

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 Dezembro 2015/Bimestre Novembro-Dezembro

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	105.702.280,30	91,19
1.1-Receita resultante do IPTU	15.237.500,00	15.237.500,00	15.794.024,71	103,65
1.1.1-IPTU	15.237.500,00	15.237.500,00	15.178.263,06	99,61
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	619.207,26	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	10.071.479,81	170,05
1.2.1-ITBI	5.922.500,00	5.922.500,00	10.081.391,93	170,22
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	-9.912,12	0,00
1.3-Receita resultante do ISS	76.245.000,00	76.245.000,00	62.423.045,81	81,87
1.3.1-ISS	76.245.000,00	76.245.000,00	61.912.143,21	81,20
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	523.748,17	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	17.413.729,97	94,05
1.4.1-IRRF	18.515.000,00	18.515.000,00	17.386.993,82	93,91
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	26.736,15	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	284.043.418,62	86,64
2.1-Cota Parte FPM	92.920.000,00	92.920.000,00	80.043.660,78	86,14
2.1.1-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea b	92.920.000,00	92.920.000,00	75.821.549,68	81,60
2.1.2-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	4.222.111,10	0,00
2.2-Cota Parte ICMS	227.930.000,00	227.930.000,00	195.530.930,46	85,79
2.3-ICMS Desoner. L.C. nº 87/96	545.445,00	545.445,00	446.644,43	81,89
2.4-Cota Parte IPI-Exportação	424.350,00	424.350,00	1.077.603,53	253,94
2.5-Cota-Parte ITR	87.515,00	87.515,00	100.487,94	114,82
2.6-Cota-Parte IPVA	5.922.500,00	5.922.500,00	6.844.091,48	115,56
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	389.745.698,92	87,83
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	10.499.500,00	10.499.500,00	8.566.420,93	81,59
5.1-Transferências do Salário-Educação	4.347.000,00	4.347.000,00	5.286.819,13	121,62
5.2-Transferências Diretas - PDDE	402.500,00	402.500,00	42.690,00	10,61
5.3-Transferências Diretas - PNAE	4.370.000,00	4.370.000,00	2.756.112,00	63,07

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 Dezembro 2015/Bimestre Novembro-Dezembro

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)	R\$ 1,00			
5.4-Transferências Diretas - PNATE	1.380.000,00	1.380.000,00	383.223,75	27,77
5.5-Outras transferências do FNDE	0,00	0,00	97.576,05	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	378.867,35	27,45
6.1-Transferências de convênios	1.380.000,00	1.380.000,00	378.867,35	27,45
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	1.380.000,00	1.380.000,00	378.867,35	27,45
9-TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINAN. DO ENSINO (4+5+6+7+8)	13.259.500,00	13.259.500,00	9.324.155,63	70,32

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	55.964.262,36	88,32
10.1-Cota Parte FPM (20% de 2.1.1)	16.790.000,00	16.790.000,00	15.164.309,30	90,32
10.2-Cota Parte ICMS (20% de 2.2)	45.195.000,00	45.195.000,00	39.106.186,14	86,53
10.3-ICMS Desoneração (20% de 2.3)	117.300,00	117.300,00	89.328,85	76,15
10.4-Cota Parte IPI-Exportação (20% de 2.4)	110.400,00	110.400,00	215.520,75	195,22
10.5-Cota Parte ITR ou ITR destinado Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	2.300,00	2.300,00	20.097,49	873,80
10.6-Cota-Parte IPVA (20% de 2.6)	1.150.000,00	1.150.000,00	1.368.819,83	119,03
11-Receitas recebidas do FUNDEB	83.950.000,00	83.950.000,00	88.451.662,52	105,36
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	73.025.000,00	73.025.000,00	76.586.921,48	104,88
11.2-Complementação da União ao FUNDEB	10.925.000,00	10.925.000,00	11.675.320,23	106,87
11.3-Receita de Aplicação Financ. Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	189.420,81	0,00
12-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	9.660.000,00	9.660.000,00	20.622.659,12	213,49

