

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
SETEMBRO A OUTUBRO 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	392.600,87	50.147,35	335.288,96	85,40
1.1 - Receitas resultantes do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	59.368,00	61.400,17	1.553,95	37.007,04	60,27
1.1.1 - IPTU	55.268,00	55.268,00	1.029,08	31.283,17	56,60
1.1.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IPTU	100,00	100,00	33,70	160,65	160,65
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	3.000,00	4.657,85	484,20	4.448,94	95,51
1.1.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	1.000,00	1.374,32	6,97	1.114,28	81,08
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	17.664,62	105.829,90	82,75
1.2.1 - ITBI	55.550,00	127.892,14	17.664,62	105.829,90	82,75
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	29.639,41	126.693,24	115,13
1.3.1 - Imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	59.516,00	108.898,08	29.338,32	126.244,02	115,93
1.3.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ISS	50,00	50,00	6,93	15,02	30,04
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	294,16	294,16	294,16
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	93.260,48	1.289,37	65.758,78	70,51
1.4.1 - IRRF	63.800,00	93.260,48	1.289,37	65.758,78	70,51
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	13.548.217,52	1.580.565,59	9.323.411,34	68,82
2.1 - Cota-parte FPM	9.030.000,00	9.030.000,00	1.041.955,50	6.295.724,16	69,72
2.1.1 - Parcela referenta à CF. art. 159, I, alínea 'b'	8.700.000,00	8.700.000,00	1.041.955,50	6.048.638,59	69,52
2.1.2 - Parcela referenta à CF. art. 159, I, alínea 'd'	330.000,00	330.000,00	0,00	247.085,57	74,87
2.2 - Cota-parte ICMS	3.850.000,00	4.073.100,00	498.685,14	2.762.263,20	67,82
2.3 - ICMS-Desoneração - LC. nº 87/1996	50.000,00	50.000,00	4.284,88	21.425,50	42,85
2.4 - Cota-parte IPI-Exportação	58.000,00	58.000,00	7.817,29	37.603,33	64,83
2.5 - Cota-parte ITR	8.000,00	8.000,00	20.283,37	21.801,21	272,52
2.6 - Cota-parte IPVA	250.000,00	329.117,52	7.539,41	184.593,94	56,09
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	13.940.818,39	1.630.712,94	9.658.700,30	69,28

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	1.669,92	5.294,93	90,12
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	497.000,00	507.727,84	22.949,69	157.268,15	30,97
5.1 - Transferências do salário-educação	100.000,00	100.000,00	13.974,92	74.294,52	74,29
5.2 - Outras transferências do FNDE	393.000,00	403.727,84	7.994,92	77.588,78	19,22
5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	4.000,00	4.000,00	979,85	5.384,85	134,62
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	57.400,00	200.403,96	13.008,77	136.866,42	68,30
6.1 - Transferências de convênios	55.000,00	196.883,52	11.458,43	129.213,06	65,63
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	2.400,00	3.520,44	1.550,34	7.653,36	217,40
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	752.007,22	37.628,38	299.429,50	39,82

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
SETEMBRO A OUTUBRO 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	316.113,78	1.815.327,01	70,91
10.1 - Cota-parte FPM destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	1.720.000,00	1.720.000,00	208.820,23	1.210.209,82	70,36
10.2 - Cota-parte ICMS destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	766.884,00	766.884,00	99.737,72	552.453,20	72,04
10.3 - ICMS-Desoneração destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	9.950,00	9.950,00	857,00	4.285,06	43,07
10.4 - Cota-parte IPI-Exportação destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	11.576,00	11.576,00	1.563,49	7.520,71	64,97
10.5 - Cota-parte ITR destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)	1.590,00	1.590,00	4.056,65	4.360,15	274,22
10.6 - Cota-parte IPVA destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	50.000,00	50.000,00	1.078,69	36.498,07	73,00
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	977.500,00	977.500,00	125.219,02	748.887,51	76,68
11.1 - Transferências de recursos do FUNDEB	970.000,00	970.000,00	124.564,36	743.778,36	76,68
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	654,66	5.109,15	68,12
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	(1.590.000,00)	(1.590.000,00)	(191.549,42)	(1.071.548,65)	67,39

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	127.138,65	663.802,26	89,92
13.1 - Com educação infantil	122.000,00	195.200,00	14.118,25	190.698,06	97,69
13.2 - Com ensino fundamental	610.500,00	543.036,10	113.020,40	473.104,20	87,12
14 - OUTRAS DESPESAS	245.000,00	249.457,19	49.203,40	137.178,77	54,99
14.1 - Com educação infantil	97.600,00	97.600,00	39.427,51	89.040,69	91,23
14.2 - Com ensino fundamental	147.400,00	151.857,19	9.775,89	48.138,08	31,70
15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14)	977.500,00	987.693,29	176.342,05	800.981,03	81,10

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	28.310,42
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)	34.046,52
19 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL ((13-18) / (11) X 100)%	84,09

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	3.485.204,60	407.678,24	2.414.675,08	69,28

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	733.250,00	138.234,48	578.908,98	78,95
23.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	219.600,00	292.800,00	53.545,76	279.738,75	95,54
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	389.300,00	440.450,00	84.688,72	299.170,23	67,92
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.742.096,00	1.880.133,43	278.108,17	1.414.435,74	75,23
24.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	757.900,00	694.893,29	122.796,29	521.242,28	75,01
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	984.196,00	1.185.240,14	171.316,62	950.418,84	80,19
24.9 - Dedução de Despesas indevidamente contabilizadas	0,00	0,00	(16.004,74)	(57.225,38)	0,00
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	105.000,00	163.500,00	5.766,81	114.759,59	70,19
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	22.700,00	21.200,00	318,57	3.221,09	15,19
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	2.798.083,43	422.428,03	2.111.325,40	75,46

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
SETEMBRO A OUTUBRO 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)	(1.071.548,65)
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)	5.109,15
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)	(1.015.022,27)
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23+24-37)	3.008.366,99
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE (38/3) X 100 %	31,15

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	35.886,55	100.518,64	65,67
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	502.250,68	46.507,88	108.554,70	21,61
44 - TOTAL OUTRAS DESP CUSTEADAS COM REC ADICIONAIS PARA FINAN DO ENSINO	554.400,00	655.324,68	82.394,43	209.073,34	31,90
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	3.033.096,00	3.453.408,11	504.822,46	2.320.398,74	67,19

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	29.369,96	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	743.778,36
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	785.639,57
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	5.109,15
51 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	(21.544,88)