



PREFEITURA MUNICIPAL DE PEDRA PRETA
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2014 Data: 08/12/2014 12

Bimestre: MARÇO-ABRIL/2014

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

RECEITAS DO ENSINO - RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	386.341,00	386.341,00	36.721,81	86.738,64	22,45
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	167.000,00	167.000,00	167,14	881,26	0,52
1.1.1 - IPTU	167.000,00	167.000,00	167,14	881,26	0,52
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 - ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 - Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 - (-) Deduções da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	105.000,00	105.000,00	16.863,22	38.374,67	36,54
1.3.1 - ISS	105.000,00	105.000,00	16.863,22	38.374,67	36,54
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	114.341,00	114.341,00	19.691,45	47.482,71	41,52
1.4.1 - IRRF	114.341,00	114.341,00	19.691,45	47.482,71	41,52
1.4.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3 - Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 - (-) Deduções da Receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CR, art. 153, 4º, inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3 - Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.5 - (-) Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS	10.468.543,00	10.468.543,00	1.171.814,34	2.811.838,14	26,85
2.1 - Cota-Parte FPM	9.125.000,00	9.125.000,00	944.299,12	2.383.880,32	26,12
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	9.125.000,00	9.125.000,00	944.299,12	2.383.880,32	26,12
2.2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	1.312.500,00	1.312.500,00	219.951,62	418.020,92	31,84
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	2.704,00	2.704,00	149,83	524,39	19,39
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.319,00	1.319,00	195,35	403,95	30,62
2.5 - Cota-Parte ITR	2.020,00	2.020,00	1.023,16	1.093,44	54,13
2.6 - Cota-Parte IPVA	25.000,00	25.000,00	6.195,26	7.915,12	31,66
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	10.854.884,00	10.854.884,00	1.208.536,15	2.898.576,78	26,70
RECEITAS DO ENSINO - RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (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	0,00
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	539.305,00	539.305,00	42.995,76	52.878,53	9,80
5.1 - Transferências do Salário-Educação	63.700,00	63.700,00	16.921,11	26.803,88	42,07
5.2 - Outras Transferências do FNDE	475.605,00	475.605,00	26.074,65	26.074,65	5,48
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1 - Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	539.305,00	539.305,00	42.995,76	52.878,53	9,80
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.093.709,00	2.093.709,00	234.332,81	562.337,46	26,85
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.825.000,00	1.825.000,00	188.859,77	476.775,96	26,12
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	262.500,00	262.500,00	43.990,28	83.604,10	31,84
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	541,00	541,00	0,00	74,90	13,84
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	264,00	264,00	39,07	80,79	30,60
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	404,00	404,00	204,63	218,68	54,12
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	5.000,00	5.000,00	1.239,06	1.583,03	31,66
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	2.398.500,00	2.398.500,00	304.096,12	673.409,68	28,07
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	2.398.500,00	2.398.500,00	301.148,07	635.906,74	26,51
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	2.948,05	37.502,94	0,00
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	304.791,00	304.791,00	66.815,26	73.569,28	24,13



PREFEITURA MUNICIPAL DE PEDRA PRETA
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2014 Data: 08/12/2014 12

Bimestre: MARÇO-ABRIL/2014

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	1.560.200,00	1.560.200,00	221.685,84	442.766,03	28,37
13.1 - Com Educação Infantil	84.000,00	84.000,00	9.518,22	17.195,84	20,47
13.2 - Com Ensino Fundamental	1.476.200,00	1.476.200,00	212.167,62	425.570,19	28,82
14 - OUTRAS DESPESAS	768.800,00	788.800,00	136.437,11	241.800,85	30,65
14.1 - Com Educação Infantil	19.500,00	19.500,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	768.800,00	788.800,00	136.437,11	241.800,85	30,65
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	2.329.000,00	2.349.000,00	358.122,95	684.566,88	29,14
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
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					0,00
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)					0,00
19 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL ((13 -18)/(11)x100)%					65,74
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
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE			PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS
					No Bimestre
					Até o Bimestre (b)
					% (c) = (b/a)x100
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO MDE (25% de 3)	2.713.721,00	2.713.721,00	302.134,04	724.644,20	26,70
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE			DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS
					No Bimestre
					Até o Bimestre (e)
					% (f) = (e/d)x100
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	296.700,00	336.700,00	32.465,29	40.994,11	12,17
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	103.500,00	103.500,00	9.518,22	17.195,84	16,61
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	193.200,00	233.200,00	22.947,07	23.798,27	10,20
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	3.175.140,00	3.317.640,00	491.031,72	989.895,26	29,83
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.245.000,00	2.265.000,00	348.604,73	667.371,04	29,46
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	930.140,00	1.052.640,00	142.426,99	322.524,22	30,63
25 - ENSINO MÉDIO	96.000,00	96.000,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - OUTRAS	387.505,00	347.505,00	5.494,40	5.494,40	1,58
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 +26 +27 +28)	3.955.345,00	4.097.845,00	528.991,41	1.036.383,77	25,29
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)					73.569,28
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					0,00
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)					0,00
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					0,00
34 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS					0,00
35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM A DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					0,00
36 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46g)					0,00
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)					73.569,28
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))					957.320,09
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3) x 100)%					33,02
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO			PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS
					No Bimestre
					Até o Bimestre (b)
					% (c) = (b/a)x100
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADO AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	63.700,00	51.200,00	9.731,00	16.381,00	31,99
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	63.700,00	51.200,00	9.731,00	16.381,00	31,99
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	4.019.045,00	4.149.045,00	538.722,41	1.052.764,77	25,37
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ BIMESTRE		CANCELADO EM 2014 (g)
46 - RESTOR A PAGAR DE DESPESAS COM MDE				0,00	0,00
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS					VALOR
					FUNDEB
					FUNDEB
					(h)
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				32.391,64	0,00
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				689.947,79	0,00
49 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				689.817,45	0,00
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				1.366,87	0,00
51 - (=) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL				33.888,85	0,00