

MUNICÍPIO DE GOIATUBA - GO

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período Fevereiro/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	15.760.788,75	15.760.788,75	1.255.903,92	1.255.903,92	7,97%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	4.410.000,00	4.410.000,00	170.490,87	170.490,87	3,87%
1.1.1- IPTU	4.410.000,00	4.410.000,00	170.490,87	170.490,87	3,87%
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	2.801.452,50	2.801.452,50	358.506,37	358.506,37	12,80%
1.2.1- ITBI	2.801.452,50	2.801.452,50	358.506,37	358.506,37	12,80%
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	6.615.000,00	6.615.000,00	621.702,29	621.702,29	9,40%
1.3.1- ISS	6.615.000,00	6.615.000,00	621.702,29	621.702,29	9,40%
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	1.934.336,25	1.934.336,25	105.204,39	105.204,39	5,44%
1.4.1- IRRF	1.934.336,25	1.934.336,25	105.204,39	105.204,39	5,44%
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	82.136.250,00	82.136.250,00	9.075.095,22	9.075.095,22	11,05%
2.1- Cota-Parte FPM	27.562.500,00	27.562.500,00	3.404.541,49	3.404.541,49	12,35%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	27.562.500,00	27.562.500,00	3.404.541,49	3.404.541,49	12,35%
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	49.612.500,00	49.612.500,00	5.188.491,71	5.188.491,71	10,46%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	220.500,00	220.500,00	9.743,70	9.743,70	4,42%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	330.750,00	330.750,00	44.592,12	44.592,12	13,48%
2.5- Cota-Parte ITR	1.102.500,00	1.102.500,00	123.407,78	123.407,78	11,19%
2.6- Cota-Parte IPVA	3.307.500,00	3.307.500,00	304.318,42	304.318,42	9,20%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	97.897.038,75	97.897.038,75	10.330.999,14	10.330.999,14	10,55%

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	1.500.000,00	1.502.777,04	255.386,43	255.386,43	17,03%
5.1- Transferências do Salário-Educação	1.488.975,00	1.488.975,00	252.609,39	252.609,39	16,97%
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
5.3- Transferências Diretas - PNAE	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
5.4- Transferências Diretas - PNATE	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
5.5- Transferências Diretas do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	11.025,00	13.802,04	2.777,04	2.777,04	25,19%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	0,00	453,01	453,01	453,01	∞%
6.1- Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	453,01	453,01	453,01	∞%
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)	1.500.000,00	1.503.230,05	255.839,44	255.839,44	17,06%

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	16.427.250,00	1.763.538,70	1.763.538,70	1.763.538,70	10,74%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	5.777.100,00	707.538,53	707.538,53	707.538,53	12,25%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	10.650.150,00	1.056.000,17	1.056.000,17	1.056.000,17	9,92%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
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))	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	16.473.590,00	16.473.590,00	1.829.707,18	1.829.707,18	11,11%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	15.756.519,80	15.756.519,80	1.829.707,18	1.829.707,18	11,61%
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	717.070,20	717.070,20	0,00	0,00	0,00%
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-670.730,20	13.992.981,10	66.168,48	66.168,48	-9,87%

MUNICÍPIO DE GOIATUBA - GO

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período Fevereiro/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	15.276.699,00	15.276.699,00	1.674.374,01	10,96%	1.674.374,01	10,96%	0,00
13.1- Com Educação Infantil	1.771.836,00	1.771.836,00	331.236,36	18,69%	331.236,36	18,69%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	13.504.863,00	13.504.863,00	1.343.137,65	9,95%	1.343.137,65	9,95%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	1.207.935,00	1.207.935,00	282.977,18	23,43%	225.204,38	18,64%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	170.726,00	170.726,00	70.002,00	41,00%	70.002,00	41,00%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	1.037.209,00	1.037.209,00	212.975,18	20,53%	155.202,38	14,96%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	16.484.634,00	16.484.634,00	1.957.351,19	11,87%	1.899.578,39	11,52%	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	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)	1.899.578,39
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100 %	91,51 %
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100 %	12,31 %
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %	-3,82 %

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)	24.474.259,69	24.474.259,69	2.582.749,79	2.582.749,79	10,55%

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 GOIATUBA - GO

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período Fevereiro/2016

Consolidado

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)							RS 1,00
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.942.562,00	1.942.562,00	401.238,36	20,66%	401.238,36	20,66%	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	1.942.562,00	1.942.562,00	401.238,36	20,66%	401.238,36	20,66%	0,00
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.942.562,00	1.942.562,00	401.238,36	20,66%	401.238,36	20,66%	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	17.990.452,90	18.032.480,80	3.239.868,28	17,97%	2.720.066,63	15,08%	0,00
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	14.556.438,00	14.556.438,00	1.556.112,83	10,69%	1.498.340,03	10,29%	0,00
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.434.014,90	3.476.042,80	1.683.755,45	48,44%	1.221.726,60	35,15%	0,00
25- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	◆	0,00	◆	0,00
26- ENSINO SUPERIOR	16.000.254,10	16.000.254,10	3.792.992,33	23,71%	2.883.030,74	18,02%	0,00
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	◆	0,00	◆	0,00
28- OUTRAS	9.409.300,83	9.660.719,91	4.689.605,96	48,54%	1.549.174,61	16,04%	0,00
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	45.342.569,83	45.636.016,81	12.123.704,93	26,57%	7.553.510,34	16,55%	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	66.168,48
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)	17.414,86
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
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	631.925,68
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)	715.509,02
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	2.405.795,97
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %	23,28

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 ENSINO	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	2.249.700,00	2.357.514,50	2.332.373,67	98,93%	164.628,00	6,98%	0,00	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	2.249.700,00	2.357.514,50	2.332.373,67	98,93%	164.628,00	6,98%	0,00	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	47.592.269,83	47.993.531,31	14.456.078,60	30,12%	7.718.138,34	16,08%	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					3.841.109,27		0,00	
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					3.841.109,27		0,00	
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB					0,00		0,00	

MUNICÍPIO DE GOIATUBA - GO

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período Fevereiro/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	994.988,03
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.829.707,18
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	1.986.257,29
49.1 Orçamento do Exercício	1.894.260,71
49.2 Restos a Pagar	91.996,58
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	17.414,86
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	855.852,78

JOSE NILTON RIBEIRO
GESTOR

RUBENS PEREIRA DIAS
SEC. ADMINISTRAÇÃO

GOIAS TECNICA CONTABIL LTDA
ASSESSORIA CONTABIL