

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período Junho/2015

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	6.234.971,72	6.234.971,72	2.242.621,84	4.387.156,89	70,36%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	4.755.086,71	4.755.086,71	2.062.062,52	3.925.750,86	82,56%
1.1.1- IPTU	4.755.086,71	4.755.086,71	2.062.062,52	3.925.750,86	82,56%
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	196.300,87	196.300,87	5,00	5,00	0,00%
1.2.1- ITBI	196.300,87	196.300,87	5,00	5,00	0,00%
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	606.122,82	606.122,82	180.554,32	461.401,03	76,12%
1.3.1- ISS	606.122,82	606.122,82	180.554,32	461.401,03	76,12%
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	677.461,32	677.461,32	0,00	0,00	0,00%
1.4.1- IRRF	677.461,32	677.461,32	0,00	0,00	0,00%
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	36.357.142,39	36.357.142,39	6.225.735,05	18.123.606,72	49,85%
2.1- Cota-Parte FPM	15.359.591,33	15.359.591,33	2.382.834,40	7.793.060,64	50,74%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	15.359.591,33	15.359.591,33	2.382.834,40	7.793.060,64	50,74%
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	18.975.094,62	18.975.094,62	3.601.088,84	9.550.975,62	50,33%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	84.792,00	84.792,00	6.466,24	6.466,24	7,63%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	158.985,00	158.985,00	10.459,60	60.368,05	37,97%
2.5- Cota-Parte ITR	824.769,44	824.769,44	28.021,08	117.074,32	14,19%
2.6- Cota-Parte IPVA	953.910,00	953.910,00	196.864,89	595.661,85	62,44%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	42.592.114,11	42.592.114,11	8.468.356,89	22.510.763,61	52,85%
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	1.895.337,42	1.895.337,42	598.488,45	1.978.610,68	104,39%
5.1- Transferências do Salário-Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2- Outras Transferências do FNDE	1.895.337,42	1.895.337,42	598.488,45	1.978.610,68	104,39%
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1- Transferências de Convênios	0,00	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)	1.895.337,42	1.895.337,42	598.488,45	1.978.610,68	104,39%
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	7.271.428,48	7.271.428,48	1.245.147,01	3.624.721,35	49,85%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.071.918,27	3.071.918,27	476.566,88	1.558.612,13	50,74%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.795.018,92	3.795.018,92	720.217,77	1.910.195,13	50,33%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	16.958,40	16.958,40	1.293,24	1.293,24	7,63%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	31.797,00	31.797,00	2.091,92	12.073,62	37,97%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	164.953,89	164.953,89	5.604,22	23.414,86	14,19%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	190.782,00	190.782,00	39.372,98	119.132,37	62,44%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.507.520,13	11.507.520,13	1.627.734,69	4.864.664,98	42,27%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	11.401.530,13	11.401.530,13	1.624.838,81	4.857.889,49	42,61%
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	105.990,00	105.990,00	2.895,88	6.775,49	6,39%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	4.130.101,65	4.130.101,65	379.691,80	1.233.168,14	29,86%
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 Junho/2015

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	8.463.534,13	8.494.409,60	1.276.073,30	4.321.029,52	50,87%
13.1- Com Educação Infantil	118.949,00	685.949,00	0,00	634.726,52	92,53%
13.2- Com Ensino Fundamental	8.344.585,13	7.808.460,60	1.276.073,30	3.686.303,00	47,21%
14- OUTRAS DESPESAS	3.543.010,25	5.465.173,22	1.216.187,16	3.685.178,32	67,43%
14.1- Com Educação Infantil	436.021,25	1.240.189,58	277.142,85	778.450,61	62,77%
14.2- Com Ensino Fundamental	3.555.589,00	4.968.118,44	939.044,31	2.906.727,71	58,51%
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	8.463.534,13	8.494.409,60	2.492.260,46	8.006.207,84	94,25%

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) %	88,82

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
	Até o Bimestre (e)
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2014 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2015	

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)	10.648.028,53	10.648.028,53	2.117.089,22	5.627.690,91	52,85%

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	554.970,25	1.401.898,00	277.142,85	1.413.177,13	73,37%
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	133.949,00	700.949,00	0,00	634.726,52	90,55%
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	421.021,25	1.225.189,58	277.142,85	778.450,61	63,54%
24- ENSINO FUNDAMENTAL	11.900.174,13	12.776.579,04	2.215.117,61	6.593.030,71	54,79%
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	8.355.585,13	7.819.460,60	1.276.073,30	3.686.303,00	47,14%
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.544.589,00	4.957.118,44	939.044,31	2.906.727,71	58,64%
25- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	
26- ENSINO SUPERIOR	96.005,00	63.923,20	0,00	0,00	0,00%
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	
28- OUTRAS	3.046.900,50	3.035.900,50	708.055,36	1.455.179,07	47,93%
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	15.598.049,88	17.802.541,32	3.200.315,82	9.461.386,91	53,15%

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	1.233.168,14
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)	1.233.168,14
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))	6.773.039,70
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %	30,08

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

Período Junho/2015

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	11.996.179,13	12.840.502,24	2.215.117,61	6.593.030,71	51,35%
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)	12.097.367,44	12.840.502,24	2.215.117,61	6.593.030,71	51,35%
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	27.695.417,32	30.643.043,56	5.415.433,43	16.054.417,62	52,39%
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				274.449,99	
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS				VALOR	
				FUNDEB (h)	FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014				-5.731.569,68	0,00
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				5.776.208,59	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				-11.507.778,27	0,00

JANIO ANTONIO CARNEIRO
GESTOR MUNICIPAL

EXATA CONSULTORES S/S
CRC GO 12.149

FÁBIO HENRIQUE DE ARAÚJO
CONTROLE INTERNO