

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

Período DEZEMBRO/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	2.602.036,02	602.774,35	2.577.036,02	123,01%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	345.000,00	393.410,38	40.704,87	378.410,38	109,68%
1.1.1- IPTU	330.000,00	331.397,73	10.857,18	331.397,73	100,42%
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	15.000,00	62.012,65	29.847,69	47.012,65	313,42%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	550.000,00	867.734,14	29.879,61	867.734,14	157,77%
1.2.1- ITBI	550.000,00	867.734,14	29.879,61	867.734,14	157,77%
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	908.537,47	432.742,65	908.537,47	100,95%
1.3.1- ISS	900.000,00	908.537,47	432.742,65	908.537,47	100,95%
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	432.354,03	99.447,22	422.354,03	140,78%
1.4.1- IRRF	300.000,00	432.354,03	99.447,22	422.354,03	140,78%
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	15.840.314,59	2.613.330,94	13.287.588,69	85,18%
2.1- Cota-Parte FPM	8.000.000,00	8.000.000,00	1.537.173,30	7.562.803,06	94,54%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.000.000,00	8.000.000,00	1.537.173,30	7.562.803,06	94,54%
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	856.880,30	4.687.900,11	72,12%
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	319.209,93	35.423,77	276.976,70	138,49%
2.5- Cota-Parte ITR	600.000,00	721.104,66	176.050,07	721.104,66	120,18%
2.6- Cota-Parte IPVA	300.000,00	300.000,00	7.803,50	38.804,16	12,93%
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	18.442.350,61	3.216.105,29	15.864.624,71	89,66%

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	636.815,76	88.295,69	419.074,20	65,83%
5.1- Transferências do Salário-Educação	336.600,00	336.600,00	63.203,97	300.875,05	89,39%
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.3- Transferências Diretas - PNAE	150.000,00	150.000,00	21.194,40	99.129,46	66,09%
5.4- Transferências Diretas - PNATE	50.000,00	50.000,00	3.811,71	18.853,93	37,71%
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	215,76	85,61	215,76	%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	105.000,00	105.000,00	4.357,38	4.572,61	4,35%
6.1- Transferências de Convênios	100.000,00	100.000,00	4.167,24	4.167,24	4,17%
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	5.000,00	5.000,00	190,14	405,37	8,11%
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	741.815,76	92.653,07	423.646,81	57,13%

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	2.453.775,13	460.994,40	2.531.702,84	81,14%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.600.000,00	1.387.259,51	245.762,80	1.387.259,51	86,70%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.300.000,00	899.268,92	171.376,07	899.268,92	69,17%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	10.000,00	10.000,00	282,42	39.864,47	398,64%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	30.000,00	30.000,00	6.802,42	53.842,41	179,47%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	120.000,00	120.000,00	35.209,99	144.220,83	120,18%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	60.000,00	7.246,70	1.560,70	7.246,70	12,08%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.195.000,00	5.195.000,00	692.564,03	3.795.682,21	73,06%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	5.185.000,00	5.185.000,00	692.118,91	3.790.094,64	73,10%
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	445,12	5.587,57	55,88%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	2.065.000,00	2.731.224,87	231.124,51	1.258.391,80	60,94%

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 DEZEMBRO/2017

Consolidado

							R\$ 1,00
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)							
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	3.725.000,00	3.713.350,74	3.700.148,05	99,64%	3.700.148,05	99,64%	0,00
13.1- Com Educação Infantil	525.000,00	467.480,93	466.555,31	99,80%	466.555,31	99,80%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	3.200.000,00	3.245.869,81	3.233.592,74	99,62%	3.233.592,74	99,62%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	1.470.000,00	575.888,74	192.371,31	33,40%	192.371,31	33,40%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	660.000,00	284.104,05	125.430,70	44,15%	125.430,70	44,15%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	810.000,00	291.784,69	66.940,61	22,94%	66.940,61	22,94%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	5.195.000,00	4.289.239,48	3.892.519,36	90,75%	3.892.519,36	90,75%	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)		3.788.868,58
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %		95,58 %
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %		4,24 %
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %		0,18 %

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	2.197.454,01	1.944.751,88	88,50%	1.944.751,88	88,50%	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	2.197.454,01	1.944.751,88	88,50%	1.944.751,88	88,50%	0,00
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.185.000,00	751.584,98	591.986,01	78,77%	591.986,01	78,77%	0,00
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	232.000,00	1.445.869,03	1.352.765,87	93,56%	1.352.765,87	93,56%	0,00
23- ENSINO FUNDAMENTAL	6.478.000,00	5.649.823,83	4.950.852,79	87,63%	4.948.576,66	87,59%	2.276,13
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.010.000,00	3.537.654,50	3.300.533,35	93,30%	3.300.533,35	93,30%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.468.000,00	2.112.169,33	1.650.319,44	78,13%	1.648.043,31	78,03%	2.276,13
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	912.520,79	658.736,36	72,19%	658.736,36	72,19%	0,00
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	8.936.600,00	8.759.798,63	7.554.341,03	86,24%	7.552.064,90	86,21%	2.276,13

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

Período DEZEMBRO/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)	1.258.391,80
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)	5.587,57
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)	1.299.709,83
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))	5.595.894,84
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) %	35,27

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)x100	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	766.438,28	518.790,13	67,69%	518.790,13	67,69%	0,00
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	741.600,00	766.438,28	518.790,13	67,69%	518.790,13	67,69%	0,00
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	9.678.200,00	9.526.236,91	8.073.131,16	84,75%	8.070.855,03	84,72%	

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	3.790.094,64	300.875,05
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	3.928.249,82	0,00
48.1 Orçamento do Exercício	3.928.249,82	0,00
48.2 Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	5.587,57	0,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-35.964,61	300.875,05
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	-35.964,61	300.875,05



MUNICÍPIO DE INACIOLÂNDIA-GO

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

Periodo DEZEMBRO/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