

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 2016/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	124.226.000,00	124.226.000,00	17.166.293,63	13,82
1.1-Receita resultante do IPTU	24.436.000,00	24.436.000,00	2.352.656,27	9,63
1.1.1-IPTU	20.248.000,00	20.248.000,00	2.321.178,21	11,46
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	4.188.000,00	4.188.000,00	31.478,06	0,75
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	0,00	0,00
1.2-Receita resultante do ITBI	8.422.000,00	8.422.000,00	446.935,82	5,31
1.2.1-ITBI	8.422.000,00	8.422.000,00	446.935,82	5,31
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	0,00	0,00
1.3-Receita resultante do ISS	74.644.000,00	74.644.000,00	11.320.380,76	15,17
1.3.1-ISS	73.093.000,00	73.093.000,00	11.298.757,68	15,46
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	1.551.000,00	1.551.000,00	21.623,08	1,39
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	16.724.000,00	16.724.000,00	3.046.320,78	18,22
1.4.1-IRRF	16.724.000,00	16.724.000,00	3.035.626,32	18,15
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	10.694,46	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	331.391.000,00	331.391.000,00	51.728.394,67	15,61
2.1-Cota Parte FPM	94.000.000,00	94.000.000,00	15.105.551,98	16,07
2.1.1-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea b	94.000.000,00	94.000.000,00	15.105.551,98	16,07
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	222.585.000,00	222.585.000,00	35.455.668,02	15,93
2.3-ICMS Desoner. L.C. nº 87/96	477.000,00	477.000,00	88.248,62	18,50
2.4-Cota Parte IPI-Exportação	1.165.000,00	1.165.000,00	81.297,53	6,98
2.5-Cota-Parte ITR	128.000,00	128.000,00	13.121,51	10,25
2.6-Cota-Parte IPVA	13.036.000,00	13.036.000,00	984.507,01	7,55
2.7-Cota-Parte IOF-Outro	0,00	0,00	0,00	0,00
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	455.617.000,00	455.617.000,00	68.894.688,30	15,12
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	10.579.000,00	10.579.000,00	1.408.865,55	13,32
5.1-Transferências do Salário-Educação	5.550.000,00	5.550.000,00	1.042.017,85	18,78
5.2-Transferências Diretas - PDDE	231.000,00	231.000,00	0,00	0,00
5.3-Transferências Diretas - PNAE	3.463.000,00	3.463.000,00	320.704,00	9,26

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 2016/Bimestre Janeiro-Fevereiro

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)	R\$ 1,00			
5.4-Transferências Diretas - PNATE	1.126.000,00	1.126.000,00	46.143,70	4,10
5.5-Outras transferências do FNDE	209.000,00	209.000,00	0,00	0,00
5.6-Aplicações financeiras de recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
6-Transferências de convênios	1.850.000,00	1.850.000,00	0,00	0,00
6.1-Transferências de convênios	1.850.000,00	1.850.000,00	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)	12.429.000,00	12.429.000,00	1.408.865,55	11,34

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% c= (b/a)x100
10-Receitas destinadas ao FUNDEB	64.263.200,00	64.263.200,00	10.345.679,13	16,10
10.1-Cota Parte FPM (20% de 2.1.1)	18.251.000,00	18.251.000,00	3.021.110,31	16,55
10.2-Cota Parte ICMS (20% de 2.2)	43.051.000,00	43.051.000,00	7.091.133,62	16,47
10.3-ICMS Desoneração (20% de 2.3)	95.400,00	95.400,00	17.649,72	18,50
10.4-Cota Parte IPI-Exportação (20% de 2.4)	233.000,00	233.000,00	16.259,51	6,98
10.5-Cota Parte ITR ou ITR destinado Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	25.600,00	25.600,00	2.624,30	10,25
10.6-Cota-Parte IPVA (20% de 2.6)	2.607.200,00	2.607.200,00	196.901,67	7,55
11-Receitas recebidas do FUNDEB	104.824.000,00	104.824.000,00	16.768.304,42	16,00
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	87.522.000,00	87.522.000,00	13.829.808,18	15,80
11.2-Complementação da União ao FUNDEB	17.026.000,00	17.026.000,00	2.878.302,51	16,91
11.3-Receita de Aplicação Financ. Recursos do FUNDEB	276.000,00	276.000,00	60.193,73	21,81
12-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	23.258.800,00	23.258.800,00	3.484.129,05	14,98

