



PREFEITURA MUNICIPAL DE JACANÃ
Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas com
Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2017 Pág.: 1/1

Bimestre: SETEMBRO-OUTUBRO/2017

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	299.587,93	299.587,93	170.193,59	56,80			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	30.102,28	30.102,28	3.718,97	12,35			
1.1.1 - IPTU	30.102,28	30.102,28	3.718,97	12,35			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	31.982,80	31.982,80	915,55	2,86			
1.2.1 - ITBI	31.982,80	31.982,80	915,55	2,86			
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	176.161,68	176.161,68	165.559,07	93,98			
1.3.1 - ISS	153.862,53	153.862,53	165.559,07	107,60			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	22.299,15	22.299,15	0,00	0,00			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	61.341,17	61.341,17	0,00	0,00			
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 CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	8.986.992,95	8.986.992,95	8.165.148,54	90,85			
2.1 - Cota-Parte FPM	7.134.695,21	7.134.695,21	6.551.264,37	91,82			
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	7.134.695,21	7.134.695,21	6.551.264,37	91,82			
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	0,00	0,00			
2.2 - Cota-Parte ICMS	1.627.554,53	1.627.554,53	1.330.774,52	81,76			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	2.876,84	2.876,84	1.899,30	66,02			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.515,82	1.515,82	1.520,27	100,29			
2.5 - Cota-Parte ITR	618,13	618,13	352,80	57,07			
2.6 - Cota-Parte IPVA	219.732,42	219.732,42	279.337,28	127,12			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	9.286.580,88	9.286.580,88	8.335.342,13	89,75			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			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	392.763,02	392.763,02	357.011,34	90,89			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	189.358,97	189.358,97	130.554,49	68,94			
5.2 - Transferências do PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.2 - Transferências do PNAE	49.230,70	49.230,70	125.815,80	255,56			
5.4 - Transferências do PNATE	70.628,83	70.628,83	60.286,94	85,35			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	65.083,01	65.083,01	0,00	0,00			
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	18.461,51	18.461,51	40.354,11	218,58			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.614.040,81	1.614.040,81	0,00	0,00			
6.1 - Transferências de Convênios	1.614.040,81	1.614.040,81	0,00	0,00			
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00			
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00			
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	738.460,50	738.460,50	0,00	0,00			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	2.745.264,33	2.745.264,33	357.011,34	13,00			
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.077.361,15	2.077.361,15	1.563.849,70	75,28			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.706.901,60	1.706.901,60	1.241.073,10	72,70			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	325.510,91	325.510,91	266.154,71	81,76			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	575,37	575,37	379,80	66,00			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	303,16	303,16	304,07	100,30			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	123,63	123,63	70,55	57,06			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	43.946,48	43.946,48	55.867,47	127,12			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.517.087,67	4.517.087,67	3.192.597,27	70,67			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.492.244,13	4.492.244,13	3.179.918,89	70,78			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	24.843,54	24.843,54	12.678,38	51,03			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	2.414.882,98	2.414.882,98	1.616.069,19	(4,50)			
DESPESAS DO FUNDEB	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)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	2.710.252,60	2.710.252,60	2.374.621,80	87,61	2.114.135,99	78,00	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	903.521,94	903.521,94	752.000,00	83,22	547.149,08	60,55	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	1.806.730,66	1.806.730,66	1.622.621,80	89,80	1.566.986,91	86,73	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	1.881.205,55	1.881.205,55	1.148.898,86	61,07	1.050.820,67	55,85	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	148.169,05	148.169,05	18.076,49	12,19	18.076,49	12,19	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.733.036,50	1.733.036,50	1.130.822,37	65,25	1.032.744,18	59,59	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	4.591.458,15	4.591.458,15	3.523.520,66	76,74	3.164.956,66	68,93	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE JACANÃ
Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas com
Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2017 Pág.: 1/1

Bimestre: SETEMBRO-OUTUBRO/2017

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)							3.164.956,66	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11)*100%							66,21	
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11)*100%							32,91	
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							0,88	
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	2.508.844,48	2.508.844,48	861.233,84	34,32	656.382,92	26,16	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	2.508.844,48	2.508.844,48	861.233,84	34,32	656.382,92	26,16	0,00	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.051.690,99	1.051.690,99	770.076,49	73,22	565.225,57	53,74	0,00	
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.457.153,49	1.457.153,49	91.157,35	6,25	91.157,35	6,25	0,00	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	5.288.272,68	5.043.272,68	2.781.894,17	55,16	2.612.781,09	51,80	0,00	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.539.767,16	3.539.767,16	2.753.444,17	77,78	2.599.731,09	73,44	0,00	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.748.505,52	1.503.505,52	28.450,00	1,89	13.050,00	0,86	0,00	
24 - ENSINO MÉDIO	43.980,75	159.180,75	130.838,99	82,19	84.498,53	53,08	0,00	
25 - ENSINO SUPERIOR	91.503,71	91.503,71	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	662.071,95	867.071,95	499.972,01	57,66	250.110,58	28,84	0,00	
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 +26 +27)	8.594.673,57	8.669.873,57	4.273.939,01	49,29	3.603.773,12	41,56	0,00	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR	
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							1.616.069,19	
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							0,00	
31 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)							12.678,38	
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)							1.628.747,57	
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							1.640.416,44	
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							19,68	
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	144.528,38	144.528,38	103.372,43	71,52	98.339,55	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	2.981.396,11	2.906.196,11	247.725,06	8,52	244.417,67	0,00	0,00	
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	3.125.924,49	3.050.724,49	351.097,49	11,50	342.757,22	0,00	0,00	
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	11.720.598,06	11.720.598,06	4.625.036,50	39,46	3.946.530,34	0,00	0,00	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ BIMESTRE		CANCELADO EM 2017 (g)			
45 - RESTOR A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			0,00		0,00		0,00	
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			0,00		0,00		0,00	
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB			0,00		0,00		0,00	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA					VALOR			
					FUNDEB (h)	FUNDEB		
46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR					30.615,98	0,00		
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					3.181.309,68	0,00		
48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					3.161.709,98	0,00		
48.1 - Orçamento do Exercício					3.161.709,98	0,00		
48.1 - Restos a Pagar					0,00	0,00		
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					12.678,38	0,00		
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE					62.894,06	0,00		
51 - (+) Ajustes					44.415,86	0,00		
51.1 Retenções					0,00	0,00		
51.2 Conciliação Bancária					44.415,86	0,00		
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO					107.309,92	0,00		