



PREFEITURA MUNICIPAL DE CACHOEIRA DOS ÍNDIOS
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	358.058,00	358.058,00	104.926,92	29,30
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	69.497,00	69.497,00	11.483,57	16,52
1.1.1 IPTU	69.497,00	69.497,00	10.097,85	14,53
1.1.2 Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU			1.385,72	
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	66.127,00	66.127,00	1.680,00	2,54
1.2.1 ITBI	66.127,00	66.127,00	1.680,00	2,54
1.2.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI				
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	83.932,00	83.932,00	14.159,06	16,87
1.3.1 ISS	83.932,00	83.932,00	14.159,06	16,87
1.3.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS				
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	138.502,00	138.502,00	77.604,29	56,03
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	21.006.236,00	21.006.236,00	3.289.835,95	15,66
2.1 - Cota-Parte FPM	18.050.021,00	18.050.021,00	2.840.036,02	15,73
2.1.1 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	17.494.356,00	17.494.356,00	2.840.036,02	16,23
2.1.2 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d				
2.1.3 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	555.665,00	555.665,00		
2.2 - Cota-Parte ICMS	2.780.083,00	2.780.083,00	412.139,74	14,82
2.3 - ICMS-Desoneração — L.C. nº87/1996	1.791,00	1.791,00	389,14	21,73
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	242,00	242,00	254,86	105,31
2.5 - Cota-Parte ITR	344,00	344,00	82,45	23,97
2.6 - Cota-Parte IPVA	173.755,00	173.755,00	36.933,74	21,26
2.7 Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	21.364.294,00	21.364.294,00	3.394.762,87	15,89

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	708.939,00	708.939,00	52.480,37	7,40
5.1 - Transferências do Salário-Educação				
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	38.747,00	38.747,00		
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	166.805,00	166.805,00	28.730,40	17,22
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	216.816,00	216.816,00		
5.5 - Outras Transferências do FNDE	286.571,00	286.571,00	23.735,32	8,28
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			14,65	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	30.412,00	30.412,00		
6.1 - Transferências de Convênios	30.412,00	30.412,00		
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios				
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)	739.351,00	739.351,00	52.480,37	7,10



PREFEITURA MUNICIPAL DE CACHOEIRA DOS ÍNDIOS
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	4.067.014,00	4.067.014,00	650.401,35	15,99
10.1 Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	3.475.604,00	3.475.604,00	568.007,16	16,34
10.2 Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	556.017,00	556.017,00	82.377,71	14,82
10.3 ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	539,00	539,00		
10.4 Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)				
10.5 Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	103,00	103,00	16,48	16,00
10.6 Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	34.751,00	34.751,00		
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.791.838,00	5.791.838,00	1.010.540,05	17,45
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	5.328.491,00	5.328.491,00	1.010.540,05	18,96
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	463.347,00	463.347,00	75.693,86	16,34
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB				
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	1.261.477,00	1.261.477,00	360.138,70	28,55
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	3.378.959,00	3.072.259,00	440.073,84	14,32	440.073,84	14,32	
13.1 - Com Educação Infantil	697.038,00	833.038,00	214.763,16	25,78	214.763,16	25,78	
13.2 - Com Ensino Fundamental	2.681.921,00	2.239.221,00	225.310,68	10,06	225.310,68	10,06	
14 - OUTRAS DESPESAS	2.269.816,00	2.269.816,00		0,00		0,00	
14.1 - Com Educação Infantil	292.694,00	292.694,00		0,00		0,00	
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.977.122,00	1.977.122,00		0,00		0,00	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	5.648.775,00	5.342.075,00	440.073,84	8,24	440.073,84	8,24	



PREFEITURA MUNICIPAL DE CACHOEIRA DOS ÍNDIOS
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 LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	
INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	440.073,84
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ $(13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) \times 100) \%$	
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	

2DESPESAS 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	1.275.009,00	1.534.107,16	283.916,29	18,51	283.110,29	18,45	
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	1.275.009,00	1.534.107,16	283.916,29	18,51	283.110,29	18,45	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	989.732,00	1.125.732,00	214.763,16	19,08	214.763,16	19,08	
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	285.277,00	408.375,16	69.153,13	16,93	68.347,13	16,74	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	6.093.307,00	7.209.007,00	984.421,99	13,66	960.990,34	13,33	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.129.546,00	3.686.846,00	142.662,89	3,87	142.662,89	3,87	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.963.761,00	3.522.161,00	841.759,10	23,90	818.327,45	23,23	
24 - ENSINO MÉDIO							
25 - ENSINO SUPERIOR							
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
27 - OUTRAS	781.238,00	814.588,00	105.640,00	12,97	105.640,00	12,97	
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	8.149.554,00	9.557.702,16	1.373.978,28	14,38	1.349.740,63	14,12	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LÍMITE CONSTITUCIONAL	Valor						
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	360.138,70						
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 j)							
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)	360.138,70						
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))	883.961,93						
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	26,04						



PREFEITURA MUNICIPAL DE CACHOEIRA DOS ÍNDIOS
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
			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		162.297,00	21.997,30	13,55	12.302,30	7,58	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO EN		1.990.183,84	11.478,35	0,58	2.078,35	0,10	
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA		11.710.183,00	1.407.453,93	12,02	1.364.121,28	11,65	
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 42)		21.267.885,16	2.781.432,21	13,08	2.713.861,91	12,76	
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 FINANCEIRA5			FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO		
45 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020							
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			1.086.233,91				
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			440.073,84		12.302,30		
47.1 Orçamento do Exercício			440.073,84		12.302,30		
47.2 Restos a Pagar							
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					1,94		
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			570.466,21		(12.300,36)		
50 - (+) AJUSTES							
50.1 - (+) Retenções							
50.2 - (-) Valores a Recuperar							
50.3 - (+) Outros Valores Extraorçamentários							
50.4 - Conciliação Bancária							
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO			570.466,21		(12.300,36)		

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

JOSÉ DE SOUSA BATISTA
PREFEITO

JOSÉ JAYRON BEZERRA NOBREGA
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

ROGERIO ARAÚJO DE MELO
CONTADOR CRC PB 009195/O9