

MUNICÍPIO DE BARRA DO JACARÉ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAIO A JUNHO DE 2015

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo X

Página: 1 / 3

RECEITAS DE ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Caput do art. 212 da constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		% (c)=(b/a)
			No bimestre	Até bimestre (b)	
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	213.399,00	219.293,83	43.850,26	101.287,75	46,19
1.1 - Receitas resultantes do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	50.244,00	50.244,00	25.946,89	37.972,04	75,58
1.1.1 - IPTU	50.244,00	50.244,00	24.168,56	34.408,85	68,48
1.1.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IPTU	0,00	0,00	2,53	31,68	0,00
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	0,00	0,00	1.412,89	2.909,08	0,00
1.1.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	0,00	0,00	362,91	622,43	0,00
1.1.5 - (-) Deduções da receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão inter vivos - ITBI	50.500,00	53.187,47	6.847,04	28.544,81	53,67
1.2.1 - ITBI	50.500,00	53.187,47	6.847,04	28.544,81	53,67
1.2.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 - Dívida ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 - (-) Deduções da receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	54.106,00	57.313,36	10.638,53	33.614,63	58,65
1.3.1 - Imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	54.106,00	57.313,36	10.555,12	33.042,11	57,65
1.3.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	5,13	0,00
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	0,00	0,00	77,97	543,34	0,00
1.3.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS	0,00	0,00	5,44	24,05	0,00
1.3.5 - (-) Deduções da receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	58.549,00	58.549,00	417,80	1.156,27	1,97
1.4.1 - IRRF	58.549,00	58.549,00	417,80	1.156,27	1,97
1.4.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3 - Dívida ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 - (-) Deduções da receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3 - Dívida ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.5 - (-) Deduções da receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONTITUCIONAIS E LEGAIS	11.884.000,00	12.132.124,28	2.002.321,96	5.841.866,33	48,15
2.1 - Cota-parte FPM	8.049.000,00	8.254.228,92	1.374.358,79	4.031.457,27	48,84
2.1.1 - Parcela referenda à CF. art. 159, I, alínea 'b'	8.049.000,00	8.254.228,92	1.374.358,79	4.031.457,27	48,84
2.1.2 - Parcela referenda à CF. art. 159, I, alínea 'd'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota-parte ICMS	3.600.000,00	3.600.000,00	567.931,31	1.631.036,31	45,31
2.3 - ICMS-Desoneração - LC. nº 87/1996	50.000,00	50.000,00	4.497,44	13.492,33	26,98
2.4 - Cota-parte IPI-Exportação	55.000,00	56.021,16	8.551,30	26.270,99	46,89
2.5 - Cota-parte ITR	8.000,00	8.000,00	119,38	1.349,26	16,87
2.6 - Cota-parte IPVA	122.000,00	163.874,20	46.863,74	138.260,17	84,37
2.7 - Cota-parte IOF-Ouro (100 %)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1+2)	12.097.399,00	12.351.418,11	2.046.172,22	5.943.154,08	48,12

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		% (c)=(b/a)
			No bimestre	Até bimestre (b)	
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS VINCULADOS AO ENSINO	5.000,00	5.000,00	893,95	2.150,85	43,02
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	148.240,00	1.169.584,23	24.770,39	278.249,37	23,79
5.1 - Transferências do salário-educação	67.500,00	67.500,00	13.214,01	50.164,90	74,32
5.2 - Outras transferências do FNDE	77.740,00	1.099.084,23	10.013,11	224.201,19	20,40
5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	3.000,00	3.000,00	1.543,27	3.883,28	129,44
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	199.806,62	199.806,62	1.412,45	20.829,15	10,42
6.1 - Transferências de convênios	199.306,62	199.306,62	0,00	17.187,63	8,62
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	500,00	500,00	1.412,45	3.641,52	728,30
7 - RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	378.046,62	1.399.390,85	27.076,79	301.229,37	21,53

MUNICÍPIO DE BARRA DO JACARÉ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAIO A JUNHO DE 2015

