

MUNICÍPIO DE TOLEDO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A OUTUBRO/2008 - BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

LEI 9.394/96, Art. 72 - Anexo X

R\$

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	Receita Realizada	
			Até o bimestre	% (b/a)
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (I)	89.720.602,00	89.720.602,00	81.592.562,66	90,94%
Receitas de Impostos	24.642.302,00	24.642.302,00	22.582.692,78	91,64%
Impostos	20.554.102,00	20.554.102,00	18.880.607,52	91,86%
Dívida Ativa dos Impostos	3.220.900,00	3.220.900,00	3.418.751,20	106,14%
Multas, Juros Mora e Outr Enc de Impost e Div. Ativa de Impost	867.300,00	867.300,00	283.334,06	32,67%
Receitas de Transferências Constitucionais e Legais	65.078.300,00	65.078.300,00	59.009.869,88	90,68%
Cota-Parte FPM (81,67%)	17.967.400,00	17.967.400,00	15.631.668,20	87,00%
Transferência Financ. ICMS-Desoneração-LC nº 87/96 (81,67%)	675.100,00	675.100,00	434.670,19	0,00%
Cota-Parte ICMS (81,67%)	28.633.502,00	28.633.502,00	26.076.405,35	91,07%
Cota-Parte IPI-Exportação (81,67%)	1.021.365,02	1.021.365,02	703.017,95	68,83%
Parcela Transferências Destinada à Formação do FUNDEB (II)	10.688.332,98	10.688.332,98	10.489.117,67	98,14%
Cota-Parte ITR (86,67%)	92.600,00	92.600,00	76.605,65	82,73%
Cota-Parte IOF-Ouro (100,00%)	0,00	0,00	0,00	0,00%
Cota-Parte IPVA (86,67%)	6.000.000,00	6.000.000,00	5.598.384,87	93,31%
RECEITAS VINCULADAS AO ENSINO (III)	19.309.856,39	20.975.455,46	16.428.560,90	78,32%
Transferências Multigovernamentais do FUNDEB (IV)	15.060.122,39	15.060.122,39	13.363.619,40	88,74%
Transferências de Recursos do FUNDEB (V)	11.624.222,39	11.624.222,39	10.489.117,67	90,24%
Complementação da União ao FUNDEB	3.420.000,00	3.420.000,00	2.809.545,74	82,15%
Aplic. Financeira do FUNDEB	15.900,00	15.900,00	64.955,99	408,53%
Transferência do FNDE	2.215.500,00	3.305.776,25	2.741.990,35	82,95%
Transferências do Salário-Educação	1.430.000,00	1.451.780,25	1.418.126,32	97,68%
Outras Transferências do FNDE	785.500,00	1.853.996,00	1.323.864,03	71,41%
Transf. de Convênios destinadas a Program. de Educação	319.000,00	721.622,82	322.951,15	44,75%
Receita de Operações de Crédito destinadas à Educação	1.715.234,00	1.887.934,00	0,00	0,00%
Outras Receitas Vinculadas à Educação	40.420,00	40.420,00	105.271,36	0,00%
TOTAL DAS RECEITAS (VI) = (I + III - II)	98.342.125,41	100.007.724,48	87.532.005,89	87,53%

DESPESAS COM ENSINO POR VINCULAÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Despesa Empenhada	
			Até o bimestre	% (d/c)
VINCULADAS AS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS	16.160.126,11	17.074.821,72	13.016.073,39	76,23%
Despesas com Ensino Fundamental (VII)	11.458.807,11	11.885.341,31	8.691.981,51	73,13%
Despesas c/ Educação Infantil em Creches e Pré-Escolas (VIII)	2.781.996,00	3.166.956,98	2.582.399,24	81,54%
Outras Despesas com Ensino	1.919.323,00	2.022.523,43	1.741.692,64	86,11%
VINCULADAS AO FUNDEB, NO ENSINO FUNDAMENTAL (IX)	15.060.122,39	15.279.209,21	13.705.036,29	89,70%
Pagto Profissionais do Magistério do Ensino Fundamental (X)	9.923.745,19	11.918.192,82	10.762.102,14	90,30%
Outras Despesas no Ensino Fundamental	5.136.377,20	3.361.016,39	2.942.934,15	87,56%
VINCULADAS A CONTRIB. SOCIAL DO SALARIO-EDUCAÇÃO	1.370.200,00	1.520.723,14	1.323.130,04	87,01%
FINANCIADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CREDITO	1.715.234,00	1.887.934,00	0,00	0,00%
FINANCIADAS C/ OUTROS RECURSOS VINCULAD. A EDUCAÇÃO	576.020,00	2.128.148,89	717.453,22	33,71%
TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO (XI)	34.881.702,50	37.890.836,96	28.761.692,94	75,91%

[se II > IV] = PERDA NAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (XII)

[se II < IV] = GANHO NAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 2.114.298,56

DEDUÇÕES DA DESPESA	VALOR
PARCELA DO GANHO/COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEF APLICADA NO EXERCÍCIO (XIII)	2.931.875,81
RESTOS A PAGAR CANCELADOS - VINCULADOS À EDUCAÇÃO / RP INSCRITOS SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA VINCULADA¹	-
DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO GANHO/COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO ANTERIOR (XV)	219.086,82
CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS VINC. AO ENSINO	64.590,56
RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	64.955,99
TOTAL (XVI)	3.280.509,18

TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS P/ FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (XIX) = [(VII + VIII + IX + XII) - (XVI)] 21.698.907,86

TABELA DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS²	%
MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO-(XIX - XVII) / I)	
CAPUT DO ARTIGO 212 DA CF/88	26,59
MÍNIMO DE 60% DAS DESPESAS COM MDE NO ENSINO FUNDAMENTAL - [(VII + IX + XII) - (XIII + XIV + XV + XVIII)] / (I x 0,25)	
CAPUT DO ARTIGO 60 DO ADCT DA CF/88	94,35
MÍNIMO 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO ENSINO FUNDAMENTAL - (X / IV)	
0	80,53

SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB

DESPESAS C/ MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO POR SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOT ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS	
			Até o bimestre (f)	% (f/e)
ENSINO FUNDAMENTAL (361)	24.118.529,50	24.307.610,15	20.234.651,59	83,24
ENSINO MEDIO (362)	30.200,00	38.000,00	38.000,00	100,00
ENSINO PROFISSIONAL (363)	900.000,00	900.000,00	900.000,00	100,00
ENSINO SUPERIOR (364)	200,00	200,00	0,00	0,00
EDUCAÇÃO INFANTIL (365)	5.182.396,00	6.023.897,35	4.744.765,45	78,77
EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS (366)				
EDUCAÇÃO ESPECIAL (367)				
Outras Subfunções	988.923,00	1.084.523,43	803.692,64	74,11
TOTAL DAS DESPESAS	31.220.248,50	32.354.230,93	26.721.109,68	82,59

José Carlos Schiavinato
 Prefeito do Município de Toledo

Moacir Neodi Vanzzo
 Controle Interno

Raul Gomes Baltazar
 Secretário da Fazenda

Milton Endler
 Téc. Cont. PR-024412/O-4