



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 Agosto/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	2.137.220,41	7.665.392,60	79,43%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	800.000,00	800.000,00	73.344,74	634.943,81	79,37%
1.1.1- IPTU	800.000,00	800.000,00	73.344,74	634.943,81	79,37%
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	272.628,62	1.017.110,86	56,51%
1.2.1- ITBI	1.800.000,00	1.800.000,00	272.628,62	1.017.110,86	56,51%
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	1.299.783,98	4.612.103,56	94,12%
1.3.1- ISS	4.900.000,00	4.900.000,00	1.299.783,98	4.612.103,56	94,12%
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	2.150.000,00	2.150.000,00	491.463,07	1.401.234,37	65,17%
1.4.1- IRRF	2.150.000,00	2.150.000,00	601.463,07	1.511.234,37	70,29%
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	110.000,00	110.000,00	%
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	54.682.094,06	8.297.666,33	32.816.572,55	60,88%
2.1- Cota-Parte FPM	22.980.000,00	22.980.000,00	3.391.674,98	13.786.234,66	59,99%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	22.980.000,00	22.980.000,00	3.391.674,98	13.786.234,66	59,99%
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	3.951.371,84	15.556.502,13	55,60%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	10.000,00	29.547,60	7.386,90	29.547,60	295,48%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	230.000,00	230.000,00	9.662,47	102.138,58	44,41%
2.5- Cota-Parte ITR	200.000,00	200.000,00	2.949,71	79.603,12	39,80%
2.6- Cota-Parte IPVA	2.500.000,00	3.262.546,46	934.620,43	3.262.546,46	130,50%
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	64.332.094,06	10.434.886,74	40.481.965,15	63,70%

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	774.701,42	181.838,29	718.679,42	235,63%
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	248.978,00	81,63%
5.4- Transferências Diretas - PNATE	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.5- Transferências Diretas do FNDE	0,00	460.577,19	108.895,81	460.577,19	%
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	9.124,23	2.258,48	9.124,23	%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	200.000,00	268.775,06	60.602,18	231.075,06	115,54%
6.1- Transferências de Convênios	200.000,00	200.000,00	46.800,00	162.300,00	81,15%
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	68.775,06	13.802,18	68.775,06	%
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	1.043.476,48	242.440,47	949.754,48	188,07%

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	6.280.166,95	1.527.151,93	6.421.257,19	59,51%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	4.596.000,00	2.630.195,45	551.283,67	2.630.195,45	57,23%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	5.596.000,00	3.096.093,42	787.566,95	3.096.093,42	55,33%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	11.800,00	5.909,52	1.477,38	5.909,52	50,08%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	46.000,00	20.427,70	1.932,49	20.427,70	44,41%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	40.000,00	27.540,86	572,71	27.540,86	68,85%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	500.000,00	500.000,00	184.318,73	641.090,24	128,22%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	12.508.000,00	12.508.000,00	1.843.340,70	7.163.863,11	57,27%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	12.100.000,00	12.100.000,00	1.783.155,54	6.905.284,19	57,07%
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	60.185,16	258.578,92	63,38%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	1.310.200,00	5.819.833,05	256.003,61	484.027,00	36,94%



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 Agosto/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	3.943.924,95	44,18%	3.943.924,95	44,18%	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	3.943.924,95	44,18%	3.943.924,95	44,18%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	160.000,00	3.222.055,96	2.812.642,52	87,29%	2.794.398,15	86,73%	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	2.812.642,52	87,29%	2.794.398,15	86,73%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	12.150.000,00	12.150.000,00	6.756.567,47	55,61%	6.738.323,10	55,46%	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)	6.179.025,68
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100 %	47,25 %
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100 %	39,01 %
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	13,74 %

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	16.083.023,52	2.608.721,69	10.120.491,30	63,70%

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 Agosto/2016

Consolidado

							R\$ 1,00
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)							
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	19.758.216,13	14.232.869,94	72,04%	12.627.685,12	63,91%	0,00
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	12.150.000,00	12.150.000,00	6.756.567,47	55,61%	6.738.323,10	55,46%	0,00
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	5.745.940,00	7.608.216,13	7.476.302,47	98,27%	5.889.362,02	77,41%	0,00
25- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
26- ENSINO SUPERIOR	224.164,00	81.616,72	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	7.708.224,94	6.970.791,25	90,43%	2.250.583,95	29,20%	0,00
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	22.883.104,00	27.548.057,79	21.203.661,19	76,97%	14.878.269,07	54,01%	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	484.027,00
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)	44.580,55
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)	1.087.904,97
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	11.539.780,15
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %	28,50

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	5.136.383,51	88,80%	1.406.087,99	24,31%	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	5.136.383,51	88,80%	1.406.087,99	24,31%	0,00	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	27.586.104,00	33.332.143,68	26.340.044,70	79,02%	16.284.357,06	48,85%	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

Periodo Agosto/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	6.905.284,19
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	7.438.718,58
49.1 Orçamento do Exercício	7.297.620,52
49.2 Restos a Pagar	141.098,06
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	44.580,55
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	352.545,87