



PREFEITURA MUNICIPAL DE CARAUBAS
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 | 564.600,00 | 564.600,00 | 38.646,36 | 6,84 |
| 1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 50.000,00 | 50.000,00 | 783,29 | 1,57 |
| 1.1.1 IPTU | 50.000,00 | 50.000,00 | 783,29 | 1,57 |
| 1.1.2 Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU | | | | |
| 1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI | 4.600,00 | 4.600,00 | 221,07 | 4,81 |
| 1.2.1 ITBI | 4.600,00 | 4.600,00 | 221,07 | 4,81 |
| 1.2.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI | | | | |
| 1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS | 210.000,00 | 210.000,00 | 9.667,02 | 4,60 |
| 1.3.1 ISS | 210.000,00 | 210.000,00 | 9.667,02 | 4,60 |
| 1.3.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS | | | | |
| 1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF | 300.000,00 | 300.000,00 | 27.974,98 | 9,32 |
| 2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 15.107.031,00 | 15.107.031,00 | 2.431.934,78 | 16,10 |
| 2.1 - Cota-Parte FPM | 12.673.631,00 | 12.673.631,00 | 2.130.027,02 | 16,81 |
| 2.1.1 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b | 11.813.631,00 | 11.813.631,00 | 2.130.027,02 | 18,03 |
| 2.1.2 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d | 480.000,00 | 480.000,00 | | |
| 2.1.3 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e | 380.000,00 | 380.000,00 | | |
| 2.2 - Cota-Parte ICMS | 2.314.000,00 | 2.314.000,00 | 286.042,41 | 12,36 |
| 2.3 - ICMS-Desoneração — L.C. nº87/1996 | 9.200,00 | 9.200,00 | 269,88 | 2,93 |
| 2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação | 9.200,00 | 9.200,00 | 177,47 | 1,93 |
| 2.5 - Cota-Parte ITR | 1.000,00 | 1.000,00 | 30,57 | 3,06 |
| 2.6 - Cota-Parte IPVA | 100.000,00 | 100.000,00 | 15.387,43 | 15,39 |
| 2.7 Cota-Parte IOF-Ouro | | | | |
| 3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2) | 15.671.631,00 | 15.671.631,00 | 2.470.581,14 | 15,76 |

| 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 | 276.186,00 | 276.186,00 | 24.915,45 | 9,02 |
| 5.1 - Transferências do Salário-Educação | 59.239,00 | 59.239,00 | 12.372,82 | 20,89 |
| 5.2 - Transferências Diretas - PDDE | 13.768,00 | 13.768,00 | | |
| 5.3 - Transferências Diretas - PNAE | 93.060,00 | 93.060,00 | 12.517,20 | 13,45 |
| 5.4 - Transferências Diretas - PNATE | 61.000,00 | 61.000,00 | | |
| 5.5 - Outras Transferências do FNDE | 49.119,00 | 49.119,00 | | |
| 5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE | | | 25,43 | |
| 6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 671.009,00 | 671.009,00 | 24,80 | |
| 6.1 - Transferências de Convênios | 671.009,00 | 671.009,00 | | |
| 6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios | | | 24,80 | |
| 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) | 947.195,00 | 947.195,00 | 24.934,04 | 2,63 |



PREFEITURA MUNICIPAL DE CARAUBAS
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 | 2.274.239,00 | 2.274.239,00 | 483.219,94 | 21,25 |
| 10.1 Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1) | 1.935.726,00 | 1.935.726,00 | 426.005,37 | 22,01 |
| 10.2 Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2) | 318.922,00 | 318.922,00 | 57.208,46 | 17,94 |
| 10.3 ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3) | 463,00 | 463,00 | | |
| 10.4 Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4) | 463,00 | 463,00 | | |
| 10.5 Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5)) | 165,00 | 165,00 | 6,11 | 3,70 |
| 10.6 Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6) | 18.500,00 | 18.500,00 | | |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 3.088.296,00 | 3.088.296,00 | 595.562,89 | 19,28 |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB | 3.078.296,00 | 3.078.296,00 | 595.562,89 | 19,35 |
| 11.2 - Complementação da União ao FUNDEB | | | | |
| 11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB | 10.000,00 | 10.000,00 | 13,93 | 0,14 |
| 12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10) | 804.057,00 | 804.057,00 | 112.342,95 | 13,97 |
| 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 | 2.207.654,00 | 2.207.654,00 | 261.681,63 | 11,85 | 261.681,63 | 11,85 | |
| 13.1 - Com Educação Infantil | | | | 0,00 | | 0,00 | |
| 13.2 - Com Ensino Fundamental | 2.207.654,00 | 2.207.654,00 | 261.681,63 | 11,85 | 261.681,63 | 11,85 | |
| 14 - OUTRAS DESPESAS | 880.642,00 | 880.642,00 | 83.399,01 | 9,47 | 83.399,01 | 9,47 | |
| 14.1 - Com Educação Infantil | 87.932,00 | 87.932,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| 14.2 - Com Ensino Fundamental | 792.710,00 | 792.710,00 | 83.399,01 | 10,52 | 83.399,01 | 10,52 | |
| 15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14) | 3.088.296,00 | 3.088.296,00 | 345.080,64 | 11,17 | 345.080,64 | 11,17 | |



