



MUNICÍPIO DE JARDIM DO SERIDÓ
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	1.083.000,00	1.083.000,00	123.027,45	11,35			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	201.000,00	201.000,00	10.023,20	4,98			
1.1.1 - IPTU	135.000,00	135.000,00	7.761,10	5,74			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	66.000,00	66.000,00	2.262,10	3,42			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	204.000,00	204.000,00	13.968,42	6,84			
1.2.1 - ITBI	170.000,00	170.000,00	13.510,14	7,94			
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	34.000,00	34.000,00	458,28	1,34			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	333.000,00	333.000,00	43.667,07	13,11			
1.3.1 - ISS	310.000,00	310.000,00	43.667,07	14,08			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	23.000,00	23.000,00	0,00	0,00			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	345.000,00	345.000,00	55.368,76	16,04			
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	16.066.800,00	16.066.800,00	2.683.690,62	16,70			
2.1 - Cota-Parte FPM	12.550.000,00	12.550.000,00	2.140.833,39	17,05			
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	11.400.000,00	11.400.000,00	2.140.833,39	18,77			
2.2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00			
2.2.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	550.000,00	550.000,00	0,00	0,00			
2.2 - Cota-Parte ICMS	3.000.000,00	3.000.000,00	512.259,09	17,07			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	6.400,00	6.400,00	637,22	9,95			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	5.600,00	5.600,00	476,75	8,51			
2.5 - Cota-Parte ITR	4.800,00	4.800,00	45,25	0,94			
2.6 - Cota-Parte IPVA	500.000,00	500.000,00	29.438,92	5,88			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	17.149.800,00	17.149.800,00	2.806.718,07	16,36			
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	925.000,00	925.000,00	36.508,73	3,94			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	200.000,00	200.000,00	35.820,92	17,91			
5.2 - Transferências do PDDE	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00			
5.2 - Transferências do PNAE	166.000,00	166.000,00	0,00	0,00			
5.4 - Transferências do PNATE	37.000,00	37.000,00	0,00	0,00			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	490.000,00	490.000,00	0,00	0,00			
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	22.000,00	22.000,00	687,81	3,12			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	820.500,00	820.500,00	0,00	0,00			
6.1 - Transferências de Convênios	820.500,00	820.500,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1.745.500,00	1.745.500,00	36.508,73	2,09			
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.983.360,00	2.983.360,00	536.733,76	17,99			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.280.000,00	2.280.000,00	428.166,63	18,77			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	600.000,00	600.000,00	102.451,78	17,07			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	1.280,00	1.280,00	127,44	9,95			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	1.120,00	1.120,00	91,05	8,12			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	960,00	960,00	9,04	0,94			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	100.000,00	100.000,00	5.887,82	5,88			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.759.200,00	5.759.200,00	848.342,05	14,73			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	5.744.200,00	5.744.200,00	847.576,25	14,75			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	15.000,00	15.000,00	765,80	5,10			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	2.760.840,00	2.760.840,00	310.842,49	(3,24)			
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	3.868.320,00	3.982.720,00	773.828,77	19,42	773.828,77	19,42	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	758.320,00	784.820,00	206.098,40	26,26	206.098,40	26,26	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.110.000,00	3.197.900,00	567.730,37	17,75	567.730,37	17,75	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	2.303.680,00	2.327.480,00	156.615,18	6,72	155.364,98	6,67	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	745.000,00	754.200,00	69.622,69	9,23	69.622,69	9,23	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.558.680,00	1.573.280,00	86.992,49	5,52	85.742,29	5,44	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	6.172.000,00	6.310.200,00	930.443,95	14,74	929.193,75	14,72	0,00



MUNICÍPIO DE JARDIM DO SERIDÓ
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)							929.193,75			
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%							91,21			
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11*100)%							18,31			
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							-9,52			
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				1.991.320,00	2.027.020,00	341.354,15	16,84	332.134,43	16,38	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				1.991.320,00	2.027.020,00	341.354,15	16,84	332.134,43	16,38	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				1.503.320,00	1.539.020,00	275.721,09	17,91	275.721,09	17,91	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				488.000,00	488.000,00	65.633,06	13,44	56.413,34	11,56	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL				6.090.680,00	6.193.180,00	846.955,57	13,67	812.859,32	13,12	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				4.668.680,00	4.771.180,00	654.722,86	13,72	653.472,66	13,69	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				1.422.000,00	1.422.000,00	192.232,71	13,51	159.386,66	11,20	0,00
24 - ENSINO MÉDIO				14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR				15.000,00	15.000,00	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				567.000,00	571.000,00	53.643,65	9,39	41.622,20	7,28	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 +26 +27)				8.678.000,00	8.820.200,00	1.241.953,37	14,08	1.186.615,95	13,45	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR			
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							310.842,49			
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)							310.842,49			
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							834.151,26			
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100%) - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							29,71			
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	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				200.000,00	200.000,00	38.750,88	19,37	11.795,28	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				1.395.500,00	1.395.500,00	30.390,01	2,17	16.112,05	0,00	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)				1.595.500,00	1.595.500,00	69.140,89	4,33	27.907,33	0,00	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)				10.273.500,00	10.415.700,00	1.311.094,26	12,58	1.214.523,28	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 - RESTO 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							2.606,12	0,00		
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							847.576,25	0,00		
48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							711.340,29	0,00		
48.1 - Orçamento do Exercício							711.340,29	0,00		
48.1 - Restos a Pagar							0,00	0,00		
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							765,80	0,00		
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE							139.607,88	0,00		
51 - (+) Ajustes							0,00	0,00		
51.1 Retenções							0,00	0,00		
51.2 Conciliação Bancária							0,00	0,00		
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO							139.607,88	0,00		



MUNICIPIO DE JARDIM DO SERIDÓ
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

ARTUR MARTINS DE AZEVEDO
CONTADOR CRC 009507/O-6

JOSE AMAZAN SILVA
PREFEITO MUNICIPAL