

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
MARÇO A ABRIL 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	64.862,70	121.381,52	50,71
1.1 - Receitas resultantes do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	59.368,00	59.368,00	14.381,19	16.259,40	27,39
1.1.1 - IPTU	55.268,00	55.268,00	12.310,74	12.441,12	22,51
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	1.502,50	2.991,35	99,71
1.1.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	1.000,00	1.000,00	567,95	826,93	82,69
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	18.780,37	37.390,83	67,31
1.2.1 - ITBI	55.550,00	55.550,00	18.780,37	37.390,83	67,31
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	21.501,30	45.665,19	75,27
1.3.1 - Imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	59.516,00	59.516,00	21.500,40	45.664,29	76,73
1.3.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ISS	50,00	50,00	0,90	0,90	1,80
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	10.199,84	22.066,10	34,59
1.4.1 - IRRF	63.800,00	63.800,00	10.199,84	22.066,10	34,59
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	1.722.852,22	3.819.809,69	28,84
2.1 - Cota-parte FPM	9.030.000,00	9.030.000,00	1.078.801,03	2.538.409,70	28,11
2.1.1 - Parcela referenda à CF. art. 159, I, alínea 'b'	8.700.000,00	8.700.000,00	1.078.801,03	2.538.409,70	29,18
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	592.469,63	1.097.017,83	28,49
2.3 - ICMS-Desoneração - LC. nº 87/1996	50.000,00	50.000,00	4.285,18	8.570,46	17,14
2.4 - Cota-parte IPI-Exportação	58.000,00	58.000,00	7.386,57	16.105,16	27,77
2.5 - Cota-parte ITR	8.000,00	8.000,00	551,67	1.199,81	15,00
2.6 - Cota-parte IPVA	250.000,00	250.000,00	39.358,14	158.506,73	63,40
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	1.787.714,92	3.941.191,21	29,23

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	834,39	930,48	16,62
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	497.000,00	497.000,00	53.644,82	83.120,93	16,72
5.1 - Transferências do salário-educação	100.000,00	100.000,00	13.901,81	32.821,01	32,82
5.2 - Outras transferências do FNDE	393.000,00	393.000,00	38.635,25	48.369,30	12,31
5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	4.000,00	4.000,00	1.107,76	1.930,62	48,27
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	57.400,00	57.400,00	90.640,08	91.530,26	159,46
6.1 - Transferências de convênios	55.000,00	55.000,00	89.108,56	89.108,56	162,02
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	2.400,00	2.400,00	1.531,52	2.421,70	100,90
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	145.119,29	175.581,67	29,36

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
MARÇO A ABRIL 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	344.570,31	764.014,88	29,84
10.1 - Cota-parte FPM destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	1.720.000,00	1.720.000,00	215.760,16	507.735,00	29,52
10.2 - Cota-parte ICMS destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	766.884,00	766.884,00	118.493,90	219.403,52	28,61
10.3 - ICMS-Desoneração destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	9.950,00	9.950,00	857,02	1.714,06	17,23
10.4 - Cota-parte IPI-Exportação destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	11.576,00	11.576,00	1.477,32	3.221,03	27,83
10.5 - Cota-parte ITR destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)	1.590,00	1.590,00	110,31	239,92	15,09
10.6 - Cota-parte IPVA destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	50.000,00	50.000,00	7.871,60	31.701,35	63,40
11 - RECEITAS RECEBIDAS do FUNDEB	977.500,00	977.500,00	172.450,99	342.958,29	35,15
11.1 - Transferências de recursos do FUNDEB	970.000,00	970.000,00	171.566,34	340.922,55	35,15
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	884,65	2.035,74	27,14
12 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) = DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	(1.590.000,00)	(1.590.000,00)	(173.003,97)	(423.092,33)	26,61

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	738.236,10	176.068,07	309.453,12	41,92
13.1 - Com educação infantil	122.000,00	122.000,00	62.519,79	85.574,98	70,14
13.2 - Com ensino fundamental	610.500,00	616.236,10	113.548,28	223.878,14	36,33
14 - OUTRAS DESPESAS	245.000,00	249.457,19	25.107,72	50.498,11	20,24
14.1 - Com educação infantil	97.600,00	97.600,00	5.710,62	12.135,92	12,43
14.2 - Com ensino fundamental	147.400,00	151.857,19	19.397,10	38.362,19	25,26
15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14)	977.500,00	987.693,29	201.175,79	359.951,23	36,44

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	6.828,81
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)	12.564,91
19 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL ((13-18) / (11) X 100)%	86,57

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	446.928,73	985.297,80	29,23

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	118.950,19	192.366,37	31,59
23.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	219.600,00	219.600,00	68.230,41	97.710,90	44,49
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	389.300,00	389.300,00	50.719,78	94.655,47	24,31
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.742.096,00	1.926.830,53	292.408,06	603.053,49	31,30
24.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	757.900,00	768.093,29	132.945,38	262.240,33	34,14
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	984.196,00	1.158.737,24	159.462,68	340.813,16	29,41
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	105.000,00	105.000,00	34.434,15	51.992,48	49,52
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	22.700,00	24.200,00	1.750,05	2.138,39	8,84
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	2.664.930,53	447.542,45	849.550,73	31,88

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
MARÇO A ABRIL 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)	(423.092,33)
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)	2.035,74
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	6.828,81
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)	(362.810,55)
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23+24-37)	1.158.230,41
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE (38/3) X 100 %	29,39

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	8.879,90	8.879,90	8,54
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	478.031,87	19.191,80	23.191,80	4,85
44 - TOTAL OUTRAS DESP CUSTEADAS COM REC ADICIONAIS PARA FINAN DO ENSINO	554.400,00	582.031,87	28.071,70	32.071,70	5,51
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	3.033.096,00	3.246.962,40	475.614,15	881.622,43	27,15

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	340.922,55
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	343.609,64
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	2.035,74
51 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	14.555,83