



PREFEITURA MUNICIPAL DE LAGOA DE PEDRAS
Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas
com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2018 Pág.: 1/1

Bimestre: MARÇO-ABRIL/2018

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | | | | |
|---|------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-------|------|
| | | | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 | | | |
| 1 - RECEITA DE IMPOSTOS | 104.600,00 | 104.600,00 | 43.951,77 | 42,02 | | | |
| 1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 4.200,00 | 4.200,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1.1.1 - IPTU | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU | 1.200,00 | 1.200,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI | 6.200,00 | 6.200,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1.2.1 - ITBI | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI | 1.200,00 | 1.200,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS | 41.200,00 | 41.200,00 | 19.243,79 | 46,71 | | | |
| 1.3.1 - ISS | 40.000,00 | 40.000,00 | 19.243,79 | 48,11 | | | |
| 1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS | 1.200,00 | 1.200,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF | 53.000,00 | 53.000,00 | 24.707,98 | 46,62 | | | |
| 1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CR, art. 153, 4º, inciso III) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1.5.1 - ITR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1.5.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 13.965.391,00 | 13.965.391,00 | 3.442.543,30 | 24,65 | | | |
| 2.1 - Cota-Parte FPM | 12.036.000,00 | 12.036.000,00 | 2.860.537,68 | 23,77 | | | |
| 2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b | 11.800.000,00 | 11.800.000,00 | 2.860.537,68 | 24,24 | | | |
| 2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d | 118.000,00 | 118.000,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2.2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e | 118.000,00 | 118.000,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2.2 - Cota-Parte ICMS | 1.819.372,00 | 1.819.372,00 | 559.508,09 | 30,75 | | | |
| 2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996 | 2.500,00 | 2.500,00 | 708,96 | 28,36 | | | |
| 2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação | 2.800,00 | 2.800,00 | 486,85 | 17,39 | | | |
| 2.5 - Cota-Parte ITR | 1.500,00 | 1.500,00 | 282,68 | 18,87 | | | |
| 2.6 - Cota-Parte IPVA | 103.219,00 | 103.219,00 | 21.019,04 | 20,36 | | | |
| 2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2) | 14.069.991,00 | 14.069.991,00 | 3.486.495,07 | 24,78 | | | |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | % (c) = (b/a)x100 | | | |
| 4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE | 815.554,00 | 815.554,00 | 99.279,45 | 12,17 | | | |
| 5.1 - Transferências do Salário-Educação | 266.840,00 | 266.840,00 | 74.121,28 | 27,78 | | | |
| 5.2 - Transferências do PDDE | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5.2 - Transferências do PNAE | 210.052,00 | 210.052,00 | 25.044,00 | 11,92 | | | |
| 5.4 - Transferências do PNATE | 132.962,00 | 132.962,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5.5 - Outras Transferências do FNDE | 195.000,00 | 195.000,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE | 5.700,00 | 5.700,00 | 114,17 | 2,00 | | | |
| 6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 325.000,00 | 325.000,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 6.1 - Transferências de Convênios | 325.000,00 | 325.000,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 617.100,00 | 617.100,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8) | 1.757.654,00 | 1.757.654,00 | 99.279,45 | 5,65 | | | |
| FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | % (c) = (b/a)x100 | | | |
| 10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB | 3.099.879,00 | 3.099.879,00 | 688.508,33 | 22,21 | | | |
| 10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1) | 2.714.000,00 | 2.714.000,00 | 572.107,45 | 21,08 | | | |
| 10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2) | 363.875,00 | 363.875,00 | 111.901,56 | 30,75 | | | |
| 10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3) | 500,00 | 500,00 | 141,76 | 28,40 | | | |
| 10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4) | 560,00 | 560,00 | 97,39 | 17,32 | | | |
| 10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5)) | 300,00 | 300,00 | 56,52 | 19,00 | | | |
| 10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6) | 20.644,00 | 20.644,00 | 4.203,65 | 20,36 | | | |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 4.706.520,00 | 4.706.520,00 | 1.892.660,11 | 40,21 | | | |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB | 4.608.520,00 | 4.608.520,00 | 1.890.534,98 | 41,02 | | | |
| 11.2 - Complementação da União ao FUNDEB | 80.000,00 | 80.000,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB | 18.000,00 | 18.000,00 | 2.125,13 | 11,81 | | | |
| 12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) | 1.508.641,00 | 1.508.641,00 | 1.202.026,65 | 18,81 | | | |
| DESPESAS DO FUNDEB | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | INSCRITAS EM RESTOS A | | |
| 13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO | 2.707.112,00 | 3.759.512,00 | 3.740.400,00 | 99,49 | 1.135.764,82 | 30,21 | 0,00 |
| 13.1 - Com Educação Infantil | 485.000,00 | 577.400,00 | 568.400,00 | 98,44 | 160.294,16 | 27,76 | 0,00 |
| 13.2 - Com Ensino Fundamental | 2.222.112,00 | 3.182.112,00 | 3.172.000,00 | 99,68 | 975.470,66 | 30,65 | 0,00 |
| 14 - OUTRAS DESPESAS | 1.833.408,00 | 1.553.408,00 | 1.388.114,97 | 89,36 | 660.185,84 | 42,50 | 0,00 |
| 14.1 - Com Educação Infantil | 320.500,00 | 179.500,00 | 131.000,00 | 72,98 | 22.292,09 | 12,42 | 0,00 |
| 14.2 - Com Ensino Fundamental | 1.512.908,00 | 1.373.908,00 | 1.257.114,97 | 91,50 | 637.893,75 | 46,43 | 0,00 |
| 15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14) | 4.540.520,00 | 5.312.920,00 | 5.128.514,97 | 96,53 | 1.795.950,66 | 33,80 | 0,00 |



