

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
MAIO A JUNHO 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	60.981,33	86.175,64	38,94
1.1 - Receitas resultantes do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	62.500,00	62.500,00	30.794,44	32.937,29	52,70
1.1.1 - IPTU	46.500,00	46.500,00	28.086,64	29.716,15	63,91
1.1.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IPTU	6.000,00	6.000,00	150,57	576,79	9,61
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	8.000,00	8.000,00	2.557,23	2.644,35	33,05
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	18.490,09	25.518,24	51,04
1.2.1 - ITBI	50.000,00	50.000,00	18.490,09	25.518,24	51,04
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	11.017,29	26.291,13	47,80
1.3.1 - Imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	51.000,00	51.000,00	11.001,01	25.903,56	50,79
1.3.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ISS	500,00	500,00	16,28	387,57	77,51
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	679,51	1.428,98	2,66
1.4.1 - IRRF	53.800,00	53.800,00	679,51	1.428,98	2,66
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	10.420.347,35	1.568.643,98	5.159.116,38	49,51
2.1 - Cota-parte FPM	7.230.000,00	7.230.000,00	1.037.773,99	3.557.086,24	49,20
2.1.1 - Parcela referenda à CF. art. 159, I, alínea 'b'	7.230.000,00	7.230.000,00	1.037.773,99	3.557.086,24	49,20
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	497.546,53	1.471.798,40	49,72
2.3 - ICMS-Desoneração - LC. nº 87/1996	45.000,00	45.000,00	4.599,86	11.499,65	25,55
2.4 - Cota-parte IPI-Exportação	45.000,00	45.000,00	8.763,56	25.043,62	55,65
2.5 - Cota-parte ITR	5.000,00	5.000,00	0,00	667,72	13,35
2.6 - Cota-parte IPVA	113.500,00	135.347,35	19.960,04	93.020,75	68,73
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	10.641.647,35	1.629.625,31	5.245.292,02	49,29

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	1.033,91	2.857,26	43,96
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	136.500,00	161.134,56	20.411,30	78.135,33	48,49
5.1 - Transferências do salário-educação	63.000,00	63.000,00	11.003,83	37.702,51	59,85
5.2 - Outras transferências do FNDE	69.000,00	93.634,56	8.558,42	38.200,72	40,80
5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	4.500,00	4.500,00	849,05	2.232,10	49,60
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	57.500,00	225.303,93	12.029,74	23.962,08	10,64
6.1 - Transferências de convênios	54.500,00	222.303,93	11.458,44	22.916,86	10,31
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	3.000,00	3.000,00	571,30	1.045,22	34,84
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	33.474,95	104.954,67	26,71

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
MAIO A JUNHO 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	313.426,98	1.031.821,54	50,51
10.1 - Cota-parte FPM destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	1.421.000,00	1.421.000,00	207.554,88	711.417,17	50,06
10.2 - Cota-parte ICMS destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	580.300,00	580.300,00	99.509,27	294.359,78	50,73
10.3 - ICMS-Desoneração destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	9.000,00	9.000,00	919,96	2.299,90	25,55
10.4 - Cota-parte IPI-Exportação destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	9.000,00	9.000,00	1.452,73	5.008,77	55,65
10.5 - Cota-parte ITR destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)	1.000,00	1.000,00	0,00	133,53	13,35
10.6 - Cota-parte IPVA destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	22.700,00	22.700,00	3.990,14	18.602,39	81,95
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	834.000,00	834.000,00	126.964,55	389.312,03	45,83
11.1 - Transferências de recursos do FUNDEB	830.000,00	830.000,00	123.949,64	380.427,20	45,83
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	3.014,91	8.884,83	222,12
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	(1.213.000,00)	(1.213.000,00)	(189.477,34)	(651.394,34)	53,70

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	109.336,05	270.319,89	53,90
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	109.336,05	270.319,89	64,07
14 - OUTRAS DESPESAS	332.500,00	332.500,00	19.682,92	114.694,17	34,49
14.1 - Com educação infantil	63.500,00	81.800,00	19.682,92	57.263,61	70,00
14.2 - Com ensino fundamental	269.000,00	250.700,00	0,00	57.430,56	22,91
15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14)	834.000,00	834.000,00	129.018,97	385.014,06	46,16

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)%	68,12

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	2.660.411,84	407.406,33	1.311.323,00	49,29

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	472.600,00	87.292,77	262.288,03	55,50
23.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	143.100,00	161.400,00	19.682,92	57.263,61	35,48
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	331.200,00	311.200,00	67.609,85	205.024,42	65,88
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.429.075,00	1.424.635,00	209.967,90	660.442,13	46,36
24.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	690.900,00	672.600,00	109.336,05	327.750,45	48,73
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	738.175,00	752.035,00	100.631,85	332.691,68	44,24
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	80.000,00	82.000,00	14.588,57	38.533,64	46,99
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	1.979.235,00	311.849,24	961.263,80	48,57

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
MAIO A JUNHO 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)	(651.394,34)
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)	8.884,83
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)	(328.068,80)
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23+24-37)	1.250.798,96
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE (38/3) X 100 %	23,85

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	2.430,25	14.915,42	11,44
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	6.534,54	17.910,84	10,25
44 - TOTAL OUTRAS DESP CUSTEADAS COM REC ADICIONAIS PARA FINAN DO ENSINO	194.000,00	305.101,00	8.964,79	32.826,26	10,76
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	2.177.375,00	2.284.336,00	320.814,03	994.090,06	43,52

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	380.427,20
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	373.099,34
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	8.884,83
51 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	218.823,76

EDIMAR DE FREITAS ALBONETI

Prefeito

ELIAS CALIXTO

Contador

EDNALBERTO GOULART

Controle Interno