

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Fevereiro de 2021 - EMISSÃO: 29/03/2021

RREO - ANEXO VIII - Versão atualizada: MDF 8ª Edição

R\$ 1,00

RECEITAS RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS	
	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE	%
	(a)	(b)	(c)=(b/a)	
1-RECEITA DE IMPOSTOS	1.352.400,00	1.352.400,00	172.436,13	12,75%
1.1-Receitas Resultantes do IPTU	83.100,00	83.100,00	4.076,33	4,91%
1.1.1-IPTU	80.000,00	80.000,00	0,00	0%
1.1.2-Multa/Juros, Dívida Ativa e Outros Encargos IPTU	3.100,00	3.100,00	4.076,33	131,49%
1.2-Receita Resultante do ITBI	300.000,00	300.000,00	42.966,40	14,32%
1.2.1-ITBI	300.000,00	300.000,00	42.966,40	14,32%
1.2.2-Multa/Juros, Dívida Ativa e Outros Encargos ITBI	0,00	0,00	0,00	0%
1.3-Receitas Resultantes de ISSQN	366.000,00	366.000,00	27.726,52	7,58%
1.3.1 - ISSQN	366.000,00	366.000,00	26.722,93	7,3%
1.3.2-Multa/Juros, Dívida Ativa e Outros Encargos ISSQN	0,00	0,00	1.003,59	0%
1.4-Receitas Resultantes do IRRF	603.300,00	603.300,00	97.666,88	16,19%
1.5-Receitas Resultantes do ITR	0,00	0,00	0,00	0%
1.5.1-ITR	0,00	0,00	0,00	0%
1.5.2-Multa/Juros, Dívida Ativa e Outros Encargos ITR	0,00	0,00	0,00	0%
2-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	25.250.000,00	25.250.000,00	4.679.502,71	18,53%
2.1-Cota-parte FPM	8.650.000,00	8.650.000,00	1.956.364,89	22,62%
2.1.1-Parcela Referente à CF, art. 159, I alínea b	8.000.000,00	8.000.000,00	1.956.364,89	24,45%
2.1.2-Parcela Referente à CF, art. 159, I alínea d	330.000,00	330.000,00	0,00	0%
2.1.3-Parcela Referente à CF, art. 159, I alínea e	320.000,00	320.000,00	0,00	0%
2.2-Cota-parte ICMS	15.300.000,00	15.300.000,00	2.597.627,20	16,98%
2.3-ICMS Desoneração	75.000,00	75.000,00	0,00	0%
2.4-Cota-parte IPI s/Exportação	195.000,00	195.000,00	36.861,79	18,9%
2.5-Cota-parte ITR	730.000,00	730.000,00	15.392,41	2,11%
2.6-Cota-parte IPVA	300.000,00	300.000,00	73.256,42	24,42%
2.7-Cota-parte IOF/Outros				
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	26.602.400,00	26.602.400,00	4.851.938,84	18,24%

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Fevereiro de 2021 - EMISSÃO: 29/03/2021

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS	
	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE	%
	(a)	(b)	(c)=(b/a)	
4-RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	4.710,00	4.710,00	30,33	0,64%
5-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	241.370,00	241.370,00	35.986,92	14,91%
5.1-Transferências do Salário-Educação	128.500,00	128.500,00	23.609,56	18,37%
5.2-Transferências Diretas-PDDE	0,00	0,00	0,00	0%
5.3-Transferências Diretas-PNAE	63.450,00	63.450,00	12.324,40	19,42%
5.4-Transferências Diretas-PNATE	45.800,00	45.800,00	0,00	0%
5.5-Outras Transferências do FNDE	2.270,00	2.270,00	0,00	0%
5.6-Aplicação Financeira dos Recursos FNDE	1.350,00	1.350,00	52,96	3,92%
6-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	358.200,00	358.200,00	0,00	0%
6.1-Transferências de Convênios	358.200,00	358.200,00	0,00	0%
6.2-Aplicação Financeira dos Recursos dos Convênios				
7-RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0%
8-OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
9-TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	604.280,00	604.280,00	36.017,25	5,96%

