



**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 OUTUBRO 2021/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

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	230.116,51	102,96
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	11.500,00	11.500,00	16.849,68	146,52
1.1.1 IPTU	8.500,00	8.500,00	11.843,61	139,34
1.1.2 Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	3.000,00	3.000,00	5.006,07	166,87
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	19.000,00	19.000,00	380,00	2,00
1.2.1 ITBI	19.000,00	19.000,00	380,00	2,00
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	39.419,44	87,60
1.3.1 ISS	45.000,00	45.000,00	39.419,44	87,60
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	173.467,39	117,21
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	11.775.000,00	11.775.000,00	11.163.151,99	94,80
2.1 - Cota-Parte FPM	10.000.000,00	10.000.000,00	9.448.226,84	94,48
2.1.1 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	9.200.000,00	9.200.000,00	9.013.186,17	97,97
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	435.040,67	108,76
2.2 - Cota-Parte ICMS	1.700.000,00	1.700.000,00	1.647.891,84	96,93
2.3 - ICMS-Desoneração -- L.C. nº97/1996	1.000,00	1.000,00		
2.4 - Cota-Parte IP-Exportação	1.000,00	1.000,00	949,25	94,92
2.5 - Cota-Parte ITR	1.000,00	1.000,00	111,76	11,18
2.6 - Cota-Parte IPVA	72.000,00	72.000,00	65.972,30	91,63
2.7 Cota-Parte IOF-Curo				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	11.998.500,00	11.998.500,00	11.393.268,50	94,96
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
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	190.347,34	49,44
5.1 - Transferências do Salário-Educação	65.000,00	65.000,00	82.744,63	127,30
5.2 - Transferências Diretas - PDDE				
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	120.000,00	120.000,00	92.840,00	77,37
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	60.000,00	60.000,00	13.823,68	23,04
5.5 - Outras Transferências do FNDE	140.000,00	140.000,00		
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			939,03	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	78.000,00	78.000,00	10.740,74	13,77
6.1 - Transferências de Convênios	78.000,00	78.000,00		
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios			10.740,74	
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	201.088,08	43,43



**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 OUTUBRO 2021/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

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	2.144.455,33	97,70			
10.1 Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	1.840.000,00	1.840.000,00	1.802.025,55	97,94			
10.2 Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	340.000,00	340.000,00	329.578,20	96,93			
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	22,34	11,17			
10.6 Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	14.400,00	14.400,00	12.829,24	89,09			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.055.000,00	5.055.000,00	4.275.701,20	84,58			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.640.000,00	4.640.000,00	3.704.289,45	79,83			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	415.000,00	415.000,00	571.411,75	137,69			
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	1.559.834,12	63,80			
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	3.268.626,99	2.462.808,49	75,35	2.462.808,49	75,35	
13.1 - Com Educação Infantil				0,00		0,00	
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.174.000,00	3.268.626,99	2.462.808,49	75,35	2.462.808,49	75,35	
14 - OUTRAS DESPESAS	1.881.000,00	1.151.333,45	975.737,30	84,75	975.737,30	84,75	
14.1 - Com Educação Infantil	17.000,00	3.000,00		0,00		0,00	
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.864.000,00	1.148.333,45	975.737,30	84,97	975.737,30	84,97	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	5.055.000,00	4.419.960,44	3.438.545,79	77,80	3.438.545,79	77,80	



**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 OUTUBRO 2021/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO**

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	<b>VALOR</b>
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LÍMITE (15 - 18)	<b>3.438.545,79</b>
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %	
<b>CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE</b>	<b>Valor</b>
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	226.000,00	129.488,65	57,30	129.488,65	57,30	
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	226.000,00	129.488,65	57,30	129.488,65	57,30	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	17.000,00	3.000,00					
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	233.000,00	223.000,00	129.488,65	58,07	129.488,65	58,07	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	6.064.000,00	5.368.613,02	3.789.854,03	70,59	3.789.854,03	70,59	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.035.000,00	4.413.960,44	3.438.545,79	77,90	3.438.545,79	77,90	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.029.000,00	954.652,58	351.308,24	36,80	351.308,24	36,80	
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	5.597.613,02	3.919.342,68	70,02	3.919.342,68	70,02	
<b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LÍMITE CONSTITUCIONAL</b>							<b>Valor</b>
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							<b>1.559.834,12</b>
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							<b>71.116,22</b>
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)							<b>1.630.950,34</b>
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LÍMITE ((22 + 23) - (35))							<b>2.288.392,34</b>
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							<b>20,09</b>



**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 OUTUBRO 2021/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

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		25.000,00	20.400,00	81,60	20.400,00	81,60	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO EN		1.048.384,66	647.951,54	61,80	647.951,54	61,80	
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA		6.670.997,68	4.587.694,22	68,77	4.587.694,22	68,77	
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 42)		12.268.610,70	8.507.036,90	69,34	8.507.036,90	69,34	
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					4.275.684,05		
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					3.379.828,21	20.400,00	
47.1 Orçamento do Exercício					3.379.828,21	20.400,00	
47.2 Restos a Pagar							
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							
49 - (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE					324.461,24	(20.400,00)	
50 - (+) AJUSTES							
50.1 - (+) Retenções							
50.2 - (-) Valores a Recuperar							
50.3 - (+) Outros Valores Extraorçamentários							
50.4 - Conciliação Bancária							
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO					324.461,24	(20.400,00)	

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