

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 Outubro 2015/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	
			Até o Bimestre (b)	% c= (b/a)x100
1-Receita de impostos	115.920.000,00	115.920.000,00	87.881.972,11	75,81
1.1-Receita resultante do IPTU	15.237.500,00	15.237.500,00	13.626.815,16	89,43
1.1.1-IPTU	15.237.500,00	15.237.500,00	13.532.690,91	88,81
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	97.569,86	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	-3.445,61	0,00
1.2-Receita resultante do ITBI	5.922.500,00	5.922.500,00	8.365.939,20	141,26
1.2.1-ITBI	5.922.500,00	5.922.500,00	8.374.575,09	141,40
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	52.707.990,19	69,13
1.3.1-ISS	76.245.000,00	76.245.000,00	52.333.450,79	68,64
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	387.384,97	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	-12.845,57	0,00
1.4-Receita resultante do IRRF	18.515.000,00	18.515.000,00	13.181.227,56	71,19
1.4.1-IRRF	18.515.000,00	18.515.000,00	13.165.185,87	71,11
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	16.041,69	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	233.266.164,76	71,15
2.1-Cota Parte FPM	92.920.000,00	92.920.000,00	63.507.956,53	68,35
2.1.1-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea b	92.920.000,00	92.920.000,00	63.507.956,53	68,35
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	161.709.414,35	70,95
2.3-ICMS Desoner. L.C. nº 87/96	545.445,00	545.445,00	372.203,69	68,24
2.4-Cota Parte IPI-Exportação	424.350,00	424.350,00	896.627,28	211,29
2.5-Cota-Parte ITR	87.515,00	87.515,00	94.836,51	108,37
2.6-Cota-Parte IPVA	5.922.500,00	5.922.500,00	6.685.126,40	112,88
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	321.148.136,87	72,37
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	4.924.089,58	80,33
5.1-Transferências do Salário-Educação	4.347.000,00	4.347.000,00	4.572.359,50	105,18
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 Outubro 2015/Bimestre Setembro-Outubro

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)				R\$ 1,00
5.4-Transferências Diretas - PNATE	1.380.000,00	1.380.000,00	337.080,08	24,43
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	298.461,13	21,63
6.1-Transferências de convênios	1.380.000,00	1.380.000,00	298.461,13	21,63
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	5.222.550,71	69,55

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	46.473.757,08	73,34
10.1-Cota Parte FPM (20% de 2.1.1)	16.790.000,00	16.790.000,00	12.522.114,12	74,58
10.2-Cota Parte ICMS (20% de 2.2)	45.195.000,00	45.195.000,00	32.341.882,90	71,56
10.3-ICMS Desoneração (20% de 2.3)	117.300,00	117.300,00	74.440,71	63,46
10.4-Cota Parte IPI-Exportação (20% de 2.4)	110.400,00	110.400,00	179.325,49	162,43
10.5-Cota Parte ITR ou ITR destinado Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	2.300,00	2.300,00	18.967,23	824,66
10.6-Cota-Parte IPVA (20% de 2.6)	1.150.000,00	1.150.000,00	1.337.026,63	116,26
11-Receitas recebidas do FUNDEB	83.950.000,00	83.950.000,00	74.074.426,61	88,24
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	73.025.000,00	73.025.000,00	63.660.280,97	87,18
11.2-Complementação da União ao FUNDEB	10.925.000,00	10.925.000,00	10.251.423,83	93,83
11.3-Receita de Aplicação Financ. Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	162.721,81	0,00
12-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	9.660.000,00	9.660.000,00	17.186.523,89	177,91

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	76.536.765,00	75.329.080,29	98,42	67.093.204,22	87,66	0,00
13.1-Com Educação Infantil	34.320.000,00	22.658.765,00	21.494.764,78	94,86	20.616.104,50	90,99	0,00
13.2-Com Ensino Fundamental	43.000.000,00	53.878.000,00	53.834.315,51	99,92	46.477.099,72	86,26	0,00
14-OUTRAS DESPESAS	6.630.000,00	14.201.312,84	12.538.816,86	88,29	9.187.352,27	64,69	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	14.201.312,84	12.538.816,86	88,29	9.187.352,27	64,69	0,00
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	83.950.000,00	90.738.077,84	87.867.897,15	96,84	76.280.556,49	84,07	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	76.280.556,49
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	90,58
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	12,40
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100- (19.1 +19.2)) %	-2,98
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 Outubro 2015/Bimestre Setembro-Outubro

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	80.287.034,22		72,37		
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	31.656.000,00	27.823.630,29	87,89	24.737.855,19	78,15	0,00
23.1-Creche	42.300.000,00	31.656.000,00	27.823.630,29	87,89	24.737.855,19	78,15	0,00
23.1.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	34.320.000,00	22.658.765,00	21.494.764,78	94,86	20.616.104,50	90,99	0,00
23.1.2-Custeadas com outros recursos de impostos	7.980.000,00	8.997.235,00	6.328.865,51	70,34	4.121.750,69	45,81	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	113.256.000,00	108.244.594,59	95,58	86.618.999,90	76,48	0,00
24.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	49.630.000,00	68.079.312,84	66.373.132,37	97,49	55.664.451,99	81,76	0,00
24.2-Custeadas com outros recursos de impostos	47.603.000,00	45.176.687,16	41.871.462,22	92,68	30.954.547,91	68,52	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	15.228.000,00	14.517.400,08	95,33	9.288.013,43	60,99	0,00
29-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	161.850.000,00	160.140.000,00	150.585.624,96	94,03	120.644.868,52	75,34	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						Valor	
30-Resultado líquido das transferências do FUNDEB = (12)						17.186.523,89	
31-Despesas custeadas com a complementação do FUNDEB no exercício						15.794.853,47	
32-Receita de aplicação financeira dos recursos do FUNDEB até o bimestre = (50h)						162.721,81	
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)						199.006,32	
37-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)						33.343.105,49	
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))						78.013.749,60	
39-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %						24,29	
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	160.140.000,00	150.585.624,96	94,03	120.644.868,52	75,34	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					204.459,06	199.006,32	
46.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					204.459,06	163.036,46	
46.2-Executadas com Recursos do FUNDEB					0,00	35.969,86	
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					73.911.704,80	0,00	
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					72.542.505,10	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 Outubro 2015/Bimestre Setembro-Outubro

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)		R\$ 1,00
49.1-Orçamento do Exercício (+ extras)	72.483.699,00	0,00
49.2 Restos a Pagar (+ extras)	58.806,10	0,00
50-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	162.721,81	0,00
51-(=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	1.927.728,20	0,00

FONTE: Sistema e-Pública (1659-0328-734). Unidade Responsável: . Data da emissão: 26/11/2015 e hora de emissão: 13:56.

- 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:

1. Foram inseridas no campo DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL as Receitas de Transferências de Recursos do FNDE e de Convênios destinados a programas de Educação.
2. Este Demonstrativo Fiscal do RREO 5º Bimestre de 2015 foi publicado no Portal da Transparência do Município, disponibilizado no link <http://www.cabo.pe.gov.br/transparencia/demonstrativos-fiscais.php> e encaminhado a Câmara de Vereadores em 27/11/2015. Período de publicação: 27/11/2015 a 29/01/2016.