



MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DAS PALMEIRAS
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 2013

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 | 218.138,00 | 218.138,00 | 59.238,90 | 292.398,84 | 134,04 |
| 1.1 - Receitas resultantes do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU | 64.838,00 | 64.838,00 | 9.635,86 | 69.328,21 | 106,93 |
| 1.1.1 - IPTU | 49.157,00 | 49.157,00 | 1.909,30 | 54.149,99 | 110,16 |
| 1.1.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IPTU | 1.081,00 | 1.081,00 | 242,36 | 2.931,29 | 271,16 |
| 1.1.3 - Dívida ativa do IPTU | 13.000,00 | 13.000,00 | 4.974,32 | 8.409,16 | 64,69 |
| 1.1.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.509,88 | 3.837,77 | 191,89 |
| 1.1.5 - (-) Deduções da receita do IPTU | 400,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão inter vivos - ITBI | 52.000,00 | 52.000,00 | 25.866,64 | 105.455,26 | 202,80 |
| 1.2.1 - ITBI | 49.000,00 | 49.000,00 | 25.866,64 | 105.455,26 | 215,21 |
| 1.2.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ITBI | 1.500,00 | 1.500,00 | 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 | 1.500,00 | 1.500,00 | 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 | 67.300,00 | 67.300,00 | 21.543,51 | 96.747,93 | 143,76 |
| 1.3.1 - Imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS | 66.000,00 | 66.000,00 | 21.543,51 | 96.330,28 | 145,95 |
| 1.3.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ISS | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 15,71 | 7,86 |
| 1.3.3 - Dívida ativa do ISS | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 308,00 | 30,80 |
| 1.3.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 93,94 | 18,79 |
| 1.3.5 - (-) Deduções da receita do ISS | 400,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF | 34.000,00 | 34.000,00 | 2.192,89 | 20.867,44 | 61,37 |
| 1.4.1 - IRRF | 34.000,00 | 34.000,00 | 2.192,89 | 20.867,44 | 61,37 |
| 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 | 9.046.108,00 | 9.165.208,00 | 2.019.287,47 | 9.172.287,31 | 100,08 |
| 2.1 - Cota-parte FPM | 7.005.389,00 | 7.005.389,00 | 1.519.404,14 | 6.800.105,00 | 97,07 |
| 2.1.1 - Parcela referente à CF. art. 159, I, alínea 'b' | 6.722.445,00 | 6.722.445,00 | 1.230.382,84 | 6.511.083,70 | 96,86 |
| 2.1.2 - Parcela referente à CF. art. 159, I, alínea 'd' | 282.944,00 | 282.944,00 | 289.021,30 | 289.021,30 | 102,15 |
| 2.2 - Cota-parte ICMS | 1.800.000,00 | 1.919.100,00 | 441.731,40 | 2.089.456,95 | 108,88 |
| 2.3 - ICMS-Desoneração - LC. nº 87/1996 | 22.094,00 | 22.094,00 | 3.269,72 | 19.618,32 | 88,79 |
| 2.4 - Cota-parte IPI-Exportação | 50.000,00 | 50.000,00 | 6.750,67 | 34.036,20 | 68,07 |
| 2.5 - Cota-parte ITR | 33.625,00 | 33.625,00 | 37.150,87 | 77.597,99 | 230,77 |
| 2.6 - Cota-parte IPVA | 135.000,00 | 135.000,00 | 10.980,67 | 151.472,85 | 112,20 |
| 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) | 9.264.246,00 | 9.383.346,00 | 2.078.526,37 | 9.464.686,15 | 100,87 |

| 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 | 0,00 | 0,00 | 149,06 | 650,77 | 0,00 |
| 5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE | 181.000,00 | 292.000,00 | 45.273,92 | 292.538,21 | 100,18 |
| 5.1 - Transferências do salário-educação | 97.000,00 | 117.000,00 | 10.439,94 | 104.102,00 | 88,98 |
| 5.2 - Outras transferências do FNDE | 84.000,00 | 175.000,00 | 34.833,98 | 188.436,21 | 107,68 |
| 5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 106.643,00 | 106.643,00 | 7.472,06 | 30.565,71 | 28,66 |
| 6.1 - Transferências de convênios | 106.643,00 | 106.643,00 | 7.464,70 | 30.480,85 | 28,58 |
| 6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios | 0,00 | 0,00 | 7,36 | 84,86 | 0,00 |
| 7 - RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8) | 287.643,00 | 398.643,00 | 52.895,04 | 323.754,69 | 81,21 |



MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DAS PALMEIRAS
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 2013

