

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 Agosto - 4º Bimestre/2020

Lei 9.394/96 Art. 72 - Anexo 8

30/09/2020

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	4.029.486,00	4.029.486,00	1.758.139,83	43,63
2	1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	261.649,00	261.649,00	6.191,11	2,37
3	1.1.1- IPTU	261.649,00	261.649,00	6.132,34	2,34
4	1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	58,77	5.877,00
5	1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.779.220,00	1.779.220,00	341.463,20	19,19
6	1.2.1- ITBI	1.779.220,00	1.779.220,00	341.463,20	19,19
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	1.360.446,00	1.360.446,00	670.614,29	49,29
9	1.3.1- ISS	1.360.446,00	1.360.446,00	670.614,29	49,29
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	628.171,00	628.171,00	739.871,23	117,78
12	2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	34.008.440,00	34.008.440,00	20.711.388,80	60,90
13	2.1- Cota-Parte FPM	11.513.646,00	11.513.646,00	5.866.372,95	50,95
14	2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	10.467.046,00	10.467.046,00	5.866.372,95	56,05
15	2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	523.300,00	523.300,00	0,00	0,00
16	2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	523.300,00	523.300,00	0,00	0,00
17	2.2- Cota-Parte ICMS	18.878.793,00	18.878.793,00	13.790.000,36	73,04
18	2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	47.096,00	47.096,00	0,00	0,00
19	2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	219.785,00	219.785,00	96.168,70	43,76
20	2.5- Cota-Parte ITR	2.721.160,00	2.721.160,00	616.616,14	22,66
21	2.6- Cota-Parte IPVA	627.960,00	627.960,00	342.230,65	54,50
22	2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
23	3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	38.037.926,00	38.037.926,00	22.469.528,63	59,07

Nr.	G2 - RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receltas Realizadas	
				Até o Bimestre (b)	% (c) = (b / a) * 100
24	4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
25	5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	440.095,00	440.095,00	104.338,82	23,71
26	5.1- Transferências do Salário-Educação	94.194,00	94.194,00	44.912,47	47,68
27	5.2- Transferências Diretas – PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
28	5.3- Transferências Diretas – PNAE	41.864,00	41.864,00	28.889,00	69,01
29	5.4 - Transferências Diretas – PNATE	41.864,00	41.864,00	30.516,27	72,89
30	5.5- Outras Transferências do FNDE	261.650,00	261.650,00	0,00	0,00
31	5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	523,00	523,00	21,08	4,03
32	6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	313.980,00	313.980,00	107.715,24	34,31
33	6.1- Transferências de Convênios	313.980,00	313.980,00	107.715,24	34,31
34	6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
35	7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
36	8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	132.646,00	132.646,00	34.431,85	25,96
37	9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	886.721,00	886.721,00	246.485,91	27,80

FUNDEB

Nr.	G3 - RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receltas Realizadas	
				Até o Bimestre (b)	% (c) = (b / a) * 100
38	10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	6.592.368,00	6.592.368,00	4.142.277,75	62,83
39	10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.093.409,20	2.093.409,20	1.173.274,59	56,05
40	10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.775.758,60	3.775.758,60	2.758.000,07	73,04

41	10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	9.419,20	9.419,20	0,00	0,00
42	10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	43.957,00	43.957,00	19.233,74	43,76
43	10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	544.232,00	544.232,00	123.323,22	22,66
44	10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	125.592,00	125.592,00	68.446,13	54,50
45	11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.872.367,00	1.872.367,00	1.045.773,46	55,85
46	11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	1.872.367,00	1.872.367,00	1.045.773,46	55,85
47	11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
48	11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
49	12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	- 4.720.001,00	- 4.720.001,00	- 3.096.504,29	65,60

50	[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00
51	[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	- 3.096.504,29

Nr.	G5 - DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas	
				Até o Bimestre (e)	% (f) = (e / d) * 100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g / d) * 100
52	13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	1.521.074,00	1.501.074,00	758.745,96	50,55	758.745,96	50,55
53	13.1- Com Educação Infantil	750.500,00	740.500,00	353.975,53	47,80	353.975,53	47,80
54	13.2- Com Ensino Fundamental	770.574,00	760.574,00	404.770,43	53,22	404.770,43	53,22
55	14- OUTRAS DESPESAS	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56	14.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14.2- Com Ensino Fundamental	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	1.551.074,00	1.531.074,00	758.745,96	49,56	758.745,96	49,56

