



Bimestre: MARÇO-ABRIL/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	1.784.271,03	199,36			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	300.000,00	300.000,00	263.872,54	87,96			
1.1.1 - IPTU	300.000,00	300.000,00	243.248,75	81,08			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	20.623,79	0,00			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	200.000,00	200.000,00	43.085,25	21,54			
1.2.1 - ITBI	200.000,00	200.000,00	43.085,25	21,54			
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	971.911,35	485,96			
1.3.1 - ISS	200.000,00	200.000,00	971.911,35	485,96			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	195.000,00	195.000,00	505.401,89	259,18			
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	9.752.936,43	30,33			
2.1 - Cota-Parte FPM	26.000.000,00	26.000.000,00	7.628.100,50	29,34			
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	26.000.000,00	26.000.000,00	7.628.100,50	29,34			
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.3 - 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	1.944.684,11	34,73			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	10.000,00	10.000,00	2.456,64	24,57			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	8.000,00	8.000,00	1.790,97	22,39			
2.5 - Cota-Parte ITR	40.000,00	40.000,00	32.692,93	81,73			
2.6 - Cota-Parte IPVA	500.000,00	500.000,00	143.211,28	28,64			
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	11.537.207,46	34,91			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	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			
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.378.000,00	1.378.000,00	391.951,90	28,44			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	700.000,00	700.000,00	313.863,54	44,84			
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	0,00	0,00			
5.4 - Transferências do PNATE	50.000,00	50.000,00	76.806,99	153,61			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	100.000,00	100.000,00	1.281,37	1,28			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.038.000,00	2.038.000,00	301.041,57	14,77			
6.1 - Transferências de Convênios	1.988.000,00	1.988.000,00	300.631,90	15,12			
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	692.993,47	20,29			
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	6.431.600,00	6.431.600,00	1.951.253,12	30,34			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	5.200.000,00	5.200.000,00	1.525.620,00	29,34			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.120.000,00	1.120.000,00	388.935,90	34,73			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	2.000,00	2.000,00	491,32	24,55			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	1.600,00	1.600,00	358,06	22,38			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	8.000,00	8.000,00	6.538,56	81,74			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	100.000,00	100.000,00	29.309,28	29,31			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	21.980.000,00	21.980.000,00	7.783.263,68	35,41			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	21.700.000,00	21.700.000,00	7.782.352,13	35,86			
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	911,55	1,82			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	15.268.400,00	15.268.400,00	5.831.099,01	5,52			
DESPESAS DO FUNDEB	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
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	13.768.000,00	12.847.740,00	11.852.740,44	92,26	5.655.904,32	44,02	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	11.852.740,44	93,90	5.655.904,32	44,81	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	8.212.000,00	5.228.374,05	3.002.893,63	57,43	820.154,39	15,69	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	3.002.893,63	60,47	820.154,39	16,52	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	21.980.000,00	18.076.114,05	14.855.634,07	82,18	6.476.058,71	35,83	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: MARÇO-ABRIL/2018

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)						6.476.058,71				
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%						72,66				
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11*100)%						10,53				
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%						16,81				
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)	INSCRITA SEM RESTOS A
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL				967.593,00	957.593,00	131.110,56	13,69	49.576,85	5,18	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	957.593,00	131.110,56	13,69	49.576,85	5,18	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	470.000,00	131.110,56	27,90	49.576,85	10,55	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL				23.038.814,00	22.488.430,49	19.106.331,23	84,96	10.493.253,16	46,66	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				21.442.407,00	17.588.521,05	14.855.634,07	84,46	6.476.058,71	36,82	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				1.596.407,00	4.899.909,44	4.250.697,16	86,75	4.017.194,45	81,99	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				1.555.000,00	2.061.300,00	1.000.915,02	48,56	661.108,87	32,07	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 +26 +27)				25.596.407,00	25.542.323,49	20.238.356,81	79,23	11.203.938,88	43,86	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR				
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)						5.831.099,01				
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)						5.831.099,01				
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))						4.711.731,00				
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%						40,83				
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)	INSCRITA 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				700.000,00	610.100,00	378.022,26	61,96	253.924,93	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	4.201.983,51	1.913.878,84	45,55	433.612,87	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	4.812.083,51	2.291.901,10	47,63	687.537,80	0,00	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)				29.904.407,00	30.354.407,00	22.530.257,91	74,22	11.891.476,68	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						2.080.860,35		0,00		
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE						8.772.352,13		0,00		
48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE						9.036.564,97		0,00		
48.1 - Orçamento do Exercício						9.036.564,97		0,00		
48.1 - Restos a Pagar						0,00		0,00		
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE						911,55		0,00		
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE						1.817.559,06		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						3.042.107,62		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: MARÇO-ABRIL/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