



Prefeitura Municipal de Lagoa dos Três Cantos
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RREO - Anexo X (Lei 9394/1996, Art. 72)

JANEIRO A JUNHO 2010/BIMESTRE MAIO - JUNHO

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	320.600,00	320.600,00	141.668,60	189.544,98	59,12
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	167.500,00	167.500,00	79.480,06	82.992,11	49,55
1.1.1 - IPTU	156.000,00	156.000,00	78.806,48	79.474,07	50,94
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	500,00	500,00	0,24	5,84	1,17
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	10.000,00	10.000,00	672,46	3.287,39	32,87
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da DA	1.000,00	1.000,00	0,88	224,81	22,48
1.1.5 - (-) Deduções da Receita de IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	45.000,00	45.000,00	12.450,09	25.355,72	56,35
1.2.1 - ITBI	45.000,00	45.000,00	12.450,09	25.355,72	56,35
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 DA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 - (-) Deduções da Receita de ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	61.100,00	61.100,00	42.153,96	61.147,64	100,08
1.3.1 - ISS	60.000,00	60.000,00	41.913,74	60.258,36	100,43
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	300,00	300,00	19,29	20,24	6,75
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	500,00	500,00	220,93	841,73	168,35
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da DA	300,00	300,00	0,00	27,31	9,10
1.3.5 - (-) Deduções da Receita de ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	47.000,00	47.000,00	7.584,49	20.049,51	42,66
1.4.1 - IRRF	47.000,00	47.000,00	7.584,49	20.049,51	42,66
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 DA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 - (-) Deduções da Receita de IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR	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 DA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.5 - (-) Deduções da Receita de ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	6.912.863,00	6.912.863,00	1.143.219,53	3.083.166,08	44,60
2.1 - Cota-Parte FPM	4.931.781,00	4.931.781,00	761.064,47	2.044.558,62	41,46
2.1.1 - Parcela referente a CP, art 159, I, alínea b	4.738.936,00	4.738.936,00	761.064,47	2.044.558,62	43,14
2.1.2 - Parcela referente a CP, art 159, I, alínea d	192.845,00	192.845,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota-parte ICMS	1.785.828,00	1.785.828,00	346.275,59	935.931,04	52,41
2.3 - ICMS-Desoneração-L.C. nº 87/1996	22.000,00	22.000,00	3.660,34	10.981,02	49,91
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	53.254,00	53.254,00	7.652,75	22.099,97	41,50
2.5 - Cota-Parte ITR	10.000,00	10.000,00	183,45	273,54	2,74
2.6 - Cota-Parte IPVA	110.000,00	110.000,00	24.382,93	69.321,89	63,02
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)	7.233.463,00	7.233.463,00	1.284.888,13	3.272.711,06	45,24
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre	%
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	30.500,00	30.500,00	5.722,86	14.487,99	47,50
5.1 - Transferências do Salário-Educação	15.000,00	15.000,00	2.242,86	7.527,99	50,19
5.2 - Outras Transferências do FNDE	15.500,00	15.500,00	3.480,00	6.960,00	44,90
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	32.000,00	32.000,00	3.392,50	10.177,50	31,80
6.1 - Transferências de Convênios	32.000,00	32.000,00	0,00	10.177,50	31,80
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 - RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITOS	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 (0)	62.500,00	62.500,00	9.115,36	24.665,49	0,00
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre	%
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	1.305.435,00	1.305.435,00	228.643,94	616.633,25	47,24
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	909.218,00	909.218,00	152.212,90	408.911,74	44,97
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	357.166,00	357.166,00	69.255,13	187.186,23	52,41
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	4.400,00	4.400,00	732,06	2.196,18	49,91
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	10.651,00	10.651,00	1.530,55	4.420,01	41,50
10.5 - Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB (20% de 1.5 e 2.5)	2.000,00	2.000,00	36,69	54,71	2,74
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	22.000,00	22.000,00	4.876,61	13.864,38	63,02
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	212.243,00	212.243,00	33.365,00	96.700,07	45,56
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	212.243,00	212.243,00	33.365,00	96.700,07	45,56
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-1.093.192,00	-1.093.192,00	-195.278,94	-519.933,18	47,56
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					0,00
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					-519.933,18



Prefeitura Municipal de Lagoa dos Três Cantos
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RREO - Anexo X (Lei 9394/1996. Art. 72)

JANEIRO A JUNHO 2010/BIMESTRE MAIO - JUNHO

R\$ 1,00

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	212.243,00	222.136,63	37.108,30	95.990,54	43,21
13.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	212.243,00	222.136,63	37.108,30	95.990,54	43,21
14 - OUTRAS DESPESAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	212.243,00	222.136,63	37.108,30	95.990,54	43,21
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO					VALOR
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB					0,00
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB					191.981,08
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)					191.981,08
19 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL (13-18)/(11)x100%					-99,27
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE					VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2009 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O PRIMEIRO TRIMESTRE DE 2010					0,00
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB					
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre	%
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS A MDE (25% de 3)	1.808.365,75	1.808.365,75	321.222,03	818.177,77	45,24
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre	%
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	221.500,00	221.500,00	33.053,21	93.508,52	42,22
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	221.500,00	221.500,00	33.053,21	93.508,52	42,22
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	630.055,00	640.658,46	105.735,98	272.678,68	42,56
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	212.243,00	222.136,63	37.108,30	95.990,54	43,21
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	417.812,00	418.521,83	68.627,68	176.688,14	42,22
25 - ENSINO MÉDIO	30.000,00	30.000,00	7.091,43	15.098,31	50,33
26 - ENSINO SUPERIOR	27.000,00	27.000,00	13.500,00	13.500,00	50,00
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	4.000,00	4.000,00	0,00	510,00	12,75
28 - OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE(23+24+25+26+27+28)	912.555,00	923.158,46	159.380,62	395.295,51	42,82
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR
30 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					-519.933,18
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM 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 NO EXERCÍCIO SEM 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 VINC					0,00
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)					-519.933,18
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))					886.120,38
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100)%					27,08 %
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre	%
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	59.500,00	61.813,90	15.158,34	22.930,86	37,10
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALARIO-E	15.000,00	17.683,78	6.660,85	9.454,65	53,47
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMEN	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)	74.500,00	79.497,68	21.819,19	32.385,51	40,74
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	987.055,00	1.002.656,14	181.199,81	427.681,02	42,65
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2010 (g)	
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		0,00		0,00	
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS			VALOR		
			FUNDEB (h)	FUNDEF	
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2009			9.893,63	0,00	
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			96.700,07	0,00	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			95.990,54	0,00	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			0,00	0,00	
51 - (=) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL			10.603,16	0,00	

FONTE: Prefeitura Municipal