



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: SETEMBRO-OUTUBRO/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	127.853,80	122,23			
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	51.436,91	124,85			
1.3.1 - ISS	40.000,00	40.000,00	51.436,91	128,59			
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	76.416,89	144,18			
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	8.352.518,41	59,81			
2.1 - Cota-Parte FPM	12.036.000,00	12.036.000,00	6.887.579,48	57,22			
2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	11.800.000,00	11.800.000,00	6.538.586,22	55,41			
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	348.993,26	295,76			
2.2 - Cota-Parte ICMS	1.819.372,00	1.819.372,00	1.401.495,28	77,03			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	2.500,00	2.500,00	1.772,40	70,88			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	2.800,00	2.800,00	1.206,58	43,11			
2.5 - Cota-Parte ITR	1.500,00	1.500,00	1.166,46	77,73			
2.6 - Cota-Parte IPVA	103.219,00	103.219,00	59.298,21	57,45			
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	8.480.372,21	60,27			
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	573.421,29	70,31			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	266.840,00	266.840,00	165.069,72	61,86			
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	174.603,20	83,12			
5.4 - Transferências do PNATE	132.962,00	132.962,00	152.709,25	114,85			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	195.000,00	195.000,00	79.614,44	40,83			
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	5.700,00	5.700,00	1.424,68	25,00			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	325.000,00	325.000,00	119.070,00	36,64			
6.1 - Transferências de Convênios	325.000,00	325.000,00	119.070,00	36,64			
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	692.491,29	39,40			
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	1.600.704,43	51,64			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.714.000,00	2.714.000,00	1.307.717,01	48,18			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	363.875,00	363.875,00	280.298,89	77,03			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	500,00	500,00	354,40	70,80			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	560,00	560,00	241,37	43,04			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	300,00	300,00	233,26	77,67			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	20.644,00	20.644,00	11.859,50	57,45			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.706.520,00	4.706.520,00	4.576.697,88	97,24			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.608.520,00	4.608.520,00	4.573.369,24	99,24			
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	3.328,64	18,49			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	1.508.641,00	1.508.641,00	2.972.664,81	47,60			
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	% (f)=(e/d)	% (h)=(g/d)	INSCRITAS EM RESTOS A
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	2.707.112,00	3.816.512,00	3.806.400,00	3.096.997,70	99,74	81,15	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	485.000,00	602.400,00	593.400,00	467.338,42	98,51	77,58	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	2.222.112,00	3.214.112,00	3.213.000,00	2.629.659,28	99,97	81,82	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	1.833.408,00	2.046.408,00	1.961.580,31	1.562.453,07	95,85	76,35	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	320.500,00	151.000,00	140.948,40	93.457,07	93,34	61,89	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.512.908,00	1.895.408,00	1.820.631,91	1.468.996,00	96,05	77,50	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	4.540.520,00	5.862.920,00	5.767.980,31	4.659.450,77	98,38	79,47	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: SETEMBRO-OUTUBRO/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)							4.659.450,77
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%							67,66
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11*100)%							34,13
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							-1,79
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)	INSCRITA SEM RESTOS A
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.407.919,00	843.319,00	771.778,34	91,52	584.977,37	69,37	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	843.319,00	771.778,34	91,52	584.977,37	69,37	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	805.500,00	753.400,00	734.348,40	97,47	560.795,49	74,44	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	602.419,00	89.919,00	37.429,94	41,63	24.181,88	26,89	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	6.129.837,00	6.179.337,00	5.881.020,78	95,17	4.705.549,60	76,15	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.901.020,00	5.366.520,00	5.283.631,91	98,46	4.293.449,97	80,00	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.228.817,00	812.817,00	597.388,87	73,50	412.099,63	50,70	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	61.800,00	47.920,00	77,54	17.970,00	29,08	0,00
27 - OUTRAS	180.000,00	81.800,00	40.669,00	49,72	24.009,00	29,35	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 +26 +27)	7.730.756,00	7.166.256,00	6.741.388,12	94,07	5.332.505,97	74,41	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							2.972.664,81
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)							2.972.664,81
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							2.317.862,16
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							27,33
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)	INSCRITA SEM 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	258.840,00	170.050,02	65,70	163.686,31	63,28	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	1.321.314,00	460.603,69	34,86	451.513,33	34,19	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	1.667.654,00	1.580.154,00	630.653,71	39,91	615.199,64	39,14	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	9.398.410,00	8.746.410,00	7.372.041,83	84,29	5.947.705,61	69,26	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							
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					0,00		0,00
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB					0,00		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							3.196.250,65
48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							3.200.465,30
48.1 - Orçamento do Exercício							3.200.465,30
48.1 - Restos a Pagar							0,00
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							3.134,80
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE							0,00
51 - (+) Ajustes							0,00
51.1 Retenções							0,00
51.2 Conciliação Bancária							0,00
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO							0,00

