

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 Agosto 2018/Bimestre Julho-Agosto

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	117.528.000,00	117.528.000,00	77.052.757,49	65,56
1.1-Receita resultante do IPTU	19.330.000,00	19.330.000,00	21.150.125,04	109,42
1.1.1-IPTU	17.021.000,00	17.021.000,00	19.709.411,88	115,79
1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	2.309.000,00	2.309.000,00	1.440.713,16	62,40
1.2-Receita resultante do ITBI	8.918.000,00	8.918.000,00	5.023.876,14	56,33
1.2.1-ITBI	8.918.000,00	8.918.000,00	5.023.876,14	56,33
1.2.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3-Receita resultante do ISS	64.655.000,00	64.655.000,00	38.327.954,96	59,28
1.3.1-ISS	64.615.000,00	64.615.000,00	38.281.761,33	59,25
1.3.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	40.000,00	40.000,00	46.193,63	115,48
1.4-Receita resultante do IRRF	24.625.000,00	24.625.000,00	12.550.801,35	50,97
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 de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	381.925.000,00	381.925.000,00	261.103.829,82	68,37
2.1-Cota Parte FPM	102.436.000,00	102.436.000,00	64.184.090,73	62,66
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	95.641.000,00	95.641.000,00	60.368.986,17	63,12
2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	3.972.000,00	3.972.000,00	0,00	0,00
2.1.3-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	2.823.000,00	2.823.000,00	3.815.104,56	135,14
2.2-Cota Parte ICMS	268.624.000,00	268.624.000,00	186.605.888,51	69,47
2.3-ICMS Desoner. L.C. nº 87/96	583.000,00	583.000,00	365.472,32	62,69
2.4-Cota Parte IPI-Exportação	447.000,00	447.000,00	992.808,97	222,10
2.5-Cota-Parte ITR	123.000,00	123.000,00	32.820,06	26,68
2.6-Cota-Parte IPVA	9.712.000,00	9.712.000,00	8.922.749,23	91,87
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	499.453.000,00	499.453.000,00	338.156.587,31	67,71
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	9.351.000,00	9.351.000,00	5.632.263,36	60,23
5.1-Transferências do Salário-Educação	5.489.000,00	5.489.000,00	3.586.823,24	65,35
5.2-Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	6.900,00	0,00
5.3-Transferências Diretas - PNAE	3.562.000,00	3.562.000,00	1.423.507,60	39,96
5.4-Transferências Diretas - PNATE	280.000,00	280.000,00	0,00	0,00
5.5-Outras transferências do FNDE	20.000,00	20.000,00	565.198,44	2.825,99
5.6-Aplicações financeiras de recursos do FNDE	0,00	0,00	49.834,08	0,00
6-TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1-Transferências de convênios	0,00	0,00	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)	9.351.000,00	9.351.000,00	5.632.263,36	60,23

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% c= (b/a)x100
10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	75.026.000,00	75.026.000,00	51.457.746,07	68,59

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 Agosto 2018/Bimestre Julho-Agosto

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)				R\$ 1,00
10.1-Cota Parte FPM (20% de 2.1.1)	19.128.200,00	19.128.200,00	12.073.796,86	63,12
10.2-Cota Parte ICMS (20% de 2.2)	53.724.800,00	53.724.800,00	37.321.177,76	69,47
10.3-ICMS Desoneração (20% de 2.3)	116.600,00	116.600,00	73.094,40	62,69
10.4-Cota Parte IPI-Exportação (20% de 2.4)	89.400,00	89.400,00	198.561,82	222,10
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	24.600,00	24.600,00	6.563,96	26,68
10.6-Cota-Parte IPVA (20% de 2.6)	1.942.400,00	1.942.400,00	1.784.551,27	91,87
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	111.553.000,00	111.553.000,00	75.082.883,04	67,31
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	99.634.000,00	99.634.000,00	68.848.766,62	69,10
11.2-Complementação da União ao FUNDEB	11.454.000,00	11.454.000,00	6.121.146,96	53,44
11.3-Receita de Aplicação Financ. Recursos do FUNDEB	465.000,00	465.000,00	112.969,46	24,29
12-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	24.608.000,00	24.608.000,00	17.391.020,55	70,67

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ⁶ (i)
			Até o Bimestre (e)	% f=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% h=(g/d)x100	
13-PAGTO PROFISSIONAIS MAGISTÉRIO	106.571.300,00	108.971.300,00	98.329.705,63	90,23	72.712.185,22	66,73	0,00
13.1-Com Educação Infantil	37.550.000,00	39.950.000,00	39.230.833,95	98,20	25.810.382,37	64,61	0,00
13.2-Com Ensino Fundamental	69.021.300,00	69.021.300,00	59.098.871,68	85,62	46.901.802,85	67,95	0,00
14-OUTRAS DESPESAS	4.981.700,00	4.881.700,00	3.973.120,13	81,39	2.396.060,60	49,08	0,00
14.1-Com Educação Infantil	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2-Com Ensino Fundamental	4.970.700,00	4.870.700,00	3.973.120,13	81,57	2.396.060,60	49,19	0,00
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	111.553.000,00	113.853.000,00	102.302.825,76	89,86	75.108.245,82	65,97	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
INDICADORES DO FUNDEB							Valor
19-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							75.108.245,82
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério¹ (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %							96,84
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %							3,19
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100- (19.1 +19.2)) %							-0,03
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							Valor
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS							1.861.555,14
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2018 ²							0,00

