Aplicações financeiras de recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
6-Transferências de convênios	1.380.000,00	1.380.000,00	0,00	0,00
6.1-Transferências de convênios	1.380.000,00	1.380.000,00	0,00	0,00
6.2-Aplicações financeiras dos recursos de convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
7-Receita de Operações de créditos	0,00	0,00	0,00	0,00
8-Outras receitas para financiamentos do ensino	0,00	0,00	0,00	0,00
9-TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINAN. DO ENSINO (4+5+6+7+8)	7.509.500,00	7.509.500,00	1.522.386,14	20,27

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% c= (b/a)x100
10-Receitas destinadas ao FUNDEB	63.365.000,00	63.365.000,00	9.860.961,59	15,56
10.1-Cota Parte FPM (20% de 2.1.1)	16.790.000,00	16.790.000,00	3.117.517,39	18,57
10.2-Cota Parte ICMS (20% de 2.2)	45.195.000,00	45.195.000,00	6.453.872,00	14,28
10.3-ICMS Desoneração (20% de 2.3)	117.300,00	117.300,00	0,00	0,00
10.4-Cota Parte IPI-Exportação (20% de 2.4)	110.400,00	110.400,00	41.330,23	37,44
10.5-Cota Parte ITR ou ITR destinado Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	2.300,00	2.300,00	3.060,24	133,05
10.6-Cota-Parte IPVA (20% de 2.6)	1.150.000,00	1.150.000,00	245.181,73	21,32
11-Receitas recebidas do FUNDEB	83.950.000,00	83.950.000,00	15.971.503,28	19,03
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	73.025.000,00	73.025.000,00	13.726.172,94	18,80
11.2-Complementação da União ao FUNDEB	10.925.000,00	10.925.000,00	2.209.903,00	20,23
11.3-Receita de Aplicação Financ. Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	35.427,34	0,00
12-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	9.660.000,00	9.660.000,00	3.865.211,35	40,01

ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB							
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)	% h=(g/d)x100	
13-PAGTO PROFISSIONAIS MAGISTÉRIO	77.320.000,00	73.320.000,00	62.836.690,00	85,70	14.397.978,53	19,64	0,00
13.1-Com Educação Infantil	34.320.000,00	34.320.000,00	33.020.000,00	96,21	5.455.550,78	15,90	0,00
13.2-Com Ensino Fundamental	43.000.000,00	39.000.000,00	29.816.690,00	76,45	8.942.427,75	22,93	0,00
14-OUTRAS DESPESAS	6.630.000,00	12.630.000,00	11.087.500,00	87,79	1.498.558,22	11,87	0,00
14.1-Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2-Com Ensino Fundamental	6.630.000,00	12.630.000,00	11.087.500,00	87,79	1.498.558,22	11,87	0,00
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	83.950.000,00	85.950.000,00	73.924.190,00	86,01	15.896.536,75	18,50	0,00

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	15.896.536,75
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	90,15
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	9,38
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100- (19.1 +19.2)) %	0,47

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	Valor
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2014 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	174.439,38
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2015 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: Janeiro a Fevereiro 2015/Bimestre Janeiro-Fevereiro

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				
			Até o Bimestre (b)		% c= (b/a)x100		
22-Impostos e transf. destinadas à MDE (25% de 3) ³	110.937.452,50	110.937.452,50	16.951.476,50		15,28		
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)	% h=(g/d)x10	
23-EDUCAÇÃO INFANTIL	42.300.000,00	42.300.000,00	34.093.296,60	80,60	5.483.738,79	12,96	0,00
23.1-Creche	42.300.000,00	42.300.000,00	34.093.296,60	80,60	5.483.738,79	12,96	0,00
23.1.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	34.320.000,00	34.320.000,00	33.020.000,00	96,21	5.455.550,78	15,90	0,00
23.1.2-Custeadas com outros recursos de impostos	7.980.000,00	7.980.000,00	1.073.296,60	13,45	28.188,01	0,35	0,00
23.2-Pré-escola	0,00	0,00	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	0,00	0,00
23.2.2-Custeadas com outros recursos de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24-ENSINO FUNDAMENTAL	97.233.000,00	97.233.000,00	59.931.625,59	61,64	13.315.887,55	13,69	0,00
24.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	49.630.000,00	51.630.000,00	40.904.190,00	79,23	10.440.985,97	20,22	0,00
24.2-Custeadas com outros recursos de impostos	47.603.000,00	45.603.000,00	19.027.435,59	41,72	2.874.901,58	6,30	0,00
25-Ensino Médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26-Ensino Superior	0,00	0,00	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	0,00	0,00
28-Outras	22.317.000,00	22.317.000,00	4.808.582,94	21,55	1.255.938,29	5,63	0,00
29-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	161.850.000,00	161.850.000,00	98.833.505,13	61,06	20.055.564,63	12,39	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						Valor	
30-Resultado líquido das transferências do FUNDEB = (12)						3.865.211,35	
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)						35.427,34	
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)						3.900.638,69	
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))						14.898.987,65	
39-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %						21,97	
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS 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)	% h=(g/d)x10	
40-Custeadas com aplic finan de outros rec de imposto vinculadas ao ensino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41-Custeadas com contrib social salário-educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42-Custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43-Custeadas com outras receitas para finan do ensino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44-TOTAL OUTRAS DESPESAS (40+41+42+43)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45-TOTAL GERAL DESPESAS COM MDE (29+44)	161.850.000,00	161.850.000,00	98.833.505,13	61,06	20.055.564,63	12,39	0,00
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					857.076,65		0,00
46.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					821.106,79		0,00
46.2-Executadas com Recursos do FUNDEB					35.969,86		0,00
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS					VALOR		
					FUNDEB (h)		FUNDEF
47-SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014					395.806,69		0,00
48-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					15.936.075,94		0,00
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					15.051.264,32		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: Janeiro a Fevereiro 2015/Bimestre Janeiro-Fevereiro

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)		R\$ 1,00
49.1-Orçamento do Exercício (+ extras)	13.602.318,44	0,00
49.2 Restos a Pagar (+ extras)	1.448.945,88	0,00
50-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	35.427,34	0,00
51-(=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	1.316.045,65	0,00

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.