

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 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	213.399,00	17.960,72	17.960,72	8,42
1.1 - Receitas resultantes do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	50.244,00	50.244,00	754,90	754,90	1,50
1.1.1 - IPTU	50.244,00	50.244,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	0,00	0,00	638,13	638,13	0,00
1.1.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	0,00	0,00	116,77	116,77	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	50.500,00	11.539,78	11.539,78	22,85
1.2.1 - ITBI	50.500,00	50.500,00	11.539,78	11.539,78	22,85
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	54.106,00	5.522,41	5.522,41	10,21
1.3.1 - Imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	54.106,00	54.106,00	5.289,37	5.289,37	9,78
1.3.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ISS	0,00	0,00	2,97	2,97	0,00
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	0,00	0,00	223,38	223,38	0,00
1.3.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS	0,00	0,00	6,69	6,69	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	143,63	143,63	0,25
1.4.1 - IRRF	58.549,00	58.549,00	143,63	143,63	0,25
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	12.085.500,00	1.996.272,84	1.996.272,84	16,52
2.1 - Cota-parte FPM	8.049.000,00	8.250.500,00	1.505.741,15	1.505.741,15	18,25
2.1.1 - Parcela referenda à CF. art. 159, I, alínea 'b'	8.049.000,00	8.250.500,00	1.505.741,15	1.505.741,15	18,25
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	476.288,68	476.288,68	13,23
2.3 - ICMS-Desoneração - LC. nº 87/1996	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
2.4 - Cota-parte IPI-Exportação	55.000,00	55.000,00	10.130,73	10.130,73	18,42
2.5 - Cota-parte ITR	8.000,00	8.000,00	643,17	643,17	8,04
2.6 - Cota-parte IPVA	122.000,00	122.000,00	3.469,11	3.469,11	2,84
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	12.298.899,00	2.014.233,56	2.014.233,56	16,38

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	545,09	545,09	10,90
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	148.240,00	148.240,00	233.214,67	233.214,67	157,32
5.1 - Transferências do salário-educação	67.500,00	67.500,00	23.683,17	23.683,17	35,09
5.2 - Outras transferências do FNDE	77.740,00	77.740,00	208.548,08	208.548,08	268,26
5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	3.000,00	3.000,00	983,42	983,42	32,78
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	199.806,62	199.806,62	1.113,58	1.113,58	0,56
6.1 - Transferências de convênios	199.306,62	199.306,62	0,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	500,00	500,00	1.113,58	1.113,58	222,72
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	378.046,62	234.873,34	234.873,34	62,13

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 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	399.253,89	399.253,89	16,83
10.1 - Cota-parte FPM destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	1.605.000,00	1.605.000,00	301.148,16	301.148,16	18,76
10.2 - Cota-parte ICMS destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	720.000,00	720.000,00	95.257,16	95.257,16	13,23
10.3 - ICMS-Desoneração destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	9.950,00	9.950,00	0,00	0,00	0,00
10.4 - Cota-parte IPI-Exportação destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	10.972,00	10.972,00	2.026,13	2.026,13	18,47
10.5 - Cota-parte ITR destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)	1.590,00	1.590,00	128,62	128,62	8,09
10.6 - Cota-parte IPVA destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	24.328,00	24.328,00	693,82	693,82	2,85
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	902.500,00	902.500,00	125.731,49	125.731,49	13,88
11.1 - Transferências de recursos do FUNDEB	896.000,00	896.000,00	124.329,48	124.329,48	13,88
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	1.402,01	1.402,01	21,57
12 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	(1.475.840,00)	(1.475.840,00)	(274.924,41)	(274.924,41)	18,63

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	119.062,79	119.062,79	21,98
13.1 - Com educação infantil	79.600,00	79.600,00	24.747,36	24.747,36	31,09
13.2 - Com ensino fundamental	462.000,00	462.000,00	94.315,43	94.315,43	20,41
14 - OUTRAS DESPESAS	360.900,00	360.900,00	43.244,91	43.244,91	11,98
14.1 - Com educação infantil	63.500,00	63.500,00	10.420,39	10.420,39	16,41
14.2 - Com ensino fundamental	297.400,00	297.400,00	32.824,52	32.824,52	11,04
15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14)	902.500,00	902.500,00	162.307,70	162.307,70	17,98

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	12.015,07
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)	17.972,70
19 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL ((13-18) / (11) X 100)%	80,40

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	3.074.724,75	503.558,39	503.558,39	16,38

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	464.828,00	69.867,84	69.867,84	15,03
23.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	143.100,00	143.100,00	35.167,75	35.167,75	24,58
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	321.728,00	321.728,00	34.700,09	34.700,09	10,79
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.492.770,00	1.495.770,00	222.751,02	222.751,02	14,89
24.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	759.400,00	759.400,00	127.139,95	127.139,95	16,74
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	733.370,00	736.370,00	95.611,07	95.611,07	12,98
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	100.000,00	100.000,00	7.470,48	7.470,48	7,47
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	19.700,00	19.700,00	192,97	192,97	0,98
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	2.108.605,00	300.282,31	300.282,31	14,24

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 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)	(274.924,41)
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)	1.402,01
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	12.015,07
36 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RAP INSCRITOS COM DISP. FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	76,55
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	(161.880,22)
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23+24-37)	454.499,08
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE (38/3) X 100 %	22,56

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	70.500,00	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	133.240,00	133.240,00	0,00	0,00	0,00
44 - TOTAL OUTRAS DESP CUSTEADAS COM REC ADICIONAIS PARA FINAN DO ENSINO	203.740,00	203.740,00	0,00	0,00	0,00
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	2.309.345,00	2.312.345,00	300.282,31	300.282,31	12,99

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	(11,30)	76,55

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	124.329,48
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	146.855,53
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	1.402,01
51 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	8.144,74