

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A OUTUBRO 2017/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE SALGADO FILHO

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1- RECEITAS DE IMPOSTOS	1.030.830,00	1.030.830,00	205.287,13	530.901,16	51,50
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	699.700,00	699.700,00	109.796,45	141.998,52	20,29
1.1.1- IPTU	138.000,00	138.000,00	101.063,27	104.600,40	75,80
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	561.700,00	561.700,00	8.733,18	37.398,12	6,66
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	60.000,00	60.000,00	26.087,33	53.477,29	89,13
1.2.1- ITBI	60.000,00	60.000,00	26.087,33	53.477,29	89,13
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	140.100,00	140.100,00	41.031,83	207.707,60	148,26
1.3.1- ISS	127.900,00	127.900,00	40.482,46	205.458,77	160,64
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	12.200,00	12.200,00	549,37	2.248,83	18,43
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	131.030,00	131.030,00	28.371,52	127.717,75	97,47
1.4.1- IRRF	131.030,00	131.030,00	28.371,52	127.717,75	97,47
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	13.210.241,35	13.210.241,35	1.809.869,29	10.734.298,41	81,26
2.1- Cota-Parte FPM	8.908.941,35	8.908.941,35	1.102.325,02	6.903.974,70	77,49
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.548.941,35	8.548.941,35	1.102.325,02	6.539.454,70	76,49
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e alínea e	360.000,00	360.000,00	0,00	364.520,00	101,26
2.2- Cota-Parte ICMS	3.791.300,00	3.791.300,00	675.770,33	3.360.484,28	88,64
2.3- ICMS-Desoneração ? L.C. nº87/1996	30.000,00	30.000,00	4.488,82	22.444,10	74,81
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	74.000,00	74.000,00	11.418,17	48.462,44	65,49
2.5- Cota-Parte ITR	6.000,00	6.000,00	5.895,85	6.157,49	102,62
2.6- Cota-Parte IPVA	400.000,00	400.000,00	9.971,10	392.775,40	98,19
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	-	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)	14.241.071,35	14.241.071,35	2.015.156,42	11.265.199,57	79,10
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. A	-	0,00	31,68	1.188,53	0,00
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	242.025,00	242.025,00	50.452,18	241.225,88	99,67
5.1- Transferências do Salário-Educação	184.275,00	184.275,00	24.824,03	129.606,54	70,33
5.2- Outras Transferências do FNDE	57.750,00	57.750,00	25.475,08	110.475,30	191,30
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	-	0,00	153,07	1.144,04	0,00
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	112.140,00	112.140,00	33,97	267,32	0,24
6.1- Transferências de Convênios	112.140,00	112.140,00	0,00	0,00	0,00
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	-	0,00	33,97	267,32	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	5.600,00	5.600,00	0,00
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	354.165,00	354.165,00	56.117,83	248.281,73	70,10

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.522.980,00	2.522.980,00	361.973,76	2.073.955,23	82,20
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.662.720,00	1.662.720,00	220.464,94	1.307.890,66	78,66
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	758.260,00	758.260,00	135.154,03	672.096,68	88,64
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	6.000,00	6.000,00	897,76	4.488,80	74,81
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	14.800,00	14.800,00	2.283,65	9.692,55	65,49
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	1.200,00	1.200,00	1.179,16	1.231,45	102,62
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	80.000,00	80.000,00	1.994,22	78.555,09	98,19
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.694.000,00	1.694.000,00	257.314,67	1.487.683,72	87,82
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	1.694.000,00	1.694.000,00	256.992,24	1.484.146,34	87,61
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	-	0,00	322,43	3.537,38	0,00
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-828.980,00	-828.980,00	-104.981,52	-589.808,89	71,15
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	-	0,00	0,00	0,00	0,00
DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	-828.980,00	828.980,00	104.981,52	589.808,89	71,15
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	1.522.725,00	1.528.866,05	277.238,45	1.388.791,98	90,84
13.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	1.522.725,00	1.528.866,05	277.238,45	1.388.791,98	90,84
14- OUTRAS DESPESAS	171.275,00	179.275,00	9.457,71	141.720,95	79,05
14.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	171.275,00	179.275,00	9.457,71	141.720,95	79,05
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	1.694.000,00	1.708.141,05	286.696,16	1.530.512,93	89,60

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A OUTUBRO 2017/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE SALGADO FILHO

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB		VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB		28.688,16
16.1 - FUNDEB 60%		28.688,16
16.2 - FUNDEB 40%		0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB		0,00
17.1- FUNDEB 60%		0,00
17.2- FUNDEB 40%		0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)		28.688,16
INDICADORES DO FUNDEB		VALOR
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DELIMITE (15 - 18)		1.530.512,93
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %		91,42
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %		9,53
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %		-0,95
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE		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 ²		0,00

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	59.835,00	63.253,60	5.063,42	33.093,14	52,32
22.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		0,00	0,00	0,00	0,00
22.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	59.835,00	63.253,60	5.063,42	33.093,14	52,32
23- ENSINO FUNDAMENTAL	2.804.302,75	2.885.443,80	463.190,86	2.406.018,92	83,38
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.694.000,00	1.708.141,05	286.696,16	1.530.512,93	89,60
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.110.302,75	1.177.302,75	180.557,25	891.664,14	75,74
23.9- (-) Dedução de Despesas Indevidamente Contabilizadas		0,00	-4.062,55	-16.158,15	0,00
24- ENSINO MÉDIO		0,00	0,00	0,00	0,00
25- ENSINO SUPERIOR		0,00	0,00	0,00	0,00
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR		0,00	0,00	0,00	0,00
27- OUTRAS		0,00	0,00	0,00	0,00
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	2.864.137,75	2.948.697,40	468.254,28	2.439.112,06	82,72

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		VALOR
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)		-589.808,89
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 fundeb)		3.537,38
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB		0,00
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		58.680,42
35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46)		0,00
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)		-527.591,09
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))		2.966.703,15
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%		26,34

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 (b)	% (c) = (b/a)x100
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	184.275,00	184.275,00	38.544,15	128.342,81	69,65
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	169.890,00	344.752,45	26.184,20	272.181,14	78,95
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	354.165,00	529.027,45	64.728,35	400.523,95	75,71
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	3.218.302,75	3.477.724,85	532.982,63	2.839.636,01	81,65

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	68.676,79	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	0,00	0,00
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.484.146,34	129.606,54
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	1.501.824,77	123.505,39

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A OUTUBRO 2017/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE SALGADO FILHO

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
48.1- ORÇAMENTO DO EXERCÍCIO	1.501.824,77	123.505,39
48.2- RESTOS A PAGAR	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	3.537,38	842,94
50- (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-14.141,05	6.944,09
51- (+) AJUSTES	-20.026,13	0,00
51.1- RETENCOES	0,00	0,00
51.2- CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	-20.026,13	0,00
52- (-) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	-34.167,18	6.944,09