

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
SETEMBRO A OUTUBRO 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	29.212,67	235.119,70	107,22
1.1 - Receitas resultantes do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	50.244,00	50.244,00	2.010,33	51.174,51	101,85
1.1.1 - IPTU	50.244,00	50.244,00	1.447,17	44.840,95	89,25
1.1.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IPTU	0,00	0,00	14,76	70,37	0,00
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	0,00	0,00	453,23	5.131,82	0,00
1.1.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	0,00	0,00	95,17	1.131,37	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	7.381,20	44.941,74	84,50
1.2.1 - ITBI	50.500,00	53.187,47	7.381,20	44.941,74	84,50
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	19.204,85	90.399,60	157,73
1.3.1 - Imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	54.106,00	57.313,36	18.990,14	89.534,64	156,22
1.3.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ISS	0,00	0,00	3,90	26,68	0,00
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	0,00	0,00	107,00	677,57	0,00
1.3.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS	0,00	0,00	103,81	160,71	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	616,29	48.603,85	83,01
1.4.1 - IRRF	58.549,00	58.549,00	616,29	48.603,85	83,01
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	1.693.632,41	9.098.239,28	74,99
2.1 - Cota-parte FPM	8.049.000,00	8.254.228,92	987.170,37	6.045.898,94	73,25
2.1.1 - Parcela referenda à CF. art. 159, I, alínea 'b'	8.049.000,00	8.254.228,92	987.170,37	6.045.898,94	73,25
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	664.061,09	2.803.802,93	77,88
2.3 - ICMS-Desoneração - LC. nº 87/1996	50.000,00	50.000,00	4.497,44	22.487,21	44,97
2.4 - Cota-parte IPI-Exportação	55.000,00	56.021,16	8.806,94	43.009,89	76,77
2.5 - Cota-parte ITR	8.000,00	8.000,00	16.497,08	18.171,04	227,14
2.6 - Cota-parte IPVA	122.000,00	163.874,20	12.599,49	164.869,27	100,61
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	1.722.845,08	9.333.358,98	75,57

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	707,56	3.767,78	75,36
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	148.240,00	1.169.584,23	23.519,52	326.017,40	27,87
5.1 - Transferências do salário-educação	67.500,00	67.500,00	13.446,44	77.014,55	114,10
5.2 - Outras transferências do FNDE	77.740,00	1.099.084,23	8.998,76	242.192,71	22,04
5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	3.000,00	3.000,00	1.074,32	6.810,14	227,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	199.806,62	199.806,62	24.858,48	67.881,03	33,97
6.1 - Transferências de convênios	199.306,62	199.306,62	22.916,84	51.562,91	25,87
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	500,00	500,00	1.941,64	16.318,12	3.263,62
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	49.085,56	397.666,21	28,42

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
SETEMBRO A OUTUBRO 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	338.726,39	1.819.646,17	76,72
10.1 - Cota-parte FPM destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	1.605.000,00	1.605.000,00	197.434,01	1.209.179,50	75,34
10.2 - Cota-parte ICMS destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	720.000,00	720.000,00	132.812,20	560.760,20	77,88
10.3 - ICMS-Desoneração destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	9.950,00	9.950,00	899,48	4.497,41	45,20
10.4 - Cota-parte IPI-Exportação destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	10.972,00	10.972,00	1.761,40	8.601,97	78,40
10.5 - Cota-parte ITR destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)	1.590,00	1.590,00	3.299,39	3.634,14	228,56
10.6 - Cota-parte IPVA destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	24.328,00	24.328,00	2.519,91	32.972,95	135,53
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	902.500,00	1.034.164,72	208.498,88	843.830,79	81,47
11.1 - Transferências de recursos do FUNDEB	896.000,00	1.027.664,72	207.147,44	837.191,45	81,47
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	1.351,44	6.639,34	102,14
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	(1.475.840,00)	(1.344.175,28)	(131.578,95)	(982.454,72)	73,09

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	679.222,35	15.553,85	529.171,97	77,91
13.1 - Com educação infantil	79.600,00	211.264,72	15.553,85	93.355,21	44,19
13.2 - Com ensino fundamental	462.000,00	467.957,63	0,00	435.816,76	93,13
14 - OUTRAS DESPESAS	360.900,00	379.503,51	154.553,96	288.231,49	75,95
14.1 - Com educação infantil	63.500,00	63.500,00	0,00	44.206,62	69,62
14.2 - Com ensino fundamental	297.400,00	316.003,51	154.553,96	244.024,87	77,22
15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14)	902.500,00	1.058.725,86	170.107,81	817.403,46	77,21

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)%	62,00

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	430.711,27	2.333.339,74	75,57

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	631.492,72	79.671,91	413.913,13	65,55
23.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	143.100,00	274.764,72	15.553,85	137.561,83	50,07
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	321.728,00	356.728,00	64.118,06	276.351,30	77,47
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.492.770,00	1.880.583,06	273.115,79	1.352.600,95	71,92
24.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	759.400,00	783.961,14	154.553,96	679.841,63	86,72
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	733.370,00	1.096.621,92	118.561,83	672.759,32	61,35
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	100.000,00	129.950,00	21.627,96	117.318,11	90,28
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	19.700,00	6.650,00	313,87	2.595,31	39,03
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	2.676.982,78	374.729,53	1.886.427,50	70,47

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
SETEMBRO A OUTUBRO 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)	(982.454,72)
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)	6.639,34
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)	(876.093,55)
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23+24-37)	2.642.607,63
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE (38/3) X 100 %	28,31

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	59.357,40	101.588,76	72,18
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	1.177.897,79	68.755,93	250.404,35	21,26
44 - TOTAL OUTRAS DESP CUSTEADAS COM REC ADICIONAIS PARA FINAN DO ENSINO	203.740,00	1.318.651,13	128.113,33	351.993,11	26,69
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	2.309.345,00	3.995.633,91	502.842,86	2.238.420,61	56,02

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	837.191,45
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	799.193,94
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	6.639,34
51 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	73.905,63