

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período AGOSTO/2018

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	
			ATÉ BIMESTRE	% (c) = (b/a)
1-RECEITAS DE IMPOSTOS	59.213.056,00	59.213.056,00	32.348.334,64	54,63
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	10.879.360,00	10.879.360,00	5.372.066,96	49,38
1.1.1- IPTU	9.779.200,00	9.779.200,00	4.419.620,18	45,19
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	1.100.160,00	1.100.160,00	952.446,78	86,57
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	611.200,00	611.200,00	3.108.566,36	508,60
1.2.1- ITBI	611.200,00	611.200,00	3.108.566,36	508,60
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	39.532.416,00	39.532.416,00	18.329.131,84	46,36
1.3.1- ISS	39.116.800,00	39.116.800,00	18.215.030,59	46,57
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	415.616,00	415.616,00	114.101,25	27,45
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	8.190.080,00	8.190.080,00	5.538.569,48	67,63
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, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	248.355.008,00	248.355.008,00	112.599.413,36	45,34
2.1- Cota-Parte FPM	44.006.400,00	44.006.400,00	28.746.749,15	65,32
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	44.006.400,00	44.006.400,00	28.746.749,15	65,32
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	171.136.000,00	171.136.000,00	71.915.706,23	42,02
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	330.048,00	330.048,00	130.298,16	39,48
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	1.466.880,00	1.466.880,00	687.595,46	46,87
2.5- Cota-Parte ITR	1.466.880,00	1.466.880,00	130.746,34	8,91
2.6- Cota-Parte IPVA	29.948.800,00	29.948.800,00	10.988.318,02	36,69
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	307.568.064,00	307.568.064,00	144.947.748,00	47,13

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE	% (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	4.125.600,00	4.154.982,30	2.912.795,74	70,10
5.1- Transferências do Salário-Educação	2.200.320,00	2.200.320,00	1.637.596,84	74,43
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3- Transferências Diretas - PNAE	0,00	0,00	587.892,00	0,00
5.4- Transferências Diretas - PNATE	91.680,00	91.680,00	0,00	0,00
5.5- Transferências Diretas do FNDE	1.833.600,00	1.833.600,00	657.924,60	35,88
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	29.382,30	29.382,30	100,00
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.078.080,00	2.079.079,85	334.995,85	16,11
6.1- Transferências de Convênios	2.078.080,00	2.078.080,00	333.996,00	16,07
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	999,85	999,85	100,00
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)	6.203.680,00	6.234.062,15	3.247.791,59	52,10

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE	% (c) = (b/a)
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	49.671.001,60	49.671.001,60	22.178.049,75	44,65
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	8.801.280,00	8.801.280,00	5.412.614,61	61,50
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	34.227.200,00	34.227.200,00	14.383.141,28	42,02
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	66.009,60	66.009,60	26.059,60	39,48
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	293.376,00	293.376,00	137.519,11	46,87
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	293.376,00	293.376,00	26.149,16	8,91
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	5.989.760,00	5.989.760,00	2.192.565,99	36,61
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	32.088.000,00	32.088.000,00	19.319.754,35	60,21
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	32.088.000,00	32.088.000,00	19.319.754,35	60,21
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	0,00	0,00	0,00	0,00
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-17.583.001,60	-17.583.001,60	-2.858.295,40	0,00

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) = 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Liquidadas Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	31.782.400,00	63.564.800,00	20.537.310,13	32,31	18.967.756,92	29,84	0,00
13.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	31.782.400,00	63.564.800,00	20.537.310,13	32,31	18.967.756,92	29,84	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	305.600,00	611.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	305.600,00	611.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	32.088.000,00	64.176.000,00	20.537.310,13	32,00	18.967.756,92	29,56	0,00

Fonte: PREFEITURA MUNICIPAL DE CATALÃO, MUNICÍPIO DE CATALÃO-GO em 09/12/2021 - 22:05:46

Pag.: 1 de 3

JBV

1.9 - I.V.R.J - 15/06/2016

8ª Edição

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período AGOSTO/2018

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	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 FUNDEB	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)	18.967.756,92
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	98,18
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	0,00
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %	1,82

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2018	0,00

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB							
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	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	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	5.329.988,48	10.605.560,08	2.105.094,77	19,85	1.305.177,42	12,31	0,00
22.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2 - Pré-escola	5.329.988,48	10.605.560,08	2.105.094,77	19,85	1.305.177,42	12,31	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	5.329.988,48	10.605.560,08	2.105.094,77	19,85	1.305.177,42	12,31	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	52.665.387,20	104.207.027,28	34.821.758,45	33,42	32.223.919,95	30,92	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	32.088.000,00	64.176.000,00	20.537.310,13	32,00	18.967.756,92	29,56	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	20.577.387,20	40.031.027,28	14.284.448,32	35,68	13.256.163,03	33,11	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	3.466.000,00	5.553.933,84	2.428.233,88	43,72	2.225.119,70	40,06	0,00
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - OUTRAS	19.429.801,92	43.578.208,88	18.520.772,58	42,50	11.612.053,32	26,65	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	80.891.177,60	163.944.730,08	57.875.859,68	35,30	47.366.270,39	28,89	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	-2.858.295,40
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	272.313,85
34 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
35 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)	0,00
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	-2.585.981,55
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))	36.115.078,92
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	24,91

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	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	
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	6.203.680,00	13.263.325,18	4.842.900,75	36,51	3.323.318,02	25,06	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	6.203.680,00	13.263.325,18	4.842.900,75	36,51	3.323.318,02	25,06	0,00

Fonte: PREFEITURA MUNICIPAL DE CATALÃO, MUNICÍPIO DE CATALÃO-GO em 09/12/2021 - 22:05:46

Pag.: 2 de 3

JBV

1.9 - I.V.R.J - 15/06/2016

8ª Edição

MUNICÍPIO DE CATALÃO-GO
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO -
MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período AGOSTO/2018

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Liquidadas Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	87.094.857,60	177.208.055,26	62.718.760,43	35,39	50.689.588,41	28,60	0,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2018 (j)	
45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					193.552,89	0,00	
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					193.552,89	0,00	
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB					0,00	0,00	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA					FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO	
46-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017					0,00	0,00	
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					19.319.754,35	1.637.596,84	
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					18.962.777,50	0,00	
48.1 Orçamento do Exercício					18.962.777,50	0,00	
48.2 Restos a Pagar					0,00	0,00	
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					0,00	0,00	
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE					356.976,85	1.637.596,84	
51 - (+) Ajustes					0,00	0,00	
51.1 Retenções					0,00	0,00	
51.2 Conciliação Bancária					0,00	0,00	
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO					356.976,85	1.637.596,84	