

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARRAPATEIRA**  
**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 2019/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	245.000,00	245.000,00	44.676,54	18,24
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	15.000,00	15.000,00	1.336,29	8,91
1.1.1 IPTU	15.000,00	15.000,00	1.336,29	8,91
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	5.000,00	5.000,00	413,00	8,26
1.2.1 ITBI	5.000,00	5.000,00	413,00	8,26
1.2.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI				
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	75.000,00	75.000,00	6.971,76	9,30
1.3.1 ISS	75.000,00	75.000,00	6.971,76	9,30
1.3.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS				
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	150.000,00	150.000,00	35.955,49	23,97
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art 153, §4º, Inciso III)				
1.5.1 ITR				
1.5.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR				
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	10.525.000,00	10.525.000,00	2.023.049,58	19,22
2.1 - Cota-Parte FPM	9.400.000,00	9.400.000,00	1.763.136,85	18,76
2.1.1 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.810.000,00	8.810.000,00	1.763.136,85	20,01
2.1.2 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	340.000,00	340.000,00		
2.1.3 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	250.000,00	250.000,00		
2.2 - Cota-Parte ICMS	1.100.000,00	1.100.000,00	254.013,76	23,09
2.3 - ICMS-Desoneração — L.C. nº87/1996	4.000,00	4.000,00		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	5.000,00	5.000,00		
2.5 - Cota-Parte ITR	1.000,00	1.000,00	24,50	2,45
2.6 - Cota-Parte IPVA	15.000,00	15.000,00	5.874,47	39,16
2.7 Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	10.770.000,00	10.770.000,00	2.067.726,12	19,20
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	280.000,00	280.000,00	26.198,10	9,36
5.1 - Transferências do Salário-Educação	60.000,00	60.000,00	18.274,12	30,46
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	10.000,00	10.000,00		
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	70.000,00	70.000,00	5.364,00	7,66
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	20.000,00	20.000,00	2.526,26	12,63
5.5 - Outras Transferências do FNDE	120.000,00	120.000,00		
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			33,72	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	310.000,00	310.000,00	511,88	0,17
6.1 - Transferências de Convênios	310.000,00	310.000,00		
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios			511,88	
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)	590.000,00	590.000,00	26.709,98	4,53

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARRAPATEIRA**  
**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 2019/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	2.105.000,00	2.105.000,00	403.434,94	19,17
10.1 Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	1.880.000,00	1.880.000,00	352.627,33	18,76
10.2 Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	220.000,00	220.000,00	50.802,71	23,09
10.3 ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	800,00	800,00		
10.4 Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	1.000,00	1.000,00		
10.5 Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	200,00	200,00	4,90	2,45
10.6 Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	3.000,00	3.000,00		
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	2.250.000,00	2.250.000,00	393.620,56	17,49
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	2.050.000,00	2.050.000,00	393.620,56	19,20
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	200.000,00	200.000,00	44.727,39	22,36
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB				
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	(55.000,00)	(55.000,00)	(9.814,38)	17,84
DECRÉSCIMO 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	1.641.000,00	1.641.000,00	317.239,19	19,33	317.239,19	19,33	
13.1 - Com Educação Infantil	21.000,00	21.000,00		0,00		0,00	
13.2 - Com Ensino Fundamental	1.620.000,00	1.620.000,00	317.239,19	19,58	317.239,19	19,58	
14 - OUTRAS DESPESAS	510.000,00	510.000,00	58.617,19	11,49	58.617,19	11,49	
14.1 - Com Educação Infantil	40.000,00	40.000,00		0,00		0,00	
14.2 - Com Ensino Fundamental	470.000,00	470.000,00	58.617,19	12,47	58.617,19	12,47	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	2.151.000,00	2.151.000,00	375.856,38	17,47	375.856,38	17,47	

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARRAPATEIRA**  
**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 2019/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)	<b>375.856,38</b>
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério <sup>1</sup> $(13 - (16.1 + 17.1)) / (11) \times 100$ %	<b>80,60</b>
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %	<b>14,89</b>
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	<b>4,51</b>
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2018 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2019	

**MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS 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	108.000,00	108.000,00					
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	108.000,00	108.000,00					
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	61.000,00	61.000,00					
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	47.000,00	47.000,00					
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	3.456.000,00	3.456.000,00	591.253,64	17,11	591.253,64	17,11	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.066.000,00	2.066.000,00	375.856,38	18,19	375.856,38	18,19	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.390.000,00	1.390.000,00	215.397,26	15,50	215.397,26	15,50	
24 - ENSINO MÉDIO							
25 - ENSINO SUPERIOR							
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
27 - OUTRAS	24.000,00	24.000,00					
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	3.588.000,00	3.593.000,00	591.253,64	16,46	591.253,64	16,46	

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LÍMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	<b>(9.814,38)</b>
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	
31 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49 h)	
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	
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 g)	
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	<b>(9.814,38)</b>
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))	<b>601.068,02</b>
38 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((37) / (3) x 100) %	<b>29,07</b>

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARRAPATEIRA**  
**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 2019/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO**

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72)

Continua (4/4)

**OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE**

OUTRAS 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	%	
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS							
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	99.000,00	99.000,00	18.373,79	18,56	18.373,79	18,56	
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	484.000,00	494.000,00	29.998,43	6,07	29.998,43	6,07	
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA	4.183.000,00	4.198.000,00	646.693,31	15,40	646.693,31	15,40	
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	4.183.000,00	4.198.000,00	646.693,31	15,40	646.693,31	15,40	
<b>RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>			<b>SALDO ATÉ O BIMESTRE</b>		<b>CANCELADOS EM 2018</b>		
45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE							
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino							
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB							
<b>FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS</b>			<b>FUNDEB</b>		<b>SALÁRIO EDUCAÇÃO</b>		
46 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018							
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					438.347,95		
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					459.204,45		
48.1 Orçamento do Exercício					365.827,48		
48.2 Restos a Pagar					93.376,97		
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					178,42		
50 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL					121.348,47		
51 - (+) Ajustes							
51.1 - (+) Ajustes							
51.2 - Conciliação Bancária							
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO					121.348,47		

MARINEIDIA DA SILVA PEREIRA  
PREFEITA

DOMINGOS SAVIO ALVES DE FIGUEIREDO  
CRC 5862 PB

Fonte: Balancetes Mensais