



MUNICÍPIO DE SANTA HELENA DE GOIAS - GO

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período Abril/2016

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		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
1-RECEITAS DE IMPOSTOS	9.650.000,00	9.650.000,00	2.064.036,43	3.658.088,26	37,91%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	800.000,00	800.000,00	416.202,94	466.835,21	58,35%
1.1.1- IPTU	800.000,00	800.000,00	416.202,94	466.835,21	58,35%
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	1.800.000,00	1.800.000,00	214.502,76	502.335,93	27,91%
1.2.1- ITBI	1.800.000,00	1.800.000,00	214.502,76	502.335,93	27,91%
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	4.900.000,00	4.900.000,00	1.055.542,81	2.062.530,76	42,09%
1.3.1- ISS	4.900.000,00	4.900.000,00	1.055.542,81	2.062.530,76	42,09%
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	2.150.000,00	2.150.000,00	377.787,92	626.386,36	29,13%
1.4.1- IRRF	2.150.000,00	2.150.000,00	377.787,92	626.386,36	29,13%
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	53.900.000,00	53.904.773,80	7.421.481,29	15.511.113,03	28,78%
2.1- Cota-Parte FPM	22.980.000,00	22.980.000,00	2.830.844,86	6.660.954,06	28,99%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	22.980.000,00	22.980.000,00	2.830.844,86	6.660.954,06	28,99%
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	27.980.000,00	27.980.000,00	3.728.613,70	7.531.451,44	26,92%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	10.000,00	14.773,80	7.386,90	14.773,80	147,74%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	230.000,00	230.000,00	28.172,63	61.978,88	26,95%
2.5- Cota-Parte ITR	200.000,00	200.000,00	11.536,60	67.511,61	33,76%
2.6- Cota-Parte IPVA	2.500.000,00	2.500.000,00	814.926,60	1.174.443,24	46,98%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	63.550.000,00	63.554.773,80	9.485.517,72	19.169.201,29	30,16%

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	305.000,00	556.768,92	179.499,52	359.378,92	117,83%
5.1- Transferências do Salário-Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.3- Transferências Diretas - PNAE	305.000,00	305.000,00	70.684,00	107.610,00	35,28%
5.4- Transferências Diretas - PNATE	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.5- Transferências Diretas do FNDE	0,00	246.840,96	106.062,60	246.840,96	%
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	4.927,96	2.752,92	4.927,96	%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	200.000,00	235.920,27	42.221,30	104.620,27	52,31%
6.1- Transferências de Convênios	200.000,00	200.000,00	23.400,00	68.700,00	34,35%
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	35.920,27	18.821,30	35.920,27	%
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)	505.000,00	792.689,19	221.720,82	463.999,19	91,88%

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	10.789.800,00	3.096.453,98	1.483.025,54	3.096.453,98	28,70%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	4.596.000,00	1.332.190,70	566.168,93	1.332.190,70	28,99%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	5.596.000,00	1.497.697,88	741.628,24	1.497.697,88	26,76%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	11.800,00	2.954,76	1.477,38	2.954,76	25,04%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	46.000,00	12.395,77	5.634,52	12.395,77	26,95%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	40.000,00	25.139,81	13.944,81	25.139,81	62,85%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	500.000,00	226.075,06	154.171,66	226.075,06	45,22%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	12.508.000,00	12.508.000,00	1.768.148,99	3.413.279,57	27,29%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	12.100.000,00	12.100.000,00	1.704.578,67	3.279.236,26	27,10%
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	408.000,00	408.000,00	63.570,32	134.043,31	32,85%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	1.310.200,00	9.003.546,02	221.553,13	182.782,28	13,95%



MUNICÍPIO DE SANTA HELENA DE GOIAS - GO
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período Abril/2016
Consolidado

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)

ACRÉSCIMO 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	11.990.000,00	8.927.944,04	1.899.737,80	21,28%	1.899.737,80	21,28%	0,00
13.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	11.990.000,00	8.927.944,04	1.899.737,80	21,28%	1.899.737,80	21,28%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	160.000,00	3.222.055,96	1.280.342,67	39,74%	1.249.906,44	38,79%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	160.000,00	3.222.055,96	1.280.342,67	39,74%	1.249.906,44	38,79%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	12.150.000,00	12.150.000,00	3.180.080,47	26,17%	3.149.644,24	25,92%	0,00

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE	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	559.297,42
17.1 - FUNDEB 60%	559.297,42
17.2 - FUNDEB 40%	0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	559.297,42

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	2.590.346,82
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100 %	39,27 %
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100 %	36,62 %
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %	24,11 %

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE	VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2016	0,00

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)	15.887.500,00	15.888.693,45	2.371.379,43	4.792.300,33	30,16%

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESP. EMPENHADAS		DESP. LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO
			Até o Bimestre (e)	%(f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	%(h) = (g/d) x100	



MUNICÍPIO DE SANTA HELENA DE GOIAS - GO

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período Abril/2016

Consolidado

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)							R\$ 1,00
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
23.1 - Creche	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
23.2 - Pré-escola	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
24- ENSINO FUNDAMENTAL	17.895.940,00	18.866.251,07	7.533.034,26	39,93%	5.385.820,01	28,55%	0,00
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	12.150.000,00	12.150.000,00	3.180.080,47	26,17%	3.149.644,24	25,92%	0,00
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	5.745.940,00	6.716.251,07	4.352.953,79	64,81%	2.236.175,77	33,29%	0,00
25- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
26- ENSINO SUPERIOR	224.164,00	141.616,72	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
28- OUTRAS	4.763.000,00	7.019.584,94	6.123.553,48	87,24%	1.159.533,54	16,52%	0,00
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	22.883.104,00	26.027.452,73	13.656.587,74	52,47%	6.545.353,55	25,15%	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	182.782,28
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)	31.231,45
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	559.297,42
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)	773.311,15
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	4.612.508,86
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %	24,06

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS					
			No Bimestre (e)	%(f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	4.703.000,00	5.784.085,89	4.985.276,10	86,19%	443.109,09	7,66%	0,00	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	4.703.000,00	5.784.085,89	4.985.276,10	86,19%	443.109,09	7,66%	0,00	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	27.586.104,00	31.811.538,62	18.641.863,84	58,60%	6.988.462,64	21,97%	0,00	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2016 (g)	
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					35.217,83		0,00	
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					35.217,83		0,00	
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB					0,00		0,00	



MUNICÍPIO DE SANTA HELENA DE GOIAS - GO
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período Abril/2016
Consolidado

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	841.399,71
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	3.279.236,26
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	3.832.639,51
49.1 Orçamento do Exercício	3.691.541,45
49.2 Restos a Pagar	141.098,06
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	31.231,45
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	319.227,91