



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTANHAS
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

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	521.000,00	521.000,00	160.479,25	30,80			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00			
1.1.1 - IPTU	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	10.000,00	10.000,00	5.427,18	54,27			
1.2.1 - ITBI	10.000,00	10.000,00	5.427,18	54,27			
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	34.839,03	17,42			
1.3.1 - ISS	200.000,00	200.000,00	34.839,03	17,42			
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	286.000,00	286.000,00	120.213,04	42,03			
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	15.854.168,00	15.854.168,00	4.538.866,49	28,63			
2.1 - Cota-Parte FPM	13.156.000,00	13.156.000,00	3.814.050,26	28,99			
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	12.200.000,00	12.200.000,00	3.814.050,26	31,26			
2.2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	466.000,00	466.000,00	0,00	0,00			
2.2.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	490.000,00	490.000,00	0,00	0,00			
2.2 - Cota-Parte ICMS	2.501.368,00	2.501.368,00	672.187,41	26,87			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	3.000,00	3.000,00	851,36	28,37			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.800,00	1.800,00	590,52	32,83			
2.5 - Cota-Parte ITR	2.000,00	2.000,00	30,91	1,55			
2.6 - Cota-Parte IPVA	190.000,00	190.000,00	51.156,03	26,92			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	16.375.168,00	16.375.168,00	4.699.345,74	28,70			
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	993.000,00	993.000,00	156.831,12	15,79			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	300.000,00	300.000,00	104.020,20	34,67			
5.2 - Transferências do PDDE	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00			
5.2 - Transferências do PNAE	283.000,00	283.000,00	36.785,60	13,00			
5.4 - Transferências do PNATE	60.000,00	60.000,00	12.683,44	21,14			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00			
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	45.000,00	45.000,00	3.341,88	7,43			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	8.000,00	8.000,00	421,37	5,26			
6.1 - Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00			
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	8.000,00	8.000,00	421,37	5,26			
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00			
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	708.000,00	708.000,00	0,00	0,00			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1.709.000,00	1.709.000,00	157.252,49	9,20			
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.979.634,00	2.979.634,00	907.773,17	30,47			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.440.000,00	2.440.000,00	762.809,95	31,26			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	500.274,00	500.274,00	134.437,41	26,87			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	600,00	600,00	170,24	28,33			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	360,00	360,00	118,12	32,78			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	400,00	400,00	6,18	1,50			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	38.000,00	38.000,00	10.231,27	26,92			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	6.707.165,00	6.707.165,00	2.410.309,12	35,94			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	6.687.165,00	6.687.165,00	2.408.296,13	36,01			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	20.000,00	20.000,00	2.012,99	10,07			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	3.707.531,00	3.707.531,00	1.500.522,96	5,54			
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 PAGAR(I)
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	5.349.732,00	5.940.672,50	5.910.909,02	99,50	2.293.744,58	38,61	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	945.567,00	1.045.212,50	1.024.824,30	98,05	468.981,34	44,87	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	4.404.165,00	4.895.460,00	4.886.084,72	99,81	1.824.763,24	37,27	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	1.357.433,00	1.333.642,74	1.330.048,68	99,73	550.467,86	41,28	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	279.433,00	267.933,00	264.570,78	98,75	51.832,38	19,35	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.078.000,00	1.065.709,74	1.065.477,90	99,98	498.635,48	46,79	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	6.707.165,00	7.274.315,24	7.240.957,70	99,54	2.844.212,44	39,10	0,00



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)							2.844.212,44			
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%							95,16			
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11*100)%							22,83			
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							-17,99			
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	DESPESAS LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR(I)		
						Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL				1.781.000,00	1.789.995,50	1.389.395,08	77,62	603.697,89	33,73	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				1.781.000,00	1.789.995,50	1.389.395,08	77,62	603.697,89	33,73	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				1.225.000,00	1.313.145,50	1.289.395,08	98,19	520.813,72	39,66	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				556.000,00	476.850,00	100.000,00	20,97	82.884,17	17,38	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL				8.168.675,00	8.301.559,50	7.227.510,06	87,06	2.941.840,12	35,44	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				5.482.165,00	5.961.169,74	5.951.562,62	99,84	2.323.398,72	38,98	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				2.686.510,00	2.340.389,76	1.275.947,44	54,52	618.441,40	26,42	0,00
24 - ENSINO MÉDIO				65.000,00	65.000,00	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				15.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)				10.029.675,00	10.160.555,00	8.616.905,14	84,81	3.545.538,01	34,90	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR			
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							1.500.522,96			
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)							1.500.522,96			
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							2.045.015,05			
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							43,51			
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO				DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR(I)		
						Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
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				300.000,00	309.470,00	244.025,67	78,85	181.319,13	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				1.471.000,00	1.471.000,00	72.551,70	4,93	72.551,70	0,00	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)				1.771.000,00	1.780.470,00	316.577,37	17,78	253.870,83	0,00	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)				11.800.675,00	11.941.025,00	8.933.482,51	74,81	3.799.408,84	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 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE								0,00		
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino								0,00		
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB								0,00		
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA							VALOR			
							FUNDEB (h)	FUNDEB		
46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR							387.325,34	0,00		
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							2.422.796,13	0,00		
48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							2.644.696,83	0,00		
48.1 - Orçamento do Exercício							2.644.696,83	0,00		
48.1 - Restos a Pagar							0,00	0,00		
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							2.012,99	0,00		
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE							167.437,63	0,00		
51 - (+) Ajustes							0,10	0,00		
51.1 Retenções							0,00	0,00		
51.2 Conciliação Bancária							0,10	0,00		
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO							167.437,73	0,00		



MANUEL GUSTAVO DE ARAÚJO MOREIRA

Prefeito Municipal

Eduardo Alexandre Bezerril

Secretário Municipal de Planejamento, Finanças e T

João Batista da Silva

Controlador Geral