

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período FEVEREIRO/2018

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	
			ATÉ BIMESTRE	% (c) =
1-RECEITAS DE IMPOSTOS	31.663.210,91	31.663.210,91	3.426.362,92	10,82
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	12.064.883,24	12.064.883,24	405.562,00	3,36
1.1.1- IPTU	12.064.883,24	12.064.883,24	405.333,12	3,36
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	228,88	0,00
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.194.936,91	4.194.936,91	346.064,38	8,25
1.2.1- ITBI	4.194.936,91	4.194.936,91	346.064,38	8,25
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	12.825.546,25	12.825.546,25	1.886.270,59	14,71
1.3.1- ISS	12.825.546,25	12.825.546,25	1.886.270,59	14,71
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	2.577.844,51	2.577.844,51	788.465,95	30,59
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	104.499.509,55	104.499.509,55	13.715.395,66	13,12
2.1- Cota-Parte FPM	42.934.824,17	42.934.824,17	5.819.165,37	13,55
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	42.934.824,17	42.934.824,17	5.819.165,37	13,55
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	39.802.942,90	39.802.942,90	6.721.071,83	16,89
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	66.066,01	66.066,01	4.109,20	6,22
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5- Cota-Parte ITR	126.033,61	126.033,61	4.178,67	3,32
2.6- Cota-Parte IPVA	21.562.972,73	21.562.972,73	1.166.870,59	5,41
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	6.670,13	6.670,13	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	136.162.720,46	136.162.720,46	17.141.758,58	12,59

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE	% (c) =
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	4.687,78	0,00
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	5.435.399,53	5.435.399,53	252.903,64	4,65
5.1- Transferências do Salário-Educação	1.239.031,66	1.239.031,66	147.275,00	11,89
5.2- Transferências Diretas - PDDE	196.397,38	196.397,38	0,00	0,00
5.3- Transferências Diretas - PNAE	1.078.424,56	1.078.424,56	0,00	0,00
5.4- Transferências Diretas - PNATE	65.452,25	65.452,25	0,00	0,00
5.5- Transferências Diretas do FNDE	2.045.211,54	2.045.211,54	104.096,89	5,09
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	810.882,14	810.882,14	1.531,75	0,19
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	9.051.398,74	9.051.398,74	0,00	0,00
6.1- Transferências de Convênios	9.051.398,74	9.051.398,74	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	67.504.470,00	67.504.470,00	12.184.676,49	18,05
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	81.991.268,27	81.991.268,27	12.442.267,91	15,18

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE	% (c) =
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	14.274.067,50	14.274.067,50	2.743.079,65	19,22
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	6.224.560,65	6.224.560,65	1.163.833,02	18,70
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	6.309.938,25	6.309.938,25	1.344.214,92	21,30
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	13.340,25	13.340,25	821,84	6,16
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	13.340,25	13.340,25	835,71	6,26
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	1.712.888,10	1.712.888,10	233.374,16	13,62
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	32.669.477,48	32.669.477,48	5.619.620,73	17,20
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	32.637.460,88	32.637.460,88	5.612.557,93	17,20
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	32.016,60	32.016,60	7.062,80	22,06
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	18.363.393,38	18.363.393,38	2.869.478,28	15,63

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) = 0] = DECRÉSCIMO 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	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	26.615.624,72	26.883.151,81	2.944.458,07	10,95	2.944.458,07	10,95	0,00
13.1- Com Educação Infantil	6.201.784,92	6.357.163,21	1.023.863,27	16,11	1.023.863,27	16,11	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	20.413.839,80	20.525.988,60	1.920.594,80	9,36	1.920.594,80	9,36	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	13.438.464,98	13.443.234,98	882.730,51	6,57	882.730,51	6,57	0,00
14.1- Com Educação Infantil	3.486.390,68	3.491.160,68	160.160,97	4,59	160.160,97	4,59	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	9.952.074,30	9.952.074,30	722.569,54	7,26	722.569,54	7,26	0,00

MUNICÍPIO DE GURUPI-TO
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período FEVEREIRO/2018

Consolidado

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	40.054.089,70	40.326.386,79	3.827.188,58	9,49	3.827.188,58	9,49	0,00

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
16.1 - FUNDEB 60%	0,00
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)	0,00

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	3.827.188,58
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	52,40
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	15,71
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	31,89

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2018	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 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	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	13.012.298,83	12.802.571,65	2.473.114,77	19,32	1.215.370,05	9,49	0,00
22.1 - Creche	13.012.298,83	12.802.571,65	2.473.114,77	19,32	1.215.370,05	9,49	0,00
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	9.688.175,60	9.848.323,89	1.184.024,24	12,02	1.184.024,24	12,02	0,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.324.123,23	2.954.247,76	1.289.090,53	43,64	31.345,81	1,06	0,00
22.2 - Pré-escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	41.080.016,11	41.101.139,35	6.709.071,40	16,32	4.170.695,26	10,15	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	30.365.914,10	30.478.062,90	2.643.164,34	8,67	2.643.164,34	8,67	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	10.714.102,01	10.623.076,45	4.065.907,06	38,27	1.527.530,92	14,38	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	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	0,00	0,00
27 - OUTRAS	979.186,93	879.186,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE(22+23+24+25+26+27)	55.071.501,87	54.782.897,93	9.182.186,17	16,76	5.386.065,31	9,83	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	2.869.478,28
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
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	0,00
35 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)	0,00
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	2.869.478,28
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))	2.516.587,03
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	14,68

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	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	

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	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	
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	11.452,07	11.452,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.239.031,66	1.256.823,02	114.778,06	9,13	107.340,01	8,54	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	300.600,82	300.600,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	1.551.084,55	1.568.875,91	114.778,06	7,32	107.340,01	6,84	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	56.622.586,42	56.351.773,84	9.296.964,23	16,50	5.493.405,32	9,75	0,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2018 (j)	
45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					3.796.120,86	0,00	
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					3.796.120,86	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 2017					0,00	0,00	
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					5.612.557,93	147.275,00	
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					3.765.247,87	0,00	
48.1 Orçamento do Exercício					3.765.247,87	0,00	
48.2 Restos a Pagar					0,00	0,00	
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					7.062,80	0,00	
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE					1.854.372,86	147.275,00	
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					1.854.372,86	147.275,00	