

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
SETEMBRO A OUTUBRO 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	222.398,55	23.769,50	134.283,77	60,38
1.1 - Receitas resultantes do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	62.500,00	62.500,00	3.154,86	41.949,66	67,12
1.1.1 - IPTU	46.500,00	46.500,00	2.620,34	37.687,27	81,05
1.1.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IPTU	6.000,00	6.000,00	290,78	987,86	16,46
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	8.000,00	8.000,00	243,74	3.274,53	40,93
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	9.528,34	43.332,58	86,67
1.2.1 - ITBI	50.000,00	50.000,00	9.528,34	43.332,58	86,67
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	55.162,96	10.546,09	46.425,13	84,16
1.3.1 - Imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	51.000,00	51.000,00	10.502,15	45.952,87	90,10
1.3.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ISS	500,00	662,96	43,94	472,26	71,24
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	54.735,59	540,21	2.576,40	4,71
1.4.1 - IRRF	53.800,00	54.735,59	540,21	2.576,40	4,71
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	11.039.064,64	1.499.178,97	8.397.484,05	76,07
2.1 - Cota-parte FPM	7.230.000,00	7.654.822,71	936.333,35	5.716.602,15	74,68
2.1.1 - Parcela referente à CF. art. 159, I, alínea 'b'	7.230.000,00	7.654.822,71	936.333,35	5.716.602,15	74,68
2.1.2 - Parcela referente 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	3.143.504,42	527.016,92	2.483.240,74	79,00
2.3 - ICMS-Desoneração - LC. nº 87/1996	45.000,00	45.000,00	4.599,86	20.699,37	46,00
2.4 - Cota-parte IPI-Exportação	45.000,00	49.129,08	8.822,17	42.784,42	87,09
2.5 - Cota-parte ITR	5.000,00	5.000,00	14.744,14	15.715,92	314,32
2.6 - Cota-parte IPVA	113.500,00	141.608,43	7.662,53	118.441,45	83,64
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	11.261.463,19	1.522.948,47	8.531.767,82	75,76

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	1.150,38	5.283,52	81,28
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	136.500,00	161.134,56	25.522,72	124.412,85	77,21
5.1 - Transferências do salário-educação	63.000,00	63.000,00	11.520,05	60.487,86	96,01
5.2 - Outras transferências do FNDE	69.000,00	93.634,56	13.015,28	59.774,42	63,84
5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	4.500,00	4.500,00	987,39	4.150,57	92,23
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	57.500,00	225.303,93	12.747,36	107.136,94	47,55
6.1 - Transferências de convênios	54.500,00	222.303,93	11.458,42	103.899,58	46,74
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	3.000,00	3.000,00	1.288,94	3.237,36	107,91
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	392.938,49	39.420,46	236.833,31	60,27

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
SETEMBRO A OUTUBRO 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	301.706,02	1.688.848,61	82,67
10.1 - Cota-parte FPM destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	1.421.000,00	1.421.000,00	189.137,05	1.152.672,49	81,12
10.2 - Cota-parte ICMS destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	580.300,00	580.300,00	105.403,35	496.647,98	85,58
10.3 - ICMS-Desoneração destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	9.000,00	9.000,00	919,96	4.139,82	46,00
10.4 - Cota-parte IPI-Exportação destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	9.000,00	9.000,00	1.764,41	8.556,90	95,08
10.5 - Cota-parte ITR destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)	1.000,00	1.000,00	2.948,81	3.143,14	314,31
10.6 - Cota-parte IPVA destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	22.700,00	22.700,00	1.532,44	23.688,28	104,35
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	834.000,00	834.000,00	119.608,67	625.904,38	73,92
11.1 - Transferências de recursos do FUNDEB	830.000,00	830.000,00	118.432,09	613.522,03	73,92
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	1.176,58	12.382,35	309,56
12 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) = DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	(1.213.000,00)	(1.213.000,00)	(183.273,93)	(1.075.326,58)	88,65

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)=(e/d)
			No bimestre	Até bimestre (e)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	501.500,00	506.639,43	92.901,96	383.370,95	75,67
13.1 - Com educação infantil	79.600,00	84.739,43	48.062,49	66.279,32	78,22
13.2 - Com ensino fundamental	421.900,00	421.900,00	44.839,47	317.091,63	75,16
14 - OUTRAS DESPESAS	332.500,00	522.600,00	96.005,42	418.505,60	80,08
14.1 - Com educação infantil	63.500,00	180.057,00	29.203,88	148.304,73	82,37
14.2 - Com ensino fundamental	269.000,00	342.543,00	66.801,54	270.200,87	78,88
15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14)	834.000,00	1.029.239,43	188.907,38	801.876,55	77,91

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)%	60,43

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	2.815.365,80	380.737,12	2.132.941,96	75,76

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	641.996,43	95.124,70	449.506,72	70,02
23.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	143.100,00	264.796,43	77.266,37	214.584,05	81,04
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	331.200,00	377.200,00	17.858,33	234.922,67	62,28
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.429.075,00	1.594.420,70	207.821,97	1.084.413,83	68,01
24.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	690.900,00	764.443,00	111.641,01	587.292,50	76,83
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	738.175,00	829.977,70	96.180,96	497.121,33	59,90
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	80.000,00	88.500,00	20.447,05	72.326,57	81,72
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - OUTRAS	0,00	28.306,64	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	2.353.223,77	323.393,72	1.606.247,12	68,26

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
SETEMBRO A OUTUBRO 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)	(1.075.326,58)
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)	12.382,35
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	201,05
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	(748.302,47)
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23+24-37)	2.282.223,02
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE (38/3) X 100 %	26,75

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	130.411,74	4.735,75	36.751,68	28,18
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	174.689,26	19.603,96	66.742,91	38,21
44 - TOTAL OUTRAS DESP CUSTEADAS COM REC ADICIONAIS PARA FINAN DO ENSINO	194.000,00	305.101,00	24.339,71	103.494,59	33,92
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	2.177.375,00	2.658.324,77	347.733,43	1.709.741,71	64,32

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	(135,80)	201,05

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	613.522,03
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	786.772,14
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	12.382,35
51 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	41.743,31

EDIMAR DE FREITAS ALBONETI

Prefeito

ELIAS CALIXTO

Contador

EDNALBERTO GOULART

Controle Interno