Nr.	G6 - DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB	Valor
59	16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
60	16.1 - FUNDEB 60%	0,00
61	16.2 - FUNDEB 40%	0,00
62	17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
63	17.1 - FUNDEB 60%	0,00
64	17.2 - FUNDEB 40%	0,00
65	18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	0,00

Nr.	G7 - INDICADORES DO FUNDEB	Valor
66	19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	758.745,96
67	19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ***1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	72,55
68	19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	0,00
69	19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %	27,45

Nr.	G8 - CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	Valor
70	20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	22.009,37
71	21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020 ***2	22.009,37

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - 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	
				Até o Bimestre (e)	% (f) = (e / d) * 100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g / d) * 100
72	22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.588.636,00	2.219.405,57	1.370.918,38	61,77	1.349.318,38	60,80
73	22.1 - Creche	750.500,00	740.500,00	353.975,53	47,80	353.975,53	47,80
74	22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	750.500,00	740.500,00	353.975,53	47,80	353.975,53	47,80
75	22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	22.2 - Pré-escola	838.136,00	1.478.905,57	1.016.942,85	68,76	995.342,85	67,30
77	22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	838.136,00	1.478.905,57	1.016.942,85	68,76	995.342,85	67,30
79	23- ENSINO FUNDAMENTAL	2.891.934,00	2.603.934,00	1.044.588,81	40,12	1.043.335,41	40,07
80	23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.120.000,00	1.110.000,00	404.770,43	36,47	404.770,43	36,47
81	23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.771.934,00	1.493.934,00	639.818,38	42,83	638.564,98	42,74
82	24- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83	25- ENSINO SUPERIOR	150.000,00	235.500,00	223.229,76	94,79	223.229,76	94,79

84	26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	27- OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	4.630.570,00	5.058.839,57	2.638.736,95	52,16	2.615.883,55	51,71

Nr.	G10 - DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
87	29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	- 3.096.504,29
88	30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
89	31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	22.009,37
90	32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	120.354,86
91	33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO ***4	0,00
92	34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44j)	0,00
93	35- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)***6	- 2.954.140,06
94	36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35)) ***6	5.346.793,85
95	37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % ***6 - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% ***5	23,80

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

Nr.	G11 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas	
				Até o Bimestre (e)	% (f) = (e / d) * 100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g / d) * 100
96	38 - 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
97	39- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	94.194,00	94.194,00	9.650,00	10,24	9.650,00	10,24
98	40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	520.736,00	570.736,00	100.429,75	17,60	100.429,75	17,60
100	42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+ 39 + 40 + 41)	614.930,00	664.930,00	110.079,75	16,56	110.079,75	16,56
101	43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	5.245.500,00	5.723.769,57	2.748.816,70	48,02	2.725.963,30	47,63

Nr.	G12 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE REC. DE IMP. VINCULADO AO ENSINO	Saldo Até o Bimestre	Cancelado em 2020 (j)
102	44- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	39.744,00	0,00
103	44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	39.744,00	0,00
104	44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00

Nr.	G13 - CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
105	45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	34.813,32	105.356,82
106	46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)	1.045.773,46	44.912,47
107	47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	781.199,91	9.650,00
108	47.1 (-) Orçamento do Exercício	768.395,96	9.650,00
109	47.2 (-) Restos a Pagar	12.803,95	0,00
110	48- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	834,68	0,00
111	49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	300.221,55	140.619,29
112	50- (+) AJUSTES	145.226,49	0,00
113	50.1 (+) Retenções	145.226,49	0,00
114	50.2 (-) Valores a recuperar	0,00	0,00
115	50.3 (+) Outros valores extraorçamentários	0,00	0,00
116	50.4 (+) Conciliação Bancária	0,00	0,00
117	51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	445.448,04	140.619,29

Nota Explicativa

Nota Explicativa