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 | 1.752.633,00 | 1.752.633,00 | 346.053,11 | 1.776.652,58 | 101,37 |
| 10.1 - Cota-parte FPM destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1) | 1.344.489,00 | 1.344.489,00 | 246.076,52 | 1.302.216,42 | 96,86 |
| 10.2 - Cota-parte ICMS destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2) | 360.000,00 | 360.000,00 | 88.346,24 | 417.891,19 | 116,08 |
| 10.3 - ICMS-Desoneração destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3) | 4.419,00 | 4.419,00 | 653,94 | 3.923,64 | 88,79 |
| 10.4 - Cota-parte IPI-Exportação destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4) | 10.000,00 | 10.000,00 | 1.350,14 | 6.608,10 | 66,08 |
| 10.5 - Cota-parte ITR destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5) | 6.725,00 | 6.725,00 | 7.430,15 | 15.519,50 | 230,77 |
| 10.6 - Cota-parte IPVA destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6) | 27.000,00 | 27.000,00 | 2.196,12 | 30.493,73 | 112,94 |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 1.133.650,00 | 1.207.650,00 | 236.277,95 | 1.246.770,13 | 103,24 |
| 11.1 - Transferências de recursos do FUNDEB | 1.133.650,00 | 1.207.650,00 | 235.641,69 | 1.244.361,00 | 103,04 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 636,26 | 2.409,13 | 0,00 |
| 12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB | (618.983,00) | (544.983,00) | (110.411,42) | (532.291,58) | 97,67 |
| ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB | | | | | 0,00 |
| DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB | | | | | (532.291,58) |

| DESPESAS DO FUNDEB | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS LIQUIDADAS | | % (f)=(e/d) |
|--|-----------------|------------------------|---------------------|------------------|-------------|
| | | | No bimestre | Até bimestre (e) | |
| 13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO | 751.000,00 | 751.000,00 | 164.409,24 | 715.914,54 | 95,33 |
| 13.1 - Com educação infantil | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13.2 - Com ensino fundamental | 751.000,00 | 751.000,00 | 164.409,24 | 715.914,54 | 95,33 |
| 14 - OUTRAS DESPESAS | 382.650,00 | 483.650,00 | 83.160,65 | 479.852,57 | 99,21 |
| 14.1 - Com educação infantil | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.2 - Com ensino fundamental | 382.650,00 | 483.650,00 | 83.160,65 | 479.852,57 | 99,21 |
| 15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14) | 1.133.650,00 | 1.234.650,00 | 247.569,89 | 1.195.767,11 | 96,85 |

| 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 | 0,00 |
| 18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17) | 0,00 |
| 19 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL ((13-18) / (11) X 100)% | 57,42 |

| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE | Valor |
|--|--------|
| 20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS | 123,30 |
| 21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DO EXERCÍCIO | 123,30 |

| 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) | 2.316.061,50 | 2.345.836,50 | 519.631,59 | 2.366.171,54 | 100,87 |

| 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 | 294.500,00 | 207.000,00 | 13.976,65 | 160.443,93 | 77,51 |
| 23.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos | 294.500,00 | 207.000,00 | 13.976,65 | 160.443,93 | 77,51 |
| 24 - ENSINO FUNDAMENTAL | 1.834.054,00 | 2.033.054,00 | 407.941,57 | 1.902.097,43 | 93,56 |
| 24.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB | 1.133.650,00 | 1.234.650,00 | 247.569,89 | 1.195.767,11 | 96,85 |
| 24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos | 700.404,00 | 798.404,00 | 160.371,68 | 706.330,32 | 88,47 |
| 25 - ENSINO MÉDIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - ENSINO SUPERIOR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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) | 2.128.554,00 | 2.240.054,00 | 421.918,22 | 2.062.541,36 | 92,08 |



MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DAS PALMEIRAS
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 2013

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo X

Página: 3 / 3

| DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | Valor |
|--|--------------|
| 30 - PERDA NA TRANSFERÊNCIA DO FUNDEB | (532.291,58) |
| 31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO/GANHO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ANTERIOR | 0,00 |
| 32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h) | 2.409,13 |
| 33 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO ACRÉSCIMO E DA COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO ANTERIOR | 123,30 |
| 34 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS | 4.846,08 |
| 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) | (524.913,07) |
| 38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23+24-37) | 2.587.454,43 |
| 39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE (38/3) X 100 % | 27,34 |

| 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 | 97.000,00 | 117.000,00 | 17.471,78 | 106.060,98 | 90,65 |
| 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 | 190.643,00 | 306.663,81 | 42.027,85 | 198.495,37 | 64,73 |
| 44 - TOTAL OUTRAS DESP CUSTEADAS COM REC ADICIONAIS PARA FINAN DO ENSINO | 287.643,00 | 423.663,81 | 59.499,63 | 304.556,35 | 71,89 |
| 45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44) | 2.416.197,00 | 2.663.717,81 | 481.417,85 | 2.367.097,71 | 88,86 |

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ BIMESTRE | CANCELADOS EM 2013 (g) |
|--|--------------------|------------------------|
| 46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO | 713,22 | 0,00 |

| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB | Valor |
|--|--------------|
| 47 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31/12/2012 | 123,30 |
| 48 - (+) INGRESSOS DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE | 1.244.361,00 |
| 49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | 1.195.743,37 |
| 50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE | 2.409,13 |
| 51 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL | 51.150,06 |