

**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**  
**NOVEMBRO A DEZEMBRO 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	
			Até bimestre (b)	%(c) = (b/a)x100
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	239.384,00	392.600,87	408.563,87	104,07
1.1 - Receitas resultantes do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	59.368,00	61.400,17	38.367,03	62,49
1.1.1 - IPTU	55.268,00	55.268,00	32.076,45	58,04
1.1.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IPTU	100,00	100,00	248,32	248,32
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	3.000,00	4.657,85	4.812,34	103,32
1.1.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	1.000,00	1.374,32	1.229,92	89,49
1.1.5 - ( - ) Deduções da receita do IPTU	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	110.233,90	86,19
1.2.1 - ITBI	55.550,00	127.892,14	110.233,90	86,19
1.2.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 - Dívida ativa do ITBI	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
1.2.5 - ( - ) Deduções da receita do ITBI	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	152.599,50	138,67
1.3.1 - Imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	59.516,00	108.898,08	152.150,28	139,72
1.3.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ISS	50,00	50,00	15,02	30,04
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	1.000,00	1.000,00	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	294,16	294,16
1.3.5 - ( - ) Deduções da receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	63.800,00	93.260,48	107.363,44	115,12
1.4.1 - IRRF	63.800,00	93.260,48	107.363,44	115,12
1.4.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3 - Dívida ativa do IRRF	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
1.4.5 - ( - ) Deduções da receita do IRRF	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
1.5.1 - ITR	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
1.5.3 - Dívida ativa do ITR	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
1.5.5 - ( - ) Deduções da receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONTITUCIONAIS E LEGAIS	13.246.000,00	13.548.217,52	12.657.351,72	93,42
2.1 - Cota-parte FPM	9.030.000,00	9.030.000,00	8.967.521,63	99,31
2.1.1 - Parcela referenda à CF. art. 159, I, alínea 'b'	8.700.000,00	8.700.000,00	8.372.755,87	96,24
2.1.2 - Parcela referenda à CF. art. 159, I, alínea 'd'	330.000,00	330.000,00	594.765,76	180,23
2.2 - Cota-parte ICMS	3.850.000,00	4.073.100,00	3.396.213,73	83,38
2.3 - ICMS-Desoneração - LC. nº 87/1996	50.000,00	50.000,00	25.710,58	51,42
2.4 - Cota-parte IPI-Exportação	58.000,00	58.000,00	46.267,55	79,77
2.5 - Cota-parte ITR	8.000,00	8.000,00	23.687,29	296,09
2.6 - Cota-parte IPVA	250.000,00	329.117,52	197.950,94	60,15
2.7 - Cota-parte IOF-Ouro (100 %)	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1+2)	13.485.384,00	13.940.818,39	13.065.915,59	93,72

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até bimestre (b)	%(c) = (b/a)x100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS VINCULADOS AO ENSINO	5.600,00	5.875,42	7.202,86	122,59
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	497.000,00	507.727,84	261.347,47	51,47
5.1 - Transferências do salário-educação	100.000,00	100.000,00	88.347,49	88,35
5.2 - Outras transferências do FNDE	393.000,00	403.727,84	167.291,31	41,44
5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	4.000,00	4.000,00	5.708,67	142,72
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	57.400,00	200.403,96	143.925,38	71,82
6.1 - Transferências de convênios	55.000,00	196.883,52	134.942,28	68,54
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	2.400,00	3.520,44	8.983,10	255,17
7 - RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	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
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	598.000,00	752.007,22	412.475,71	54,85

**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**  
**NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2016**

