

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

Período OUTUBRO/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	2.432.926,30	387.833,38	1.974.261,67	94,24%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	345.000,00	362.164,96	19.853,74	337.705,51	97,89%
1.1.1- IPTU	330.000,00	330.000,00	2.750,69	320.540,55	97,13%
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	15.000,00	32.164,96	17.103,05	17.164,96	114,43%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	550.000,00	837.854,53	186.567,15	837.854,53	152,34%
1.2.1- ITBI	550.000,00	837.854,53	186.567,15	837.854,53	152,34%
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	116.469,41	475.794,82	52,87%
1.3.1- ISS	900.000,00	900.000,00	116.469,41	475.794,82	52,87%
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	332.906,81	64.943,08	322.906,81	107,64%
1.4.1- IRRF	300.000,00	332.906,81	64.943,08	322.906,81	107,64%
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	15.685.198,30	2.389.553,67	10.674.257,75	68,42%
2.1- Cota-Parte FPM	8.000.000,00	8.000.000,00	962.083,83	6.025.629,76	75,32%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.000.000,00	8.000.000,00	962.083,83	6.025.629,76	75,32%
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	878.803,43	3.831.019,81	58,94%
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	285.198,30	53.671,21	241.552,93	120,78%
2.5- Cota-Parte ITR	600.000,00	600.000,00	488.404,55	545.054,59	90,84%
2.6- Cota-Parte IPVA	300.000,00	300.000,00	6.590,65	31.000,66	10,33%
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	18.118.124,60	2.777.387,05	12.648.519,42	71,48%

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	637.731,61	78.279,25	331.779,97	52,12%
5.1- Transferências do Salário-Educação	336.600,00	336.600,00	51.753,05	237.671,08	70,61%
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.3- Transferências Diretas - PNAE	150.000,00	150.000,00	22.614,40	77.935,06	51,96%
5.4- Transferências Diretas - PNATE	50.000,00	50.000,00	3.811,72	15.042,22	30,08%
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	1.131,61	100,08	1.131,61	%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	105.000,00	105.000,00	220,32	1.584,53	1,51%
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	220,32	1.584,53	31,69%
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	742.731,61	78.499,57	333.364,50	44,95%

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	2.024.086,40	477.910,70	2.070.708,44	66,37%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.600.000,00	1.141.496,71	192.416,69	1.141.496,71	71,34%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.300.000,00	727.892,85	175.901,90	727.892,85	55,99%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	10.000,00	10.000,00	0,00	39.582,05	395,82%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	30.000,00	30.000,00	10.593,10	47.039,99	156,80%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	120.000,00	109.010,84	97.680,88	109.010,84	90,84%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	60.000,00	5.686,00	1.318,13	5.686,00	9,48%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.195.000,00	5.195.000,00	653.571,22	3.103.118,18	59,73%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	5.185.000,00	5.185.000,00	653.213,55	3.097.975,73	59,75%
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	357,67	5.142,45	51,42%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	2.065.000,00	3.160.913,60	175.302,85	1.027.267,29	49,75%

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 OUTUBRO/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	3.029.737,11	81,75%	3.029.737,11	81,75%	0,00
13.1- Com Educação Infantil	525.000,00	547.047,29	336.892,18	61,58%	336.892,18	61,58%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	3.200.000,00	3.159.242,12	2.692.844,93	85,24%	2.692.844,93	85,24%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	1.470.000,00	906.684,55	192.682,01	21,25%	192.371,31	21,22%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	660.000,00	380.972,59	125.741,40	33,01%	125.430,70	32,92%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	810.000,00	525.711,96	66.940,61	12,73%	66.940,61	12,73%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	5.195.000,00	4.612.973,96	3.222.419,12	69,86%	3.222.108,42	69,85%	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)		3.118.457,64
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %		95,31 %
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %		5,18 %
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %		-0,49 %

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	2.177.144,93	1.707.380,03	78,42%	1.668.733,93	76,65%	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	2.177.144,93	1.707.380,03	78,42%	1.668.733,93	76,65%	0,00
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.185.000,00	928.019,88	462.633,58	49,85%	462.322,88	49,82%	0,00
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	232.000,00	1.249.125,05	1.244.746,45	99,65%	1.206.411,05	96,58%	0,00
23- ENSINO FUNDAMENTAL	6.478.000,00	5.956.512,47	4.310.141,41	72,36%	4.189.818,39	70,34%	0,00
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.010.000,00	3.684.954,08	2.759.785,54	74,89%	2.759.785,54	74,89%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.468.000,00	2.271.558,39	1.550.355,87	68,25%	1.430.032,85	62,95%	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	898.078,86	670.764,77	74,69%	547.013,96	60,91%	0,00
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	8.936.600,00	9.031.736,26	6.688.286,21	74,05%	6.405.566,28	70,92%	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 OUTUBRO/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)	1.027.267,29
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)	5.142,45
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)	1.068.140,20
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))	4.790.412,12
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) %	37,87

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	756.766,42	534.358,98	70,61%	417.861,24	55,22%	0,00
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	741.600,00	756.766,42	534.358,98	70,61%	417.861,24	55,22%	0,00
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	9.678.200,00	9.788.502,68	7.222.645,19	73,79%	6.823.427,52	69,71%	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	3.097.975,73	237.671,08
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	3.213.205,68	0,00
48.1 Orçamento do Exercício	3.213.205,68	0,00
48.2 Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	5.142,45	0,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-13.484,50	237.671,08
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	-13.484,50	237.671,08



MUNICÍPIO DE INACIOLÂNDIA-GO

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

Período OUTUBRO/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