

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
JANEIRO A FEVEREIRO DE 2014

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	221.300,00	221.300,00	13.064,02	13.064,02	5,90
1.1 - Receitas resultantes do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	62.500,00	62.500,00	1.524,83	1.524,83	2,44
1.1.1 - IPTU	46.500,00	46.500,00	1.147,77	1.147,77	2,47
1.1.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IPTU	6.000,00	6.000,00	319,64	319,64	5,33
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	8.000,00	8.000,00	57,42	57,42	0,72
1.1.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	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	50.000,00	50.000,00	1.920,00	1.920,00	3,84
1.2.1 - ITBI	50.000,00	50.000,00	1.920,00	1.920,00	3,84
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	55.000,00	55.000,00	9.238,93	9.238,93	16,80
1.3.1 - Imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	51.000,00	51.000,00	9.225,43	9.225,43	18,09
1.3.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ISS	500,00	500,00	13,50	13,50	2,70
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	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	0,00	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	53.800,00	53.800,00	380,26	380,26	0,71
1.4.1 - IRRF	53.800,00	53.800,00	380,26	380,26	0,71
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	10.398.500,00	10.398.500,00	2.057.058,92	2.057.058,92	19,78
2.1 - Cota-parte FPM	7.230.000,00	7.230.000,00	1.521.365,86	1.521.365,86	21,04
2.1.1 - Parcela referenda à CF. art. 159, I, alínea 'b'	7.230.000,00	7.230.000,00	1.521.365,86	1.521.365,86	21,04
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	2.960.000,00	2.960.000,00	474.821,70	474.821,70	16,04
2.3 - ICMS-Desoneração - LC. nº 87/1996	45.000,00	45.000,00	4.599,86	4.599,86	10,22
2.4 - Cota-parte IPI-Exportação	45.000,00	45.000,00	8.368,88	8.368,88	18,60
2.5 - Cota-parte ITR	5.000,00	5.000,00	517,75	517,75	10,36
2.6 - Cota-parte IPVA	113.500,00	113.500,00	47.384,87	47.384,87	41,75
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)	10.619.800,00	10.619.800,00	2.070.122,94	2.070.122,94	19,49

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	6.500,00	6.500,00	887,73	887,73	13,66
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	136.500,00	136.500,00	35.603,00	35.603,00	26,08
5.1 - Transferências do salário-educação	63.000,00	63.000,00	11.943,36	11.943,36	18,96
5.2 - Outras transferências do FNDE	69.000,00	69.000,00	23.334,56	23.334,56	33,82
5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	4.500,00	4.500,00	325,08	325,08	7,22
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	57.500,00	57.500,00	5.862,11	5.862,11	10,19
6.1 - Transferências de convênios	54.500,00	54.500,00	5.729,22	5.729,22	10,51
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	3.000,00	3.000,00	132,89	132,89	4,43
7 - RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	200.500,00	200.500,00	42.352,84	42.352,84	21,12

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
JANEIRO A FEVEREIRO DE 2014

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	2.043.000,00	2.043.000,00	411.411,77	411.411,77	20,14
10.1 - Cota-parte FPM destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	1.421.000,00	1.421.000,00	304.273,11	304.273,11	21,41
10.2 - Cota-parte ICMS destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	580.300,00	580.300,00	94.964,31	94.964,31	16,36
10.3 - ICMS-Desoneração destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	9.000,00	9.000,00	919,96	919,96	10,22
10.4 - Cota-parte IPI-Exportação destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	9.000,00	9.000,00	1.673,79	1.673,79	18,60
10.5 - Cota-parte ITR destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)	1.000,00	1.000,00	103,54	103,54	10,35
10.6 - Cota-parte IPVA destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	22.700,00	22.700,00	9.477,06	9.477,06	41,75
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	834.000,00	834.000,00	139.453,91	139.453,91	16,46
11.1 - Transferências de recursos do FUNDEB	830.000,00	830.000,00	136.581,80	136.581,80	16,46
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	4.000,00	4.000,00	2.872,11	2.872,11	71,80
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	(1.213.000,00)	(1.213.000,00)	(274.829,97)	(274.829,97)	22,66

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)=(e/d)
			No bimestre	Até bimestre (e)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	501.500,00	501.500,00	103.512,00	103.512,00	20,64
13.1 - Com educação infantil	79.600,00	79.600,00	0,00	0,00	0,00
13.2 - Com ensino fundamental	421.900,00	421.900,00	103.512,00	103.512,00	24,53
14 - OUTRAS DESPESAS	332.500,00	332.500,00	5.346,61	5.346,61	1,61
14.1 - Com educação infantil	63.500,00	63.500,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com ensino fundamental	269.000,00	269.000,00	5.346,61	5.346,61	1,99
15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14)	834.000,00	834.000,00	108.858,61	108.858,61	13,05

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	5.139,43
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)	5.139,43
19 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL ((13-18) / (11) X 100)%	70,54

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	195.203,87
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DO EXERCÍCIO	195.203,87

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)	2.654.950,00	2.654.950,00	517.530,74	517.530,74	19,49

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	474.300,00	474.300,00	84.529,80	84.529,80	17,82
23.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	143.100,00	143.100,00	0,00	0,00	0,00
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	331.200,00	331.200,00	84.529,80	84.529,80	25,52
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.429.075,00	1.429.075,00	215.468,71	215.468,71	15,08
24.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	690.900,00	690.900,00	108.858,61	108.858,61	15,76
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	738.175,00	738.175,00	106.610,10	106.610,10	14,44
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	80.000,00	80.000,00	3.351,67	3.351,67	4,19
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	1.983.375,00	1.983.375,00	303.350,18	303.350,18	15,29

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
JANEIRO A FEVEREIRO DE 2014

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)	(274.829,97)
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)	2.872,11
33 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO ACRÉSCIMO E DA COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO ANTERIOR	195.203,87
34 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	119.236,84
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	0,00
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	42.482,85
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23+24-37)	257.515,66
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE (38/3) X 100 %	12,44

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	67.500,00	67.500,00	1.078,81	1.078,81	1,60
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	126.500,00	126.500,00	0,00	0,00	0,00
44 - TOTAL OUTRAS DESP CUSTEADAS COM REC ADICIONAIS PARA FINAN DO ENSINO	194.000,00	194.000,00	1.078,81	1.078,81	0,56
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	2.177.375,00	2.177.375,00	304.428,99	304.428,99	13,98

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ BIMESTRE	CANCELADOS EM 2014 (g)
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	65,25	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	Valor
47 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31/12/2013	202.611,07
48 - (+) INGRESSOS DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	136.581,80
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	98.312,69
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	2.872,11
51 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	243.752,29

EDIMAR DE FREITAS ALBONETI

Prefeito

ELIAS CALIXTO

Contador

EDNALBERTO GOULART

Controle Interno