

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Agosto de 2018 - EMISSÃO: 26/09/2018

RREO - ANEXO VIII - Versão atualizada: MDF 8ª Edição

R\$ 1,00

RECEITAS RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS	
	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE	%
	(a)	(b)	(c)=(b/a)	
1-RECEITA DE IMPOSTOS	1.243.420,00	1.243.420,00	676.687,49	54,42%
1.1-Receitas Resultantes do IPTU	75.933,00	75.933,00	48.462,40	63,82%
1.1.1-IPTU	54.333,00	54.333,00	43.934,38	80,86%
1.1.2-Multa/Juros, Dívida Ativa e Outros Encargos IPTU	21.600,00	21.600,00	4.528,02	20,96%
1.2-Receita Resultante do ITBI	159.321,00	159.321,00	257.026,91	161,33%
1.2.1-ITBI	159.201,00	159.201,00	257.024,63	161,45%
1.2.2-Multa/Juros, Dívida Ativa e Outros Encargos ITBI	120,00	120,00	2,28	1,9%
1.3-Receitas Resultantes de ISSQN	495.364,00	495.364,00	91.331,43	18,44%
1.3.1 - ISSQN	495.154,00	495.154,00	91.024,21	18,38%
1.3.2-Multa/Juros, Dívida Ativa e Outros Encargos ISSQN	210,00	210,00	307,22	146,3%
1.4-Receitas Resultantes do IRRF	512.802,00	512.802,00	279.866,75	54,58%
1.5-Receitas Resultantes do ITR	0,00	0,00	0,00	0%
1.5.1-ITR	0,00	0,00	0,00	0%
1.5.2-Multa/Juros, Dívida Ativa e Outros Encargos ITR	0,00	0,00	0,00	0%
2-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	21.871.246,00	21.871.246,00	13.653.992,07	62,43%
2.1-Cota-parte FPM	8.761.711,00	8.761.711,00	5.402.987,82	61,67%
2.1.1-Parcela Referente à CF, art. 159, I alínea b	8.180.596,00	8.180.596,00	5.402.987,82	66,05%
2.1.2-Parcela Referente à CF, art. 159, I alínea d	361.115,00	361.115,00	0,00	0%
2.1.3-Parcela Referente à CF, art. 159, I alínea e	220.000,00	220.000,00	0,00	0%
2.2-Cota-parte ICMS	11.800.000,00	11.800.000,00	7.766.969,35	65,82%
2.3-ICMS Desoneração	70.000,00	70.000,00	47.732,84	68,19%
2.4-Cota-parte IPI s/Exportação	323.336,00	323.336,00	107.789,87	33,34%
2.5-Cota-parte ITR	675.995,00	675.995,00	53.576,80	7,93%
2.6-Cota-parte IPVA	240.204,00	240.204,00	274.935,39	114,46%
2.7-Cota-parte IOF/Outros				
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	23.114.666,00	23.114.666,00	14.330.679,56	62%

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Agosto de 2018 - EMISSÃO: 26/09/2018

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS	
	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE	%
	(a)	(b)	(c)=(b/a)	
4-RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	2.500,00	2.500,00	1.085,50	43,42%
5-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	166.914,00	188.914,00	151.459,47	80,17%
5.1-Transferências do Salário-Educação	69.500,00	79.500,00	81.822,53	102,92%
5.2-Transferências Diretas-PDDE	0,00	0,00	0,00	0%
5.3-Transferências Diretas-PNAE	53.314,00	65.314,00	38.409,38	58,81%
5.4-Transferências Diretas-PNATE	42.800,00	42.800,00	30.755,97	71,86%
5.5-Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00	0,00	0%
5.6-Aplicação Financeira dos Recursos FNDE	1.300,00	1.300,00	471,59	36,28%
6-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	489.800,00	645.891,44	380.975,20	58,98%
6.1-Transferências de Convênios	489.800,00	645.891,44	380.975,20	58,98%
6.2-Aplicação Financeira dos Recursos dos Convênios				
7-RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0%
8-OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
9-TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	659.214,00	837.305,44	533.520,17	63,72%

