JATEI

PREFEITURA MUNICIPAL DE JATEI

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Janeiro até Dezembro - 6º Bimestre/2018

Lei 9.394/96 Art. 72 - Anexo 8

7/02/2019

RECEITAS DO ENSINO

Nr.	G1 - RESULTANTE DE IMPOSTOS (CAPUT DO ART. 212 DA CONSTITUIÇÃO)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receltas Realizadas	
				Até o Bimestre (b)	% (c) = (b / a) * 100
1	1- RECEITA DE IMPOSTOS	3.356.000,00	3.356.000,00	2.147.995,35	64,00
2	1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	190.000,00	190.000,00	127.599,99	67,16
3	1.1.1- IPTU	190.000,00	190.000,00	127.599,99	67,16
4	1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
5	1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	500.000,00	500.000,00	570.286,66	114,06
6	1.2.1- ITBI	500.000,00	500.000,00	570.286,66	114,06
7	1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
8	1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.846.000,00	1.846.000,00	911.185,07	49,36
9	1.3.1- ISS	1.846.000,00	1.846.000,00	911.185,07	49,36
10	1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
11	1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	820.000,00	820.000,00	538.923,63	65,72
12	1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	1.5.1- ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
14	1.5.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
15	2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	29.460.000,00	29.460.000,00	29.320.369,24	99,53
16	2.1- Cota-Parte FPM	8.160.000,00	8.160.000,00	8.938.905,34	109,55
17	2.1.1- Parcela referente a CF, art. 159, I, alínea b	8.000.000,00	8.000.000,00	8.938.905,34	111,74
18	2.1.2- Parcela referente a CF, art. 159, I, alínea d	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00
19	2.1.3- Parcela referente a CF, art. 159, I, alínea e	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00
20	2.2- Cota-Parte ICMS	18.500.000,00	18.500.000,00	16.884.909,71	91,27
21	2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	100.000,00	100.000,00	47.841,60	47,84
22	2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	200.000,00	200.000,00	182.962,82	91,48
23	2.5- Cota-Parte ITR	2.000.000,00	2.000.000,00	2.916.352,77	145,82
24	2.6- Cota-Parte IPVA	500.000,00	500.000,00	349.397,00	69,88
25	2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
26	3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	32.816.000,00	32.816.000,00	31.468.364,59	95,89

Nr.	G2 - RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receltas Realizadas	
				Até o Bimestre (b)	% (c) = (b / a) * 100
27	4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
28	5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.030.000,00	1.030.000,00	294.159,24	28,56
29	5.1- Transferências do Salário-Educação	85.000,00	85.000,00	84.333,13	99,22
30	5.2- Transferências Diretas – PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
31	5.3- Transferências Diretas – PNAE	55.000,00	55.000,00	33.402,40	60,73
32	5.4 - Transferências Diretas – PNATE	230.000,00	230.000,00	52.838,70	22,97
33	5.5- Outras Transferências do FNDE	660.000,00	660.000,00	123.585,01	18,73
34	5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
35	6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	435.000,00	435.000,00	145.523,30	33,45
36	6.1- Transferências de Convênios	435.000,00	435.000,00	145.523,30	33,45
37	6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
38	7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
39	8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	226.000,00	226.000,00	96.053,18	42,50
40	9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1.691.000,00	1.691.000,00	535.735,72	31,68

FUNDEB

Nr.	G3 - RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receltas Realizadas	
				Até o Bimestre (b)	% (c) = (b / a) * 100

41	10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	5.860.000,00	5.860.000,00	5.864.073,83	100,07
42	10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.600.000,00	1.600.000,00	1.787.781,06	111,74
43	10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.700.000,00	3.700.000,00	3.376.981,94	91,27
44	10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	20.000,00	20.000,00	9.568,32	47,84
45	10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	40.000,00	40.000,00	36.592,56	91,48
46	10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	400.000,00	400.000,00	583.270,55	145,82
47	10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	100.000,00	100.000,00	69.879,40	69,88
48	11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	2.085.000,00	2.085.000,00	1.468.901,86	70,45
49	11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	2.085.000,00	2.085.000,00	1.468.901,86	70,45
50	11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
51	11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
52	12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	- 3.775.000,00	- 3.775.000,00	- 4.395.171,97	116,43

53	[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	- 4.395.171,97
54	[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	- 4.395.171,97