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Fevereiro de 2021 - EMISSÃO: 29/03/2021

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO		RECEITAS REALIZADAS	
	INICIAL	ATUALIZADA	-----	
			ATÉ O BIMESTRE	%
	(a)	(b)	(c)=(b/a)	
10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.920.000,00	4.920.000,00	935.900,54	19,02%
10.1-Cota-parte FPM (Fundeb) 20% de 2.1.1	1.600.000,00	1.600.000,00	391.272,98	24,45%
10.2-Cota-parte ICMS (Fundeb) 20% de 2.2	3.060.000,00	3.060.000,00	519.525,44	16,98%
10.3-Cota-parte ICMS-Desoneração (Fundeb) 20% de 2.3	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00%
10.4-Cota-parte IPI s/Exportação (Fundeb) 20% de 2.4	39.000,00	39.000,00	7.372,36	18,90%
10.5-Cota-parte ITR (Fundeb) 20% de 1.5+2.5	146.000,00	146.000,00	3.078,48	2,11%
10.6-Cota-parte IPVA (Fundeb) 20% de 2.6	60.000,00	60.000,00	14.651,28	24,42%
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.800.000,00	1.800.000,00	350.370,54	19,46%
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	1.800.000,00	1.800.000,00	350.353,49	19,46%
11.2-Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0%
11.3-Receita de Aplicações Financeiras do FUNDEB	0,00	0,00	17,05	0%
-----	-----	-----	-----	-----
12-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-3.120.000,00	-3.120.000,00	-585.547,05	18,77%

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Fevereiro de 2021 - EMISSÃO: 29/03/2021

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO		DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM
	DOTAÇÃO		-----		-----		RESTOS A PAGAR
	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE	%	ATÉ O BIMESTRE	%	NÃO PROCESSADOS
		(d)	(e)	(f)=(e/d)	(g)	(h)=(g/d)	(i)
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	1.688.000,00	1.688.000,00	224.611,22	13,31%	224.611,22	13,31%	0,00
13.1-Com Educação Infantil	534.400,00	534.400,00	81.438,22	15,24%	81.438,22	15,24%	0,00
13.2-Com Ensino Fundamental	1.153.600,00	1.153.600,00	143.173,00	12,41%	143.173,00	12,41%	0,00
13.3-Com Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0%	0,00
14-OUTRAS DESPESAS	112.000,00	112.000,00	999,00	0,89%	999,00	0,89%	0,00
14.1-Com Educação Infantil	30.000,00	30.000,00	0,00	0%	0,00	0%	0,00
14.2-Com Ensino Fundamental	82.000,00	82.000,00	999,00	1,22%	999,00	1,22%	0,00
14.3-Com Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0%	0,00
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	1.800.000,00	1.800.000,00	225.610,22	12,53	225.610,22	12,53%	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Fevereiro de 2021 - EMISSÃO: 29/03/2021

	VALOR
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	
16-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DO FUNDEB	0,00
16.1-Fundeb 60%	0,00
16.2-Fundeb 40%	0,00
17-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR FUNDEB	0,00
17.1-Fundeb 60%	0,00
17.2-Fundeb 40%	0,00
18-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Fevereiro de 2021 - EMISSÃO: 29/03/2021

INDICADORES DO FUNDEB		VALOR
19-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15-18)		225.610,22
19.1-Mínimo de 60% do Fundeb na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %		64,11%
19.2-Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %		0,29%
19.3-Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %		35,6%

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Fevereiro de 2021 - EMISSÃO: 29/03/2021

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	2,92
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE	

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Fevereiro de 2021 - EMISSÃO: 29/03/2021

			DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM
	DOTAÇÃO	DOTAÇÃO	-----		-----		RESTOS A PAGAR
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE	%	ATÉ O BIMESTRE	%	NÃO PROCESSADOS
		(d)	(e)	(f)=(e/d)	(g)	(h)=(g/d)	(i)
22-EDUCAÇÃO INFANTIL (SF 365)	1.673.300,00	1.674.300,00	177.545,89	10,6%	149.574,79	8,93%	0,00
Despesas Custeadas com Recursos FUNDEB	564.400,00	564.400,00	81.438,22	14,43%	81.438,22	14,43%	0,00
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.108.900,00	1.109.900,00	96.107,67	8,66%	68.136,57	6,14%	0,00
23-ENSINO FUNDAMENTAL (SF 361)	2.507.700,00	2.524.683,00	242.660,01	9,61%	200.683,02	7,95%	0,00
Despesas Custeadas com Recursos FUNDEB	1.235.600,00	1.235.600,00	144.172,00	11,67%	144.172,00	11,67%	0,00
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.272.100,00	1.289.083,00	98.488,01	7,64%	56.511,02	4,38%	0,00
24-ENSINO MÉDIO (SF 362)	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0%	0,00
25-ENSINO SUPERIOR (SF 364)	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0%	0,00
26-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR (SF 363)	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0%	0,00
27-OUTRAS (SF 366 e 367)	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100%	0,00	0%	0,00
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
28-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	4.211.000,00	4.228.983,00	450.205,90	10,65%	350.257,81	8,28%	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Fevereiro de 2021 - EMISSÃO: 29/03/2021

	VALOR
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL	
29-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	-585.547,05
30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	
31-RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB + MDE ATÉ O BIMESTRE = (49)	17,05
32-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
33-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	
34-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	
35-CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)	

36-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	-585.530,00
37-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))	935.787,81
38-PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) %6 - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	19,29%

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Fevereiro de 2021 - EMISSÃO: 29/03/2021

			DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM
	DOTAÇÃO	DOTAÇÃO	-----		-----		RESTOS A PAGAR
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE	%	ATÉ O BIMESTRE	%	NÃO PROCESSADOS
		(d)	(e)	(f)=(e/d)	(g)	(h)=(g/d)	(i)
39-DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							
40-DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	129.000,00	129.000,00	0,00	0%	0,00	0%	0,00
41-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
42-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (I - II - III - IV)	419.900,00	419.900,00	419.900,00	100%	0,00	0%	0,00
I-Total Despesas Educação (Recursos Siope)	4.729.900,00	4.747.883,00	420.205,90	8,85%	350.257,81	7,38%	0,00
II-Total Despesas Educação (Recursos Fundeb)	1.800.000,00	1.800.000,00	225.610,22	12,53%	225.610,22	12,53%	0,00
III-Total Despesas Educação (Recursos Mde)	2.381.000,00	2.398.983,00	194.595,68	8,11%	124.647,59	5,2%	0,00
IV-Total Despesas Educação (Recursos Sal.Educação)	129.000,00	129.000,00	0,00	0%	0,00	0%	0,00
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
43-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANC. ENSINO (39+40+41+42)	548.900,00	548.900,00	419.900,00	76,5%	0,00	0%	0,00
44-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28+43)	4.759.900,00	4.777.883,00	870.105,90	18,21%	350.257,81	7,33%	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE MUITOS CAPÕES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ANEXO 08 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: Fevereiro de 2021 - EMISSÃO: 29/03/2021

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO NO EXERCÍCIO
45-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		
45.1-Executadas com Recursos de Impostos e Transferências	2.101,23	16.983,00
45.2-Executadas com Recursos do Fundeb	0,00	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31/DEZ. DO EXERCÍCIO ANTERIOR	2,92	0,00
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	350.353,49	23.609,56
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	223.187,25	0,00
48.1-Orçamento do Exercício	223.187,25	0,00
48.2-Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	17,05	14,89
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	127.186,21	0,00
51- (+) Ajustes		
51.1-Retenções		
51.2-Conciliação Bancária		
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	127.186,21	0,00

Rita de Cássia Campos Pereira
Prefeito Municipal

Gildomar Voigt Radatz
Secretário da Fazenda

Manoela Melo Monteiro
Contador