PREFEITURA MUNICIPAL DE CARAUBAS
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) | 345.080,64 |
| 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 | |

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 | 245.053,00 | 245.053,00 | 50,30 | 0,02 | 50,30 | 0,02 | |
| 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 | 245.053,00 | 245.053,00 | 50,30 | 0,02 | 50,30 | 0,02 | |
| 22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 87.932,00 | 87.932,00 | | | | | |
| 22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 157.121,00 | 157.121,00 | 50,30 | 0,03 | 50,30 | 0,03 | |
| 23 - ENSINO FUNDAMENTAL | 4.689.047,00 | 4.689.047,00 | 397.563,04 | 8,48 | 397.563,04 | 8,48 | |
| 23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 3.000.364,00 | 3.000.364,00 | 345.080,64 | 11,50 | 345.080,64 | 11,50 | |
| 23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 1.688.683,00 | 1.688.683,00 | 52.482,40 | 3,11 | 52.482,40 | 3,11 | |
| 24 - ENSINO MÉDIO | | | | | | | |
| 25 - ENSINO SUPERIOR | | | | | | | |
| 26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR | | | | | | | |
| 27 - OUTRAS | | | | | | | |
| 28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27) | 4.934.100,00 | 4.934.100,00 | 397.613,34 | 8,06 | 397.613,34 | 8,06 | |

| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LÍMITE CONSTITUCIONAL | Valor |
|---|-------------------|
| 29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12) | 112.342,95 |
| 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) | 112.342,95 |
| 36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35)) | 285.270,39 |
| 37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% | 11,55 |



PREFEITURA MUNICIPAL DE CARAUBAS
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 | | 59.239,00 | 14.526,40 | 24,52 | 14.526,40 | 24,52 | |
| 40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO | | | | | | | |
| 41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | | 1.241.371,00 | 40.751,01 | 3,28 | 40.751,01 | 3,28 | |
| 42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA | | 6.239.710,00 | 452.890,75 | 7,26 | 452.890,75 | 7,26 | |
| 43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 42) | | 11.173.810,00 | 850.504,09 | 7,61 | 850.504,09 | 7,61 | |
| 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 FINANCEIRA | | | FUNDEB | | SALÁRIO EDUCAÇÃO | | |
| 45 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 | | | | | | | |
| 46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | | | | | 595.562,89 | | |
| 47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | | | | | 318.669,89 | 14.526,40 | |
| 47.1 Orçamento do Exercício | | | | | 318.669,89 | 14.526,40 | |
| 47.2 Restos a Pagar | | | | | | | |
| 48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | | | | | 41,17 | 9,32 | |
| 49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE | | | | | 276.934,17 | (14.517,08) | |
| 50 - (+) AJUSTES | | | | | | | |
| 50.1 - (+) Retenções | | | | | | | |
| 50.2 - (-) Valores a Recuperar | | | | | | | |
| 50.3 - (+) Outros Valores Extraorçamentários | | | | | | | |
| 50.4 - Conciliação Bancária | | | | | | | |
| 51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO | | | | | 276.934,17 | (14.517,08) | |

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

JOSE SILVANO F. DA SILVA
PREFEITO

JOILTO GONÇALVES DE BRITO
CONTADOR CRC 9462-PB

SILVIO FERNANDES DA SILVA
SECRETÁRIO DE FINANÇAS