



MUNICÍPIO DE GOIATUBA - 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	15.760.788,75	15.932.334,36	1.544.705,93	10.212.719,03	64,80%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	4.410.000,00	4.410.000,00	110.404,96	1.819.164,94	41,25%
1.1.1- IPTU	4.410.000,00	4.410.000,00	110.404,96	1.819.164,94	41,25%
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	231.412,47	1.902.472,50	67,91%
1.2.1- ITBI	2.801.452,50	2.801.452,50	231.412,47	1.902.472,50	67,91%
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	6.615.000,00	6.615.000,00	938.716,13	4.385.199,73	66,29%
1.3.1- ISS	6.615.000,00	6.615.000,00	938.716,13	4.385.199,73	66,29%
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	2.105.881,86	264.172,37	2.105.881,86	108,87%
1.4.1- IRRF	1.934.336,25	2.105.881,86	264.172,37	2.105.881,86	108,87%
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	83.397.384,99	9.278.972,39	47.804.916,52	58,20%
2.1- Cota-Parte FPM	27.562.500,00	27.562.500,00	2.430.364,26	14.684.795,01	53,28%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	27.562.500,00	27.562.500,00	2.430.364,26	14.684.795,01	53,28%
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	5.096.961,31	27.211.631,28	54,85%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	220.500,00	220.500,00	9.743,70	48.718,50	22,09%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	330.750,00	330.750,00	36.616,01	188.636,74	57,03%
2.5- Cota-Parte ITR	1.102.500,00	1.714.136,81	1.498.775,39	1.714.136,81	155,48%
2.6- Cota-Parte IPVA	3.307.500,00	3.956.998,18	206.511,72	3.956.998,18	119,64%
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	99.329.719,35	10.823.678,32	58.017.635,55	59,26%

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	1.532.606,67	221.060,25	1.125.040,61	75,00%
5.1- Transferências do Salário-Educação	1.488.975,00	1.488.975,00	215.056,60	1.092.433,94	73,37%
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	43.631,67	6.003,65	32.606,67	295,75%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	456,37	0,16	456,37	∞%
6.1- Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	456,37	0,16	456,37	∞%
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	1.533.063,04	221.060,41	1.125.496,98	75,03%

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	9.063.669,91	1.823.923,14	9.063.669,91	55,17%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	5.777.100,00	3.174.264,11	787.776,58	3.174.264,11	54,95%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	10.650.150,00	5.889.405,80	1.036.146,56	5.889.405,80	55,30%
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	1.869.565,31	9.833.673,05	59,69%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	15.756.519,80	15.756.519,80	1.869.565,31	9.833.673,05	62,41%
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	6.692.849,89	45.642,17	770.003,14	-114,80%



MUNICÍPIO DE GOIATUBA - 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	15.276.699,00	15.279.799,00	9.814.735,67	64,23%	9.814.735,67	64,23%	0,00
13.1- Com Educação Infantil	1.771.836,00	2.029.003,16	1.709.508,41	84,25%	1.709.508,41	84,25%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	13.504.863,00	13.250.795,84	8.105.227,26	61,17%	8.105.227,26	61,17%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	1.207.935,00	1.207.935,00	1.030.214,29	85,29%	1.004.637,79	83,17%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	170.726,00	134.689,25	70.002,00	51,97%	70.002,00	51,97%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	1.037.209,00	1.073.245,75	960.212,29	89,47%	934.635,79	87,08%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	16.484.634,00	16.487.734,00	10.844.949,96	65,78%	10.819.373,46	65,62%	0,00

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE	37.740,92
16.1 - FUNDEB 60%	37.740,92
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)	37.740,92

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	10.781.632,54
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100 %	99,42 %
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100 %	10,22 %
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %	-9,64 %

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	24.832.429,84	2.705.919,58	14.504.408,90	59,26%

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 Outubro/2016

Consolidado

								RS 1,00
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)								
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.942.562,00	2.163.692,41	1.779.510,41	82,24%	1.779.510,41	82,24%		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	2.163.692,41	1.779.510,41	82,24%	1.779.510,41	82,24%		0,00
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.942.562,00	2.163.692,41	1.779.510,41	82,24%	1.779.510,41	82,24%		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	20.766.275,96	15.472.852,28	74,51%	14.911.417,90	71,81%		0,00
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	14.556.438,00	14.335.307,59	9.065.439,55	63,24%	9.039.863,05	63,06%		0,00
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.434.014,90	6.430.968,37	6.407.412,73	99,63%	5.871.554,85	91,30%		0,00
25- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	◆	0,00	◆		0,00
26- ENSINO SUPERIOR	16.000.254,10	17.154.095,45	17.053.341,70	99,41%	15.624.684,00	91,08%		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	12.605.970,80	11.689.910,74	92,73%	8.468.232,41	67,18%		0,00
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	45.342.569,83	52.690.034,62	45.995.615,13	87,29%	40.783.844,72	77,40%		0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	770.003,14
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)	61.213,63
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	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)	831.216,77
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	15.859.711,54
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %	27,33

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	4.479.685,34	4.162.512,46	92,92%	1.764.077,31	39,38%	0,00	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	2.249.700,00	4.479.685,34	4.162.512,46	92,92%	1.764.077,31	39,38%	0,00	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	47.592.269,83	57.169.719,96	50.158.127,59	87,74%	42.547.922,03	74,42%	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					3.457.982,48		0,00	
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					3.457.982,48		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 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	994.988,03
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	9.833.673,05
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	11.038.575,34
49.1 Orçamento do Exercício	10.613.604,19
49.2 Restos a Pagar	424.971,15
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	61.213,63
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	-148.700,63

JOSE VIEIRA DO PRADO
SEC. ADMINISTRAÇÃO

REGINALDO JUNIOR DE ALENCAR
CONTROLE INTERNO

GILBERTO DE ALMEIDA LELES
CONTADOR