



Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo 8

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	1.146.773,00	1.146.773,00	847.025,36	73,86			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	9.861,00	9.861,00	31.170,76	316,10			
1.1.1 - IPTU	5.218,00	5.218,00	15.185,47	291,01			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	4.643,00	4.643,00	15.985,29	344,28			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	13.316,00	13.316,00	8.144,32	61,16			
1.2.1 - ITBI	13.316,00	13.316,00	8.144,32	61,16			
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	968.000,00	968.000,00	738.841,40	76,33			
1.3.1 - ISS	968.000,00	968.000,00	738.841,40	76,33			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	155.596,00	155.596,00	68.868,88	44,26			
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS	12.223.328,00	12.223.328,00	12.073.285,81	98,77			
2.1 - Cota-Parte FPM	9.662.271,00	9.662.271,00	9.418.026,53	97,47			
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	8.918.433,00	8.918.433,00	8.659.224,56	97,09			
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	366.110,00	366.110,00	386.541,43	105,58			
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	377.728,00	377.728,00	372.260,54	98,55			
2.2 - Cota-Parte ICMS	2.390.405,00	2.390.405,00	2.478.459,29	103,68			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	649,00	649,00	0,00	0,00			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	2.760,00	2.760,00	2.121,86	76,88			
2.5 - Cota-Parte ITR	863,00	863,00	827,36	95,83			
2.6 - Cota-Parte IPVA	166.380,00	166.380,00	173.850,77	104,49			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	13.370.101,00	13.370.101,00	12.920.311,17	96,64			
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	694.803,00	694.803,00	733.316,09	105,54			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	199.041,00	199.041,00	212.708,49	106,87			
5.2 - Transferências do PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.3 - Transferências do PNAE	143.029,00	143.029,00	165.174,00	115,48			
5.4 - Transferências do PNATE	159.008,00	159.008,00	153.168,42	96,33			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	193.725,00	193.725,00	202.265,18	104,41			
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	315.431,00	315.431,00	904.472,38	286,74			
6.1 - Transferências de Convênios	315.431,00	315.431,00	904.472,38	286,74			
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)	1.010.234,00	1.010.234,00	1.637.788,47	162,12			
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.293.171,00	2.293.171,00	2.262.693,11	98,67			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.783.687,00	1.783.687,00	1.751.756,95	98,21			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	478.081,00	478.081,00	475.780,27	99,52			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	2.598,00	2.598,00	0,00	0,00			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	552,00	552,00	422,88	76,63			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	173,00	173,00	163,08	94,22			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	33.276,00	33.276,00	34.569,93	103,89			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.020.024,00	5.020.024,00	5.546.045,09	110,48			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.999.179,00	4.999.179,00	5.538.338,62	110,78			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	20.845,00	20.845,00	7.706,47	36,97			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	2.706.008,00	2.706.008,00	3.275.645,51	12,11			
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)	INSC. EM RESTOS A PAGAR(I)
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	2.989.152,00	3.377.057,00	3.363.008,03	99,58	3.363.008,03	99,58	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	622.200,00	798.000,00	793.732,91	99,47	793.732,91	99,47	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	2.366.952,00	2.579.057,00	2.569.275,12	99,62	2.569.275,12	99,62	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	2.030.872,00	2.249.554,32	2.176.565,42	96,76	2.176.565,42	96,76	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	243.000,00	13.540,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.787.872,00	2.236.013,99	2.176.565,42	97,34	2.176.565,42	97,34	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	5.020.024,00	5.626.611,32	5.539.573,45	98,45	5.539.573,45	98,45	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAJÁ

Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Bimestre: NOVEMBRO-DEZEMBRO/2019

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2019 Pág.: 2/3

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo 8

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)							0,00			
19.1 - Máximo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%							60,63			
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.2))/(11*100)%							39,24			
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							0,13			
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 Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	INSC. EM RESTOS A PAGAR(I)
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL				1.016.131,00	823.263,42	797.544,91	96,88	797.544,91	96,88	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				1.016.131,00	823.263,42	797.544,91	96,88	797.544,91	96,88	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				865.200,00	811.540,33	793.732,91	97,81	793.732,91	97,81	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				150.931,00	11.723,09	3.812,00	32,52	3.812,00	32,52	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL				5.053.898,00	6.028.337,91	5.847.588,86	97,00	5.834.470,94	96,78	13.117,92
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				4.154.824,00	4.815.070,99	4.745.840,54	98,56	4.745.840,54	98,56	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				899.074,00	1.213.266,92	1.101.748,32	90,81	1.088.630,40	89,73	13.117,92
24 - ENSINO MÉDIO				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR				40.000,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 +26 +27)				6.110.029,00	6.851.601,33	6.645.133,77	96,99	6.632.015,85	96,80	13.117,92
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR			
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							3.275.645,51			
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							0,00			
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							0,00			
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS							0,00			
33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM A DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							0,00			
34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44 j)							0,00			
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)							3.275.645,51			
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))							3.369.488,26			
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							26,07			
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO				DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	INSC. EM RESTOS A PAGAR(I)
38 - 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
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO				199.041,00	160.601,00	140.274,70	87,34	140.274,70	0,00	0,00
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				961.193,00	932.683,52	918.243,53	98,45	918.243,53	0,00	0,00
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)				1.160.234,00	1.093.284,52	1.058.518,23	96,82	1.058.518,23	0,00	0,00
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 42)				7.270.263,00	7.944.885,85	7.703.652,00	96,96	7.690.534,08	0,00	13.117,92
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO						SALDO ATÉ BIMESTRE		CANCELADO EM 2019 (J)		
44 - RESTOR A PAGAR DE DESPESAS COM MDE						0,00		0,00		
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino						0,00		0,00		
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB						0,00		0,00		
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA							VALOR			
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR							FUNDEB (h)	SAL. EDUCAÇÃO		
46 - ( + ) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							37.260,78	1.371,68		
47 - ( - ) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							5.595.218,44	213.442,10		
47.1 (-) Orçamento do Exercício							5.638.851,27	137.583,70		
47.2 (-) Restos a Pagar							5.638.851,27	137.583,70		
48 - ( + ) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							0,00	0,00		
49 - ( = ) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE							7.706,47	0,00		
50 - ( + ) Ajustes							1.334,42	77.230,08		
50.1 (+) Retenções							(747,66)	0,00		
50.2 (-) Valores a recuperar							0,00	0,00		
50.3 (+) Outros valores extraorçamentários							0,00	0,00		
50.4 (+) Conciliação Bancária							(747,66)	0,00		
51 - ( = ) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO							586,76	77.230,08		



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAJÁ

Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas  
com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Bimestre: NOVEMBRO-DEZEMBRO/2019

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2019 Pág.: 3/3

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo 8

**ALAOR FERREIRA PESSOA NETO**  
PREFEITO MUNICIPAL DE ITAJÁ

**FRANCISCO EDVALDO VIEIRA DE MEDEIROS**  
Controlador

**MARIA DA SALETE BARACHO**  
CONTADORA