



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: 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			
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	1.083.000,00	1.083.000,00	584.545,21	53,97			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	201.000,00	201.000,00	26.919,49	13,39			
1.1.1 - IPTU	135.000,00	135.000,00	18.865,06	13,97			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	66.000,00	66.000,00	8.054,43	12,20			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	204.000,00	204.000,00	56.536,95	27,71			
1.2.1 - ITBI	170.000,00	170.000,00	55.832,91	32,84			
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	34.000,00	34.000,00	704,04	2,07			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	333.000,00	333.000,00	237.914,86	71,45			
1.3.1 - ISS	310.000,00	310.000,00	237.358,51	76,57			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	23.000,00	23.000,00	556,35	2,42			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	345.000,00	345.000,00	263.173,91	76,28			
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 CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	16.066.800,00	16.066.800,00	12.071.512,22	75,13			
2.1 - Cota-Parte FPM	12.550.000,00	12.550.000,00	9.184.272,06	73,18			
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	11.400.000,00	11.400.000,00	8.718.947,72	76,48			
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	465.324,34	84,60			
2.2 - Cota-Parte ICMS	3.000.000,00	3.000.000,00	2.520.736,68	84,02			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	6.400,00	6.400,00	3.186,10	49,78			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	5.600,00	5.600,00	2.230,19	39,82			
2.5 - Cota-Parte ITR	4.800,00	4.800,00	2.542,11	52,96			
2.6 - Cota-Parte IPVA	500.000,00	500.000,00	358.545,08	71,71			
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	12.656.057,43	73,80			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			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	398.095,08	43,04			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	200.000,00	200.000,00	138.078,59	69,04			
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	143.482,80	86,44			
5.4 - Transferências do PNATE	37.000,00	37.000,00	41.652,26	112,57			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	490.000,00	490.000,00	68.904,71	14,06			
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	22.000,00	22.000,00	5.976,72	27,17			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	820.500,00	820.500,00	61.488,00	7,49			
6.1 - Transferências de Convênios	820.500,00	820.500,00	61.488,00	7,49			
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	459.583,08	26,33			
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.983.360,00	2.983.360,00	2.321.082,72	77,80			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.280.000,00	2.280.000,00	1.743.622,71	76,47			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	600.000,00	600.000,00	504.147,15	84,02			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	1.280,00	1.280,00	637,20	49,77			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	1.120,00	1.120,00	441,76	39,46			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	960,00	960,00	508,35	52,92			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	100.000,00	100.000,00	71.725,55	71,73			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.759.200,00	5.759.200,00	3.920.407,21	68,07			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	5.744.200,00	5.744.200,00	3.914.840,66	68,15			
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	5.566,55	37,11			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	2.760.840,00	2.760.840,00	1.593.757,94	(9,65)			
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO 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)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	3.868.320,00	4.336.720,00	3.178.016,12	73,28	3.178.016,12	73,28	59.703,71
13.1 - Com Educação Infantil	758.320,00	1.025.820,00	959.819,58	93,57	959.819,58	93,57	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.110.000,00	3.310.900,00	2.218.196,54	67,00	2.218.196,54	0,00	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	2.303.680,00	2.397.480,00	804.580,97	33,56	744.877,26	31,07	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	745.000,00	754.200,00	323.034,81	42,83	323.034,81	42,83	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.558.680,00	1.643.280,00	481.546,16	29,30	421.842,45	25,67	59.703,71
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	6.172.000,00	6.734.200,00	3.982.597,09	59,14	3.922.893,38	58,25	59.703,71



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: 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)								3.922.893,38
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11)*100%								81,06
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11)*100%								19,00
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%								-0,06
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		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	2.369.020,00	1.622.801,56	68,50	1.611.869,92	68,04	10.931,64	
22.1 - Creche	0,00	2.156.020,00	1.356.068,30	62,90	1.356.068,30	62,90	0,00	
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	1.780.020,00	1.132.854,39	63,64	1.132.854,39	63,64	0,00	
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	376.000,00	223.213,91	59,37	223.213,91	59,37	0,00	
22.2 - Pré-escola	1.991.320,00	363.000,00	266.733,26	73,48	255.801,62	70,47	10.931,64	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.503.320,00	150.000,00	150.000,00	100,00	150.000,00	100,00	0,00	
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	488.000,00	213.000,00	116.733,26	54,80	105.801,62	49,67	10.931,64	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	6.090.680,00	6.931.180,00	4.001.245,49	57,73	3.824.323,74	55,18	176.921,75	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.668.680,00	4.954.180,00	2.699.742,70	54,49	2.640.038,99	53,29	59.703,71	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.422.000,00	1.977.000,00	1.301.502,79	65,83	1.184.284,75	59,90	117.218,04	
24 - ENSINO MÉDIO	14.000,00	24.000,00	11.940,00	49,75	11.940,00	49,75	0,00	
25 - ENSINO SUPERIOR	15.000,00	25.000,00	19.200,00	76,80	19.200,00	76,80	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	698.000,00	362.796,27	51,98	343.961,40	49,28	0,00	
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 +26 +27)	8.678.000,00	9.716.200,00	5.830.334,82	60,01	5.642.481,43	58,07	0,00	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL								VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)								1.593.757,94
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)								1.593.757,94
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))								3.842.435,72
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100%) - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%								30,36
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO 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)		
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	285.000,00	201.986,47	70,87	144.224,29	0,00	57.762,18	
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	2.159.500,00	985.896,44	45,65	882.590,12	40,87	103.306,32	
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	1.595.500,00	2.444.500,00	1.187.882,91	48,59	1.026.814,41	42,01	161.068,50	
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	10.273.500,00	11.793.700,00	6.811.929,96	57,54	6.463.008,07	54,80	348.921,89	
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		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								2.606,12
47 - ( + ) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE								3.914.840,66
48 - ( - ) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE								3.922.348,24
48.1 - Orçamento do Exercício								3.922.348,24
48.1 - Restos a Pagar								0,00
49 - ( + ) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE								5.566,55
50 - ( = ) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE								665,09
51 - ( + ) Ajustes								61.356,05
51.1 Retenções								61.356,05
51.2 Conciliação Bancária								0,00
52 - ( = ) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO								62.021,14



**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: SETEMBRO-OUTUBRO/2018

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

**ARTUR MARTINS DE AZEVEDO**  
CONTADOR CRC 009507/O-6

**JOSE AMAZAN SILVA**  
PREFEITO MUNICIPAL