

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período AGOSTO/2017

Consolidado

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
1- RECEITAS DE IMPOSTOS	2.095.000,00	2.196.349,29	465.816,56	1.586.428,29	75,72%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	345.000,00	345.061,91	6.845,21	317.851,77	92,13%
1.1.1- IPTU	330.000,00	330.000,00	6.783,30	317.789,86	96,30%
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	15.000,00	15.061,91	61,91	61,91	0,41%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	550.000,00	651.287,38	279.876,90	651.287,38	118,42%
1.2.1- ITBI	550.000,00	651.287,38	279.876,90	651.287,38	118,42%
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 Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	900.000,00	900.000,00	106.771,26	359.325,41	39,93%
1.3.1- ISS	900.000,00	900.000,00	106.771,26	359.325,41	39,93%
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	300.000,00	300.000,00	72.323,19	257.963,73	85,99%
1.4.1- IRRF	300.000,00	300.000,00	72.323,19	257.963,73	85,99%
1.4.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	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- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	15.600.000,00	15.632.233,16	2.208.931,84	8.284.704,08	53,11%
2.1- Cota-Parte FPM	8.000.000,00	8.000.000,00	1.328.836,54	5.063.545,93	63,29%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.000.000,00	8.000.000,00	1.328.836,54	5.063.545,93	63,29%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2- Cota-Parte ICMS	6.500.000,00	6.500.000,00	803.504,64	2.952.216,38	45,42%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	200.000,00	232.233,16	61.404,22	187.881,72	93,94%
2.5- Cota-Parte ITR	600.000,00	600.000,00	8.749,37	56.650,04	9,44%
2.6- Cota-Parte IPVA	300.000,00	300.000,00	6.437,07	24.410,01	8,14%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	17.695.000,00	17.828.582,45	2.674.748,40	9.871.132,37	55,78%

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	636.600,00	637.501,38	70.208,77	253.370,57	39,80%
5.1- Transferências do Salário-Educação	336.600,00	336.600,00	64.344,56	185.918,03	55,23%
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.3- Transferências Diretas - PNAE	150.000,00	150.000,00	34.126,26	55.320,66	36,88%
5.4- Transferências Diretas - PNATE	50.000,00	50.000,00	3.607,06	11.230,50	22,46%
5.5- Transferências Diretas do FNDE	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00%
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	901,38	-31.869,11	901,38	%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	105.000,00	105.000,00	289,80	1.148,98	1,09%
6.1- Transferências de Convênios	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00%
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	5.000,00	5.000,00	289,80	1.148,98	22,98%
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	741.600,00	742.501,38	70.498,57	254.519,55	34,32%

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.120.000,00	1.556.768,80	378.157,47	1.592.797,74	51,05%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.600.000,00	949.080,02	202.138,31	949.080,02	59,32%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.300.000,00	551.990,95	141.572,59	551.990,95	42,46%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	10.000,00	10.000,00	19.410,76	39.582,05	395,82%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	30.000,00	30.000,00	11.998,52	36.446,89	121,49%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	120.000,00	11.329,96	1.749,87	11.329,96	9,44%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	60.000,00	4.367,87	1.287,42	4.367,87	7,28%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.195.000,00	5.195.000,00	652.258,75	2.449.546,96	47,15%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	5.185.000,00	5.185.000,00	651.345,86	2.444.762,18	47,15%
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	10.000,00	10.000,00	912,89	4.784,78	47,85%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	2.065.000,00	3.628.231,20	273.188,39	851.964,44	41,26%

ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (l)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Liquidadas Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período AGOSTO/2017

Consolidado

							R\$ 1,00
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)							
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	3.725.000,00	3.706.289,41	2.455.176,51	66,24%	2.455.176,51	66,24%	0,00
13.1- Com Educação Infantil	525.000,00	547.047,29	329.421,48	60,22%	329.421,48	60,22%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	3.200.000,00	3.159.242,12	2.125.755,03	67,29%	2.125.755,03	67,29%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	1.470.000,00	1.009.653,15	187.794,08	18,60%	187.794,08	18,60%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	660.000,00	397.990,89	129.213,78	32,47%	129.213,78	32,47%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	810.000,00	611.662,26	58.580,30	9,58%	58.580,30	9,58%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	5.195.000,00	4.715.942,56	2.642.970,59	56,04%	2.642.970,59	56,04%	0,00

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB		VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE		67.920,32
16.1 - FUNDEB 60%		36.397,85
16.2 - FUNDEB 40%		31.522,47
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO		35.730,46
17.1 - FUNDEB 60%		35.730,46
17.2 - FUNDEB 40%		0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)		103.650,78

INDICADORES DO FUNDEB		VALOR
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)		2.539.319,81
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %		97,29 %
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %		6,38 %
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %		-3,67 %

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE		VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS		0,00
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017		0,00

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESP. EMPENHADAS		DESP. LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO
			Até o Bimestre (e)	%(f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.417.000,00	1.881.725,59	1.375.740,26	73,11%	1.342.091,41	71,32%	0,00
22.1 - Creche	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
22.2 - Pré-escola	1.417.000,00	1.881.725,59	1.375.740,26	73,11%	1.342.091,41	71,32%	0,00
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.185.000,00	945.038,18	458.635,26	48,53%	458.635,26	48,53%	0,00
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	232.000,00	936.687,41	917.105,00	97,91%	883.456,15	94,32%	0,00
23- ENSINO FUNDAMENTAL	6.478.000,00	6.055.357,65	3.447.197,98	56,93%	3.311.149,73	54,68%	0,00
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.010.000,00	3.770.904,38	2.184.335,33	57,93%	2.184.335,33	57,93%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.468.000,00	2.284.453,27	1.262.862,65	55,28%	1.126.814,40	49,33%	0,00
24- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
25- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
27- OUTRAS	1.041.600,00	897.886,27	611.768,08	68,13%	446.555,57	49,73%	0,00
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	8.936.600,00	8.834.969,51	5.434.706,32	61,51%	5.099.796,71	57,72%	0,00

MUNICÍPIO DE INACIOLÂNDIA-GO
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período AGOSTO/2017
Consolidado

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	851.964,44
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
31- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49 h)	4.784,78
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	35.730,46
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)	0,00
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 37)	892.479,68
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))	3.760.761,46
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) %	38,09

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS				
			No Bimestre (e)	%(f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x1	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	741.600,00	786.567,36	508.071,82	64,59%	345.287,63	43,90%	0,00
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	741.600,00	786.567,36	508.071,82	64,59%	345.287,63	43,90%	0,00
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	9.678.200,00	9.621.536,87	5.942.778,14	61,77%	5.445.084,34	56,59%	0,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2017 (g)
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					177.100,49		0,00
45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					177.100,49		0,00
45.2- Executadas com Recursos do FUNDEB					0,00		0,00
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA			FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO		
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016			96.603,00		0,00		
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			2.444.762,18		185.918,03		
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			2.622.521,17		0,00		
48.1 Orçamento do Exercício			2.622.521,17		0,00		
48.2 Restos a Pagar			0,00		0,00		
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			4.784,78		0,00		
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			-76.371,21		185.918,03		
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			-76.371,21		185.918,03		



MUNICÍPIO DE INACIOLÂNDIA-GO

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período AGOSTO/2017

Consolidado

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

FRANCISCO ANTONIO CASTILHO

PREFEITO MUNICIPAL
232.085.971-34

JOSE PESSOA NETO

CONTROLE INTERNO
576.384.541-20

VALBI BARBOSA DOS SANTOS

CONTADOR
23156236187