



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
MAIO A JUNHO 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 | 59.307,13 | 129.510,75 | 59,37 |
| 1.1 - Receitas resultantes do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU | 64.838,00 | 64.838,00 | 39.009,11 | 49.689,18 | 76,64 |
| 1.1.1 - IPTU | 49.157,00 | 49.157,00 | 37.712,05 | 47.415,07 | 96,46 |
| 1.1.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IPTU | 1.081,00 | 1.081,00 | 1.297,06 | 2.274,11 | 210,37 |
| 1.1.3 - Dívida ativa do IPTU | 13.000,00 | 13.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 10.450,00 | 34.277,15 | 65,92 |
| 1.2.1 - ITBI | 49.000,00 | 49.000,00 | 10.450,00 | 34.277,15 | 69,95 |
| 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 | 9.783,34 | 36.615,64 | 54,41 |
| 1.3.1 - Imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS | 66.000,00 | 66.000,00 | 9.770,28 | 36.602,58 | 55,46 |
| 1.3.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ISS | 200,00 | 200,00 | 13,06 | 13,06 | 6,53 |
| 1.3.3 - Dívida ativa do ISS | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 64,68 | 8.928,78 | 26,26 |
| 1.4.1 - IRRF | 34.000,00 | 34.000,00 | 64,68 | 8.928,78 | 26,26 |
| 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 | 9.046.108,00 | 1.603.578,44 | 4.581.585,29 | 50,65 |
| 2.1 - Cota-parte FPM | 7.005.389,00 | 7.005.389,00 | 1.241.832,90 | 3.481.359,00 | 49,70 |
| 2.1.1 - Parcela referenda à CF. art. 159, I, alínea 'b' | 6.722.445,00 | 6.722.445,00 | 1.241.832,90 | 3.481.359,00 | 51,79 |
| 2.1.2 - Parcela referenda à CF. art. 159, I, alínea 'd' | 282.944,00 | 282.944,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 - Cota-parte ICMS | 1.800.000,00 | 1.800.000,00 | 326.838,77 | 957.130,91 | 53,17 |
| 2.3 - ICMS-Desoneração - LC. nº 87/1996 | 22.094,00 | 22.094,00 | 3.269,72 | 9.809,16 | 44,40 |
| 2.4 - Cota-parte IPI-Exportação | 50.000,00 | 50.000,00 | 5.626,04 | 15.739,54 | 31,48 |
| 2.5 - Cota-parte ITR | 33.625,00 | 33.625,00 | 858,53 | 6.965,97 | 20,72 |
| 2.6 - Cota-parte IPVA | 135.000,00 | 135.000,00 | 25.152,48 | 110.580,71 | 81,91 |
| 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 | 9.264.246,00 | 1.662.885,57 | 4.711.096,04 | 50,85 |

| 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 | 0,00 | 174,37 | 0,00 |
| 5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE | 181.000,00 | 181.000,00 | 34.435,88 | 81.986,42 | 45,30 |
| 5.1 - Transferências do salário-educação | 97.000,00 | 97.000,00 | 19.301,20 | 63.286,40 | 65,24 |
| 5.2 - Outras transferências do FNDE | 84.000,00 | 84.000,00 | 15.134,68 | 18.700,02 | 22,26 |
| 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 | 6.220,58 | 15.572,85 | 14,60 |
| 6.1 - Transferências de convênios | 106.643,00 | 106.643,00 | 6.220,58 | 15.551,45 | 14,58 |
| 6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21,40 | 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 | 287.643,00 | 40.656,46 | 97.733,64 | 33,98 |