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	80.336.434,15	79.864.287,01	99,41	79.864.287,01	99,41	0,00
13.1-Com Educação Infantil	34.320.000,00	24.346.175,67	24.173.187,47	99,29	24.173.187,47	99,29	0,00
13.2-Com Ensino Fundamental	43.000.000,00	55.990.258,48	55.691.099,54	99,47	55.691.099,54	99,47	0,00
14-OUTRAS DESPESAS	6.630.000,00	14.613.263,93	12.942.764,90	88,57	10.488.770,90	71,78	2.453.994,00
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	14.613.263,93	12.942.764,90	88,57	10.488.770,90	71,78	2.453.994,00
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	83.950.000,00	94.949.698,08	92.807.051,91	97,74	90.353.057,91	95,16	2.453.994,00

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB	Valor
16-RESTOS A PAGAR INSCRITOS SEM DISPON. FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	3.984.958,05
16.1- FUNDEB 60%	925.611,75
16.2- FUNDEB 40%	3.059.346,30
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)	3.984.958,05
19-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18) ¹	88.822.093,86
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13g - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	89,24
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14g - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	8,40
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100- (19.1 +19.2)) %	2,36
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 Dezembro 2015/Bimestre Novembro-Dezembro

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	97.436.424,73		87,83		
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	35.860.462,67	35.567.349,87	99,18	34.417.191,94	95,98	1.150.157,93
23.1-Creche	42.300.000,00	35.860.462,67	35.567.349,87	99,18	34.417.191,94	95,98	1.150.157,93
23.1.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	34.320.000,00	24.346.175,67	24.173.187,47	99,29	24.173.187,47	99,29	0,00
23.1.2-Custeadas com outros recursos de impostos	7.980.000,00	11.514.287,00	11.394.162,40	98,96	10.244.004,47	88,97	1.150.157,93
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	117.471.537,33	113.507.584,92	96,63	109.496.740,23	93,21	4.010.844,69
24.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	49.630.000,00	70.603.522,41	68.633.864,44	97,21	66.179.870,44	93,73	2.453.994,00
24.2-Custeadas com outros recursos de impostos	47.603.000,00	46.868.014,92	44.873.720,48	95,74	43.316.869,79	92,42	1.556.850,69
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	14.358.233,22	94,29	12.600.050,08	82,74	1.758.183,14
29-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	161.850.000,00	168.560.000,00	163.433.168,01	96,96	156.513.982,25	92,85	6.919.185,76
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						Valor	
30-Resultado líquido das transferências do FUNDEB = (12)						20.622.659,12	
31-Despesas custeadas com a complementação do FUNDEB no exercício						21.737.005,70	
32-Receita de aplicação financeira dos recursos do FUNDEB até o bimestre = (50h)						189.420,81	
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)						212.675,75	
37-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)						42.761.761,38	
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))						106.313.173,41	
39-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %						27,28	
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	168.560.000,00	163.433.168,01	96,96	156.513.982,25	92,85	6.919.185,76
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					91.527,96	212.675,75	
46.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					91.527,96	176.705,89	
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					88.262.241,71	0,00	
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					87.227.609,39	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 Dezembro 2015/Bimestre Novembro-Dezembro

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)		R\$ 1,00
49.1-Orçamento do Exercício (+ extras)	87.164.583,20	0,00
49.2 Restos a Pagar (+ extras)	63.026,19	0,00
50-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	189.420,81	0,00
51-(=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	1.619.859,82	0,00

FONTE: Sistema e-Pública (1425-7965-292). Unidade Responsável: . Data da emissão: 28/03/2016 e hora de emissão: 21:44.

- 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: Este Relatório Resumido de Execução Orçamentária (RREO), relativo ao 6º bimestre, do Poder Executivo do Cabo de Santo Agostinho, concernente ao exercício de 2015, está sendo republicado em 28 de março de 2016, no quadro de avisos da Prefeitura Municipal do Cabo de Santo Agostinho – PE., período de publicação 28 de março de 2016 à 31 de maio de 2016, republicado no Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro - SICONFI, de acordo com o § 1º do artigo 10 da Resolução TC nº 20/2015, bem como republicado nos endereços eletrônicos http://cloud.publica.inf.br/clientes/cabo_pm/portaltransparencia/ e <http://www.cabo.pe.gov.br/transparencia/demonstrativos-fiscais.php>, de acordo com os artigos 52 e 54 da Lei Complementar nº. 101/2000 e com o art. 97, inciso I, alínea "b" da Constituição do Estado de Pernambuco. O mesmo Relatório também está sendo remetido à Câmara Municipal de Vereadores do Cabo de Santo Agostinho.