

ANEXO 11Demonstrativo das Receitas e Despesas com
Manutenção e Desenvolvimento do Ensino MDE**Poder/Órgão :**
PREF.MUN.CAICÓ**Bimestre de Referência:**
03/2011

LRF 9.394/96, art 72 - Anexo XI

Em Reais

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	Até o Bimestre (b)	% (b/a)
1- RECEITA DE IMPOSTOS	5.433.988,00	5.433.988,00	1.425.301,76	2.539.161,23	46,73
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	2.266.988,00	2.266.988,00	925.187,01	1.156.766,11	51,03
1.1.1- IPTU	900.000,00	900.000,00	857.238,52	865.773,30	96,20
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	96.000,00	96.000,00	0,00	11.040,94	11,50
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	1.265.988,00	1.265.988,00	67.948,49	279.951,87	22,11
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
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	511.000,00	511.000,00	29.483,56	95.381,24	18,67
1.2.1- ITBI	510.000,00	510.000,00	29.483,56	95.381,24	18,70
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	1.000,00	1.000,00	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	2.206.000,00	2.206.000,00	398.149,70	1.071.317,18	48,56
1.3.1- ISS	2.200.000,00	2.200.000,00	398.149,70	1.071.317,18	48,70
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
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	450.000,00	450.000,00	72.481,49	215.696,70	47,93
1.4.1- IRRF	450.000,00	450.000,00	72.481,49	215.696,70	47,93
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 Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	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- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	35.761.000,00	35.761.000,00	6.471.111,21	17.704.685,62	49,51
2.1- Cota-Parte FPM	25.000.000,00	25.000.000,00	4.140.074,34	11.690.813,19	46,76
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	25.000.000,00	25.000.000,00	4.140.074,34	11.690.813,19	46,76
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	7.600.000,00	7.600.000,00	1.584.555,88	4.438.163,88	58,40
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	28.000,00	28.000,00	3.390,52	10.171,56	36,33
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	23.000,00	23.000,00	2.337,20	7.367,90	32,03
2.5- Cota-Parte ITR	10.000,00	10.000,00	583,91	1.653,67	16,54
2.6- Cota-Parte IPVA	3.100.000,00	3.100.000,00	740.169,36	1.556.515,42	50,21
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	41.194.988,00	41.194.988,00	7.896.412,97	20.243.846,85	49,14

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (c)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/c)
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.086.100,00	1.086.100,00	478.474,81	719.060,30	66,21
5.1- Transferências do Salário-Educação	492.500,00	492.500,00	68.788,81	231.338,30	46,97
5.2- Outras Transferências do FNDE	593.600,00	593.600,00	409.686,00	487.722,00	82,16
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	900.000,00	900.000,00	0,00	52,74	0,01
6.1- Transferências de Convênios	900.000,00	900.000,00	0,00	52,74	0,01
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7- RECEITA 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)	1.986.100,00	1.986.100,00	478.474,81	719.113,04	36,21

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (c)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/c)
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	7.152.600,00	7.152.600,00	1.294.222,21	3.540.940,08	49,51
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	5.000.000,00	5.000.000,00	828.014,80	2.338.162,46	46,76
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	1.520.000,00	1.520.000,00	316.911,15	887.632,68	58,40
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	6.000,00	6.000,00	678,10	2.034,30	33,91
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	4.600,00	4.600,00	467,44	1.473,59	32,03
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	2.000,00	2.000,00	116,75	330,67	16,53
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	620.000,00	620.000,00	148.033,97	311.306,38	50,21
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	10.946.955,00	10.946.955,00	2.275.591,56	6.426.085,49	58,70
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	10.144.560,00	10.144.560,00	2.261.029,02	6.396.451,61	63,05
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	776.395,00	776.395,00	0,00	0,00	0,00
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	26.000,00	26.000,00	14.562,54	29.633,88	113,98
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	2.991.960,00	2.991.960,00	966.806,81	2.855.511,53	95,44

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/c)
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	6.588.573,00	7.068.573,00	1.211.536,61	3.918.649,95	55,44
13.1- Com Educação Infantil	1.548.000,00	1.798.000,00	306.711,60	1.008.562,79	56,09
13.2- Com Ensino Fundamental	5.040.573,00	5.270.573,00	904.825,01	2.910.087,16	55,21
14- OUTRAS DESPESAS	4.358.382,00	3.978.382,00	543.390,12	1.572.591,14	39,53
14.1- Com Educação Infantil	584.646,00	714.646,00	62.902,62	304.430,15	42,60
14.2- Com Ensino Fundamental	3.773.736,00	3.263.736,00	480.487,50	1.268.160,99	38,86
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	10.946.955,00	11.046.955,00	1.754.926,73	5.491.241,09	49,71
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	VALOR
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	91.508,63
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	91.508,63
19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL1 ((13 – 18) / (11) x 100) %	59,56
20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <EXERCÍCIO ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	124.094,91

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE	VALOR
21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO >2	124.094,91

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS 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 (c)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/c)
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	10.298.747,00	10.298.747,00	1.974.103,24	5.060.961,71	0,00
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/c)
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	3.346.846,00	3.726.846,00	372.779,82	1.318.474,50	35,38
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.132.646,00	2.512.646,00	369.614,22	1.312.992,94	52,26
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.214.200,00	1.214.200,00	3.165,60	5.481,56	0,45
24- ENSINO FUNDAMENTAL	13.464.163,00	13.159.163,00	1.939.853,78	5.755.300,63	43,74
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	8.814.309,00	8.594.309,00	1.385.312,51	4.178.248,15	48,62
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	4.649.854,00	4.564.854,00	554.541,27	1.577.052,48	34,55
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	1.838.900,00	1.638.900,00	33.912,74	167.823,08	10,24
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27)	18.649.909,00	18.524.909,00	2.346.546,34	7.241.598,21	39,09

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	2.855.511,53
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	(1.177.112,21)
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	29.633,88
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	124.094,91
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO ⁴	0,00
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)	0,00
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	1.832.128,11
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))	5.241.647,02
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ⁵ ((38) / (3) x 100) %	25,89

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/c)
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	1.527.000,00	1.767.000,00	314.270,70	390.025,97	22,07
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	492.500,00	492.500,00	39.057,68	112.130,17	22,77
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	2.019.500,00	2.259.500,00	353.328,38	502.156,14	22,22
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	20.669.409,00	20.784.409,00	2.699.874,72	7.743.754,35	37,26

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRAS DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2009
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEF	VALOR	
	FUNDEB (h)	FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	124.094,91	0,00
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	6.396.451,61	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	5.373.068,19	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	29.633,88	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	1.177.112,21	0,00