PREFEITURA MUNICIPAL DE LAGOA DE PEDRAS
Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas
com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2018 Pág.: 1/1

Bimestre: MARÇO-ABRIL/2018

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

| DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO | | | | | | | VALOR |
|--|-----------------|------------------------|--|-------------|--|-------------|-----------------------|
| 16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS 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, DO FUNDEB | | | | | | | 0,00 |
| 17.1 - FUNDEB 60% | | | | | | | 0,00 |
| 17.2 - FUNDEB 40% | | | | | | | 0,00 |
| 18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17) | | | | | | | 0,00 |
| 19 - TOTAL DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE(15-18) | | | | | | | 1.795.950,66 |
| 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)% | | | | | | | 60,00 |
| 19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11*100)% | | | | | | | 34,88 |
| 19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))% | | | | | | | 5,12 |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE | | | | | | | VALOR |
| 20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS | | | | | | | 0,00 |
| 21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE | | | | | | | 0,00 |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (e) | % (f)=(e/d) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (g) | % (h)=(g/d) | INSCRITAS EM RESTOS A |
| 22 - EDUCAÇÃO INFANTIL | 1.407.919,00 | 1.061.319,00 | 718.329,03 | 67,68 | 183.805,62 | 17,32 | 0,00 |
| 22.1 - Creche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22.2 - Pré-escola | 1.407.919,00 | 1.061.319,00 | 718.329,03 | 67,68 | 183.805,62 | 17,32 | 0,00 |
| 22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 805.500,00 | 756.900,00 | 699.400,00 | 92,40 | 182.586,25 | 24,12 | 0,00 |
| 22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 602.419,00 | 304.419,00 | 18.929,03 | 6,22 | 1.219,37 | 0,40 | 0,00 |
| 23 - ENSINO FUNDAMENTAL | 6.129.837,00 | 6.463.837,00 | 5.022.040,31 | 77,69 | 1.831.476,12 | 28,33 | 0,00 |
| 23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 3.901.020,00 | 4.851.020,00 | 4.679.114,97 | 96,46 | 1.686.577,65 | 34,77 | 0,00 |
| 23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 2.228.817,00 | 1.612.817,00 | 342.925,34 | 21,26 | 144.898,47 | 8,98 | 0,00 |
| 24 - ENSINO MÉDIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - ENSINO SUPERIOR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR | 13.000,00 | 16.500,00 | 11.980,00 | 72,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 - OUTRAS | 180.000,00 | 101.100,00 | 31.848,00 | 31,50 | 7.848,00 | 7,76 | 0,00 |
| 28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 +26 +27) | 7.730.756,00 | 7.642.756,00 | 5.784.197,34 | 75,68 | 2.023.129,74 | 26,47 | 0,00 |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | | | | | | | VALOR |
| 29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12) | | | | | | | 1.202.026,65 |
| 30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO | | | | | | | 0,00 |
| 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 | | | | | | | 0,00 |
| 34 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM A DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | | | | | | | 0,00 |
| 35 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46g) | | | | | | | 0,00 |
| 36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35) | | | | | | | 1.202.026,65 |
| 37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36)) | | | | | | | 813.255,09 |
| 38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% | | | | | | | 23,32 |
| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (e) | % (f)=(e/d) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (g) | % (h)=(g/d) | INSCRITAS EM RESTOS A |
| 39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADO AO ENSINO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO | 268.840,00 | 163.840,00 | 75.307,52 | 45,96 | 65.198,68 | 0,00 | 0,00 |
| 41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 1.398.814,00 | 1.281.814,00 | 74.948,81 | 5,85 | 15.024,14 | 0,00 | 0,00 |
| 43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43) | 1.667.654,00 | 1.445.654,00 | 150.256,33 | 10,39 | 80.222,82 | 0,00 | 0,00 |
| 44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43) | 9.398.410,00 | 9.088.410,00 | 5.934.453,67 | 65,30 | 2.103.352,56 | 0,00 | 0,00 |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | | | SALDO ATÉ BIMESTRE | | CANCELADO EM 2018 (g) | | |
| 45 - RESTOR A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | | | | | 0,00 | | |
| 45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino | | | | | 0,00 | | |
| 45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB | | | | | 0,00 | | |
| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA | | | | | | | VALOR |
| 46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | | | | | | | 1.079,85 |
| 47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | | | | | | | 1.890.534,98 |
| 48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | | | | | | | 1.816.326,14 |
| 48.1 - Orçamento do Exercício | | | | | | | 1.816.326,14 |
| 48.1 - Restos a Pagar | | | | | | | 0,00 |
| 49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | | | | | | | 2.125,13 |
| 50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE | | | | | | | 77.413,82 |
| 51 - (+) Ajustes | | | | | | | 0,00 |
| 51.1 Retenções | | | | | | | 0,00 |
| 51.2 Conciliação Bancária | | | | | | | 0,00 |
| 52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO | | | | | | | 77.413,82 |

