

MUNICÍPIO DE CONCEIÇÃO DO JACUIPE - BA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE DE 2019 - JANEIRO A FEVEREIRO DE 2019
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO						
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	4.105.000,00	4.105.000,00	1.068.120,63	26,02		
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	370.000,00	370.000,00	58.685,19	15,86		
1.1.1 - IPTU	250.000,00	250.000,00	17.349,36	6,94		
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	120.000,00	120.000,00	41.335,83	34,45		
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	189.000,00	189.000,00	28.773,91	15,22		
1.2.1 - ITBI	150.000,00	150.000,00	28.773,91	19,18		
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	39.000,00	39.000,00				
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.616.000,00	2.616.000,00	850.783,25	32,52		
1.3.1 - ISS	2.500.000,00	2.500.000,00	804.403,03	32,18		
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	116.000,00	116.000,00	46.380,22	39,98		
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	930.000,00	930.000,00	129.878,28	13,97		
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)						
1.5.1 - ITR						
1.5.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR						
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	50.747.000,00	50.747.000,00	9.141.602,62	18,01		
2.1 - Cota-Parte FPM	25.700.000,00	25.700.000,00	1.789.975,64	6,96		
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	25.500.000,00	25.500.000,00	1.789.975,64	7,02		
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	100.000,00	100.000,00				
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	100.000,00	100.000,00				
2.2 - Cota-Parte ICMS	23.000.000,00	23.000.000,00	3.842.290,82	16,71		
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	95.000,00	95.000,00				
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	250.000,00	250.000,00	3.176.242,32	1.270,50		
2.5 - Cota-Parte ITR	2.000,00	2.000,00	170,67	8,53		
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.700.000,00	1.700.000,00	332.923,17	19,58		
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro						
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	54.852.000,00	54.852.000,00	10.209.723,25	18,61		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						
	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
4 - RECEITA DA APLIC. FINANC. OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	21.000,00	21.000,00	7.899,71	37,62		
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.380.000,00	1.380.000,00	164.700,73	11,93		
5.1 - Transferências do Salário-Educação	500.000,00	500.000,00	62.326,01	12,47		
5.2 - Transferências Diretas - PDDE						
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	560.000,00	560.000,00	68.383,60	12,21		
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	310.000,00	310.000,00	33.991,12	10,96		
5.5 - Outras Transferências do FNDE	10.000,00	10.000,00				
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE						
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	467.000,00	467.000,00				
6.1 - Transferências de Convênios	467.000,00	467.000,00				
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios						
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1.868.000,00	1.868.000,00	172.600,44	9,24		
FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	10.109.400,00	10.109.400,00	1.820.890,02	18,01		
10.1 - Cota-Parte FPM Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	5.100.000,00	5.100.000,00	357.995,12	7,02		
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.2)	4.600.000,00	4.600.000,00	768.458,12	16,71		
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	19.000,00	19.000,00				
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	50.000,00	50.000,00	627.818,15	1.255,64		
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	400,00	400,00	34,12	8,53		
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	340.000,00	340.000,00	66.584,51	19,58		
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	12.020.000,00	12.020.000,00	2.078.399,18	17,29		
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	12.000.000,00	12.000.000,00	2.077.675,95	17,31		
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB						
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	20.000,00	20.000,00	723,23	3,62		
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	1.910.600,00	1.910.600,00	257.509,16	13,48		
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB						
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB						
DESPESAS DO FUNDEB						
	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESP EMPENHADAS		DESP LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	10.708.000,00	10.688.000,00	4.325.000,00	40,47	1.017.241,67	9,52
13.1 - Com Educação Infantil						
13.2 - Com Ensino Fundamental	10.708.000,00	10.688.000,00	4.325.000,00	40,47	1.017.241,67	9,52
14 - OUTRAS DESPESAS	5.242.892,75	5.255.730,73	3.000.921,61	57,10	1.024.429,22	19,49
14.1 - Com Educação Infantil	1.609.668,27	1.573.717,19	601.050,31	38,19	185.962,25	11,82
14.2 - Com Ensino Fundamental	3.633.224,48	3.682.013,54	2.399.871,30	65,18	838.466,97	22,77
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	15.950.892,75	15.943.730,73	7.325.921,61	45,95	2.041.670,89	12,81
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB						VALOR
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB						
16.1 - FUNDEB 60%						
16.2 - FUNDEB 40%						
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						
17.1 - FUNDEB 60%						
17.2 - FUNDEB 40%						
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						

MUNICÍPIO DE CONCEIÇÃO DO JACUIPE - BA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE DE 2019 - JANEIRO A FEVEREIRO DE 2019
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	2.041.670,89
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100%	48,94
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100%	49,29
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%	1,77

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2018 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	1.885,06
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2019	18,88

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESP EMPENHADAS		DESP LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	2.592.877,31	2.429.302,14	877.724,41	36,13	337.560,68	13,90
22.1 - Creche	957.697,53	897.279,88	324.193,71	36,13	124.680,42	13,90
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	594.542,33	581.263,54	222.002,18	38,19	68.686,47	11,82
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	363.155,20	316.016,34	102.191,53	32,34	55.993,95	17,72
22.2 - Pré-escola	1.635.179,78	1.532.022,26	553.530,70	36,13	212.880,26	13,90
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.015.125,93	992.453,64	379.048,13	38,19	117.275,78	11,82
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	620.053,85	539.568,62	174.482,57	32,34	95.604,48	17,72
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	18.134.514,22	17.697.521,76	7.980.247,12	45,09	2.507.921,18	14,17
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	14.341.224,48	14.370.013,54	6.724.871,30	46,80	1.855.708,64	12,91
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.793.289,74	3.327.508,22	1.255.375,82	37,73	652.212,54	19,60
24 - ENSINO MÉDIO						
25 - ENSINO SUPERIOR	206.000,00	206.000,00				
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
27 - OUTRAS						
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	20.933.391,53	20.332.823,90	8.857.971,53	43,56	2.845.481,86	13,99

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	257.509,16
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	
34 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	
35 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)	
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 32 + 33 + 34 + 35)	257.509,16

37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23) - (36)	2.587.972,70
---	---------------------

38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	25,35
--	--------------

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESP EMPENHADAS		DESP LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO						
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO						
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.467.608,47	4.068.176,10	1.779.036,23	43,73	1.204.245,52	29,60
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	3.467.608,47	4.068.176,10	1.779.036,23	43,73	1.204.245,52	29,60
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	24.401.000,00	24.401.000,00	10.637.007,76	43,59	4.049.727,38	16,60

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2019 (j)
45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	33.282,81	
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	31.397,75	
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	1.885,06	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018		
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.077.675,95	62.326,01
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	4.129.081,26	
48.1 - Orçamento do Exercício	2.222.546,60	
48.2 - Restos a Pagar	1.906.534,66	
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	723,23	
50 - (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	(2.050.682,08)	62.326,01
51 - (+) Ajustes	2.050.682,08	(62.326,01)
51.1 - Retenções		
51.2 - Conciliação Bancária	2.050.682,08	(62.326,01)
52 - (-) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO		

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretária Municipal De Administração E Finanças, Emissão: 29/03/2019 , às 09:44:43

