



Bimestre: JULHO-AGOSTO/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	806.000,00	806.000,00	398.685,23	49,46			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	135.000,00	135.000,00	39.936,60	29,58			
1.1.1 - IPTU	100.000,00	100.000,00	1.258,91	1,25			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	35.000,00	35.000,00	38.677,69	110,50			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	124.000,00	124.000,00	31.991,25	25,79			
1.2.1 - ITBI	100.000,00	100.000,00	31.991,25	31,99			
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	331.000,00	331.000,00	177.975,79	53,76			
1.3.1 - ISS	310.000,00	310.000,00	177.621,19	57,29			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	21.000,00	21.000,00	354,60	1,68			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	216.000,00	216.000,00	148.781,59	68,88			
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			
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS	13.321.000,00	13.321.000,00	9.087.665,05	68,22			
2.1 - Cota-Parte FPM	10.000.000,00	10.000.000,00	6.879.143,40	68,79			
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	10.000.000,00	10.000.000,00	6.879.143,40	68,79			
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.2 - Cota-Parte ICMS	2.900.000,00	2.900.000,00	1.889.315,93	65,14			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	8.000,00	8.000,00	2.682,32	33,52			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	7.000,00	7.000,00	2.051,39	29,30			
2.5 - Cota-Parte ITR	6.000,00	6.000,00	214,40	3,57			
2.6 - Cota-Parte IPVA	400.000,00	400.000,00	314.257,61	78,56			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	14.127.000,00	14.127.000,00	9.486.350,28	67,15			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	% (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	1.033.950,00	1.033.950,00	299.827,03	28,99			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	200.000,00	200.000,00	107.283,09	53,64			
5.2 - Transferências do PDDE	15.000,00	15.000,00	4.470,00	29,80			
5.2 - Transferências do PNAE	177.105,00	177.105,00	105.003,60	59,28			
5.4 - Transferências do PNATE	70.000,00	70.000,00	23.729,88	33,89			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	549.845,00	549.845,00	53.259,95	9,68			
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	22.000,00	22.000,00	6.080,51	27,63			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	791.200,00	791.200,00	57.960,00	7,32			
6.1 - Transferências de Convênios	791.200,00	791.200,00	57.960,00	7,32			
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	0,00	0,00	0,00	0,00			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1.825.150,00	1.825.150,00	357.787,03	19,60			
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	1.832.200,00	1.832.200,00	1.816.715,08	99,15			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.200.000,00	1.200.000,00	1.375.828,45	114,65			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	580.000,00	580.000,00	377.863,02	65,14			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	1.600,00	1.600,00	536,40	33,52			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	1.400,00	1.400,00	403,73	28,83			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	1.200,00	1.200,00	42,86	3,57			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	48.000,00	48.000,00	62.040,62	129,25			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.212.000,00	5.212.000,00	2.745.579,55	52,67			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	5.200.000,00	5.200.000,00	2.736.942,32	52,63			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	12.000,00	12.000,00	8.637,23	71,97			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	3.367.800,00	3.367.800,00	920.227,24	(46,52)			
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A		
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	3.540.000,00	3.590.000,00	2.322.553,06	64,69	2.322.553,06	64,69	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	640.000,00	690.000,00	465.751,23	67,50	465.751,23	67,50	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	2.900.000,00	2.900.000,00	1.856.801,83	64,02	1.856.801,83	64,02	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	2.084.800,00	2.034.800,00	558.293,61	27,43	558.293,61	27,43	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	620.000,00	570.000,00	171.801,30	30,14	171.801,30	30,14	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.464.800,00	1.464.800,00	386.492,31	26,38	386.492,31	26,38	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	5.624.800,00	5.624.800,00	2.880.846,67	51,21	2.880.846,67	51,21	0,00



MUNICÍPIO DE JARDIM DO SERIDÓ

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

Bimestre: JULHO-AGOSTO/2017

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2017 Pág.: 1/1

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)							2.880.846,67
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério $(13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) * 100)\%$							84,59
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / ((11) * 100)\%$							20,33
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))\%$							-4,92
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 SEM RESTOS A
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.682.300,00	1.837.300,00	926.591,95	50,43	905.031,99	49,25	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	1.682.300,00	1.837.300,00	926.591,95	50,43	905.031,99	49,25	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.260.000,00	1.260.000,00	637.552,53	50,59	637.552,53	50,59	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	422.300,00	577.300,00	289.039,42	50,06	267.479,46	46,33	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	5.931.300,00	6.216.300,00	3.095.220,68	49,79	3.028.388,11	48,71	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.364.800,00	4.364.800,00	2.243.294,14	51,39	2.243.294,14	51,39	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.566.500,00	1.851.500,00	851.926,54	46,01	785.093,97	42,40	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	34.000,00	34.000,00	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	357.900,00	442.900,00	232.362,79	52,46	219.717,10	49,60	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	8.017.500,00	8.542.500,00	4.254.175,42	49,80	4.153.137,20	48,61	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							920.227,24
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)							8.637,23
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)							928.864,47
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							3.004.555,63
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							31,67
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 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	200.000,00	200.000,00	87.942,82	43,97	63.719,82	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	1.575.150,00	1.558.150,00	157.577,86	10,11	134.367,43	0,00	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	1.775.150,00	1.758.150,00	245.520,68	13,96	198.087,25	0,00	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	9.792.650,00	10.300.650,00	4.499.696,10	43,68	4.351.224,45	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	
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							65.335,53
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							2.764.865,80
48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							2.770.992,45
48.1 - Orçamento do Exercício							2.770.992,45
48.1 - Restos a Pagar							0,00
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							8.637,23
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE							67.846,11
51 - (+) Ajustes							0,00
51.1 Retenções							0,00
51.2 Conciliação Bancária							0,00
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO							67.846,11



MUNICÍPIO DE JARDIM DO SERIDÓ

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

Bimestre: JULHO-AGOSTO/2017

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2017 Pág.: 1/1

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

ARTUR MARTINS DE AZEVEDO
CONTADOR CRC 009507/O-6

JOSE AMAZAN SILVA
PREFEITO MUNICIPAL