



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: NOVEMBRO-DEZEMBRO/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	5.769.203,00	5.426.145,50	94,05			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	300.000,00	339.562,00	350.114,20	103,11			
1.1.1 - IPTU	300.000,00	300.000,00	324.256,38	108,09			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	0,00	39.562,00	25.857,82	65,36			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	200.000,00	200.000,00	199.305,53	99,65			
1.2.1 - ITBI	200.000,00	200.000,00	199.305,53	99,65			
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	2.792.304,00	2.599.938,20	93,11			
1.3.1 - ISS	200.000,00	2.655.274,00	2.380.588,86	89,66			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	0,00	137.030,00	219.349,34	160,07			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	195.000,00	2.437.337,00	2.276.787,57	93,41			
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	32.196.189,00	29.946.195,92	93,01			
2.1 - Cota-Parte FPM	26.000.000,00	26.000.000,00	23.351.678,93	89,81			
2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	26.000.000,00	26.000.000,00	21.468.458,55	82,57			
2.2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	0,00	0,00	952.571,69	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	5.860.630,14	104,65			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	10.000,00	10.000,00	7.369,92	73,70			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	8.000,00	8.000,00	5.418,22	67,73			
2.5 - Cota-Parte ITR	40.000,00	78.189,00	226.346,58	289,49			
2.6 - Cota-Parte IPVA	500.000,00	500.000,00	494.752,13	98,95			
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	37.965.392,00	35.372.341,42	93,17			
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	1.701.909,00	1.916.125,12	112,59			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	700.000,00	700.000,00	885.595,61	126,51			
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	476.088,00	95,22			
5.4 - Transferências do PNATE	50.000,00	373.909,00	411.964,81	110,18			
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	4.667,28	4,67			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.038.000,00	2.038.000,00	1.106.181,57	54,28			
6.1 - Transferências de Convênios	1.988.000,00	1.988.000,00	1.105.771,90	55,62			
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	3.739.909,00	3.094.390,78	82,74			
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	5.613.281,57	87,28			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	5.200.000,00	5.200.000,00	4.293.691,40	82,57			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.120.000,00	1.120.000,00	1.172.124,86	104,65			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	2.000,00	2.000,00	1.473,96	73,70			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	1.600,00	1.600,00	1.104,69	69,06			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	8.000,00	8.000,00	45.269,20	565,86			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	100.000,00	100.000,00	99.617,46	99,62			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	21.980.000,00	23.820.412,00	22.865.471,61	95,99			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	21.700.000,00	22.804.247,00	22.862.569,16	100,26			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	230.000,00	966.165,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	50.000,00	50.000,00	2.902,45	5,80			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	15.268.400,00	16.372.647,00	17.249.287,59	129,98			
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	21.168.560,88	21.168.368,04	100,00	21.168.368,04	100,00	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	21.168.560,88	21.168.368,04	100,00	21.168.368,04	100,00	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	8.212.000,00	3.858.573,97	3.696.953,11	95,81	3.696.953,11	95,81	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	312.593,00	93,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	7.899.407,00	3.858.480,97	3.696.953,11	95,81	3.696.953,11	95,81	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	21.980.000,00	25.027.134,85	24.865.321,15	99,35	24.865.321,15	99,35	0,00



Bimestre: NOVEMBRO-DEZEMBRO/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)							24.865.321,15
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%							92,57
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11*100)%							16,16
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							-8,73
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	177.456,92	176.953,52	99,72	164.203,52	92,53	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	177.456,92	176.953,52	99,72	164.203,52	92,53	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	537.593,00	93,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	430.000,00	177.363,92	176.953,52	99,77	164.203,52	92,58	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	23.938.814,00	33.461.699,12	33.253.362,37	99,38	33.096.662,82	98,91	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	21.442.407,00	25.027.041,85	24.865.321,15	99,35	24.865.321,15	99,35	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.496.407,00	8.434.657,27	8.388.041,22	99,45	8.231.341,67	97,59	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - OUTRAS	155.000,00	39.550,00	28.686,09	72,53	28.686,09	72,53	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 +26 +27)	25.096.407,00	33.678.706,04	33.459.001,98	99,35	33.289.552,43	98,84	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							17.249.287,59
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)							17.249.287,59
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							16.011.578,75
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							45,26
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	611.554,54	558.891,56	91,39	550.342,56	90,00	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	2.615.916,11	2.607.867,30	99,69	2.317.858,15	88,53	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	4.308.000,00	3.227.470,65	3.166.758,86	98,12	2.868.200,71	88,88	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	29.404.407,00	36.906.176,69	36.625.760,84	99,24	36.157.753,14	95,24	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							
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							18.253.031,68
48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							20.315.927,43
48.1 - Orçamento do Exercício							20.315.927,43
48.1 - Restos a Pagar							0,00
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							2.349,40
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE							20.314,00
51 - (+) Ajustes							18.888,77
51.1 Retenções							0,00
51.2 Conciliação Bancária							18.888,77
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO							39.202,77



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: NOVEMBRO-DEZEMBRO/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