

RREO - ANEXO VIII (Lei 9.394/1996, Art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a) x100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	667.000,00	667.000,00	163.780,67	623.489,80	93,48
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	17.000,00	17.000,00	155,34	2.769,72	16,29
1.1.1 - IPTU	10.000,00	10.000,00	155,34	2.483,61	24,84
1.1.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IPTU	5.000,00	5.000,00	0,00	81,55	1,63
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	2.000,00	2.000,00	0,00	204,56	10,23
1.1.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5 - Deduções da receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	10.000,00	10.000,00	0,00	711,80	7,12
1.2.1 - ITBI	10.000,00	10.000,00	0,00	711,80	7,12
1.2.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 - Dívida ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 - Deduções da receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	280.000,00	280.000,00	58.638,61	232.917,55	83,18
1.3.1 - ISS	280.000,00	280.000,00	58.638,61	232.917,55	83,18
1.3.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.3 - Dívida ativa do ISS		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
1.3.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
1.3.5 - Deduções da receita do ISS		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF		360.000,00		360.000,00		104.986,72		387.090,73		107,53
1.4.1 - IRRF		360.000,00		360.000,00		104.986,72		387.090,73		107,53
1.4.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IRRF		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
1.4.3 - Dívida ativa do IRRF		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
1.4.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IRRF		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
1.4.5 - Deduções da receita do IRRF		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00

1.5 - Receita resultante do imposto territorial rural - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3 - Dívida ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.5 - Deduções da receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	18.490.000,00	18.490.000,00	2.365.287,12	13.770.531,87	74,48
2.1 - Cota parte do FPM	14.300.000,00	14.300.000,00	1.857.928,59	11.231.045,32	78,54
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	14.300.000,00	14.300.000,00	1.857.928,59	11.231.045,32	78,54
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota parte do ICMS	3.800.000,00	3.800.000,00	494.350,85	2.345.139,74	61,71
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	20.000,00	20.000,00	1.656,86	7.455,87	37,28
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	15.000,00	15.000,00	1.577,12	7.662,53	51,08
2.5 - Cota parte ITR	5.000,00	5.000,00	535,93	908,33	18,17
2.6 - Cota parte IPVA	350.000,00	350.000,00	9.237,77	178.320,08	50,95
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	19.157.000,00	19.157.000,00	2.529.067,79	14.394.021,67	75,14

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS		
	INICIAL	ATUALIZADA	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	%
		(a)		(b)	(c) = (b/a)x100

4 - RECEITAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.145.000,00	1.145.000,00	513.352,44	1.526.909,12	133,35

5.1 - Transferências do salário-educação		460.000,00		460.000,00		78.320,60		407.666,43		88,62
5.2 - Outras transferências do FNDE		685.000,00		685.000,00		429.759,00		1.098.965,90		160,43
5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE		0,00		0,00		5.272,84		20.276,79		0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS		700.000,00		700.000,00		1.795,93		379.887,76		54,27
6.1 - Transferências de convênios		700.000,00		700.000,00		0,00		367.640,08		52,52
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios		0,00		0,00		1.795,93		12.247,68		0,00
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		0,00		0,00		91.740,68		97.198,70		0,00
<hr/>										
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)		1.845.000,00		1.845.000,00		606.889,05		2.003.995,58		108,62
<hr/>										

FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS		
	INICIAL	ATUALIZADA	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	%
		(a)		(b)	(c) = (b/a) x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.698.000,00	3.698.000,00	473.198,48	2.754.247,31	74,48
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	2.860.000,00	2.860.000,00	371.585,68	2.246.208,85	78,54
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	760.000,00	760.000,00	93.997,44	464.155,25	61,07
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	4.000,00	4.000,00	331,36	1.491,12	37,28
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	3.000,00	3.000,00	315,43	1.532,55	51,09
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	1.000,00	1.000,00	248,24	322,69	32,27
10.5 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	70.000,00	70.000,00	6.720,33	40.536,85	57,91
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	12.850.000,00	12.850.000,00	1.669.589,62	9.669.329,75	75,25
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	9.000.000,00	9.000.000,00	1.321.201,07	7.154.427,79	79,49
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	3.800.000,00	3.800.000,00	347.199,14	2.493.467,01	65,62
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	50.000,00	50.000,00	1.189,41	21.434,95	0,00
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	5.302.000,00	5.302.000,00	848.002,59	4.400.180,48	82,99

