



PREFEITURA MUNICIPAL DE JACANÃ

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

Bimestre: SETEMBRO-OUTUBRO/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			
<b>1 - RECEITA DE IMPOSTOS</b>	800.000,00	800.000,00	121.355,87	15,17			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	180.000,00	180.000,00	35.138,46	19,52			
1.1.1 - IPTU	150.000,00	150.000,00	35.138,46	23,43			
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	5.621,97	9,37			
1.2.1 - ITBI	50.000,00	50.000,00	5.621,97	11,24			
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	72.094,16	23,26			
1.3.1 - ISS	300.000,00	300.000,00	72.094,16	24,03			
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	8.501,28	3,40			
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			
<b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	11.820.000,00	11.820.000,00	8.638.631,96	73,08			
2.1 - Cota-Parte FPM	9.100.000,00	9.100.000,00	6.887.579,48	75,69			
2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	8.200.000,00	8.200.000,00	6.541.347,41	79,77			
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	346.232,07	86,56			
2.2 - Cota-Parte ICMS	2.500.000,00	2.500.000,00	1.474.354,04	58,97			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	10.000,00	10.000,00	1.864,70	18,65			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	15.000,00	15.000,00	1.266,36	8,44			
2.5 - Cota-Parte ITR	15.000,00	15.000,00	150,17	1,00			
2.6 - Cota-Parte IPVA	180.000,00	180.000,00	273.417,21	151,90			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS ( 1 + 2 )</b>	12.620.000,00	12.620.000,00	8.759.987,83	69,41			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
<b>4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	383.140,00	383.140,00	419.347,84	109,45			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	152.000,00	152.000,00	132.948,03	87,47			
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	153.137,20	170,15			
5.4 - Transferências do PNATE	92.000,00	92.000,00	77.590,77	84,34			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	21.640,00	21.640,00	51.678,53	238,81			
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	10.000,00	10.000,00	3.993,31	39,93			
<b>6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	315.000,00	315.000,00	105.008,04	33,34			
6.1 - Transferências de Convênios	300.000,00	300.000,00	86.562,00	28,85			
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	15.000,00	15.000,00	18.446,04	122,97			
<b>7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>	698.140,00	698.140,00	524.355,88	75,11			
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
<b>10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	2.184.000,00	2.184.000,00	1.657.927,30	75,91			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.640.000,00	1.640.000,00	1.307.717,01	79,74			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	500.000,00	500.000,00	294.870,62	58,97			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	2.000,00	2.000,00	372,90	18,65			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	3.000,00	3.000,00	253,28	8,43			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	3.000,00	3.000,00	30,03	1,00			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	36.000,00	36.000,00	54.683,46	151,90			
<b>11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	4.679.800,00	4.679.800,00	3.793.376,02	81,06			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.659.800,00	4.659.800,00	3.784.609,13	81,22			
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	8.766,89	43,84			
<b>12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)</b>	2.475.800,00	2.475.800,00	2.126.681,83	5,31			
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
<b>13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	3.185.000,00	3.185.000,00	2.934.448,17	92,13	2.361.119,10	74,13	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	949.000,00	774.000,00	540.671,22	69,85	385.826,04	49,85	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	2.236.000,00	2.411.000,00	2.393.776,95	99,29	1.975.293,06	81,93	0,00
<b>14 - OUTRAS DESPESAS</b>	1.474.800,00	1.863.800,00	1.779.163,88	95,46	1.205.141,21	64,66	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	0,00	9.500,00	9.400,00	98,95	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.474.800,00	1.854.300,00	1.769.763,88	95,44	1.205.141,21	64,99	0,00
<b>15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	4.659.800,00	5.048.800,00	4.713.612,05	93,36	3.566.260,31	70,64	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE JACANÃ

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

Bimestre: SETEMBRO-OUTUBRO/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)							3.566.260,31
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%							62,24
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11*100)%							31,76
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							6,00
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)	INSCRITA SEM RESTOS A
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.071.200,00	905.700,00	553.271,22	61,09	389.026,04	42,95	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	905.700,00	553.271,22	61,09	389.026,04	42,95	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	949.000,00	783.500,00	550.071,22	70,21	385.826,04	49,24	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	122.200,00	122.200,00	3.200,00	2,62	3.200,00	2,62	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	4.270.440,00	4.530.940,00	4.199.961,83	92,70	3.207.505,27	70,79	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.710.800,00	4.265.300,00	4.163.540,83	97,61	3.180.434,27	74,57	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	559.640,00	265.640,00	36.421,00	13,71	27.071,00	10,19	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	100.000,00	165.000,00	101.061,68	61,25	93.312,68	56,55	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	629.400,00	141.177,04	22,43	108.443,21	17,23	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 +26 +27)	6.190.040,00	6.231.040,00	4.995.471,77	80,17	3.798.287,20	60,96	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							2.126.681,83
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)							2.126.681,83
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							1.469.849,48
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							16,77
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)	INSCRITA SEM 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	152.000,00	152.000,00	68.507,36	45,07	60.089,32	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	640.140,00	195.174,92	30,49	175.694,41	0,00	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	803.140,00	792.140,00	263.682,28	33,29	235.783,73	0,00	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	6.993.180,00	7.023.180,00	5.259.154,05	74,88	4.034.070,93	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							
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							79.806,90
47 - ( + ) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							3.836.790,83
48 - ( - ) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							3.445.976,20
48.1 - Orçamento do Exercício							3.445.976,20
48.1 - Restos a Pagar							0,00
49 - ( + ) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							8.766,89
50 - ( = ) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE							479.388,42
51 - ( + ) Ajustes							33.688,59
51.1 Retenções							0,00
51.2 Conciliação Bancária							33.688,59
52 - ( = ) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO							513.077,01