

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 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	298.553,39	94.527,77	215.909,29	72,32
1.1 - Receitas resultantes do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	59.368,00	59.368,00	15.910,87	32.170,27	54,19
1.1.1 - IPTU	55.268,00	55.268,00	15.489,30	27.930,42	50,54
1.1.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IPTU	100,00	100,00	42,28	42,28	42,28
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	3.000,00	3.000,00	307,20	3.298,55	109,95
1.1.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	1.000,00	1.000,00	72,09	899,02	89,90
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	99.250,00	27.095,64	64.486,47	64,97
1.2.1 - ITBI	55.550,00	99.250,00	27.095,64	64.486,47	64,97
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	70.135,39	33.334,84	79.000,03	112,64
1.3.1 - Imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	59.516,00	68.985,39	33.191,08	78.855,37	114,31
1.3.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ISS	50,00	50,00	3,72	4,62	9,24
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	1.000,00	1.000,00	140,04	140,04	14,00
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	69.800,00	18.186,42	40.252,52	57,67
1.4.1 - IRRF	63.800,00	69.800,00	18.186,42	40.252,52	57,67
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	13.406.800,00	2.047.872,64	5.867.682,33	43,77
2.1 - Cota-parte FPM	9.030.000,00	9.030.000,00	1.422.832,32	3.961.242,02	43,87
2.1.1 - Parcela referenda à CF. art. 159, I, alínea 'b'	8.700.000,00	8.700.000,00	1.422.832,32	3.961.242,02	45,53
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	3.967.100,00	603.414,09	1.700.431,92	42,86
2.3 - ICMS-Desoneração - LC. nº 87/1996	50.000,00	50.000,00	4.285,08	12.855,54	25,71
2.4 - Cota-parte IPI-Exportação	58.000,00	58.000,00	6.775,80	22.880,96	39,45
2.5 - Cota-parte ITR	8.000,00	8.000,00	277,79	1.477,60	18,47
2.6 - Cota-parte IPVA	250.000,00	293.700,00	10.287,56	168.794,29	57,47
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	13.705.353,39	2.142.400,41	6.083.591,62	44,39

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	833,20	1.763,68	31,49
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	497.000,00	497.000,00	23.084,08	106.205,01	21,37
5.1 - Transferências do salário-educação	100.000,00	100.000,00	13.838,25	46.659,26	46,66
5.2 - Outras transferências do FNDE	393.000,00	393.000,00	7.994,92	56.364,22	14,34
5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	4.000,00	4.000,00	1.250,91	3.181,53	79,54
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	57.400,00	199.783,52	7.688,50	99.218,76	49,66
6.1 - Transferências de convênios	55.000,00	196.883,52	5.729,21	94.837,77	48,17
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	2.400,00	2.900,00	1.959,29	4.380,99	151,07
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	740.383,52	31.605,78	207.187,45	27,98

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 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	409.582,90	1.173.597,78	45,84
10.1 - Cota-parte FPM destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	1.720.000,00	1.720.000,00	284.566,44	792.301,44	46,06
10.2 - Cota-parte ICMS destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	766.884,00	766.884,00	120.682,79	340.086,31	44,35
10.3 - ICMS-Desoneração destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	9.950,00	9.950,00	857,00	2.571,06	25,84
10.4 - Cota-parte IPI-Exportação destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	11.576,00	11.576,00	1.355,17	4.576,20	39,53
10.5 - Cota-parte ITR destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)	1.590,00	1.590,00	55,54	295,46	18,58
10.6 - Cota-parte IPVA destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	50.000,00	50.000,00	2.065,96	33.767,31	67,53
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	977.500,00	977.500,00	143.179,14	486.137,43	49,79
11.1 - Transferências de recursos do FUNDEB	970.000,00	970.000,00	142.036,21	482.958,76	49,79
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	1.142,93	3.178,67	42,38
12 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	(1.590.000,00)	(1.590.000,00)	(267.546,69)	(690.639,02)	43,44

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	75.091,63	384.544,75	52,09
13.1 - Com educação infantil	122.000,00	122.000,00	32.136,09	117.711,07	96,48
13.2 - Com ensino fundamental	610.500,00	616.236,10	42.955,54	266.833,68	43,30
14 - OUTRAS DESPESAS	245.000,00	249.457,19	32.136,09	82.634,20	33,13
14.1 - Com educação infantil	97.600,00	97.600,00	32.136,09	44.272,01	45,36
14.2 - Com ensino fundamental	147.400,00	151.857,19	0,00	38.362,19	25,26
15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14)	977.500,00	987.693,29	107.227,72	467.178,95	47,30

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	5.736,10
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)	5.736,10
19 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL ((13-18) / (11) X 100)%	77,92

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	3.426.338,35	535.600,10	1.520.897,90	44,39

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	609.100,00	125.601,05	317.967,42	52,20
23.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	219.600,00	219.600,00	64.272,18	161.983,08	73,76
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	389.300,00	389.500,00	61.328,87	155.984,34	40,05
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.742.096,00	1.927.630,53	274.193,82	877.247,31	45,51
24.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	757.900,00	768.093,29	42.955,54	305.195,87	39,73
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	984.196,00	1.159.537,24	231.238,28	572.051,44	49,33
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	105.000,00	138.500,00	41.479,39	93.471,87	67,49
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	22.700,00	24.200,00	157,34	2.295,73	9,49
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	2.699.430,53	441.431,60	1.290.982,33	47,82

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 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)	(690.639,02)
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)	3.178,67
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	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)	(636.043,12)
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23+24-37)	1.831.257,85
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE (38/3) X 100 %	30,10

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	153.074,00	3.940,50	12.820,40	8,38
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	14.072,15	37.263,95	7,80
44 - TOTAL OUTRAS DESP CUSTEADAS COM REC ADICIONAIS PARA FINAN DO ENSINO	554.400,00	631.105,87	18.012,65	50.084,35	7,94
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	3.033.096,00	3.330.536,40	459.444,25	1.341.066,68	40,27

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	482.958,76
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	453.773,67
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	3.178,67
51 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	47.570,94