Nr.	G5 - DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		Inscritas em Restos a Pagar Não Processados (l)
				Até o Bimestre (e)	% (f) = (e / d) * 100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g / d) * 100	
55	13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	1.350.000,00	1.503.602,15	1.460.422,59	97,13	1.460.422,59	97,13	0,00
56	13.1- Com Educação Infantil	645.000,00	743.848,76	724.513,06	97,40	724.513,06	97,40	0,00
57	13.2- Com Ensino Fundamental	705.000,00	759.753,39	735.909,53	96,86	735.909,53	96,86	0,00
58	14- OUTRAS DESPESAS	750.000,00	29.521,87	29.521,87	100,00	29.521,87	100,00	0,00
59	14.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	14.2- Com Ensino Fundamental	750.000,00	29.521,87	29.521,87	100,00	29.521,87	100,00	0,00
61	15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	2.100.000,00	1.533.124,02	1.489.944,46	97,18	1.489.944,46	97,18	0,00

Nr.	G6 - DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB	Valor
62	16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
63	16.1 – FUNDEB 60%	0,00
64	16.2 – FUNDEB 40%	0,00
65	17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	40.696,77
66	17.1 – FUNDEB 60%	40.696,77
67	17.2 – FUNDEB 40%	0,00
68	18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	40.696,77

Nr.	G7 - INDICADORES DO FUNDEB	Valor
69	19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	1.449.247,69
70	19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério $***1 \ (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) \times 100 \ %$	96,65
71	19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100 \ %$	2,01
72	19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2)) \ %$	1,34

Nr.	G8 - CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	Valor
73	20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	40.696,77
74	21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2018 $***2$	40.696,77

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

Nr.	G9 - DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		Inscritas em Restos a Pagar Não Processados (l)
				Até o Bimestre (e)	% (f) = (e / d) * 100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g / d) * 100	
75	22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	3.198.086,46	2.762.181,21	86,37	2.699.320,80	84,40	62.860,41
76	22.1 - Creche	0,00	1.412.433,30	1.189.048,64	84,18	1.156.833,96	81,90	32.214,68
77	22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	451.976,39	474.181,88	104,91	442.047,24	97,80	32.134,64
78	22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	960.456,91	714.866,76	74,43	714.786,72	74,42	80,04
79	22.2 - Pré-escola	0,00	1.785.653,16	1.573.132,57	88,10	1.542.486,84	86,38	30.645,73
80	22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	391.872,37	412.909,15	105,37	382.465,82	97,60	30.443,33
81	22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	1.393.780,79	1.160.223,42	83,24	1.160.021,02	83,23	202,40
82	23- ENSINO FUNDAMENTAL	861.500,00	2.645.557,61	1.949.338,60	73,68	1.949.194,54	73,68	144,06
83	23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	861.500,00	777.275,26	753.431,40	96,93	753.431,40	96,93	0,00

84	23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	1.868.282,35	1.195.907,20	64,01	1.195.763,14	64,00	144,06
85	24- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	25- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87	26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	27- OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
89	28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	861.500,00	5.843.644,07	4.711.519,81	80,64	4.648.515,34	79,55	63.004,47

Nr.	G10 - DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
90	29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	- 4.395.171,97
91	30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
92	32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	40.696,77
93	33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	38.419,26
94	34 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO ***4	0,00
95	35 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45j)	0,00
96	36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30 + 32 + 33 + 34 + 35)***6	- 4.316.055,94
97	37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36)) ***6	9.027.575,75
98	38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % ***6 - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% ***5	28,69

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

Nr.	G11 - OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		Inscritas em Restos a Pagar Não Processados (j)
				Até o Bimestre (e)	% (f) = (e / d) * 100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g / d) * 100	
99	39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	85.000,00	21.521,00	19.136,45	88,92	19.136,45	88,92	0,00
101	41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102	42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.380.000,00	1.002.803,88	994.523,88	99,17	994.523,88	99,17	0,00
103	43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	1.465.000,00	1.024.324,88	1.013.660,33	98,96	1.013.660,33	98,96	0,00
104	44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	4.435.000,00	3.342.065,37	2.992.592,19	89,54	2.992.592,19	89,54	0,00

Nr.	G12 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE REC. DE IMP. VINCULADO AO ENSINO	Saldo Até o Bimestre	Cancelado em 2018 (j)
105	45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	19.701.922,76	0,00
106	45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	19.701.922,76	0,00
107	45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00

Nr.	G13 - CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
108	46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	60.615,80	40.362,95
109	47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.468.901,86	84.333,13
110	48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	1.509.508,17	19.133,45
111	48.1 Orçamento do Exercício	1.489.589,14	19.133,45
112	48.2 Restos a Pagar	19.919,03	0,00
113	49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.982,36	0,00
114	50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	22.991,85	105.562,63
115	51 - (+) AJUSTES	462.833,92	0,00
116	51.1 Retenções	462.833,92	0,00
117	51.2 Conciliação Bancária	0,00	0,00
118	52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	485.825,77	105.562,63

Nota Explicativa

Nota Explicativa