

MUNICÍPIO DE MARICÁ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 5º Bimestre / 2014

LEI 9.394/96, art 72 - Anexo 8

R\$1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre (b)	Até 5º Bim/2014	% (b/a)
1-RECEITAS DE IMPOSTOS					
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	80.124.960,4	80.124.960,4	12.021.265,9	72.958.695,7	15,00
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	40.967.104,0	40.967.104,0	4.150.671,1	38.172.300,0	10,13
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	27.600.000,0	27.600.000,0	988.328,7	24.930.519,9	3,58
Dívida Ativa do IPTU	570.778,8	570.778,8	159.560,3	425.189,5	27,95
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	10.433.625,8	10.433.625,8	2.390.994,2	11.683.210,4	22,92
(-) Deduções da Receita do IPTU	2.362.699,3	2.362.699,3	611.802,1	2.325.114,1	25,89
(-) Deduções da Receita do IPTU	0,0	0,0	14,2	1.191.733,9	0,00
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	12.715.713,9	12.715.713,9	2.178.654,0	10.282.109,5	17,13
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	12.715.713,9	12.715.713,9	2.178.654,0	10.282.109,5	17,13
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
Dívida Ativa do ITBI	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
(-) Deduções da Receita do ITBI	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	19.042.651,1	19.042.651,1	5.285.481,6	22.195.270,6	27,76
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	18.655.151,9	18.655.151,9	5.209.666,6	21.880.729,0	27,93
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	151.174,8	151.174,8	54.364,0	173.260,2	35,96
Dívida Ativa do ISS	215.010,0	215.010,0	19.946,6	124.856,1	9,28
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	21.314,4	21.314,4	1.504,4	16.425,3	7,06
(-) Deduções da Receita do ISS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
1.4-Receita Resultante do Imposto sobre Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	7.399.491,3	7.399.491,3	406.459,2	2.309.015,5	5,49
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	7.399.491,3	7.399.491,3	406.459,2	2.309.015,5	5,49
Multas, Juros, de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
Dívida Ativa do IRRF	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
(-) Deduções da Receita do IRRF	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
1.5-Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF. art 153, §4º, III	0,0	0,0	0,0	0,1	0,00
ITR	0,0	0,0	0,0	0,1	0,00
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
Dívida Ativa do ITR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
(-) Deduções da Receita do ITR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
2-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS					
2.1-Cota-Parte FPM	70.861.112,4	70.861.112,4	10.781.463,3	61.087.013,6	15,21
2.1.1-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea b	31.792.580,2	31.792.580,2	4.562.502,0	27.579.998,3	14,35
2.1.2-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea d	31.792.580,2	31.792.580,2	4.562.502,0	27.579.998,3	14,35
2.1.2-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea d	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
2.2-Cota-Parte ICMS	29.307.227,0	29.307.227,0	5.350.211,5	24.761.858,7	18,26
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	112.145,6	112.145,6	17.727,1	79.771,8	15,81
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	791.840,8	791.840,8	111.887,2	648.369,6	14,13
2.5-Cota-Parte ITR	631.425,6	631.425,6	54.795,6	113.626,8	8,68
2.6-Cota-Parte IPVA	8.225.893,2	8.225.893,2	684.339,9	7.903.388,4	8,32
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
3-TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)	150.986.072,8	150.986.072,8	22.802.729,2	134.045.709,3	15,10

MUNICÍPIO DE MARICÁ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 5º Bimestre / 2014

LEI 9.394/96, art 72 - Anexo 8

R\$1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre (b)	<Período Atual>	% (b/a)
4-RECEITA DA APLIC. FINANC. DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO	0,0	0,0	25.219,6	110.477,5	0,00
5-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	9.734.142,2	9.734.142,2	1.726.247,6	8.533.818,7	17,73
5.1-Transferências do Salário-Educação	7.964.000,0	7.964.000,0	1.323.288,2	6.853.978,7	16,62
5.2-Outras Transferências do FNDE	1.770.142,2	1.770.142,2	402.959,4	1.679.840,0	22,76
5.3-Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
6-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
6.1- Transferências de Convênios	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
6.2-Aplicação Financeira de Recursos de Convênios	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
7-RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	13.000.000,0	13.000.000,0	0,0	0,0	0,00
8-OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,0	0,0	0,0	4.409,4	0,00
9-TOTAL RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	22.734.142,2	22.734.142,2	1.751.467,2	8.648.705,6	7,70

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre (b)	Até 5º Bim/2014	% (b/a)
10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	14.090.582,2	14.090.582,2	2.156.292,6	12.217.402,3	15,30
10.1-Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	6.358.515,7	6.358.515,7	912.500,4	5.515.999,4	14,35
10.2-Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	5.840.921,0	5.840.921,0	1.070.042,3	4.952.371,7	18,32
10.3-ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	22.429,1	22.429,1	3.545,4	15.954,3	15,81
10.4-Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	158.368,2	158.368,2	22.377,4	129.673,9	14,13
10.5-Cota-Parte ITR ou ITR arrecadado (20% de 1.5 + 2.5)	126.285,0	126.285,0	10.959,1	22.725,3	8,68
10.6-Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	1.584.063,3	1.584.063,3	136.868,0	1.580.677,7	8,64
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	43.257.892,0	43.257.892,0	7.892.962,6	39.335.968,6	18,25
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	43.078.652,3	43.078.652,3	7.850.996,6	39.123.820,3	18,22
11.2-Complementação da União ao FUNDEB	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
11.3-Receita de Aplicação Financeira dos Recursos FUNDEB	179.239,7	179.239,7	41.966,0	212.148,3	23,41
12-RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	28.988.070,0	28.988.070,0	5.694.704,0	26.906.418,0	19,64

[SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (11 > 0)] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (11 > 0)] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	37.484.692,0	39.863.513,1	6.064.477,3	31.876.353,7	79,96
13.1-Com Educação Infantil	5.580.536,0	4.646.753,1	685.743,0	3.731.347,6	80,30
13.2-Com Ensino Fundamental	31.904.156,0	35.216.760,0	5.378.734,3	28.145.006,1	79,92
14-OUTRAS DESPESAS	5.773.200,0	6.391.619,3	1.406.940,8	5.195.541,4	81,29
14.1-Com Educação Infantil	1.245.556,0	1.476.881,1	367.803,8	929.651,3	62,95
14.2-Com Ensino Fundamental	4.527.644,0	4.914.738,2	1.039.137,0	4.265.890,1	86,80
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	43.257.892,0	46.255.132,4	7.471.418,1	37.071.895,1	80,15

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DE ENSINO

16-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
17-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
18-TOTAL DE DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB(16+17)	0,00
19-MINIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL (13-18)/(11) x 100%	81,04

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2013 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O PRIMEIRO TRIMESTRE DE 2014	0,00

MUNICÍPIO DE MARICÁ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 5º Bimestre / 2014

LEI 9.394/96, art 72 - Anexo 8

R\$1,00

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS NÃO CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre (b)	Até 5º Bim/2014	% (b/a)
22-IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS A MDE (25% DE 3)	37.746.518,2	37.746.518,2	5.700.682,3	33.511.427,3	88,78
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100
23-EDUCAÇÃO INFANTIL	10.106.458,0	8.760.722,0	1.484.051,4	6.462.166,4	73,76
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	6.826.092,0	6.123.634,2	1.053.546,8	4.660.998,9	76,11
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.280.366,0	2.637.087,8	430.504,6	1.801.167,5	68,30
24-ENSINO FUNDAMENTAL	59.673.140,5	64.463.743,6	10.428.031,9	51.589.290,5	80,03
24.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	36.431.800,0	40.131.498,2	6.417.871,3	32.410.896,2	80,76
24.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	23.241.340,6	24.332.245,5	4.010.160,6	19.178.394,3	78,82
25-ENSINO MÉDIO	665.570,0	666.876,3	98.378,4	535.546,4	80,31
26-ENSINO SUPERIOR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
27-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
28-OUTRAS	80.260,0	70.260,0	10.120,6	50.092,2	71,30
29-TOTAL DESPESAS C/AÇÕES TÍPICAS DE MDE(23+24+25+26+27+28)	70.525.428,6	73.961.602,0	12.020.582,3	58.637.095,5	79,28
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL			VALOR		
30-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)				26.906.418,00	
31-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO				0,00	
32-RECEITA DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)				212.148,30	
33-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO ANTERIOR				0,00	
34-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR				0,00	
35-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO				0,00	
36-CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46g)				0,00	
37-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITES CONSTITUCIONAIS (30+31+32+33+34+35+36)				27.118.566,30	
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23+24)-37				30.932.890,60	
39-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO [(38)/(3)]X100%				23,08	

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100
40-DESPESAS CUSTEADAS C/APLIC. FIN. EM OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. A	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
41-DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	7.964.000,0	8.153.771,0	1.421.790,7	6.656.948,5	81,64
42-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÃO DE CRÉDITO	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
43-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	19.062.701,2	19.388.359,2	416.584,3	5.916.480,1	30,52
44-TOTAL OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS C/RECEITAS ADIC. P/FINANC.DO ENSINO (40-	27.026.701,2	27.542.130,2	1.838.375,0	12.573.428,6	45,65
45-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	97.552.129,8	101.503.732,2	13.858.957,3	71.210.524,1	70,16

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	Cancelado em 2014 (g)
46-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	0,00	0,00
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB		VALOR
47-SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>		0,00
48-(+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE		39.123.820,30
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		0,00
50-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE		212.148,30
51-(=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL		39.335.968,60

FONTE :

¹ Caput do artigo 212 da CF/1988

² Os valores referentes à parcela dos restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

³ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme Lei 9.394/96, art. 11, V.

AJUSTE DAS DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

VINCULADAS ÀS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS	21.565.200,40
Despesas com Ensino Fundamental (24.2)	19.178.394,30
Despesas com Educação Infantil em Creches e Pré-Escolas (23.2)	1.801.167,50
Outras Despesas com Ensino	585.638,60
PARCELA DAS TRANSFERÊNCIAS DESTINADA À FORMAÇÃO DO FUNDEB (10)	12.217.402,30
INATIVOS PAGOS COM RECURSOS DO TESOURO (40)	0,00
Despesas com Ensino Fundamental	0,00
Despesas com Educação Infantil em Creches e Pré-Escolas	0,00
TOTAL DA DESPESA COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - (24.2 + 23.2 + 10 + 40)	33.196.964,10

AJUSTE DA TABELA DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS

Mínimo de <25%> das receitas resultantes de impostos na manutenção e desenvolvimento do ensino - Caput do artigo 212 da CF/88	24,77
Mínimo de <60%> do FUNDEB na remuneração do magistério do Ensino Fundamental - caput § 5º do artigo 60 do ADCT	81,04