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
MAIO A JUNHO 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 | 320.715,59 | 916.316,72 | 52,28 |
| 10.1 - Cota-parte FPM destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1) | 1.344.489,00 | 1.344.489,00 | 248.366,52 | 696.271,63 | 51,79 |
| 10.2 - Cota-parte ICMS destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2) | 360.000,00 | 360.000,00 | 65.367,73 | 191.426,08 | 53,17 |
| 10.3 - ICMS-Desoneração destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3) | 4.419,00 | 4.419,00 | 653,94 | 1.961,82 | 44,40 |
| 10.4 - Cota-parte IPI-Exportação destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4) | 10.000,00 | 10.000,00 | 1.125,22 | 3.147,92 | 31,48 |
| 10.5 - Cota-parte ITR destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5) | 6.725,00 | 6.725,00 | 171,69 | 1.393,15 | 20,72 |
| 10.6 - Cota-parte IPVA destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6) | 27.000,00 | 27.000,00 | 5.030,49 | 22.116,12 | 81,91 |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS do FUNDEB | 1.133.650,00 | 1.133.650,00 | 208.129,57 | 617.294,09 | 54,45 |
| 11.1 - Transferências de recursos do FUNDEB | 1.133.650,00 | 1.133.650,00 | 208.129,57 | 616.728,70 | 54,40 |
| 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 | 0,00 | 565,39 | 0,00 |
| 12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB | (618.983,00) | (618.983,00) | (112.586,02) | (299.588,02) | 48,40 |
| ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB | | | | | 0,00 |
| DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB | | | | | (299.588,02) |

| 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 | 44.334,60 | 340.193,41 | 45,30 |
| 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 | 44.334,60 | 340.193,41 | 45,30 |
| 14 - OUTRAS DESPESAS | 1.133.650,00 | 1.133.650,00 | 117.880,51 | 594.344,20 | 52,43 |
| 14.1 - Com educação infantil | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.2 - Com ensino fundamental | 1.133.650,00 | 1.133.650,00 | 117.880,51 | 594.344,20 | 52,43 |
| 15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14) | 1.884.650,00 | 1.884.650,00 | 162.215,11 | 934.537,61 | 49,59 |

| 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 | 232.824,16 |
| 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) | 232.824,16 |
| 19 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL ((13-18) / (11) X 100)% | 17,39 |

| 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 | 2.316.061,50 | 415.721,39 | 1.177.774,01 | 50,85 |

| 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 | 294.500,00 | 59.035,95 | 98.919,44 | 33,59 |
| 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 | 294.500,00 | 59.035,95 | 98.919,44 | 33,59 |
| 24 - ENSINO FUNDAMENTAL | 1.834.054,00 | 1.834.054,00 | 334.260,48 | 1.286.953,27 | 70,17 |
| 24.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB | 1.133.650,00 | 1.133.650,00 | 117.880,51 | 594.344,20 | 52,43 |
| 24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos | 700.404,00 | 700.404,00 | 216.379,97 | 692.609,07 | 98,89 |
| 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 | 994.904,00 | 994.904,00 | 275.415,92 | 791.528,51 | 79,56 |
| 29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28) | 3.123.458,00 | 3.123.458,00 | 668.712,35 | 2.177.401,22 | 69,71 |



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
MAIO A JUNHO 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 | (299.588,02) |
| 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) | 565,39 |
| 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 | 232.824,16 |
| 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) | (61.229,09) |
| 38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23+24+37) | 1.447.101,80 |
| 39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE (38/3) X 100 % | 30,72 |

| 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 | 97.000,00 | 26.056,15 | 59.722,20 | 61,57 |
| 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 | 190.643,00 | 14.811,10 | 24.528,73 | 12,87 |
| 44 - TOTAL OUTRAS DESP CUSTEADAS COM REC ADICIONAIS PARA FINAN DO ENSINO | 287.643,00 | 287.643,00 | 40.867,25 | 84.250,93 | 29,29 |
| 45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44) | 3.411.101,00 | 3.411.101,00 | 709.579,60 | 2.261.652,15 | 66,30 |

| 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 | 616.728,70 |
| 49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | 482.800,59 |
| 50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE | 565,39 |
| 51 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL | 134.616,80 |