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ⁶ (i)
			Até o Bimestre (e)	% f=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% h=(g/d)x100	
22-EDUCAÇÃO INFANTIL	42.271.000,00	42.890.000,00	40.292.030,72	93,94	27.088.209,91	63,16	0,00
22.1-Creche	42.271.000,00	42.890.000,00	40.292.030,72	93,94	27.088.209,91	63,16	0,00
22.1.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	36.361.000,00	38.761.000,00	38.730.833,95	99,92	25.810.382,37	66,59	0,00
22.1.2-Custeadas com outros recursos de impostos	5.910.000,00	4.129.000,00	1.561.196,77	37,81	1.277.827,54	30,95	0,00
22.2-Pré-escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.2-Custeadas com outros recursos de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-ENSINO FUNDAMENTAL	134.785.000,00	152.388.994,77	126.463.554,76	82,99	88.810.559,51	58,28	0,00
23.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	75.192.000,00	75.092.000,00	63.571.991,81	84,66	49.297.863,45	65,65	0,00
23.2-Custeadas com outros recursos de impostos	59.593.000,00	77.296.994,77	62.891.562,95	81,36	39.512.696,06	51,12	0,00
24-ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25-ENSINO SUPERIOR	5.486.000,00	5.426.000,00	3.686.385,23	67,94	2.166.740,63	39,93	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 Agosto 2018/Bimestre Julho-Agosto

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

26-ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27-OUTRAS	15.055.000,00	22.350.000,00	18.807.041,29	84,15	8.334.072,34	37,29	0,00
28-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	197.597.000,00	223.054.994,77	189.249.012,00	84,84	126.399.582,39	56,67	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	17.391.020,55
30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	5.409.461,90
32-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
33-DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS IMPOSTOS	0,00
34-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO ⁴	0,00
35-CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPON FINANC DE REC DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 J)	0,00
36-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+32+33+34+35) ⁶	22.800.482,45
37-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36)) ⁶	93.098.286,97
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % ⁶ - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% ⁵	27,53

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 ⁶ (i)
			Até o Bimestre (e)	% f= (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% h= (g/d)x100	
39-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
40-CUSTEADAS COM CONTRIB SOCIAL SALÁRIO-EDUCAÇÃO	5.489.000,00	1.634.005,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41-CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42-CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINAN DO ENSINO	5.486.000,00	5.426.000,00	3.686.385,23	67,94	2.166.740,63	39,93	0,00
43-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	10.975.000,00	7.060.005,23	3.686.385,23	52,22	2.166.740,63	30,69	0,00
44-TOTAL GERAL DESPESAS COM MDE (28+43)	208.572.000,00	230.115.000,00	192.935.397,23	83,84	128.566.323,02	55,87	0,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO				SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2018 (j)
45-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE				4.487.908,67	0,00
45.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino				4.487.908,67	0,00
45.2-Executadas com Recursos do FUNDEB				0,00	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	VALOR	
	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	4.271.638,58	179.358,18
47-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	74.969.913,58	3.586.823,24
48-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	74.074.192,82	0,00
48.1-Orçamento do Exercício (+ extras)	72.056.095,13	0,00
48.2 Restos a Pagar (+ extras)	2.018.097,69	0,00
49-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	112.969,46	0,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	5.280.328,80	3.766.181,42
51- (+) Ajustes	0,00	0,00
51.1 Retenções	0,00	0,00
51.2 Conciliação Bancária	0,00	0,00
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	5.280.328,80	3.766.181,42

FONTE: Sistema e-Pública (1851-0816-678). Unidade Responsável: . Data da emissão: 25/09/2018 e hora de emissão: 15:40.

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.

⁶ Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

⁷ Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.

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 Agosto 2018/Bimestre Julho-Agosto

Continuação

R\$ 1,00

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)

Nota: Este Relatório Resumido de Execução Orçamentária (RREO), relativo ao 4º bimestre, do Poder Executivo do Cabo de Santo Agostinho, concenrente ao exercício de 2018, está sendo publicado em 27 de setembro de 2018, no quadro de avisos da Prefeitura Municipal do Cabo de Santo Agostinho – PE. Período de publicação 27 de setembro de 2018 a 30 de novembro de 2018, e 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 republicado nos endereços eletrônicos http://cloud.publica.inf.br/clientes/cabo_pm/portalttransparencia/ 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.

Wilmar Pires Bezerra

Contador

CRC PE 015662/O-2 (Assinado Digitalmente)