

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período ABRIL/2018

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	
			ATÉ BIMESTRE	% (c) =
1-RECEITAS DE IMPOSTOS	59.213.056,00	59.213.056,00	15.127.040,25	25,55
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	10.879.360,00	10.879.360,00	2.311.266,74	21,24
1.1.1- IPTU	9.779.200,00	9.779.200,00	1.901.340,53	19,44
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	1.100.160,00	1.100.160,00	409.926,21	37,26
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	611.200,00	611.200,00	1.251.979,16	204,84
1.2.1- ITBI	611.200,00	611.200,00	1.251.979,16	204,84
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	9.010.771,55	22,79
1.3.1- ISS	39.116.800,00	39.116.800,00	8.974.549,74	22,94
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	415.616,00	415.616,00	36.221,81	8,72
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	8.190.080,00	8.190.080,00	2.553.022,80	31,17
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	54.612.114,93	21,99
2.1- Cota-Parte FPM	44.006.400,00	44.006.400,00	14.009.234,06	31,83
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	44.006.400,00	44.006.400,00	14.009.234,06	31,83
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	35.069.279,18	20,49
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	330.048,00	330.048,00	65.149,08	19,74
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	1.466.880,00	1.466.880,00	364.679,60	24,86
2.5- Cota-Parte ITR	1.466.880,00	1.466.880,00	110.769,74	7,55
2.6- Cota-Parte IPVA	29.948.800,00	29.948.800,00	4.993.003,27	16,67
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	69.739.155,18	22,67

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE	% (c) =
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	4.142.276,15	1.551.697,63	37,46
5.1- Transferências do Salário-Educação	2.200.320,00	2.200.320,00	948.828,79	43,12
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3- Transferências Diretas - PNAE	0,00	0,00	181.359,20	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	404.833,49	22,08
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	16.676,15	16.676,15	100,00
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.078.080,00	2.078.604,82	138.428,82	6,66
6.1- Transferências de Convênios	2.078.080,00	2.078.080,00	137.904,00	6,64
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	524,82	524,82	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	6.220.880,97	1.690.126,45	27,17

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE	% (c) =
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	49.671.001,60	49.671.001,60	10.922.422,95	21,99
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	8.801.280,00	8.801.280,00	2.806.944,53	31,89
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	34.227.200,00	34.227.200,00	7.013.855,86	20,49
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	66.009,60	66.009,60	13.029,80	19,74
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	293.376,00	293.376,00	72.935,93	24,86
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	22.153,89	7,55
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	5.989.760,00	5.989.760,00	993.502,94	16,59
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	32.088.000,00	32.088.000,00	9.564.522,41	29,81
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	32.088.000,00	32.088.000,00	9.564.522,41	29,81
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	-1.357.900,54	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	31.782.400,00	11.455.327,17	36,04	8.106.720,43	25,51	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	31.782.400,00	11.455.327,17	36,04	8.106.720,43	25,51	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	305.600,00	305.600,00	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	305.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	32.088.000,00	32.088.000,00	11.455.327,17	35,70	8.106.720,43	25,26	0,00

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período ABRIL/2018

Consolidado

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)	8.106.720,43
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	84,76
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)) %	15,24

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	5.230.780,04	1.539.702,26	29,44	548.377,03	10,48	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	5.230.780,04	1.539.702,26	29,44	548.377,03	10,48	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	5.230.780,04	1.539.702,26	29,44	548.377,03	10,48	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	52.665.387,20	52.026.095,64	20.165.993,24	38,76	14.851.436,93	28,55	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	32.088.000,00	32.088.000,00	11.455.327,17	35,70	8.106.720,43	25,26	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	20.577.387,20	19.938.095,64	8.710.666,07	43,69	6.744.716,50	33,83	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	3.255.684,60	1.869.890,56	57,43	1.049.136,36	32,22	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	21.247.777,73	14.242.089,49	67,03	6.056.302,27	28,50	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE((22+23+24+25+26+27)	80.891.177,60	81.760.338,01	37.817.675,55	46,25	22.505.252,59	27,53	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	-1.357.900,54
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)	-1.085.586,69
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))	17.434.788,80
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	27,54

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	6.603.635,56	2.543.635,71	38,52	1.678.580,95	25,42	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	6.203.680,00	6.603.635,56	2.543.635,71	38,52	1.678.580,95	25,42	0,00

Fonte: PREFEITURA MUNICIPAL DE CATALÃO, MUNICÍPIO DE CATALÃO-GO em 29/05/2018 - 11:01:29

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

Período ABRIL/2018

Consolidado

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 (l)
			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	88.363.973,57	40.361.311,26	45,68	24.183.833,54	27,37	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					9.564.522,41	948.828,79	
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					8.106.720,43	0,00	
48.1 Orçamento do Exercício					8.106.720,43	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					1.457.801,98	948.828,79	
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					1.457.801,98	948.828,79	