

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período Dezembro/2014

Consolidado

RREO - Anexo X (LRF, Art. 48)

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	6.190.000,00	6.190.000,00	860.310,53	5.748.604,24	92,87%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	3.500.000,00	3.500.000,00	533.375,25	4.711.133,07	134,60%
1.1.1- IPTU	3.500.000,00	3.500.000,00	533.375,25	4.711.133,07	134,60%
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	600.000,00	600.000,00	251.919,78	251.919,78	41,99%
1.2.1- ITBI	600.000,00	600.000,00	251.919,78	251.919,78	41,99%
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.000.000,00	2.000.000,00	75.015,50	619.135,82	30,96%
1.3.1- ISS	2.000.000,00	2.000.000,00	75.015,50	619.135,82	30,96%
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	90.000,00	90.000,00	0,00	166.415,57	184,91%
1.4.1- IRRF	90.000,00	90.000,00	0,00	166.415,57	184,91%
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.5- (-) Deduções da Receita 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 e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.3- Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	37.970.259,88	37.970.259,88	7.336.097,24	35.573.548,76	93,69%
2.1- Cota-Parte FPM	35.152.859,88	35.152.859,88	3.226.103,60	15.060.310,64	42,84%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	35.152.859,88	35.152.859,88	3.226.103,60	15.060.310,64	42,84%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2- Cota-Parte ICMS	1.037.400,00	1.037.400,00	3.769.477,04	18.668.917,80	1.799,59%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	80.000,00	80.000,00	10.247,34	37.573,58	46,97%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	150.000,00	150.000,00	30.355,13	141.850,45	94,57%
2.5- Cota-Parte ITR	650.000,00	650.000,00	151.045,07	872.231,98	134,19%
2.6- Cota-Parte IPVA	900.000,00	900.000,00	148.869,06	792.664,31	88,07%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	44.160.259,88	44.160.259,88	8.196.407,77	41.322.153,00	93,57%
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	1.449.424,80	1.449.424,80	1.119.302,27	3.581.663,88	247,11%
5.1- Transferências do Salário-Educação	471.212,40	471.212,40	117.538,86	673.458,03	142,92%
5.2- Outras Transferências do FNDE	978.212,40	978.212,40	1.001.763,41	2.908.205,85	297,30%
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	219.390,00	219.390,00	0,00	0,00	0,00%
6.1- Transferências de Convênios	219.390,00	219.390,00	0,00	0,00	0,00%
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	
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)	1.668.814,80	1.668.814,80	1.119.302,27	3.581.663,88	214,62%
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	7.594.051,98	7.594.051,98	1.467.219,44	7.114.709,76	93,69%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	7.030.571,98	7.030.571,98	645.220,72	3.012.062,12	42,84%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	207.480,00	207.480,00	753.895,40	3.733.783,56	1.799,59%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	16.000,00	16.000,00	2.049,47	7.514,75	46,97%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	30.000,00	30.000,00	6.071,03	28.370,09	94,57%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	130.000,00	130.000,00	30.209,01	174.446,39	134,19%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	180.000,00	180.000,00	29.773,81	158.532,85	88,07%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.129.428,10	11.129.428,10	1.842.076,86	9.862.884,81	88,62%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	11.029.428,10	11.029.428,10	1.840.854,82	9.852.961,17	89,33%
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	100.000,00	100.000,00	1.222,04	9.923,64	9,92%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	3.435.376,12	3.435.376,12	373.635,38	2.738.251,41	79,71%
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período Dezembro/2014

Consolidado

RREO - Anexo X (LRF, Art. 48)

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% f = (e/d) x 100
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.2- Com Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00	0,00	
14- OUTRAS DESPESAS	11.934.996,25	17.264.136,72	2.456.192,48	14.600.316,38	84,57%
14.1- Com Educação Infantil	524.210,65	2.690.091,91	248.816,35	2.425.402,30	90,16%
14.2- Com Ensino Fundamental	11.410.785,60	14.574.044,81	2.207.376,13	12.174.914,08	83,54%
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	0,00	0,00	2.456.192,48	14.600.316,38	%

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	VALOR
	Até o Bimestre (e)
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	
19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL FUNDAMENTAL ((13-18)/(11)*100) %	117,06

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
	Até o Bimestre (e)
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2013 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2014	

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE(25% de 3)	11.040.064,97	11.040.064,97	2.049.101,94	10.330.538,26	93,57%

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% f = (e/d) x 100
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	524.210,65	30.000,00	248.816,35	2.425.402,30	90,16%
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00%
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	509.210,65	2.675.091,91	248.816,35	2.425.402,30	90,67%
24- ENSINO FUNDAMENTAL	11.410.785,60	14.574.044,81	2.207.376,13	12.174.914,08	83,54%
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00%
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	11.400.785,60	14.564.044,81	2.207.376,13	12.174.914,08	83,60%
25- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	
26- ENSINO SUPERIOR	90.573,00	30.573,00	0,00	0,00	0,00%
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	
28- OUTRAS	2.875.637,30	3.227.357,34	791.085,81	2.633.838,82	81,61%
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	14.901.206,55	20.522.067,06	3.247.278,29	17.234.155,20	83,98%

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	2.738.251,41
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	0,00
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)	0,00
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	2.738.251,41
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))	11.862.064,97
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %	28,70

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

Período Dezembro/2014

Consolidado

RREO - Anexo X (LRF, Art. 48)

R\$ 1,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% f = (e/d) x
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	11.501.358,60	14.604.617,81	2.207.376,13	12.174.914,08	83,36%
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	14.604.617,81	14.604.617,81	2.207.376,13	12.174.914,08	83,36%
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	29.505.824,36	35.126.684,87	5.454.654,42	29.409.069,28	83,72%

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	VALOR
	Até o Bimestre (e)
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	273.318,82

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB (h)	FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013	157.696,94	0,00
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	2.562.245,02	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	-2.404.548,08	0,00

JANIO ANTONIO CARNEIRO
GESTOR MUNICIPAL

EXATA CONSULTORES S/S
CRC GO 12.149

FÁBIO HENRIQUE DE ARAÚJO
CONTROLE INTERNO