

**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**  
**JULHO A AGOSTO 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	104.619,28	205.907,03	93,90
1.1 - Receitas resultantes do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	50.244,00	50.244,00	11.192,14	49.164,18	97,85
1.1.1 - IPTU	50.244,00	50.244,00	8.984,93	43.393,78	86,37
1.1.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IPTU	0,00	0,00	23,93	55,61	0,00
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	0,00	0,00	1.769,51	4.678,59	0,00
1.1.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	0,00	0,00	413,77	1.036,20	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	9.015,73	37.560,54	70,62
1.2.1 - ITBI	50.500,00	53.187,47	9.015,73	37.560,54	70,62
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	37.580,12	71.194,75	124,22
1.3.1 - Imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	54.106,00	57.313,36	37.502,39	70.544,50	123,09
1.3.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ISS	0,00	0,00	17,65	22,78	0,00
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	0,00	0,00	27,23	570,57	0,00
1.3.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS	0,00	0,00	32,85	56,90	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	46.831,29	47.987,56	81,96
1.4.1 - IRRF	58.549,00	58.549,00	46.831,29	47.987,56	81,96
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	1.562.740,54	7.404.606,87	61,03
2.1 - Cota-parte FPM	8.049.000,00	8.254.228,92	1.027.271,30	5.058.728,57	61,29
2.1.1 - Parcela referenda à CF. art. 159, I, alínea 'b'	8.049.000,00	8.254.228,92	1.027.271,30	5.058.728,57	61,29
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	508.705,53	2.139.741,84	59,44
2.3 - ICMS-Desoneração - LC. nº 87/1996	50.000,00	50.000,00	4.497,44	17.989,77	35,98
2.4 - Cota-parte IPI-Exportação	55.000,00	56.021,16	7.931,96	34.202,95	61,05
2.5 - Cota-parte ITR	8.000,00	8.000,00	324,70	1.673,96	20,92
2.6 - Cota-parte IPVA	122.000,00	163.874,20	14.009,61	152.269,78	92,92
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	1.667.359,82	7.610.513,90	61,62

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	909,37	3.060,22	61,20
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	148.240,00	1.169.584,23	24.248,51	302.497,88	25,86
5.1 - Transferências do salário-educação	67.500,00	67.500,00	13.403,21	63.568,11	94,17
5.2 - Outras transferências do FNDE	77.740,00	1.099.084,23	8.992,76	233.193,95	21,22
5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	3.000,00	3.000,00	1.852,54	5.735,82	191,19
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	199.806,62	199.806,62	22.193,40	43.022,55	21,53
6.1 - Transferências de convênios	199.306,62	199.306,62	11.458,44	28.646,07	14,37
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	500,00	500,00	10.734,96	14.376,48	2.875,30
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	47.351,28	348.580,65	24,91

**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**  
**JULHO A AGOSTO 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	312.548,11	1.480.919,78	62,44
10.1 - Cota-parte FPM destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	1.605.000,00	1.605.000,00	205.454,21	1.011.745,49	63,04
10.2 - Cota-parte ICMS destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	720.000,00	720.000,00	101.741,13	427.948,00	59,44
10.3 - ICMS-Desoneração destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	9.950,00	9.950,00	899,48	3.597,93	36,16
10.4 - Cota-parte IPI-Exportação destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	10.972,00	10.972,00	1.586,39	6.840,57	62,35
10.5 - Cota-parte ITR destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)	1.590,00	1.590,00	64,94	334,75	21,05
10.6 - Cota-parte IPVA destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	24.328,00	24.328,00	2.801,96	30.453,04	125,18
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	902.500,00	902.500,00	140.082,67	635.331,91	70,32
11.1 - Transferências de recursos do FUNDEB	896.000,00	896.000,00	138.312,65	630.044,01	70,32
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	1.770,02	5.287,90	81,35
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	(1.475.840,00)	(1.475.840,00)	(174.235,46)	(850.875,77)	57,65

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	157.521,47	513.618,12	94,83
13.1 - Com educação infantil	79.600,00	79.600,00	3.375,24	77.801,36	97,74
13.2 - Com ensino fundamental	462.000,00	462.000,00	154.146,23	435.816,76	94,33
14 - OUTRAS DESPESAS	360.900,00	360.900,00	17.289,85	133.677,53	37,04
14.1 - Com educação infantil	63.500,00	63.500,00	17.289,85	44.206,62	69,62
14.2 - Com ensino fundamental	297.400,00	297.400,00	0,00	89.470,91	30,08
15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14)	902.500,00	902.500,00	174.811,32	647.295,65	71,72

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)%	79,90

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	416.839,96	1.902.628,48	61,62

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	488.828,00	89.101,14	334.241,22	68,38
23.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	143.100,00	143.100,00	20.665,09	122.007,98	85,26
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	321.728,00	345.728,00	68.436,05	212.233,24	61,39
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.492.770,00	1.629.770,00	293.852,82	1.079.485,16	66,24
24.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	759.400,00	759.400,00	154.146,23	525.287,67	69,17
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	733.370,00	870.370,00	139.706,59	554.197,49	63,67
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	100.000,00	112.000,00	18.365,99	95.690,15	85,44
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	19.700,00	21.700,00	1.538,66	2.281,44	10,51
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	2.280.605,00	402.858,61	1.511.697,97	66,28

**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**  
**JULHO A AGOSTO 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)	(850.875,77)
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)	5.287,90
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)	(745.866,04)
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23+24-37)	2.159.592,42
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE (38/3) X 100 %	28,38

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	27.709,77	42.231,36	30,00
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	1.154.584,23	175.339,13	181.648,42	15,73
44 - TOTAL OUTRAS DESP CUSTEADAS COM REC ADICIONAIS PARA FINAN DO ENSINO	203.740,00	1.295.337,57	203.048,90	223.879,78	17,28
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	2.309.345,00	3.575.942,57	605.907,51	1.735.577,75	48,53

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	630.044,01
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	631.949,13
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	5.287,90
51 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	32.651,56