



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: 2018 Pág.: 1/1

Bimestre: JANEIRO-FEVEREIRO/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	800.000,00	800.000,00	9.100,40	1,13			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	180.000,00	180.000,00	0,00	0,00			
1.1.1 - IPTU	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	60.000,00	60.000,00	1.200,00	2,00			
1.2.1 - ITBI	50.000,00	50.000,00	1.200,00	2,40			
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	310.000,00	310.000,00	6.843,99	2,20			
1.3.1 - ISS	300.000,00	300.000,00	6.843,99	2,28			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	250.000,00	250.000,00	1.056,41	0,42			
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	11.820.000,00	11.820.000,00	1.935.013,46	16,37			
2.1 - Cota-Parte FPM	9.100.000,00	9.100.000,00	1.605.625,03	17,64			
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	8.200.000,00	8.200.000,00	1.605.625,03	19,58			
2.2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00			
2.2.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00			
2.2 - Cota-Parte ICMS	2.500.000,00	2.500.000,00	298.881,38	11,95			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	10.000,00	10.000,00	372,94	3,72			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	15.000,00	15.000,00	273,13	1,82			
2.5 - Cota-Parte ITR	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00			
2.6 - Cota-Parte IPVA	180.000,00	180.000,00	29.860,98	16,58			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	12.620.000,00	12.620.000,00	1.944.113,86	15,40			
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	383.140,00	383.140,00	35.026,93	9,14			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	152.000,00	152.000,00	34.489,92	22,69			
5.2 - Transferências do PDDE	17.500,00	17.500,00	0,00	0,00			
5.2 - Transferências do PNAE	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00			
5.4 - Transferências do PNATE	92.000,00	92.000,00	0,00	0,00			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	21.640,00	21.640,00	0,00	0,00			
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	10.000,00	10.000,00	537,01	5,37			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	315.000,00	315.000,00	5.895,14	1,87			
6.1 - Transferências de Convênios	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00			
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	15.000,00	15.000,00	5.895,14	39,30			
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	0,00	0,00			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	698.140,00	698.140,00	40.922,07	5,86			
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.184.000,00	2.184.000,00	387.002,62	17,71			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.640.000,00	1.640.000,00	321.124,97	19,58			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	500.000,00	500.000,00	59.776,24	11,95			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	2.000,00	2.000,00	74,58	3,72			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	3.000,00	3.000,00	54,63	1,82			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	36.000,00	36.000,00	5.972,20	16,58			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.679.800,00	4.679.800,00	820.087,30	17,52			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.659.800,00	4.659.800,00	819.077,82	17,57			
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	1.009,48	5,04			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	2.475.800,00	2.475.800,00	432.075,20	(0,14)			
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	3.185.000,00	3.185.000,00	2.077.038,73	65,21	448.744,50	14,08	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	949.000,00	949.000,00	120.671,22	12,71	12.792,75	1,34	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	2.236.000,00	2.236.000,00	1.956.365,51	87,49	435.951,75	19,49	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	1.474.800,00	1.474.800,00	851.866,58	57,76	169.687,17	11,50	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.474.800,00	1.474.800,00	851.866,58	57,76	169.687,17	11,50	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	4.659.800,00	4.659.800,00	2.928.903,31	62,85	618.431,67	13,27	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: 2018 Pág.: 1/1

Bimestre: JANEIRO-FEVEREIRO/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)							618.431,67			
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%							54,71			
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11*100)%							20,69			
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							24,60			
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		VALOR				
				INICIAL	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				1.071.200,00	1.071.200,00	120.671,22	11,26	12.792,75	1,19	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				1.071.200,00	1.071.200,00	120.671,22	11,26	12.792,75	1,19	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				949.000,00	949.000,00	120.671,22	12,71	12.792,75	1,34	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				122.200,00	122.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL				4.270.440,00	4.270.440,00	2.813.153,09	65,87	610.559,92	14,29	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				3.710.800,00	3.710.800,00	2.808.232,09	75,67	605.638,92	16,32	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				559.640,00	559.640,00	4.921,00	0,87	4.921,00	0,87	0,00
24 - ENSINO MÉDIO				100.000,00	100.000,00	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				748.400,00	748.400,00	56.758,48	7,58	21.810,37	2,91	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 +26 +27)				6.190.040,00	6.190.040,00	2.990.582,79	48,31	645.163,04	10,42	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR			
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							432.075,20			
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)							432.075,20			
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							191.277,47			
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							9,83			
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO				DOTAÇÃO		VALOR		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR(I)		
				INICIAL	ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS			
						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				152.000,00	152.000,00	31.449,78	20,69	12.160,86	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				651.140,00	651.140,00	4.888,38	0,75	0,00	0,00	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)				803.140,00	803.140,00	36.338,16	4,52	12.160,86	0,00	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)				6.993.180,00	6.993.180,00	3.026.920,95	43,28	657.323,90	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	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			
							FUNDEB (h)	FUNDEB		
46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR							79.806,90	0,00		
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							819.077,82	0,00		
48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							533.412,50	0,00		
48.1 - Orçamento do Exercício							533.412,50	0,00		
48.1 - Restos a Pagar							0,00	0,00		
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							1.009,48	0,00		
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE							366.481,70	0,00		
51 - (+) Ajustes							25.675,44	0,00		
51.1 Retenções							0,00	0,00		
51.2 Conciliação Bancária							25.675,44	0,00		
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO							392.157,14	0,00		