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)>0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)<0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DESPESAS LIQUIDADAS				
	DOTAÇÃO	DOTAÇÃO	-----		
	INICIAL	ATUALIZADA	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	%
	(d)		(e)	(f) = (e/d) x100	
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	7.738.000,00	7.905.320,00	1.962.031,63	6.828.216,64	86,37
13.1 - Com educação infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2 - Com educação fundamental	7.738.000,00	7.905.320,00	1.962.031,63	6.828.216,64	86,37
14-OUTRAS DESPESAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1 - Com educação infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com educação fundamental	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ceará
 Governo Municipal de Capistrano
 Consolidado

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 5º bimestre de 2014 (Setembro a Outubro)

Pag.: 0004

15 - Total de despesas do Fundeb	7.738.000,00	7.905.320,00	1.962.031,63	6.828.216,64	86,37
----------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	-------

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO

VALOR

16- Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade
 financeira de recursos do Fundeb

0,00

17- Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, do Fundeb

0,00

18- Total de deduções consideradas para fins do limite do Fundeb (16+17)

0,00

23- Mínimo de 60% do Fundeb na remuneração do magistério com
 educação infantil e ensino fundamental $((13-18)/11 \times 100)\%$

70,62

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

VALOR

20- Recursos recebidos do fundeb em exercício anterior que não foram utilizados

0,00

21- Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o bimestre atual

0,00

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

22- Impostos e transferências destinadas à MDE (25% de 3)

4.789.250,00

4.789.250,00

632.266,95

3.598.505,42

75,14

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE

DOTAÇÃO

DOTAÇÃO

INICIAL

ATUALIZADA

(d)

(e)

DESPESAS LIQUIDADAS

NO BIMESTRE

ATÉ O BIMESTRE

%

(f) = (e/d) x 100

23- Educação infantil

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
24- Ensino fundamental		13.227.000,00		13.937.850,00		3.132.242,26		11.393.053,30		81,74
24.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb		7.738.000,00		7.905.320,00		1.962.031,63		6.828.216,64		86,37
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos		5.489.000,00		6.032.530,00		1.170.210,63		4.564.836,66		75,67
25- Ensino médio		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
26- Ensino superior		15.000,00		300,00		0,00		0,00		0,00
27- Ensino profissional não integrado ao ensino regular		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
28- Outras		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
<hr/>										
29 - Total de despesas com ações típicas de MDE		13.242.000,00		13.938.150,00		3.132.242,26		11.393.053,30		81,74

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL DO MDE	VALOR
30-Resultado líquido das transferências do Fundeb	4.400.180,48
31-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício	2.493.467,01
32-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre	21.434,95
33-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb	0,00
34-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, de outros recursos de impostos	0,00
35-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira	684.393,71
36-Cancelamento no exercício de restos a pagar inscritos com dispon. de recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00
37-Total das deduções para fins do limite constitucional	7.599.476,15
38-Total das despesas para fins de limite ((23 + 24) - 37)	3.793.577,15
39-Mínimo de 25% das receitas resultantes de impostos em MDE (38/3 x 100)%	26,36

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE	DESPESAS LIQUIDADAS				
	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f) = (e/d)x100
40 - Despesas custeadas com a aplicação financeira de outros recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - Despesas custeadas com a contribuição social do salário-educação	407.666,43	407.666,43	102.571,46	407.666,43	100,00
42 - Despesas custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

43 - Despesas custeadas com outras receitas para financiamento do ensino		1.008.415,40		1.008.415,40		253.723,70		1.008.415,40		100,00
44 - Total de outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (40+41+42+43)		1.416.081,83		1.416.081,83		356.295,16		1.416.081,83		100,00
<hr/>										
45 - Total geral de despesas com MDE (29+44)		14.658.081,83		15.354.231,83		3.488.537,42		12.809.135,13		83,42
<hr/>										
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO						A PAGAR ATÉ 0 BIMESTRE		CANCELADAS EM EM EXERCÍCIO(g)		
<hr/>										
46 - Restos a pagar de despesas com MDE						321.426,15		0,00		
<hr/>										

Ceará
Governo Municipal de Capistrano
Consolidado

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
5º bimestre de 2014 (Setembro a Outubro)

Pag.: 0006

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Capistrano - DATA DA EMISSÃO: 31/10/2014 - HORA DA EMISSÃO: 08:42:30

Notas: - O item 35 exibirá, nos bimestres anteriores a dezembro, o 'valor liquidado e a pagar' sem disponibilidade financeira, para que já se tenha uma 'prévia' do valor que será deduzido em dezembro. Isto permite que se tenha conhecimento antecipado de deduções que só seriam exibidas em dezembro.

CLAUDIO BEZERRA SARAIVA
PREFEITO MUNICIPAL

CÉLEBRE CONTABILIDADE PÚBLICA S/S TDA
CONTADORA

MARIA DAS GRACAS DA SILVA
SECRETÁRIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

HENRIQUE ANDRADE DA COSTA
ASSESSOR DE CONTROLE INTERNO