

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 2016

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	239.384,00	239.384,00	56.518,82	56.518,82	23,61
1.1 - Receitas resultantes do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	59.368,00	59.368,00	1.878,21	1.878,21	3,16
1.1.1 - IPTU	55.268,00	55.268,00	130,38	130,38	0,24
1.1.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IPTU	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	3.000,00	3.000,00	1.488,85	1.488,85	49,63
1.1.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	1.000,00	1.000,00	258,98	258,98	25,90
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	55.550,00	55.550,00	18.610,46	18.610,46	33,50
1.2.1 - ITBI	55.550,00	55.550,00	18.610,46	18.610,46	33,50
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	60.666,00	60.666,00	24.163,89	24.163,89	39,83
1.3.1 - Imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	59.516,00	59.516,00	24.163,89	24.163,89	40,60
1.3.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ISS	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS	100,00	100,00	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	63.800,00	63.800,00	11.866,26	11.866,26	18,60
1.4.1 - IRRF	63.800,00	63.800,00	11.866,26	11.866,26	18,60
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	13.246.000,00	13.246.000,00	2.096.957,47	2.096.957,47	15,83
2.1 - Cota-parte FPM	9.030.000,00	9.030.000,00	1.459.608,67	1.459.608,67	16,16
2.1.1 - Parcela referenda à CF. art. 159, I, alínea 'b'	8.700.000,00	8.700.000,00	1.459.608,67	1.459.608,67	16,78
2.1.2 - Parcela referenda à CF. art. 159, I, alínea 'd'	330.000,00	330.000,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota-parte ICMS	3.850.000,00	3.850.000,00	504.548,20	504.548,20	13,11
2.3 - ICMS-Desoneração - LC. nº 87/1996	50.000,00	50.000,00	4.285,28	4.285,28	8,57
2.4 - Cota-parte IPI-Exportação	58.000,00	58.000,00	8.718,59	8.718,59	15,03
2.5 - Cota-parte ITR	8.000,00	8.000,00	648,14	648,14	8,10
2.6 - Cota-parte IPVA	250.000,00	250.000,00	119.148,59	119.148,59	47,66
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)	13.485.384,00	13.485.384,00	2.153.476,29	2.153.476,29	15,97

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	5.600,00	5.600,00	96,09	96,09	1,72
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	497.000,00	497.000,00	29.476,11	29.476,11	5,93
5.1 - Transferências do salário-educação	100.000,00	100.000,00	18.919,20	18.919,20	18,92
5.2 - Outras transferências do FNDE	393.000,00	393.000,00	9.734,05	9.734,05	2,48
5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	4.000,00	4.000,00	822,86	822,86	20,57
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	57.400,00	57.400,00	890,18	890,18	1,55
6.1 - Transferências de convênios	55.000,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	2.400,00	2.400,00	890,18	890,18	37,09
7 - RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	38.000,00	38.000,00	0,00	0,00	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	598.000,00	598.000,00	30.462,38	30.462,38	5,09

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 2016

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	2.560.000,00	2.560.000,00	419.444,57	419.444,57	16,38
10.1 - Cota-parte FPM destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	1.720.000,00	1.720.000,00	291.974,84	291.974,84	16,98
10.2 - Cota-parte ICMS destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	766.884,00	766.884,00	100.909,62	100.909,62	13,16
10.3 - ICMS-Desoneração destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	9.950,00	9.950,00	857,04	857,04	8,61
10.4 - Cota-parte IPI-Exportação destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	11.576,00	11.576,00	1.743,71	1.743,71	15,06
10.5 - Cota-parte ITR destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)	1.590,00	1.590,00	129,61	129,61	8,15
10.6 - Cota-parte IPVA destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	50.000,00	50.000,00	23.829,75	23.829,75	47,66
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	977.500,00	977.500,00	170.507,30	170.507,30	17,46
11.1 - Transferências de recursos do FUNDEB	970.000,00	970.000,00	169.356,21	169.356,21	17,46
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	7.500,00	7.500,00	1.151,09	1.151,09	15,35
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	(1.590.000,00)	(1.590.000,00)	(250.088,36)	(250.088,36)	15,73

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)=(e/d)
			No bimestre	Até bimestre (e)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	732.500,00	732.500,00	133.385,05	133.385,05	18,21
13.1 - Com educação infantil	122.000,00	122.000,00	23.055,19	23.055,19	18,90
13.2 - Com ensino fundamental	610.500,00	610.500,00	110.329,86	110.329,86	18,07
14 - OUTRAS DESPESAS	245.000,00	245.000,00	25.390,39	25.390,39	10,36
14.1 - Com educação infantil	97.600,00	97.600,00	6.425,30	6.425,30	6,58
14.2 - Com ensino fundamental	147.400,00	147.400,00	18.965,09	18.965,09	12,87
15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14)	977.500,00	977.500,00	158.775,44	158.775,44	16,24

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	5.736,10
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)	5.736,10
19 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL ((13-18) / (11) X 100)%	74,86

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	10.193,29
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DO EXERCÍCIO	10.193,29

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)	3.371.346,00	3.371.346,00	538.369,07	538.369,07	15,97

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	608.900,00	608.900,00	73.416,18	73.416,18	12,06
23.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	219.600,00	219.600,00	29.480,49	29.480,49	13,42
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	389.300,00	389.300,00	43.935,69	43.935,69	11,29
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.742.096,00	1.742.096,00	310.645,43	310.645,43	17,83
24.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	757.900,00	757.900,00	129.294,95	129.294,95	17,06
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	984.196,00	984.196,00	181.350,48	181.350,48	18,43
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	105.000,00	105.000,00	17.558,33	17.558,33	16,72
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	22.700,00	22.700,00	388,34	388,34	1,71
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)	2.478.696,00	2.478.696,00	402.008,28	402.008,28	16,22

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 2016

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)	(250.088,36)
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)	1.151,09
33 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO ACRÉSCIMO E DA COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO ANTERIOR	10.193,29
34 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	41.223,94
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)	(197.520,04)
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23+24-37)	581.581,65
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE (38/3) X 100 %	27,01

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	104.000,00	104.000,00	0,00	0,00	0,00
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	450.400,00	450.400,00	4.000,00	4.000,00	0,89
44 - TOTAL OUTRAS DESP CUSTEADAS COM REC ADICIONAIS PARA FINAN DO ENSINO	554.400,00	554.400,00	4.000,00	4.000,00	0,72
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	3.033.096,00	3.033.096,00	406.008,28	406.008,28	13,39

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ BIMESTRE	CANCELADOS EM 2016 (g)
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	1.446,37	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	Valor
47 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31/12/2015	15.207,18
48 - (+) INGRESSOS DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	169.356,21
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	141.002,26
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	1.151,09
51 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	44.712,22