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo X

Página: 2 / 3

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até bimestre (b)	%(c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.560.000,00	2.560.000,00	2.412.517,55	94,24
10.1 - Cota-parte FPM destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	1.720.000,00	1.720.000,00	1.674.551,17	97,36
10.2 - Cota-parte ICMS destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	766.884,00	766.884,00	679.243,27	88,57
10.3 - ICMS-Desoneração destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	9.950,00	9.950,00	5.142,06	51,68
10.4 - Cota-parte IPI-Exportação destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	11.576,00	11.576,00	9.253,56	79,94
10.5 - Cota-parte ITR destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)	1.590,00	1.590,00	4.737,33	297,95
10.6 - Cota-parte IPVA destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	50.000,00	50.000,00	39.590,16	79,18
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	977.500,00	977.500,00	928.991,47	95,17
11.1 - Transferências de recursos do FUNDEB	970.000,00	970.000,00	923.125,63	95,17
11.2 - Complementação da união ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do FUNDEB	7.500,00	7.500,00	5.865,84	78,21
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	(1.590.000,00)	(1.590.000,00)	(1.489.391,92)	93,67

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTO A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até bimestre (e)	%(f)=(e/d) x100	Até bimestre (g)	%(h)=(g/d) x100	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	732.500,00	738.236,10	717.439,89	97,18	717.439,89	97,18	0,00
13.1 - Com educação infantil	122.000,00	195.200,00	190.911,42	97,80	190.911,42	97,80	0,00
13.2 - Com ensino fundamental	610.500,00	543.036,10	526.528,47	96,96	526.528,47	96,96	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	245.000,00	249.457,19	916.088,35	367,23	198.648,46	79,63	0,00
14.1 - Com educação infantil	97.600,00	97.600,00	279.952,11	286,84	89.040,69	91,23	0,00
14.2 - Com ensino fundamental	147.400,00	151.857,19	636.136,24	418,90	109.607,77	72,18	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14)	977.500,00	987.693,29	1.633.528,24	165,39		92,75	916.088,35

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)%	76,61

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	
			Até bimestre (b)	%(c) = (b/a)x100
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% DE 3)	3.371.346,00	3.485.204,60	3.266.478,90	93,72

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTO A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até bimestre (e)	%(f)=(e/d) x100	Até bimestre (g)	%(h)=(g/d) x100	
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	608.900,00	839.075,19	780.896,94	93,07	780.896,94	93,07	0,00
23.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	219.600,00	292.800,00	279.952,11	95,61	279.952,11	95,61	0,00
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	389.300,00	546.275,19	500.944,83	91,70	500.944,83	91,70	0,00
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.742.096,00	1.937.762,37	3.653.302,96	188,53	1.759.482,69	90,80	0,00
24.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	757.900,00	694.893,29	636.136,24	91,54	636.136,24	91,54	0,00
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	984.196,00	1.242.869,08	1.190.515,24	95,79	1.190.515,24	95,79	0,00
24.9 - Dedução de Despesas indevidamente contabilizadas	0,00	0,00	1.826.651,48	0,00	(67.168,79)	0,00	0,00
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	105.000,00	162.520,00	135.076,02	83,11	135.076,02	83,11	0,00

**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**  
**NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2016**

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo X

Página: 3 / 3

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTO A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até bimestre (e)	% (f)=(e/d) x100	Até bimestre (g)	% (h)=(g/d) x100	
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO	22.700,00	9.150,00	3.399,60	37,15	3.399,60	37,15	0,00
28 - OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	2.478.696,00	2.948.507,56	4.572.675,52	155,08		90,85	2.678.855,25

DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	(1.489.391,92)
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)	5.865,84
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)	(1.432.108,85)
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23+24-37)	3.972.488,48
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE (38/3) X 100 %	30,40

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTO A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até bimestre (e)	% (f)=(e/d) x100	Até bimestre (g)	% (h)=(g/d) x100	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM APL FINAN DE OUTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	104.000,00	153.074,00	129.415,24	84,54	129.415,24	84,54	0,00
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA	450.400,00	502.250,68	140.849,69	28,04	140.849,69	28,04	0,00
44 - TOTAL OUTRAS DESP CUSTEADAS COM REC	554.400,00	655.324,68	270.264,93	41,24		41,24	270.264,93
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	3.033.096,00	3.603.832,24	4.842.940,45	134,38		81,83	2.949.120,18

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	14.157,60	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	923.125,63
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	911.980,59
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	5.865,84
51 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	32.218,06