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Agosto de 2018 - EMISSÃO: 26/09/2018

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS	
	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE	%
	(a)	(b)	(c)=(b/a)	
10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.258.026,20	4.258.026,20	2.730.798,41	64,13%
10.1-Cota-parte FPM (Fundeb) 20% de 2.1.1	1.636.119,20	1.636.119,20	1.080.597,56	66,05%
10.2-Cota-parte ICMS (Fundeb) 20% de 2.2	2.360.000,00	2.360.000,00	1.553.393,87	65,82%
10.3-Cota-parte ICMS-Desoneração (Fundeb) 20% de 2.3	14.000,00	14.000,00	9.546,57	68,19
10.4-Cota-parte IPI s/Exportação (Fundeb) 20% de 2.4	64.667,20	64.667,20	21.557,97	33,34
10.5-Cota-parte ITR (Fundeb) 20% de 1.5+2.5	135.199,00	135.199,00	10.715,36	7,93%
10.6-Cota-parte IPVA (Fundeb) 20% de 2.6	48.040,80	48.040,80	54.987,08	114,46%
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.249.605,00	1.284.605,00	1.111.250,13	86,51%
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	1.239.605,00	1.274.605,00	1.109.142,49	87,02%
11.2-Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0%
11.3-Receita de Aplicações Financeiras do FUNDEB	10.000,00	10.000,00	2.107,64	21,08%
12-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-3.018.421,20	-2.983.421,20	-1.621.655,92	54,36%

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Agosto de 2018 - EMISSÃO: 26/09/2018

DESPESAS DO FUNDEB			DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM
	DOTAÇÃO	DOTAÇÃO	-----		-----		RESTOS A PAGAR
	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE	%	ATÉ O BIMESTRE	%	NÃO PROCESSADOS
		(d)	(e)	(f)=(e/d)	(g)	(h)=(g/d)	(i)
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	1.119.605,00	1.172.605,00	1.022.686,59	87,21%	972.520,89	82,94%	50.165,70
13.1-Com Educação Infantil	428.000,00	400.220,00	369.670,54	92,37%	319.504,84	79,83%	50.165,70
13.2-Com Ensino Fundamental	691.605,00	772.385,00	653.016,05	84,55%	653.016,05	84,55%	0,00
13.3-Com Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0%	0,00
14-OUTRAS DESPESAS	130.000,00	132.000,00	60.000,00	45,45%	60.000,00	45,45%	0,00
14.1-Com Educação Infantil	65.000,00	132.000,00	60.000,00	45,45%	60.000,00	45,45%	0,00
14.2-Com Ensino Fundamental	65.000,00	0,00	0,00	0%	0,00	0%	0,00
14.3-Com Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0%	0,00
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	1.249.605,00	1.304.605,00	1.082.686,59	82,99	1.032.520,89	79,14%	50.165,70

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Agosto de 2018 - EMISSÃO: 26/09/2018

	VALOR
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	
16-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA 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 FUNDEB	0,00
17.1-Fundeb 60%	0,00
17.2-Fundeb 40%	0,00
-----	-----
18-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Agosto de 2018 - EMISSÃO: 26/09/2018

INDICADORES DO FUNDEB		VALOR
19-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15-18)		1.032.520,89
19.1-Mínimo de 60% do Fundeb na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %		87,52%
19.2-Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %		5,4%
19.3-Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %		7,08%

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Agosto de 2018 - EMISSÃO: 26/09/2018

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE	

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Agosto de 2018 - EMISSÃO: 26/09/2018