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	99.596.600,00	92.596.600,00	78.164.222,00	84,41	13.194.409,96	14,25	0,00
13.1-Com Educação Infantil	31.446.000,00	24.446.000,00	24.446.000,00	100,00	3.934.846,85	16,10	0,00
13.2-Com Ensino Fundamental	68.150.600,00	68.150.600,00	53.718.222,00	78,82	9.259.563,11	13,59	0,00
14-OUTRAS DESPESAS	5.227.400,00	12.027.400,00	2.376.339,00	19,76	367.959,19	3,06	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	5.227.400,00	12.027.400,00	2.376.339,00	19,76	367.959,19	3,06	0,00
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	104.824.000,00	104.624.000,00	80.540.561,00	76,98	13.562.369,15	12,96	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	13.562.369,15
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	78,69
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	2,19
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100- (19.1 +19.2)) %	19,12
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	Valor
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2016 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 2016/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	113.904.250,00	113.904.250,00	17.223.672,08				15,12
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	39.064.000,00	39.064.000,00	34.588.283,53	88,54	6.391.506,68	16,36	0,00
23.1-Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1.2-Custeadas com outros recursos de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2-Pré-escola	39.064.000,00	39.064.000,00	34.588.283,53	88,54	6.391.506,68	16,36	0,00
23.2.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	31.446.000,00	24.446.000,00	24.446.000,00	100,00	3.934.846,85	16,10	0,00
23.2.2-Custeadas com outros recursos de impostos	7.618.000,00	14.618.000,00	10.142.283,53	69,38	2.456.659,83	16,81	0,00
24-ENSINO FUNDAMENTAL	125.681.000,00	125.681.000,00	74.142.098,77	58,99	12.382.418,48	9,85	0,00
24.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	73.378.000,00	80.178.000,00	56.094.561,00	69,96	9.627.522,30	12,01	0,00
24.2-Custeadas com outros recursos de impostos	52.303.000,00	45.503.000,00	18.047.537,77	39,66	2.754.896,18	6,05	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	11.704.000,00	11.704.000,00	1.696.279,21	14,49	1.620.833,08	13,85	0,00
29-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	176.449.000,00	176.449.000,00	110.426.661,51	62,58	20.394.758,24	11,56	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						Valor	
30-Resultado líquido das transferências do FUNDEB = (12)						3.484.129,05	
31-Despesas custeadas com a complementação do FUNDEB no exercício						2.832.861,01	
32-Receita de aplicação financeira dos recursos do FUNDEB até o bimestre = (50h)						60.193,73	
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)						6.377.183,79	
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))						12.396.741,37	
39-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %						17,99	
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	5.550.000,00	5.550.000,00	521.891,42	9,40	521.891,42	9,40	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	5.550.000,00	5.550.000,00	521.891,42	9,40	521.891,42	9,40	0,00
44-TOTAL OUTRAS DESPESAS (40+41+42+43)	11.100.000,00	11.100.000,00	1.043.782,84	9,40	1.043.782,84	9,40	0,00
45-TOTAL GERAL DESPESAS COM MDE (29+44)	187.549.000,00	187.549.000,00	111.470.444,35	59,44	21.438.541,08	11,43	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					3.638.229,63		0,00
46.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					1.308.208,24		0,00
46.2-Executadas com Recursos do FUNDEB					2.330.021,39		0,00
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS					VALOR		
					FUNDEB (h)		FUNDEF
47-SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015					1.271.695,01		0,00
48-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					16.708.110,69		0,00
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					13.454.403,96		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 2016/Bimestre Janeiro-Fevereiro

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)		R\$ 1,00
49.1-Orçamento do Exercício (+ extras)	11.993.721,81	0,00
49.2 Restos a Pagar (+ extras)	1.460.682,15	0,00
50-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	60.193,73	0,00
51-(=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	4.585.595,47	0,00

FONTE: Sistema e-Pública (1698-9177-496). Unidade Responsável: . Data da emissão: 16/03/2016 e hora de emissão: 21:07.

- 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 1º bimestre, do Poder Executivo do Cabo de Santo Agostinho, concernente ao exercício de 2016, está sendo publicado em 17 de março de 2016, no quadro de avisos da Prefeitura Municipal do Cabo de Santo Agostinho – PE., período de publicação 17 de março de 2016 à 30 de maio de 2016, publicado 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 publicado 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.