



Bimestre: MAIO-JUNHO/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	895.000,00	895.000,00	2.819.407,16	315,02			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	300.000,00	300.000,00	295.009,63	98,34			
1.1.1 - IPTU	300.000,00	300.000,00	269.151,81	89,72			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	25.857,82	0,00			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	200.000,00	200.000,00	72.966,90	36,48			
1.2.1 - ITBI	200.000,00	200.000,00	72.966,90	36,48			
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	200.000,00	200.000,00	1.434.902,64	717,45			
1.3.1 - ISS	200.000,00	200.000,00	1.405.378,45	702,69			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	29.524,19	0,00			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	195.000,00	195.000,00	1.016.527,99	521,30			
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 CONSTITUICIONAIS E LEGAIS	32.158.000,00	32.158.000,00	14.876.772,19	46,26			
2.1 - Cota-Parte FPM	26.000.000,00	26.000.000,00	11.698.579,24	44,99			
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	26.000.000,00	26.000.000,00	11.698.579,24	44,99			
2.2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.2.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.2 - Cota-Parte ICMS	5.600.000,00	5.600.000,00	2.857.234,59	51,02			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	10.000,00	10.000,00	3.684,96	36,85			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	8.000,00	8.000,00	2.714,26	33,93			
2.5 - Cota-Parte ITR	40.000,00	40.000,00	53.199,46	133,00			
2.6 - Cota-Parte IPVA	500.000,00	500.000,00	261.359,68	52,27			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	33.053.000,00	33.053.000,00	17.696.179,35	53,54			
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	1.378.000,00	1.378.000,00	812.659,18	58,97			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	700.000,00	700.000,00	439.386,94	62,77			
5.2 - Transferências do PDDE	28.000,00	28.000,00	0,00	0,00			
5.2 - Transferências do PNAE	500.000,00	500.000,00	114.903,20	22,98			
5.4 - Transferências do PNATE	50.000,00	50.000,00	118.701,71	237,40			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00	137.809,42	0,00			
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	100.000,00	100.000,00	1.857,91	1,86			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.038.000,00	2.038.000,00	623.097,57	30,57			
6.1 - Transferências de Convênios	1.988.000,00	1.988.000,00	622.687,90	31,32			
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	50.000,00	50.000,00	409,67	0,82			
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)	3.416.000,00	3.416.000,00	1.435.756,75	42,03			
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	6.431.600,00	6.431.600,00	2.976.020,16	46,27			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	5.200.000,00	5.200.000,00	2.339.715,70	44,99			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.120.000,00	1.120.000,00	571.445,96	51,02			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	2.000,00	2.000,00	736,98	36,85			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	1.600,00	1.600,00	542,71	33,94			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	8.000,00	8.000,00	10.639,85	133,00			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	100.000,00	100.000,00	52.938,96	52,94			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	21.980.000,00	21.980.000,00	11.778.486,34	53,59			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	21.700.000,00	21.700.000,00	11.776.970,67	54,27			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	230.000,00	230.000,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	50.000,00	50.000,00	1.515,67	3,03			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	15.268.400,00	15.268.400,00	8.800.950,51	8,00			
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A		
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	13.768.000,00	12.847.740,00	12.052.740,44	93,81	9.345.230,25	72,74	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	225.000,00	225.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	13.543.000,00	12.622.740,00	12.052.740,44	95,48	9.345.230,25	74,03	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	8.212.000,00	5.228.374,05	3.312.693,63	63,36	1.384.742,94	26,49	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	312.593,00	262.593,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	7.899.407,00	4.965.781,05	3.312.693,63	66,71	1.384.742,94	27,89	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	21.980.000,00	18.076.114,05	15.365.434,07	85,00	10.729.973,19	59,36	0,00



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)						10.729.973,19				
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%						79,34				
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11*100)%						11,75				
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%						8,91				
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 EM RESTOS A
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL				967.593,00	925.693,00	187.374,86	20,24	105.558,07	11,40	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				967.593,00	925.693,00	187.374,86	20,24	105.558,07	11,40	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				537.593,00	487.593,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				430.000,00	438.100,00	187.374,86	42,77	105.558,07	24,09	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL				23.938.814,00	23.604.630,49	20.908.272,12	88,58	15.652.686,13	66,31	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				21.442.407,00	17.588.521,05	15.365.434,07	87,36	10.729.973,19	61,01	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				2.496.407,00	6.016.109,44	5.542.838,05	92,13	4.922.712,94	81,83	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				35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - OUTRAS				155.000,00	126.000,00	24.022,06	19,07	11.348,63	9,01	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 +26 +27)				25.096.407,00	24.691.323,49	21.119.669,04	85,53	15.769.592,83	63,87	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR				
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)						8.800.950,51				
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)						8.800.950,51				
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))						6.957.293,69				
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%						39,31				
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 EM 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				700.000,00	610.100,00	403.913,15	66,20	322.103,75	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				3.608.000,00	4.552.983,51	2.524.567,87	55,45	987.493,92	0,00	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)				4.308.000,00	5.163.083,51	2.928.481,02	56,72	1.309.597,67	0,00	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)				29.404.407,00	29.854.407,00	24.048.150,06	80,55	17.079.190,50	0,00	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						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						FUNDEB (h)		FUNDEB		
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE						2.080.860,35		0,00		
48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE						12.851.970,67		0,00		
48.1 - Orçamento do Exercício						13.173.086,98		0,00		
48.1 - Restos a Pagar						0,00		0,00		
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE						1.515,67		0,00		
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE						1.761.259,71		0,00		
51 - (+) Ajustes						1.224.548,56		0,00		
51.1 Retenções						0,00		0,00		
51.2 Conciliação Bancária						1.224.548,56		0,00		
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO						2.985.808,27		0,00		



PREFEITURA MUNICIPAL DE TOUROS

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: MAIO-JUNHO/2018

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

FRANCISCO DE ASSIS PINHEIRO DE ANDRADE
PREFEITO

JOÃO BATISTA SOARES DE LIMA
CONTADOR CRC - 2824/0-1

JOACILDO AUGUSTO BARBALHO FILHO
CONTROLADOR GERAL DO MUNICÍPIO