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo X

Página: 2 / 3

FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		% (c)=(b/a)
			No bimestre	Até bimestre (b)	
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.371.840,00	2.371.840,00	400.463,66	1.168.371,67	49,26
10.1 - Cota-parte FPM destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	1.605.000,00	1.605.000,00	274.871,69	806.291,28	50,24
10.2 - Cota-parte ICMS destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	720.000,00	720.000,00	113.586,49	326.206,87	45,31
10.3 - ICMS-Desoneração destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	9.950,00	9.950,00	899,48	2.698,45	27,12
10.4 - Cota-parte IPI-Exportação destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	10.972,00	10.972,00	1.710,27	5.254,18	47,89
10.5 - Cota-parte ITR destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)	1.590,00	1.590,00	23,87	269,81	16,97
10.6 - Cota-parte IPVA destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	24.328,00	24.328,00	9.371,86	27.651,08	113,66
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	902.500,00	902.500,00	130.165,42	495.249,24	54,88
11.1 - Transferências de recursos do FUNDEB	896.000,00	896.000,00	129.377,95	491.731,36	54,88
11.2 - Complementação da união ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do FUNDEB	6.500,00	6.500,00	787,47	3.517,88	54,12
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) = DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	(1.475.840,00)	(1.475.840,00)	(271.085,71)	(676.640,31)	45,85

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)=(e/d)
			No bimestre	Até bimestre (e)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	541.600,00	541.600,00	75.252,36	356.096,65	65,75
13.1 - Com educação infantil	79.600,00	79.600,00	15.486,39	74.426,12	93,50
13.2 - Com ensino fundamental	462.000,00	462.000,00	59.765,97	281.670,53	60,97
14 - OUTRAS DESPESAS	360.900,00	360.900,00	22.505,54	116.387,68	32,25
14.1 - Com educação infantil	63.500,00	63.500,00	5.046,90	26.916,77	42,39
14.2 - Com ensino fundamental	297.400,00	297.400,00	17.458,64	89.470,91	30,08
15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14)	902.500,00	902.500,00	97.757,90	472.484,33	52,35

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	Valor
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB	5.957,63
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)	5.957,63
19 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL ((13-18) / (11) X 100)%	70,70

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	24.561,14
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DO EXERCÍCIO	24.561,14

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB					
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		% (c)=(b/a)
			No bimestre	Até bimestre (b)	
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% DE 3)	3.024.349,75	3.087.854,53	511.543,06	1.485.788,52	48,12

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)=(e/d)
			No bimestre	Até bimestre (e)	
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	464.828,00	482.828,00	90.671,85	245.140,08	50,77
23.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	143.100,00	143.100,00	20.533,29	101.342,89	70,82
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	321.728,00	339.728,00	70.138,56	143.797,19	42,33
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.492.770,00	1.616.770,00	269.266,77	785.632,34	48,59
24.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	759.400,00	759.400,00	77.224,61	371.141,44	48,87
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	733.370,00	857.370,00	192.042,16	414.490,90	48,34
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	100.000,00	110.000,00	29.173,60	77.324,16	70,29
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	19.700,00	19.700,00	346,64	742,78	3,77
28 - OUTRAS	28.307,00	28.307,00	0,00	0,00	0,00
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	2.105.605,00	2.257.605,00	389.458,86	1.108.839,36	49,12

MUNICÍPIO DE BARRA DO JACARÉ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAIO A JUNHO DE 2015

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo X

Página: 3 / 3

DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	(676.640,31)
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)	3.517,88
33 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO ACRÉSCIMO E DA COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO ANTERIOR	24.561,14
34 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	74.989,42
35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
36 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RAP INSCRITOS COM DISP. FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	171,27
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	(573.400,60)
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23+24-37)	1.604.173,02
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE (38/3) X 100 %	26,99

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)=(e/d)
			No bimestre	Até bimestre (e)	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM APL FINAN DE OUTROS RECURSOS DE IMP VINC AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	70.500,00	140.753,34	11.749,58	14.521,59	10,32
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	133.240,00	1.154.584,23	2.861,03	6.309,29	0,55
44 - TOTAL OUTRAS DESP CUSTEADAS COM REC ADICIONAIS PARA FINAN DO ENSINO	203.740,00	1.295.337,57	14.610,61	20.830,88	1,61
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	2.309.345,00	3.552.942,57	404.069,47	1.129.670,24	31,80

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ BIMESTRE	CANCELADOS EM 2015 (g)
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	(106,02)	171,27

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	Valor
47 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31/12/2014	29.268,78
48 - (+) INGRESSOS DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	491.731,36
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	471.037,96
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	3.517,88
51 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	53.480,06