

MUNICÍPIO DE CATALÃO-GO
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Período OUTUBRO/2020

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	57.066.806,96	57.066.806,96	57.163.954,89	100,17
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	10.485.024,40	10.485.024,40	7.345.100,74	70,05
1.1.1- IPTU	9.424.741,03	9.424.741,03	6.784.138,13	71,98
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	1.060.283,37	1.060.283,37	560.962,61	52,91
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	589.046,33	589.046,33	6.533.688,37	1.109,20
1.2.1- ITBI	589.046,33	589.046,33	6.533.688,37	1.109,20
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	32.533.114,20	85,39
1.3.1- ISS	37.698.964,13	37.698.964,13	32.272.332,91	85,61
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	400.551,49	400.551,49	260.781,29	65,11
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	7.893.220,61	7.893.220,61	10.752.051,58	136,22
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	239.353.079,51	239.353.079,51	152.479.514,40	63,70
2.1- Cota-Parte FPM	42.411.334,65	42.411.334,65	34.206.118,56	80,65
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	42.411.334,65	42.411.334,65	34.206.118,56	80,65
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	98.309.901,63	59,61
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	318.085,01	318.085,01	0,00	0,00
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	1.413.711,17	1.413.711,17	652.503,05	46,16
2.5- Cota-Parte ITR	1.413.711,17	1.413.711,17	2.512.224,59	177,70
2.6- Cota-Parte IPVA	28.863.269,41	28.863.269,41	16.798.766,57	58,20
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	209.643.469,29	70,73

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	3.976.062,63	3.980.923,28	2.856.257,40	71,75
5.1- Transferências do Salário-Educação	2.120.566,74	2.120.566,74	1.503.893,63	70,92
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3- Transferências Diretas - PNAE	0,00	0,00	805.314,60	0,00
5.4- Transferências Diretas - PNATE	88.356,94	88.356,94	71.456,31	80,87
5.5- Outras Transferências do FNDE	1.767.138,95	1.767.138,95	470.732,21	26,64
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	4.860,65	4.860,65	100,00
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.002.757,48	2.368.354,62	802.397,14	33,88
6.1- Transferências de Convênios	2.002.757,48	2.368.020,95	802.063,47	33,87
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	333,67	333,67	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)	5.978.820,11	6.349.277,90	3.658.654,54	57,62

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE	% (c) =
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	47.870.615,89	47.870.615,89	30.127.326,03	62,93
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	8.482.266,93	8.482.266,93	6.472.646,68	76,31
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	32.986.593,62	32.986.593,62	19.661.980,37	59,61
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	130.500,62	46,16
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	502.444,78	177,70
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	5.772.653,88	5.772.653,88	3.359.753,58	58,20
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	30.924.931,52	30.930.668,93	27.751.475,10	89,72
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	30.924.931,52	30.924.931,52	27.745.737,69	89,72
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	5.737,41	5.737,41	100,00
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-16.945.684,37	-16.945.684,37	-2.381.588,34	14,05

[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

-2.381.588,34

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	30.924.931,52	30.924.931,52	25.429.243,16	82,23	24.237.785,06	78,38	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	30.924.931,52	30.924.931,52	25.429.243,16	82,23	24.237.785,06	78,38	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	294.523,16	294.523,16	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	294.523,16	294.523,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	31.219.454,68	31.219.454,68	25.429.243,16	81,45	24.237.785,06	77,64	0,00

Fonte: PREFEITURA MUNICIPAL DE CATALÃO, MUNICÍPIO DE CATALÃO-GO em 30/11/2020 - 14:46:11

Pag.: 1 de 3

HUDSON

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

10ª Edição

MUNICÍPIO DE CATALÃO-GO
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Período OUTUBRO/2020

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)	25.429.243,16
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	91,63
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)) %	8,37

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020	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	3.220.768,73	3.280.002,06	3.144.483,01	95,87	2.400.037,51	73,17	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	3.220.768,73	3.280.002,06	3.144.483,01	95,87	2.400.037,51	73,17	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	3.220.768,73	3.280.002,06	3.144.483,01	95,87	2.400.037,51	73,17	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	61.922.259,39	97.723.369,82	58.199.046,20	59,55	53.066.434,94	54,30	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	30.924.931,52	30.924.931,52	25.429.243,16	82,23	24.237.785,06	78,38	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	30.997.327,87	66.798.438,30	32.769.803,04	49,06	28.828.649,88	43,16	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	2.657.829,41	2.931.716,61	2.600.282,31	88,69	2.244.727,30	76,57	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	9.672.700,97	14.647.650,28	2.873.795,26	19,62	2.815.765,61	19,22	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE(22+23+24+25+26+27)	77.473.558,50	118.582.738,77	66.817.606,78	56,35	60.526.965,36	51,04	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	-2.381.588,34
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	11,85
33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	1.926.351,44
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)	921.335,08
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)	466.110,03
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))	60.877.419,18
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	29,03

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

MUNICÍPIO DE CATALÃO-GO
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Período OUTUBRO/2020

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	
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	10.666.992,63	19.512.718,62	4.891.072,88	25,07	4.394.992,85	22,52	0,00
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	10.666.992,63	19.512.718,62	4.891.072,88	25,07	4.394.992,85	22,52	0,00
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	88.140.551,13	138.095.457,39	71.708.679,66	51,93	64.921.958,21	47,01	0,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2020 (j)	
44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					6.070.267,78	0,00	
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					1.368.809,80	0,00	
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB					4.701.457,98	0,00	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA					FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO	
45-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019					464.513,03	0,00	
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					27.745.737,69	1.503.893,63	
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					23.361.228,44	0,00	
47.1 Orçamento do Exercício					23.361.228,44	0,00	
47.2 Restos a Pagar					0,00	0,00	
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					5.737,41	0,00	
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE					4.854.759,69	1.503.893,63	
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					4.854.759,69	1.503.893,63	