

PREFEITURA MUNICIPAL DE UIRAUNA
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 2020/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	1.494.694,00	1.494.694,00	202.118,18	13,52
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	256.725,00	256.725,00	14.461,82	5,63
1.1.1 IPTU	170.000,00	170.000,00	3.088,95	1,82
1.1.2 Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	86.725,00	86.725,00	11.372,87	13,11
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	154.448,00	154.448,00	14.110,30	9,14
1.2.1 ITBI	152.448,00	152.448,00	14.110,30	9,26
1.2.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	2.000,00	2.000,00		
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	571.574,00	571.574,00	74.336,40	13,01
1.3.1 ISS	569.574,00	569.574,00	74.336,40	13,05
1.3.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	2.000,00	2.000,00		
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	511.947,00	511.947,00	99.209,66	19,38
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	18.717.493,00	18.717.493,00	3.672.446,65	19,62
2.1 - Cota-Parte FPM	15.394.000,00	15.394.000,00	2.600.024,44	16,89
2.1.1 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	14.100.000,00	14.100.000,00	2.600.024,44	18,44
2.1.2 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	650.000,00	650.000,00		
2.1.3 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	644.000,00	644.000,00		
2.2 - Cota-Parte ICMS	2.871.459,00	2.871.459,00	496.807,07	17,30
2.3 - ICMS-Desoneração — L.C. nº87/1996	1.500,00	1.500,00		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.000,00	1.000,00		
2.5 - Cota-Parte ITR	1.200,00	1.200,00	73,70	6,14
2.6 - Cota-Parte IPVA	448.334,00	448.334,00	575.541,44	128,37
2.7 Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	20.212.187,00	20.212.187,00	3.874.564,83	19,17
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	633.270,00	633.270,00	69.986,60	11,05
5.1 - Transferências do Salário-Educação	274.050,00	274.050,00	54.475,59	19,88
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	4.900,00	4.900,00		
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	182.920,00	182.920,00	15.504,00	8,48
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	36.400,00	36.400,00		
5.5 - Outras Transferências do FNDE	15.000,00	15.000,00		
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			7,01	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	10.174.465,00	10.174.465,00	183,24	
6.1 - Transferências de Convênios	10.174.465,00	10.174.465,00		
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios			183,24	
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)	10.807.735,00	10.807.735,00	70.169,63	0,65

PREFEITURA MUNICIPAL DE UIRAUNA
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 2020/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	3.288.335,00	3.288.335,00	723.039,67	21,99
10.1 Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	2.692.520,00	2.692.520,00	623.403,32	23,15
10.2 Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	590.115,00	590.115,00	99.621,61	16,88
10.3 ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	300,00	300,00		
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	14,74	7,37
10.6 Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	5.000,00	5.000,00		
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	7.500.104,00	7.500.104,00	1.349.799,80	18,00
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	6.795.357,00	6.795.357,00	1.349.799,80	19,86
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	697.417,00	697.417,00	116.330,95	16,68
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	7.330,00	7.330,00	1.075,92	14,68
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	3.507.022,00	3.507.022,00	626.760,13	17,87
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	4.842.762,00	4.837.762,00	709.089,19	14,66	709.089,19	14,66	
13.1 - Com Educação Infantil	530.000,00	530.000,00	8.318,56	1,57	8.318,56	1,57	
13.2 - Com Ensino Fundamental	4.312.762,00	4.307.762,00	700.770,63	16,27	700.770,63	16,27	
14 - OUTRAS DESPESAS	2.657.342,00	2.799.953,00	401.684,77	14,35	401.684,77	14,35	
14.1 - Com Educação Infantil	816.575,00	816.575,00	35.048,26	4,29	35.048,26	4,29	
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.840.767,00	1.983.378,00	366.636,51	18,49	366.636,51	18,49	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	7.500.104,00	7.637.715,00	1.110.773,96	14,54	1.110.773,96	14,54	

PREFEITURA MUNICIPAL DE UIRAUNA
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 2020/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)	1.110.773,96
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 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020	

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	1.490.892,00	1.490.892,00	47.277,90	3,17	47.277,90	3,17	
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	1.490.892,00	1.490.892,00	47.277,90	3,17	47.277,90	3,17	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.346.575,00	1.346.575,00	43.366,82	3,22	43.366,82	3,22	
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	144.317,00	144.317,00	3.911,08	2,71	3.911,08	2,71	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	8.280.554,00	8.420.165,00	1.237.244,55	14,69	1.237.244,55	14,69	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.882.829,00	6.020.440,00	1.067.407,14	17,73	1.067.407,14	17,73	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.397.725,00	2.399.725,00	169.837,41	7,08	169.837,41	7,08	
24 - ENSINO MÉDIO							
25 - ENSINO SUPERIOR							
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
27 - OUTRAS	309.800,00	309.800,00					
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	10.081.246,00	10.220.857,00	1.284.522,45	12,57	1.284.522,45	12,57	

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LÍMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	626.760,13
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)	626.760,13
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))	657.762,32
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	16,98

PREFEITURA MUNICIPAL DE UIRAUNA
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 2020/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		275.050,00	20.569,46	7,48	20.569,46	7,48	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		7.026.376,00	14.332,46	0,20	14.332,46	0,20	
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA		17.522.283,00	1.319.424,37	7,53	1.319.424,37	7,53	
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 42)		27.743.140,00	2.603.946,82	9,39	2.603.946,82	9,39	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADOS EM 2019		
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 2019							
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			1.466.130,75				
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			1.587.832,11		19.476,11		
47.1 Orçamento do Exercício			1.110.773,96		17.985,29		
47.2 Restos a Pagar			477.058,15		1.490,82		
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			1.076,40		58,89		
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			717.160,39		(16.435,58)		
50 - (+) AJUSTES							
50.1 - (+) Retenções							
50.2 - (-) Valores a Recuperar							
50.3 - (+) Outros Valores Extraorçamentários							
50.4 - Conciliação Bancária							
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO			717.160,39		(16.435,58)		

JOSÉ NILSON SANTIAGO SEGUNDO
PREFEITO

TULLYO C. VIEIRA VASCONCELOS
CONTADOR - CRC PB Nº 06057

GEILZA GONÇALVES DE OLIVEIRA
TESOUREIRA

Fonte: Balancetes Mensais