



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			
<b>1 - RECEITA DE IMPOSTOS</b>	800.000,00	800.000,00	357.247,17	44,66			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	180.000,00	180.000,00	35.371,57	19,65			
1.1.1 - IPTU	150.000,00	150.000,00	35.341,94	23,56			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	30.000,00	30.000,00	29,63	0,10			
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	89.058,32	28,73			
1.3.1 - ISS	300.000,00	300.000,00	89.058,32	29,69			
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	227.195,31	90,88			
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	10.835.140,59	91,67			
2.1 - Cota-Parte FPM	9.100.000,00	9.100.000,00	8.756.879,61	96,23			
2.2 - Cota-Parte ICMS	2.500.000,00	2.500.000,00	1.777.489,56	71,10			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	10.000,00	10.000,00	2.237,64	22,38			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	15.000,00	15.000,00	1.535,10	10,23			
2.5 - Cota-Parte ITR	15.000,00	15.000,00	204,54	1,37			
2.6 - Cota-Parte IPVA	180.000,00	180.000,00	296.794,14	164,89			
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	11.192.387,76	88,69			
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	493.654,52	128,84			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	152.000,00	152.000,00	168.442,62	110,82			
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	190.676,00	211,86			
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	5.266,60	52,67			
<b>6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	315.000,00	315.000,00	167.626,67	53,21			
6.1 - Transferências de Convênios	300.000,00	300.000,00	144.270,00	48,09			
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	15.000,00	15.000,00	23.356,67	155,71			
<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	661.281,19	94,72			
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	2.025.786,07	92,76			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.640.000,00	1.640.000,00	1.610.134,12	98,18			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	500.000,00	500.000,00	355.497,69	71,10			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	2.000,00	2.000,00	447,48	22,35			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	3.000,00	3.000,00	307,03	10,23			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	3.000,00	3.000,00	40,90	1,37			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	36.000,00	36.000,00	59.358,85	164,89			
<b>11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	4.679.800,00	4.679.800,00	4.605.350,36	98,41			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.659.800,00	4.659.800,00	4.594.918,27	98,61			
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	10.432,09	52,16			
<b>12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)</b>	2.475.800,00	2.475.800,00	2.569.132,20	5,85			
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	2.969.569,41	93,24	2.969.569,41	93,24	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	949.000,00	714.000,00	572.265,00	80,15	572.265,00	80,15	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	2.236.000,00	2.471.000,00	2.397.304,41	97,02	2.397.304,41	97,02	0,00
<b>14 - OUTRAS DESPESAS</b>	1.474.800,00	2.191.800,00	1.889.452,17	86,21	1.889.452,17	86,21	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	0,00	12.500,00	9.400,00	75,20	9.400,00	75,20	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.474.800,00	2.179.300,00	1.880.052,17	86,27	1.880.052,17	86,27	0,00
<b>15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	4.659.800,00	5.376.800,00	4.859.021,58	90,37	4.859.021,58	90,37	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)							4.859.021,58
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%							64,48
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11*100)%							41,02
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							-5,50
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	1.071.200,00	836.700,00	584.865,00	69,90	584.865,00	69,90	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	836.700,00	584.865,00	69,90	584.865,00	69,90	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	949.000,00	726.500,00	581.665,00	80,06	581.665,00	80,06	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	122.200,00	110.200,00	3.200,00	2,90	3.200,00	2,90	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	5.018.840,00	5.381.340,00	4.424.155,69	82,21	4.424.155,69	82,21	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.710.800,00	4.650.300,00	4.277.356,58	91,98	4.277.356,58	91,98	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.308.040,00	731.040,00	146.799,11	20,08	146.799,11	20,08	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	100.000,00	135.000,00	101.071,83	74,87	101.071,83	74,87	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 +26 +27)	6.190.040,00	6.353.040,00	5.110.092,52	80,44	5.110.092,52	80,44	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							2.569.132,20
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)							2.569.132,20
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							2.439.888,49
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							21,79
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	152.000,00	107.000,00	59.963,62	56,04	59.963,62	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	599.140,00	268.399,58	44,80	268.399,58	0,00	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	803.140,00	706.140,00	328.363,20	46,50	328.363,20	0,00	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	6.993.180,00	7.059.180,00	5.438.455,72	77,04	5.438.455,72	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					0,00		
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					0,00		
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB					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							4.647.099,97
48 - ( - ) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							4.439.367,70
48.1 - Orçamento do Exercício							4.439.367,70
48.1 - Restos a Pagar							0,00
49 - ( + ) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							10.432,09
50 - ( = ) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE							297.971,26
51 - ( + ) Ajustes							34.910,91
51.1 Retenções							0,00
51.2 Conciliação Bancária							34.910,91
52 - ( = ) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO							332.882,17



**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: NOVEMBRO-DEZEMBRO/2018

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

**Oton Mário de Araújo Costa**  
PREFEITO

**Maria da Guia Silva**  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS E TRIBUTAÇÃO

**Alisson da Costa Silva**  
CONTROLADOR GERAL