



PREFEITURA MUNICIPAL DE PEDRA PRETA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Bimestre: SETEMBRO-OUTUBRO/2017

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	239.678,00	239.678,00	258.250,04	107,74			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	10.664,00	10.664,00	16.489,14	154,62			
1.1.1 - IPTU	8.664,00	8.664,00	3.722,12	42,96			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	2.000,00	2.000,00	12.767,02	638,35			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.296,00	4.296,00	525,60	12,23			
1.2.1 - ITBI	596,00	596,00	525,60	88,18			
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	3.700,00	3.700,00	0,00	0,00			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	99.225,00	99.225,00	146.536,66	147,68			
1.3.1 - ISS	92.225,00	92.225,00	146.536,66	158,89			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renta Retido na Fonte - IRRF	125.493,00	125.493,00	94.698,64	75,46			
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	11.942.039,00	11.942.039,00	7.888.627,20	66,05			
2.1 - Cota-Parte FPM	9.999.504,00	9.999.504,00	6.551.265,47	65,51			
2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	9.900.500,00	9.900.500,00	6.205.368,07	62,67			
2.2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	49.502,00	49.502,00	345.897,40	698,75			
2.2.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	49.502,00	49.502,00	0,00	0,00			
2.2 - Cota-Parte ICMS	1.901.745,00	1.901.745,00	1.297.770,92	68,24			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	2.553,00	2.553,00	1.852,20	72,55			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.213,00	1.213,00	1.482,61	122,22			
2.5 - Cota-Parte ITR	2.123,00	2.123,00	2.292,85	108,00			
2.6 - Cota-Parte IPVA	34.901,00	34.901,00	33.963,15	97,31			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	12.181.717,00	12.181.717,00	8.146.877,24	66,87			
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	376.600,00	376.600,00	130.083,17	34,54			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	109.400,00	109.400,00	65.251,78	59,64			
5.2 - Transferências do PDDE	3.700,00	3.700,00	2.310,00	62,43			
5.2 - Transferências do PNAE	54.000,00	54.000,00	29.581,20	54,78			
5.4 - Transferências do PNATE	75.500,00	75.500,00	30.700,35	40,66			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00			
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	34.000,00	34.000,00	2.239,84	6,58			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.027.890,00	1.027.890,00	0,00	0,00			
6.1 - Transferências de Convênios	1.027.890,00	1.027.890,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1.404.490,00	1.404.490,00	130.083,17	9,26			
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.388.409,00	2.388.409,00	1.508.607,27	63,16			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.999.901,00	1.999.901,00	1.241.073,10	62,05			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	380.349,00	380.349,00	259.553,98	68,24			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	511,00	511,00	370,40	72,48			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	243,00	243,00	296,56	122,04			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	425,00	425,00	492,39	115,85			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	6.980,00	6.980,00	6.820,84	97,71			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	3.042.900,00	3.042.900,00	1.577.798,10	51,85			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	2.786.495,00	2.786.495,00	1.575.131,43	56,52			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	246.405,00	246.405,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	10.000,00	10.000,00	2.666,67	26,66			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	398.086,00	398.086,00	66.524,16	(6,64)			
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A		
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	1.867.600,00	1.867.600,00	1.648.100,00	88,24	1.130.034,66	60,50	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	90.800,00	90.800,00	72.800,00	80,17	68.740,76	75,70	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	1.776.800,00	1.776.800,00	1.575.300,00	88,65	1.061.293,90	59,73	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	1.165.300,00	1.390.300,00	1.089.588,53	78,37	886.647,74	63,77	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	19.500,00	19.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.145.800,00	1.370.800,00	1.089.588,53	79,48	886.647,74	64,68	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	3.032.900,00	3.257.900,00	2.737.688,53	84,03	2.016.682,40	61,90	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE PEDRA PRETA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Bimestre: SETEMBRO-OUTUBRO/2017

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)							2.016.682,40
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%							71,62
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11*100)%							56,19
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							-27,81
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 SEM RESTOS A
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	186.200,00	186.200,00	72.800,00	39,09	68.740,76	36,91	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	186.200,00	186.200,00	72.800,00	39,09	68.740,76	36,91	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	110.300,00	110.300,00	72.800,00	66,00	68.740,76	62,32	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	75.900,00	75.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	3.894.228,00	4.326.228,00	3.686.384,94	85,21	2.892.727,83	66,86	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.922.600,00	3.147.600,00	2.664.888,53	84,66	1.947.941,64	61,88	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	971.628,00	1.178.628,00	1.021.496,41	86,66	944.786,19	80,15	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - OUTRAS	435.800,00	399.800,00	4.057,00	1,01	4.057,00	1,01	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	4.516.228,00	4.912.228,00	3.763.241,94	76,60	2.965.525,59	60,37	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							66.524,16
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							0,00
31 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)							2.666,67
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)							69.190,83
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							2.892.277,76
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							35,50
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 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	109.400,00	69.400,00	64.076,60	92,32	62.531,60	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	1.169.797,00	833.797,00	63.741,57	7,64	63.724,64	0,00	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	1.279.197,00	903.197,00	127.818,17	14,15	126.256,24	0,00	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	5.795.425,00	5.815.425,00	3.891.060,11	66,90	3.091.781,83	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ BIMESTRE	CANCELADO EM 2017 (g)			
45 - RESTOR A PAGAR DE DESPESAS COM MDE				0,00		0,00	
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							24.822,80
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							1.870.382,38
48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							1.894.343,79
48.1 - Orçamento do Exercício							1.894.343,79
48.1 - Restos a Pagar							0,00
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							2.666,67
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE							3.528,06
51 - (+) Ajustes							1.492,30
51.1 Retenções							0,00
51.2 Conciliação Bancária							1.492,30
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO							5.020,36



PREFEITURA MUNICIPAL DE PEDRA PRETA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas
com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2017 Pág.: 1/1

Bimestre: SETEMBRO-OUTUBRO/2017

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

LUIZ ANTONIO BANDEIRA DE SOUZA
PREFEITO

MARIA DA SALETE BARACHO
CONTADORA CRC/RN 4.497/O-5

WILSON BARBALHO DA FONSECA JUNIOR
CONTROLADOR GERAL