

**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 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	380.347,96	62.567,49	278.476,78	73,22
1.1 - Receitas resultantes do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	59.368,00	61.400,17	3.282,82	35.453,09	57,74
1.1.1 - IPTU	55.268,00	55.268,00	2.323,67	30.254,09	54,74
1.1.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IPTU	100,00	100,00	84,67	126,95	126,95
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	3.000,00	4.657,85	666,19	3.964,74	85,12
1.1.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	1.000,00	1.374,32	208,29	1.107,31	80,57
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	127.892,14	23.678,81	88.165,28	68,94
1.2.1 - ITBI	55.550,00	127.892,14	23.678,81	88.165,28	68,94
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	110.048,08	18.053,80	97.053,83	88,19
1.3.1 - Imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	59.516,00	108.898,08	18.050,33	96.905,70	88,99
1.3.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ISS	50,00	50,00	3,47	8,09	16,18
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	1.000,00	1.000,00	0,00	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	81.007,57	17.552,06	57.804,58	71,36
1.4.1 - IRRF	63.800,00	81.007,57	17.552,06	57.804,58	71,36
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 CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	13.246.000,00	13.548.217,52	1.875.163,42	7.742.845,75	57,15
2.1 - Cota-parte FPM	9.030.000,00	9.030.000,00	1.292.526,64	5.253.768,66	58,18
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea 'b'	8.700.000,00	8.700.000,00	1.045.441,07	5.006.683,09	57,55
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea 'd'	330.000,00	330.000,00	247.085,57	247.085,57	74,87
2.2 - Cota-parte ICMS	3.850.000,00	4.073.100,00	563.146,14	2.263.578,06	55,57
2.3 - ICMS-Desoneração - LC nº 87/1996	50.000,00	50.000,00	4.285,08	17.140,62	34,28
2.4 - Cota-parte IPI-Exportação	58.000,00	58.000,00	6.905,08	29.786,04	51,36
2.5 - Cota-parte ITR	8.000,00	8.000,00	40,24	1.517,84	18,97
2.6 - Cota-parte IPVA	250.000,00	329.117,52	8.260,24	177.054,53	53,80
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	13.928.565,48	1.937.730,91	8.021.322,53	57,59

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	5.875,42	1.861,33	3.625,01	61,70
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	497.000,00	497.000,00	22.878,73	134.318,46	27,03
5.1 - Transferências do salário-educação	100.000,00	100.000,00	13.660,34	60.319,60	60,32
5.2 - Outras transferências do FNDE	393.000,00	393.000,00	7.994,92	69.593,86	17,71
5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	4.000,00	4.000,00	1.223,47	4.405,00	110,12
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	57.400,00	199.783,52	24.638,89	123.857,65	62,00
6.1 - Transferências de convênios	55.000,00	196.883,52	22.916,86	117.754,63	59,81
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	2.400,00	2.900,00	1.722,03	6.103,02	210,45
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	740.658,94	49.378,95	261.801,12	35,35

**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 2016**

Página: 2 / 3

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo X

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	325.615,45	1.499.213,23	58,56
10.1 - Cota-parte FPM destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	1.720.000,00	1.720.000,00	209.088,15	1.001.389,59	58,22
10.2 - Cota-parte ICMS destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	766.884,00	766.884,00	112.629,17	452.715,48	59,03
10.3 - ICMS-Desoneração destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	9.950,00	9.950,00	857,00	3.428,06	34,45
10.4 - Cota-parte IPI-Exportação destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	11.576,00	11.576,00	1.381,02	5.957,22	51,46
10.5 - Cota-parte ITR destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)	1.590,00	1.590,00	8,04	303,50	19,09
10.6 - Cota-parte IPVA destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	50.000,00	50.000,00	1.652,07	35.419,38	70,84
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	977.500,00	977.500,00	137.531,06	623.668,49	63,84
11.1 - Transferências de recursos do FUNDEB	970.000,00	970.000,00	136.255,24	619.214,00	63,84
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	1.275,82	4.454,49	59,39
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	(1.590.000,00)	(1.590.000,00)	(189.360,21)	(879.999,23)	55,35

**FUNDEB**

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	152.118,86	536.663,61	72,70
13.1 - Com educação infantil	122.000,00	195.200,00	58.868,74	176.579,81	90,46
13.2 - Com ensino fundamental	610.500,00	543.036,10	93.250,12	360.083,80	66,31
14 - OUTRAS DESPESAS	245.000,00	249.457,19	5.341,17	87.975,37	35,27
14.1 - Com educação infantil	97.600,00	97.600,00	5.341,17	49.613,18	50,83
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	157.460,03	624.638,98	63,24

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%)	85,13

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	3.482.141,37	484.432,73	2.005.330,63	57,59

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	697.300,00	122.707,08	440.674,50	63,20
23.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	219.600,00	292.800,00	64.209,91	226.192,99	77,25
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	389.300,00	404.500,00	58.497,17	214.481,51	53,02
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.742.096,00	1.844.380,53	300.300,90	1.177.548,21	63,85
24.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	757.900,00	694.893,29	93.250,12	398.445,99	57,34
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	984.196,00	1.149.487,24	207.050,78	779.102,22	67,78
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	105.000,00	136.500,00	15.520,91	108.992,78	78,70
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	22.700,00	24.200,00	606,79	2.902,52	11,99
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	2.704.380,53	439.135,68	1.730.118,01	63,97

**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 2016**

Lei 9.394/96 Art. 72 - Anexo X

Página: 3 / 3

DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
30 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	(879.999,23)
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)	4.454,49
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)	(824.127,51)
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23+24+37)	2.442.350,22
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE (38/3) X 100 %	30,45

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	51.811,69	64.632,09	42,22
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	24.782,87	62.046,82	12,98
44 - TOTAL OUTRAS DESP CUSTEADAS COM REC ADICIONAIS PARA FINAN DO ENSINO	554.400,00	631.105,87	76.594,56	126.678,91	20,07
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	3.033.096,00	3.335.486,40	515.730,24	1.856.796,92	55,67

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	619.214,00
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	595.835,60
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	4.454,49
51 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	43.040,07