



PREFEITURA MUNICIPAL DE BARAÚNA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A FEVEREIRO 2021/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72)

Continua (1/4)

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da CF)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	%
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	223.500,00	223.500,00	49.653,66	22,22
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	11.500,00	11.500,00	5.671,06	49,31
1.1.1 IPTU	8.500,00	8.500,00	4.434,82	52,17
1.1.2 Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	3.000,00	3.000,00	1.236,24	41,21
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	19.000,00	19.000,00		
1.2.1 ITBI	19.000,00	19.000,00		
1.2.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI				
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	45.000,00	45.000,00	6.766,01	15,04
1.3.1 ISS	45.000,00	45.000,00	6.766,01	15,04
1.3.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS				
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	148.000,00	148.000,00	37.216,59	25,15
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	11.775.000,00	11.775.000,00	2.450.403,42	20,81
2.1 - Cota-Parte FPM	10.000.000,00	10.000.000,00	2.130.027,02	21,30
2.1.1 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	9.200.000,00	9.200.000,00	2.130.027,02	23,15
2.1.2 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	400.000,00	400.000,00		
2.1.3 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	400.000,00	400.000,00		
2.2 - Cota-Parte ICMS	1.700.000,00	1.700.000,00	308.045,66	18,12
2.3 - ICMS-Desoneração -- L.C. nº87/1996	1.000,00	1.000,00		
2.4 - Cota-Parte IPÊ-Exportação	1.000,00	1.000,00	191,16	19,12
2.5 - Cota-Parte ITR	1.000,00	1.000,00		
2.6 - Cota-Parte IPVA	72.000,00	72.000,00	12.139,58	16,86
2.7 Cota-Parte IOF-Curo				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	11.998.500,00	11.998.500,00	2.500.057,08	20,84
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	%
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO				
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	385.000,00	385.000,00	38.609,66	10,03
5.1 - Transferências do Salário-Educação	65.000,00	65.000,00	19.979,32	30,74
5.2 - Transferências Diretas - PDDE				
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	120.000,00	120.000,00	18.568,00	15,47
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	60.000,00	60.000,00		
5.5 - Outras Transferências do FNDE	140.000,00	140.000,00		
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			62,34	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	78.000,00	78.000,00	180,62	0,23
6.1 - Transferências de Convênios	78.000,00	78.000,00		
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios			180,62	
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	463.000,00	463.000,00	38.790,28	8,38



PREFEITURA MUNICIPAL DE BARAÚNA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A FEVEREIRO 2021/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72)

Continua (2/4)

FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre	%			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.195.000,00	2.195.000,00	489.855,01	22,32			
10.1 Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	1.840.000,00	1.840.000,00	426.005,37	23,15			
10.2 Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	340.000,00	340.000,00	61.609,10	18,12			
10.3 ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	200,00	200,00					
10.4 Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	200,00	200,00					
10.5 Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	200,00	200,00					
10.6 Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	14.400,00	14.400,00	2.240,54	15,56			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.055.000,00	5.055.000,00	850.494,27	16,82			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.640.000,00	4.640.000,00	850.494,27	18,33			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	415.000,00	415.000,00	63.705,74	15,35			
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB							
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	2.445.000,00	2.445.000,00	360.639,26	14,75			
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB							
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			Até o Bimestre	%	Até o Bimestre	%	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	3.174.000,00	3.195.116,22	417.480,70	13,07	417.480,70	13,07	
13.1 - Com Educação Infantil				0,00		0,00	
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.174.000,00	3.195.116,22	417.480,70	13,07	417.480,70	13,07	
14 - OUTRAS DESPESAS	1.881.000,00	1.591.583,43	180.010,29	11,31	180.010,29	11,31	
14.1 - Com Educação Infantil	17.000,00	17.000,00		0,00		0,00	
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.864.000,00	1.574.583,43	180.010,29	11,43	180.010,29	11,43	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	5.055.000,00	4.786.699,65	597.490,99	12,48	597.490,99	12,48	



PREFEITURA MUNICIPAL DE BARAÚNA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A FEVEREIRO 2021/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72)

Continua (3/4)

DEDUÇÕES PARA FINS DE LÍMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	VALOR
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	
16.1 - FUNDEB 60%	
16.2 - FUNDEB 40%	
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	
17.1 - FUNDEB 60%	
17.2 - FUNDEB 40%	
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LÍMITE DO FUNDEB (16 + 17)	
INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LÍMITE (15 - 18)	597.490,99
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério $(13 - (16.1 + 17.1)) / (11) \times 100$ %	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %	
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2020 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2021	

2. DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			Até o Bimestre	%	Até o Bimestre	%	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	250.000,00	250.000,00	28.997,90	11,60	28.997,90	11,60	
22.1 - Creche							
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB							
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos							
22.2 - Pré-escola	250.000,00	250.000,00	28.997,90	11,60	28.997,90	11,60	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	17.000,00	17.000,00					
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	233.000,00	233.000,00	28.997,90	12,45	28.997,90	12,45	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	6.064.000,00	5.864.953,63	632.152,51	10,78	632.152,51	10,78	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.035.000,00	4.766.699,65	597.490,99	12,53	597.490,99	12,53	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.029.000,00	1.098.253,98	34.661,52	3,16	34.661,52	3,16	
24 - ENSINO MÉDIO							
25 - ENSINO SUPERIOR							
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
27 - OUTRAS	3.000,00	3.000,00					
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	6.317.000,00	6.117.953,63	661.150,41	10,81	661.150,41	10,81	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LÍMITE CONSTITUCIONAL							Valor
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							360.639,26
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS							
33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							
34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44)							
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LÍMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)							360.639,26
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LÍMITE ((22 + 23) - (35))							300.511,15
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							12,02



PREFEITURA MUNICIPAL DE BARAÚNA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A FEVEREIRO 2021/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72)

Continua (4/4)

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			Até o Bimestre	%	Até o Bimestre	%	
38 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS							
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO		65.000,00					
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO EN		1.054.046,37	7.105,47	0,67	7.105,47	0,67	
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA		7.237.000,00	668.255,88	9,23	668.255,88	9,23	
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 42)		13.354.953,63	1.329.406,29	9,95	1.329.406,29	9,95	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADOS EM 2020		
44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE							
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino							
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB							
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRAS			FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO		
45 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020							
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					914.200,01		
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					597.490,99		
47.1 Orçamento do Exercício					597.490,99		
47.2 Restos a Pagar							
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							
49 - (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE					253.003,28		
50 - (+) AJUSTES							
50.1 - (+) Retenções							
50.2 - (-) Valores a Recuperar							
50.3 - (+) Outros Valores Extraorçamentários							
50.4 - Conciliação Bancária							
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO					253.003,28		

Fonte: Sistema de Contabilidade Pública - Elmar Informática, Unidade Responsável: . Data de emissão: 30/12/1899 e hora de emissão: 00:00

MANASSES GOMES DANTAS
PREFEITO

VERONICA SOUTO HENRIQUES MARIANO
CONTADORA