



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 DEZEMBRO 2021/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RRFO - 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	194.977,71	87,24
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	11.500,00	11.500,00	12.053,40	104,81
1.1.1 IPTU	8.500,00	8.500,00	8.566,73	100,79
1.1.2 Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	3.000,00	3.000,00	3.486,67	116,22
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	19.000,00	19.000,00	396,00	2,08
1.2.1 ITBI	19.000,00	19.000,00	396,00	2,08
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	30.920,83	68,71
1.3.1 ISS	45.000,00	45.000,00	30.920,83	68,71
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	151.607,48	102,44
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	11.775.000,00	11.775.000,00	11.230.625,94	95,38
2.1 - Cota-Parte FPM	10.000.000,00	10.000.000,00	9.548.536,04	95,49
2.1.1 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	9.200.000,00	9.200.000,00	8.992.017,07	97,74
2.1.2 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	400.000,00	400.000,00	295.494,57	73,87
2.1.3 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	400.000,00	400.000,00	261.024,40	65,26
2.2 - Cota-Parte ICMS	1.700.000,00	1.700.000,00	1.621.655,44	95,39
2.3 - ICMS-Desoneração -- L.C. nº97/1996	1.000,00	1.000,00		
2.4 - Cota-Parte IPÊ-Exportação	1.000,00	1.000,00	687,11	68,71
2.5 - Cota-Parte ITR	1.000,00	1.000,00	89,41	8,94
2.6 - Cota-Parte IPVA	72.000,00	72.000,00	59.657,94	82,86
2.7 Cota-Parte IOF-Curo				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	11.998.500,00	11.998.500,00	11.425.603,65	95,23

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	232.571,62	60,41
5.1 - Transferências do Salário-Educação	65.000,00	65.000,00	101.479,31	156,12
5.2 - Transferências Diretas - PDDE				
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	120.000,00	120.000,00	102.124,00	85,10
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	60.000,00	60.000,00	27.477,14	45,80
5.5 - Outras Transferências do FNDE	140.000,00	140.000,00		
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			1.491,17	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	78.000,00	78.000,00	15.874,96	20,35
6.1 - Transferências de Convênios	78.000,00	78.000,00		
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios			15.874,96	
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	248.446,58	53,66



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 DEZEMBRO 2021/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

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	2.667.377,73	121,52			
10.1 Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	1.840.000,00	1.840.000,00	2.247.392,52	122,14			
10.2 Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	340.000,00	340.000,00	405.413,65	119,24			
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	14.549,22	101,04			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.055.000,00	5.055.000,00	5.316.909,78	105,18			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.640.000,00	4.640.000,00	4.579.980,73	98,71			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	415.000,00	415.000,00	736.929,05	177,57			
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	1.912.603,00	78,23			
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	3.766.674,31	3.766.674,31	100,00	3.766.674,31	100,00	
13.1 - Com Educação Infantil				0,00		0,00	
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.174.000,00	3.766.674,31	3.766.674,31	100,00	3.766.674,31	100,00	
14 - OUTRAS DESPESAS	1.881.000,00	1.240.798,02	1.240.798,02	100,00	1.240.798,02	100,00	
14.1 - Com Educação Infantil	17.000,00			0,00		0,00	
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.864.000,00	1.240.798,02	1.240.798,02	100,00	1.240.798,02	100,00	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	5.055.000,00	5.007.472,33	5.007.472,33	100,00	5.007.472,33	100,00	



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 DEZEMBRO 2021/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

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)	5.007.472,33
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	

22 - 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	150.792,95	150.792,95	100,00	150.792,95	100,00	
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	150.792,95	150.792,95	100,00	150.792,95	100,00	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	17.000,00						
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	233.000,00	150.792,95	150.792,95	100,00	150.792,95	100,00	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	6.064.000,00	6.173.065,04	6.173.065,04	100,00	6.173.065,04	100,00	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.035.000,00	5.007.472,33	5.007.472,33	100,00	5.007.472,33	100,00	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.029.000,00	1.165.592,71	1.165.592,71	100,00	1.165.592,71	100,00	
24 - ENSINO MÉDIO							
25 - ENSINO SUPERIOR							
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
27 - OUTRAS	3.000,00						
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	6.317.000,00	6.323.857,99	6.323.857,99	100,00	6.323.857,99	100,00	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LÍMITE CONSTITUCIONAL							Valor
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							1.912.603,00
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							746.732,23
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)							2.659.335,23
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LÍMITE ((22 + 23) - (35))							3.664.522,76
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100%) - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							32,07



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 DEZEMBRO 2021/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

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		20.400,00	20.400,00	100,00	20.400,00	100,00	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO EN		994.097,41	994.097,41	100,00	994.097,41	100,00	
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA		7.338.355,40	7.338.355,40	100,00	7.338.355,40	100,00	
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 42)		13.662.213,39	13.662.213,39	100,00	13.662.213,39	100,00	
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					5.316.892,63		
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					5.007.472,33	20.400,00	
47.1 Orçamento do Exercício					5.007.472,33	20.400,00	
47.2 Restos a Pagar							
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							
49 - (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE					(427.491,60)	(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					(315.413,70)	(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