

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
NOVEMBRO A DEZEMBRO 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	69.544,53	304.664,23	138,93
1.1 - Receitas resultantes do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	50.244,00	50.244,00	1.240,89	52.415,40	104,32
1.1.1 - IPTU	50.244,00	50.244,00	686,85	45.527,80	90,61
1.1.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IPTU	0,00	0,00	23,31	93,68	0,00
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	0,00	0,00	352,22	5.484,04	0,00
1.1.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	0,00	0,00	178,51	1.309,88	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	20.925,17	65.866,91	123,84
1.2.1 - ITBI	50.500,00	53.187,47	20.849,76	65.791,50	123,70
1.2.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ITBI	0,00	0,00	75,41	75,41	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	8.196,46	98.596,06	172,03
1.3.1 - Imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	54.106,00	57.313,36	8.195,58	97.730,22	170,52
1.3.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ISS	0,00	0,00	0,88	27,56	0,00
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	39.182,01	87.785,86	149,94
1.4.1 - IRRF	58.549,00	58.549,00	39.182,01	87.785,86	149,94
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	12.594.193,00	2.268.448,95	11.366.688,23	90,25
2.1 - Cota-parte FPM	8.049.000,00	8.716.297,64	1.596.553,34	7.642.452,28	87,68
2.1.1 - Parcela referenda à CF. art. 159, I, alínea 'b'	8.049.000,00	8.315.288,92	1.275.544,62	7.321.443,56	88,05
2.1.2 - Parcela referenda à CF. art. 159, I, alínea 'd'	0,00	401.008,72	321.008,72	321.008,72	80,05
2.2 - Cota-parte ICMS	3.600.000,00	3.600.000,00	646.739,77	3.450.542,70	95,85
2.3 - ICMS-Desoneração - LC. nº 87/1996	50.000,00	50.000,00	4.497,44	26.984,65	53,97
2.4 - Cota-parte IPI-Exportação	55.000,00	56.021,16	8.563,83	51.573,72	92,06
2.5 - Cota-parte ITR	8.000,00	8.000,00	2.907,33	21.078,37	263,48
2.6 - Cota-parte IPVA	122.000,00	163.874,20	9.187,24	174.056,51	106,21
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	12.813.486,83	2.337.993,48	11.671.352,46	91,09

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	416,46	4.184,24	83,68
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	148.240,00	1.169.584,23	18.337,02	344.354,42	29,44
5.1 - Transferências do salário-educação	67.500,00	67.500,00	13.095,71	90.110,26	133,50
5.2 - Outras transferências do FNDE	77.740,00	1.099.084,23	4.499,38	246.692,09	22,45
5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	3.000,00	3.000,00	741,93	7.552,07	251,74
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	199.806,62	200.306,62	12.614,84	80.495,87	40,19
6.1 - Transferências de convênios	199.306,62	199.306,62	11.458,44	63.021,35	31,62
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	500,00	1.000,00	1.156,40	17.474,52	1.747,45
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	1.399.890,85	31.368,32	429.034,53	30,65

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
NOVEMBRO A DEZEMBRO 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	389.488,10	2.209.134,27	93,14
10.1 - Cota-parte FPM destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	1.605.000,00	1.605.000,00	255.108,88	1.464.288,38	91,23
10.2 - Cota-parte ICMS destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	720.000,00	720.000,00	129.348,03	690.108,23	95,85
10.3 - ICMS-Desoneração destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	9.950,00	9.950,00	899,48	5.396,89	54,24
10.4 - Cota-parte IPI-Exportação destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	10.972,00	10.972,00	1.712,77	10.314,74	94,01
10.5 - Cota-parte ITR destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)	1.590,00	1.590,00	581,46	4.215,60	265,13
10.6 - Cota-parte IPVA destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	24.328,00	24.328,00	1.837,48	34.810,43	143,09
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	902.500,00	1.034.164,72	72.715,02	916.545,81	88,45
11.1 - Transferências de recursos do FUNDEB	896.000,00	1.027.664,72	71.795,39	908.986,84	88,45
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	919,63	7.558,97	116,29
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	(1.475.840,00)	(1.344.175,28)	(317.692,71)	(1.300.147,43)	96,72

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS			
			LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTO A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	% (g)=((e+f)/d) x100
			No bimestre	Até bimestre (e)		
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	541.600,00	679.222,35	44.184,34	573.356,31	0,00	84,41
13.1 - Com educação infantil	79.600,00	211.264,72	44.184,34	137.539,55	0,00	65,10
13.2 - Com ensino fundamental	462.000,00	467.957,63	0,00	435.816,76	0,00	93,13
14 - OUTRAS DESPESAS	360.900,00	379.503,51	69.391,11	357.622,60	0,00	94,23
14.1 - Com educação infantil	63.500,00	63.500,00	0,00	44.206,62	0,00	69,62
14.2 - Com ensino fundamental	297.400,00	316.003,51	69.391,11	313.415,98	0,00	99,18
15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14)	902.500,00	1.058.725,86	113.575,45	930.978,91		87,93

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)%	61,91

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	3.203.371,71	584.498,37	2.917.838,12	91,09

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS			
			LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTO A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	% (g)=((e+f)/d) x100
			No bimestre	Até bimestre (e)		
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	464.828,00	676.942,72	110.231,33	524.144,46	0,00	77,43
23.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	143.100,00	274.764,72	44.184,34	181.746,17	0,00	66,15
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	321.728,00	402.178,00	66.046,99	342.398,29	0,00	85,14
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.492.770,00	1.955.183,06	365.841,57	1.718.442,52	89,48	87,90
24.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	759.400,00	783.961,14	69.391,11	749.232,74	0,00	95,57
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	733.370,00	1.171.221,92	296.450,46	969.209,78	89,48	82,76
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	100.000,00	140.950,00	21.990,99	139.309,10	0,00	98,84
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	19.700,00	6.650,00	250,76	2.846,07	0,00	42,80

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
NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2015

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo X

Página: 3 / 3

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS			
			LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTO A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	% (g)=((e+f)/d) x100
			No bimestre	Até bimestre (e)		
28 - OUTRAS	28.307,00	28.307,00	0,00	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	2.808.032,78	498.314,65		2.384.831,63	84,93

DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	(1.300.147,43)
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)	7.558,97
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	396,34
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	(1.192.641,56)
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23+24-37)	3.435.318,02
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE (38/3) X 100 %	29,43

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS			
			LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTO A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	% (g)=((e+f)/d) x100
			No bimestre	Até bimestre (e)		
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM APL FINAN DE OUTROS RECURSOS DE IMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-	70.500,00	140.753,34	20.893,36	122.482,12	0,00	87,02
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO	133.240,00	1.182.854,65	58.612,83	309.017,18	711.063,51	86,24
44 - TOTAL OUTRAS DESP CUSTEADAS COM REC ADICIONAIS PARA FINAN DO	203.740,00	1.323.607,99	79.506,19		1.142.562,81	86,32
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	2.309.345,00	4.131.640,77	577.820,84		3.527.394,44	85,38

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	(331,09)	396,34

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	908.986,84
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	925.965,02
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	7.558,97
51 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	19.849,57