

MUNICÍPIO DE CATALÃO-GO
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Período OUTUBRO/2021

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	57.066.806,96	57.066.806,96	75.609.337,96	132,49
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	10.485.024,40	10.485.024,40	8.375.417,66	79,88
1.1.1- IPTU	9.424.741,03	9.424.741,03	7.078.556,80	75,11
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	1.060.283,37	1.060.283,37	1.296.860,86	122,31
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	589.046,33	589.046,33	8.326.826,89	1.413,61
1.2.1- ITBI	589.046,33	589.046,33	8.326.826,89	1.413,61
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	38.099.515,62	38.099.515,62	45.628.631,75	119,76
1.3.1- ISS	37.698.964,13	37.698.964,13	38.190.663,83	101,30
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	400.551,49	400.551,49	7.437.967,92	1.856,93
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	7.893.220,61	7.893.220,61	13.278.461,66	168,23
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	239.353.079,51	239.353.079,51	194.618.831,31	81,31
2.1- Cota-Parte FPM	42.411.334,65	42.411.334,65	45.975.659,98	108,40
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	42.411.334,65	42.411.334,65	45.975.659,98	108,40
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	164.932.968,10	164.932.968,10	124.204.160,82	75,31
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	318.085,01	318.085,01	1.274.665,00	400,73
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	1.413.711,17	1.413.711,17	981.278,59	69,41
2.5- Cota-Parte ITR	1.413.711,17	1.413.711,17	3.484.408,29	246,47
2.6- Cota-Parte IPVA	28.863.269,41	28.863.269,41	18.698.658,63	64,78
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	296.419.886,47	296.419.886,47	270.228.169,27	91,16

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	4.417.000,00	4.473.737,98	2.097.000,79	46,87
5.1- Transferências do Salário-Educação	2.500.000,00	2.500.000,00	1.451.319,29	58,05
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3- Transferências Diretas - PNAE	0,00	0,00	560.685,60	0,00
5.4- Transferências Diretas - PNATE	87.000,00	87.000,00	28.257,92	32,48
5.5- Outras Transferências do FNDE	1.800.000,00	1.800.000,00	0,00	0,00
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	30.000,00	86.737,98	56.737,98	65,41
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.383.000,00	1.389.995,49	256.595,49	18,46
6.1- Transferências de Convênios	1.383.000,00	1.383.000,00	249.600,00	18,05
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	6.995,49	6.995,49	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)	5.800.000,00	5.863.733,47	2.353.596,28	40,14

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE	% (c) = (b/a)
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	47.870.615,89	47.870.615,89	38.245.269,36	79,89
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	8.482.266,93	8.482.266,93	8.771.567,92	103,41
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	32.986.593,62	32.986.593,62	24.840.832,21	75,31
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	63.617,00	63.617,00	0,00	0,00
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	282.742,23	282.742,23	196.255,73	69,41
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	282.742,23	282.742,23	696.881,55	246,47
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	5.772.653,88	5.772.653,88	3.739.731,95	64,78
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	31.000.000,00	31.087.515,53	37.338.325,07	120,11
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	31.000.000,00	31.000.000,00	37.250.809,54	120,16
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	87.515,53	87.515,53	100,00
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-16.870.615,89	-16.870.615,89	-994.459,82	5,89

[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

-994.459,82

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	30.710.000,00	33.719.830,18	33.719.830,18	100,00	33.719.830,18	100,00	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	30.710.000,00	33.719.830,18	33.719.830,18	100,00	33.719.830,18	100,00	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	290.000,00	0,00	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	290.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	31.000.000,00	33.719.830,18	33.719.830,18	100,00	33.719.830,18	100,00	0,00

MUNICÍPIO DE CATALÃO-GO
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Período OUTUBRO/2021

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	27.287,64
16.1 - FUNDEB 60%	27.287,64
16.2 - FUNDEB 40%	0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	859.460,70
17.1 - FUNDEB 60%	859.460,70
17.2 - FUNDEB 40%	0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	886.748,34

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	32.833.081,84
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	87,93
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)) %	12,07

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2020 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2021	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	3.045.365,60	4.108.924,46	3.564.571,45	86,75	2.042.164,45	49,70	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	3.045.365,60	4.108.924,46	3.564.571,45	86,75	2.042.164,45	49,70	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	3.045.365,60	4.108.924,46	3.564.571,45	86,75	2.042.164,45	49,70	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	61.557.833,83	93.844.301,42	57.653.622,25	61,44	55.315.442,73	58,94	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	31.000.000,00	34.579.290,88	34.579.290,88	100,00	34.579.290,88	100,00	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	30.557.833,83	59.265.010,54	23.074.331,37	38,93	20.736.151,85	34,99	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	4.173.926,25	4.173.926,25	1.560.841,18	37,40	1.529.776,92	36,65	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	9.222.874,32	20.655.832,44	2.766.483,76	13,39	1.041.390,75	5,04	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE(22+23+24+25+26+27)	78.000.000,00	122.782.984,57	65.545.518,64	53,38	59.928.774,85	48,81	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	-994.459,82
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	859.460,70
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44 j)	0,00
SN - DEDUÇÕES PARA FINS DE CUMPRIMENTO DOS ARTIGOS 70 E 71 DA LEI Nº 9.394/96 (LDB)	1.221.482,71
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)	1.086.483,59
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))	60.131.710,11
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	22,25

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	
38 - 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
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	10.110.372,19	22.430.828,18	3.110.847,53	13,87	2.537.983,47	11,31	0,00

Fonte: PREFEITURA MUNICIPAL DE CATALÃO, MUNICÍPIO DE CATALÃO-GO em 02/12/2021 - 15:15:08

Pag.: 2 de 3

HUDSON

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

MUNICÍPIO DE CATALÃO-GO
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Período OUTUBRO/2021

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	
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	10.110.372,19	22.430.828,18	3.110.847,53	13,87	2.537.983,47	11,31	0,00
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	88.110.372,19	145.213.812,75	68.656.366,17	47,28	62.466.758,32	43,02	0,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2021 (j)	
44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					7.570.286,87	0,00	
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					3.951.104,32	0,00	
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB					3.619.182,55	0,00	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA					FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO	
45-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020					860.309,30	0,00	
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					37.250.809,54	1.451.319,29	
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					34.579.290,88	0,00	
47.1 Orçamento do Exercício					34.579.290,88	0,00	
47.2 Restos a Pagar					0,00	0,00	
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					87.515,53	0,00	
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE					3.619.343,49	1.451.319,29	
50 - (+) Ajustes					0,00	0,00	
50.1 (+) Retenções					0,00	0,00	
50.2 (-) Valores a recuperar					0,00	0,00	
50.3 (+) Outros valores extraorçamentários					0,00	0,00	
50.4 (+) Conciliação Bancária					0,00	0,00	
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO					3.619.343,49	1.451.319,29	