



Prefeitura Municipal de Lagoa do Ouro
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
Data de Emissão: 12:17 08/01/2023
<https://siorcomp.systeminformatica.com.br>

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre (b)	
1- RECEITA DE IMPOSTOS	798.916,00		1.382.258,49
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	13.830,00		5.402,69
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	39.361,00		44.501,60
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	345.736,00		750.126,81
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	399.989,00		582.227,39
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	21.979.170,00		28.420.288,44
2.1- Cota-Parte FPM	15.747.431,00		21.325.075,76
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	14.555.975,00		19.520.371,52
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	1.191.456,00		1.804.704,24
2.2- Cota-Parte ICMS	5.571.120,00		6.476.343,27
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	17.020,00		32.341,76
2.4- Cota-Parte ITR	1.064,00		5.194,61
2.5- Cota-Parte IPVA	642.535,00		581.333,04
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00		0,00
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00		0,00
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	22.778.086,00		29.802.546,93
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	4.157.542,80		5.323.116,84
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO EM MDE ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	1.536.978,70		2.127.519,89

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre (b)	
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	12.070.939,00		16.750.234,90
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	12.070.939,00		13.516.641,38
6.1.1- Principal	12.070.939,00		13.362.122,73
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00		154.518,65
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00		1.816.615,67
6.2.1- Principal	0,00		1.816.615,67
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00		0,00
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00		1.416.977,85
6.3.1- Principal	0,00		1.416.977,85
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00		0,00
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)	7.913.396,20		8.039.005,89

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	0,00
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	0,00
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	16.750.234,90



Prefeitura Municipal de Lagoa do Ouro
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
 Data de Emissão: 12:17 08/01/2023
<https://siorcomp.systeminformatica.com.br>

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
24- EDUCAÇÃO INFANTIL	266.965,55	266.965,55		266.965,55	0,00
24.1- Creche	0,00	0,00		0,00	0,00
24.2- Pré-escola	266.965,55	266.965,55		266.965,55	0,00
25- ENSINO FUNDAMENTAL	2.306.955,52	2.306.748,66		2.304.248,66	2.500,00
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	2.573.921,07	2.573.714,21		2.571.214,21	2.500,00

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR
27- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS)	17.249.792,13
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	8.039.005,89
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE	0,00
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE	0,00
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE	0,00
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 – (28 + 29 + 30 + 31))	9.210.786,24

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	7.450.636,73	9.210.786,24	30,91

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad)
34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	0,00		0,00	0,00
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00		0,00	0,00
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	0,00	0,00		0,00	0,00
34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)	0,00	0,00		0,00	0,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS
		Até o Bimestre (b)
35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	1.554.213,00	1.281.356,23
35.1- Salário-Educação	507.433,00	432.782,45
35.2- PDDE	14.893,00	2.520,00
35.3- PNAE	554.240,00	234.930,00
35.4 - PNATE	263.823,00	337.073,78
35.5- Outras Transferências do FNDE	213.824,00	274.050,00
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	128.720,00	0,00
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 +38 + 39)	1.682.933,00	1.281.356,23



Prefeitura Municipal de Lagoa do Ouro
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
Data de Emissão: 12:17 08/01/2023
<https://siorcomp.systeminformatica.com.br>

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
41- EDUCAÇÃO INFANTIL	350.687,46	350.687,46	350.687,46	350.687,46	0,00
41.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41.2- Pré-escola	350.687,46	350.687,46	350.687,46	350.687,46	0,00
42- ENSINO FUNDAMENTAL	1.074.267,84	1.074.267,84	1.074.267,84	1.074.267,84	0,00
43- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42)	1.424.955,30	1.424.955,30	1.424.955,30	1.424.955,30	0,00

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	20.832.277,29	20.824.204,66	20.824.204,66	20.577.744,27	0,00
47.1- Despesas Correntes	19.629.916,11	19.621.843,48	19.621.843,48	19.375.383,09	0,00
47.1.1- Pessoal Ativo	12.960.392,65	12.952.526,88	12.952.526,88	12.750.167,74	0,00
47.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.4- Outras Despesas Correntes	6.669.523,46	6.669.316,60	6.669.316,60	6.625.215,35	0,00
47.2- Despesas de Capital	1.202.361,18	1.202.361,18	1.202.361,18	1.202.361,18	0,00
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.2- Outras Despesas Correntes	1.202.361,18	1.202.361,18	1.202.361,18	1.202.361,18	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE «EXERCÍCIO ANTERIOR»		2.685,79
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		16.750.234,90
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		17.097.947,43
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		267.359,77
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		0,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		0,00
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		267.359,77