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO		DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM
	DOTAÇÃO	DOTAÇÃO	-----		-----		RESTOS A PAGAR
	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE	%	ATÉ O BIMESTRE	%	NÃO PROCESSADOS
		(d)	(e)	(f)=(e/d)	(g)	(h)=(g/d)	(i)
22-EDUCAÇÃO INFANTIL (SF 365)	1.609.400,00	1.694.932,00	918.387,38	54,18%	832.133,49	49,1%	86.253,89
Despesas Custeadas com Recursos FUNDEB	493.000,00	532.220,00	429.670,54	80,73%	379.504,84	71,31%	50.165,70
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.116.400,00	1.162.712,00	488.716,84	42,03%	452.628,65	38,93%	36.088,19
23-ENSINO FUNDAMENTAL (SF 361)	1.931.605,00	1.859.873,00	1.305.021,45	70,17%	1.227.954,41	66,02%	77.067,04
Despesas Custeadas com Recursos FUNDEB	756.605,00	772.385,00	653.016,05	84,55%	653.016,05	84,55%	0,00
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.175.000,00	1.087.488,00	652.005,40	59,96%	574.938,36	52,87%	77.067,04
24-ENSINO MÉDIO (SF 362)	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0%	0,00
25-ENSINO SUPERIOR (SF 364)	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0%	0,00
26-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR (SF 363)	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0%	0,00
27-OUTRAS (SF 366 e 367)	35.000,00	35.000,00	21.660,89	61,89%	13.793,19	39,41%	7.867,70
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
28-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	3.576.005,00	3.589.805,00	2.245.069,72	62,54%	2.073.881,09	57,77%	171.188,63

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Agosto de 2018 - EMISSÃO: 26/09/2018

	VALOR
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL	
29-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	-1.621.655,92
30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	
31-RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB + MDE ATÉ O BIMESTRE = (49)	2.107,64
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	
34-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	
35-CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)	

36-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	-1.619.548,28
37-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))	3.679.636,18
38-PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) %6 - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	25,68%

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Agosto de 2018 - EMISSÃO: 26/09/2018

			DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM
	DOTAÇÃO	DOTAÇÃO	-----		-----		RESTOS A PAGAR
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE	%	ATÉ O BIMESTRE	%	NÃO PROCESSADOS
		(d)	(e)	(f)=(e/d)	(g)	(h)=(g/d)	(i)
39-DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							
40-DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	70.000,00	80.000,00	72.659,24	90,82%	72.659,24	90,82%	0,00
41-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
42-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (I - II - III - IV)	386.714,00	399.714,00	399.714,00	100%	194.036,94	48,54%	205.677,06
I-Total Despesas Educação (Recursos Siope)	3.997.719,00	4.034.519,00	2.531.391,71	62,74%	2.326.784,08	57,67%	204.607,63
II-Total Despesas Educação (Recursos Fundeb)	1.249.605,00	1.304.605,00	1.082.686,59	82,99%	1.032.520,89	79,14%	50.165,70
III-Total Despesas Educação (Recursos Mde)	2.291.400,00	2.250.200,00	1.140.722,24	50,69%	1.027.567,01	45,67%	113.155,23
IV-Total Despesas Educação (Recursos Sal.Educação)	70.000,00	80.000,00	72.659,24	90,82%	72.659,24	90,82%	0,00
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
43-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANC. ENSINO (39+40+41+42)	456.714,00	479.714,00	472.373,24	98,47%	266.696,18	55,59%	205.677,06
44-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28+43)	4.032.719,00	4.069.519,00	2.717.442,96	66,78%	2.340.577,27	57,51%	376.865,69

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Agosto de 2018 - EMISSÃO: 26/09/2018

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO NO EXERCÍCIO
45-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		
45.1-Executadas com Recursos de Impostos e Transferências	296,94	5.205,34
45.2-Executadas com Recursos do Fundeb	78,10	15.780,26

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31/DEZ. DO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00	
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.109.142,49	
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	998.730,96	
48.1-Orçamento do Exercício	998.730,96	
48.2-Restos a Pagar		
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.107,64	
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	112.519,17	
51- (+) Ajustes		
51.1-Retenções		
51.2-Conciliação Bancária		
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	112.519,17	

Rita de Cássia Campos Pereira
Prefeito Municipal

Luiz Henrique Nunes Bones
Secretário da Fazenda

Manoela Melo Monteiro
Contador