



Bimestre: JULHO-AGOSTO/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	3.848.195,18	429,97			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	300.000,00	300.000,00	312.713,43	104,24			
1.1.1 - IPTU	300.000,00	300.000,00	286.855,61	95,62			
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	117.415,08	58,71			
1.2.1 - ITBI	200.000,00	200.000,00	117.415,08	58,71			
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	1.825.035,31	912,52			
1.3.1 - ISS	200.000,00	200.000,00	1.735.473,04	867,74			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	89.562,27	0,00			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	195.000,00	195.000,00	1.593.031,36	816,94			
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	19.906.856,50	61,90			
2.1 - Cota-Parte FPM	26.000.000,00	26.000.000,00	15.652.753,79	60,20			
2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	26.000.000,00	26.000.000,00	14.722.105,10	56,62			
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	930.648,69	0,00			
2.2 - Cota-Parte ICMS	5.600.000,00	5.600.000,00	3.815.114,68	68,13			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	10.000,00	10.000,00	4.913,28	49,13			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	8.000,00	8.000,00	3.560,74	44,51			
2.5 - Cota-Parte ITR	40.000,00	40.000,00	57.344,07	143,36			
2.6 - Cota-Parte IPVA	500.000,00	500.000,00	373.169,94	74,63			
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	23.755.051,68	71,87			
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	1.181.976,90	85,77			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	700.000,00	700.000,00	567.461,95	81,07			
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	229.524,00	45,90			
5.4 - Transferências do PNATE	50.000,00	50.000,00	244.385,87	488,77			
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	2.795,66	2,80			
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	72.084,09	0,00			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	3.416.000,00	3.416.000,00	1.877.158,56	54,95			
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	3.795.907,17	59,02			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	5.200.000,00	5.200.000,00	2.944.420,81	56,62			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.120.000,00	1.120.000,00	763.021,95	68,13			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	2.000,00	2.000,00	982,64	49,15			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	1.600,00	1.600,00	712,01	44,50			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	8.000,00	8.000,00	11.468,74	143,36			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	100.000,00	100.000,00	75.301,02	75,30			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	21.980.000,00	21.980.000,00	15.388.088,14	70,01			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	21.700.000,00	21.700.000,00	15.385.889,85	70,90			
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	2.198,29	4,40			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	15.268.400,00	15.268.400,00	11.589.982,68	11,88			
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	13.841.913,04	13.841.913,04	100,00	13.243.433,17	95,68	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	225.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	13.543.000,00	13.841.913,04	13.841.913,04	100,00	13.243.433,17	95,68	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	8.212.000,00	3.392.054,05	3.373.379,66	99,45	2.895.117,94	85,35	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	312.593,00	18.093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	7.899.407,00	3.373.961,05	3.373.379,66	99,98	2.895.117,94	85,81	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	21.980.000,00	17.233.967,09	17.215.292,70	99,89	16.138.551,11	93,64	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: JULHO-AGOSTO/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)							16.138.551,11
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%							86,06
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11*100)%							18,81
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							-4,87
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	429.193,00	177.765,56	41,42	121.465,92	28,30	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	429.193,00	177.765,56	41,42	121.465,92	28,30	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	537.593,00	18.093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	430.000,00	411.100,00	177.765,56	43,24	121.465,92	29,55	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	23.938.814,00	24.058.431,69	23.885.628,71	99,28	22.363.714,17	92,96	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	21.442.407,00	17.215.874,09	17.215.292,70	100,00	16.138.551,11	93,74	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.496.407,00	6.842.557,60	6.670.336,01	97,48	6.225.163,06	90,98	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	59.600,00	28.222,06	47,35	20.388,17	34,21	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	25.096.407,00	24.582.224,69	24.091.616,33	98,00	22.505.568,26	91,55	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							11.589.982,68
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)							11.589.982,68
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							10.895.197,41
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							45,86
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	737.800,00	422.185,65	57,22	361.601,00	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	3.206.982,31	2.890.831,65	90,14	1.337.272,36	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	3.944.782,31	3.313.017,30	83,98	1.698.873,36	0,00	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	29.404.407,00	28.527.007,00	27.404.633,63	96,07	24.204.441,62	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
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							16.460.889,85
48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							18.253.070,13
48.1 - Orçamento do Exercício							18.253.070,13
48.1 - Restos a Pagar							0,00
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							2.198,29
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE							290.878,36
51 - (+) Ajustes							242.621,70
51.1 Retenções							0,00
51.2 Conciliação Bancária							242.621,70
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO							533.500,06



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: JULHO-AGOSTO/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