



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 Outubro/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	10.392.869,28	1.398.752,00	9.064.144,60	93,93%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	800.000,00	800.000,00	44.195,31	679.139,12	84,89%
1.1.1- IPTU	800.000,00	800.000,00	44.195,31	679.139,12	84,89%
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	169.710,19	1.186.821,05	65,93%
1.2.1- ITBI	1.800.000,00	1.800.000,00	169.710,19	1.186.821,05	65,93%
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	5.642.869,28	1.030.765,72	5.642.869,28	115,16%
1.3.1- ISS	4.900.000,00	5.642.869,28	1.030.765,72	5.642.869,28	115,16%
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	154.080,78	1.555.315,15	72,34%
1.4.1- IRRF	2.150.000,00	2.150.000,00	154.080,78	1.665.315,15	77,46%
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	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	55.305.641,36	7.247.738,18	40.064.310,73	74,33%
2.1- Cota-Parte FPM	22.980.000,00	22.980.000,00	2.734.159,51	16.520.394,17	71,89%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	22.980.000,00	22.980.000,00	2.734.159,51	16.520.394,17	71,89%
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	3.755.124,91	19.311.627,04	69,02%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	10.000,00	36.934,50	7.386,90	36.934,50	369,34%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	230.000,00	230.000,00	14.509,58	116.648,16	50,72%
2.5- Cota-Parte ITR	200.000,00	590.373,51	510.770,39	590.373,51	295,19%
2.6- Cota-Parte IPVA	2.500.000,00	3.488.333,35	225.786,89	3.488.333,35	139,53%
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	65.698.510,64	8.646.490,18	49.128.455,33	77,31%

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	902.989,61	184.310,19	902.989,61	296,06%
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	319.662,00	70.684,00	319.662,00	104,81%
5.4- Transferências Diretas - PNATE	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.5- Transferências Diretas do FNDE	0,00	572.319,06	111.741,87	572.319,06	%
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	11.008,55	1.884,32	11.008,55	%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	200.000,00	278.053,03	32.677,97	263.753,03	131,88%
6.1- Transferências de Convênios	200.000,00	200.000,00	23.400,00	185.700,00	92,85%
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	78.053,03	9.277,97	78.053,03	%
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	1.181.042,64	216.988,16	1.166.742,64	231,04%

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	7.595.153,97	1.447.189,23	7.868.446,42	72,92%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	4.596.000,00	3.179.677,36	549.481,91	3.179.677,36	69,18%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	5.596.000,00	3.844.760,09	748.666,67	3.844.760,09	68,71%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	11.800,00	7.386,90	1.477,38	7.386,90	62,60%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	46.000,00	23.329,62	2.901,92	23.329,62	50,72%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	40.000,00	40.000,00	102.154,06	129.694,92	324,24%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	500.000,00	500.000,00	42.507,29	683.597,53	136,72%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	12.508.000,00	12.508.000,00	1.671.898,77	8.835.761,88	70,64%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	12.100.000,00	12.100.000,00	1.624.601,27	8.529.885,46	70,49%
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	47.297,50	305.876,42	74,97%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	1.310.200,00	4.504.846,03	177.412,04	661.439,04	50,48%



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 Outubro/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	5.010.388,55	56,12%	5.010.388,55	56,12%	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	5.010.388,55	56,12%	5.010.388,55	56,12%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	160.000,00	3.550.527,80	3.468.218,69	97,68%	3.461.506,31	97,49%	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	3.550.527,80	3.468.218,69	97,68%	3.461.506,31	97,49%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	12.150.000,00	12.478.471,84	8.478.607,24	67,95%	8.471.894,86	67,89%	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)	7.912.597,44
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100 %	50,38 %
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100 %	39,18 %
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %	10,44 %

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	16.424.627,66	2.161.622,55	12.282.113,85	77,31%

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 Outubro/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	21.438.211,81	17.434.440,54	81,32%	16.130.388,29	75,24%		0,00
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	12.150.000,00	12.478.471,84	8.478.607,24	67,95%	8.471.894,86	67,89%		0,00
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	5.745.940,00	8.959.739,97	8.955.833,30	99,96%	7.658.493,43	85,48%		0,00
25- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00
26- ENSINO SUPERIOR	224.164,00	21.616,72	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	7.708.774,94	6.933.800,05	89,95%	2.692.838,56	34,93%		0,00
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	22.883.104,00	29.168.603,47	24.368.240,59	83,54%	18.823.226,85	64,53%		0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	661.439,04
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)	52.692,27
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)	1.273.428,73
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	14.856.959,56
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %	30,24

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	5.784.635,89	5.098.618,55	88,14%	1.716.687,60	29,68%	0,00	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	4.703.000,00	5.784.635,89	5.098.618,55	88,14%	1.716.687,60	29,68%	0,00	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	27.586.104,00	34.953.239,36	29.466.859,14	84,30%	20.539.914,45	58,76%	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 Outubro/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	8.529.885,46
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	9.064.825,70
49.1 Orçamento do Exercício	8.923.727,64
49.2 Restos a Pagar	141.098,06
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	52.692,27
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	359.151,74