



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DE MIPIBU
Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas
com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2015 Pág.: 1/1

Bimestre: JANEIRO-FEVEREIRO/2015

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

RECEITAS DO ENSINO - RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	5.253.000,00	5.253.000,00	837.610,85	15,94
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.575.000,00	1.575.000,00	167.941,41	10,66
1.1.1 - IPTU	1.400.000,00	1.400.000,00	132.253,60	9,44
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	120.000,00	120.000,00	35.687,81	29,73
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
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
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	800.000,00	800.000,00	182.745,41	22,84
1.2.1 - ITBI	800.000,00	800.000,00	182.745,41	22,84
1.2.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 - Dívida Ativa do ITBI	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
1.2.5 - (-) Deduções da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.000.000,00	2.000.000,00	370.867,18	18,54
1.3.1 - ISS	2.000.000,00	2.000.000,00	370.867,18	18,54
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	878.000,00	878.000,00	116.056,85	13,21
1.4.1 - IRRF	878.000,00	878.000,00	116.056,85	13,21
1.4.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3 - Dívida Ativa do IRRF	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
1.4.5 - (-) Deduções da Receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CR, art. 153, 4º, inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - ITR	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
1.5.3 - Dívida Ativa do ITR	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
1.5.5 - (-) Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS	31.483.135,00	31.483.135,00	5.851.674,40	18,58
2.1 - Cota-Parte FPM	23.801.135,00	23.801.135,00	4.287.215,05	18,01
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	23.801.135,00	23.801.135,00	4.287.215,05	18,01
2.2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	6.572.000,00	6.572.000,00	1.494.556,53	22,74
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	10.000,00	10.000,00	1.423,21	14,23
2.5 - Cota-Parte ITR	150.000,00	150.000,00	838,63	0,55
2.6 - Cota-Parte IPVA	930.000,00	930.000,00	67.640,98	7,27
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	36.736.135,00	36.736.135,00	6.689.285,25	18,20
RECEITAS DO ENSINO - RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.321.800,00	2.321.800,00	450.072,44	19,38
5.1 - Transferências do Salário-Educação	850.000,00	850.000,00	255.104,02	30,01
5.2 - Transferências do PDDE	36.800,00	36.800,00	4.560,00	12,39
5.3 - Transferências do PNAE	780.000,00	780.000,00	77.978,00	9,99
5.4 - Transferências do PNATE	320.000,00	320.000,00	29.431,33	9,19
5.5 - Outras Transferências do FNDE	300.000,00	300.000,00	74.263,12	24,75
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	35.000,00	35.000,00	8.735,97	24,95
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.052.000,00	1.052.000,00	10.513,12	0,99
6.1 - Transferências de Convênios	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	52.000,00	52.000,00	10.513,12	20,21
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	3.973.800,00	3.973.800,00	460.585,56	11,59



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DE MIPIBU
Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas
com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2015 Pág.: 1/1

Bimestre: JANEIRO-FEVEREIRO/2015

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	6.296.627,00	6.296.627,00	1.170.334,84	18,58			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	4.760.227,00	4.760.227,00	857.442,97	18,01			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.314.400,00	1.314.400,00	298.911,27	22,74			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	2.000,00	2.000,00	284,65	14,23			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	30.000,00	30.000,00	167,72	0,55			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	186.000,00	186.000,00	13.528,23	7,27			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	18.822.184,00	18.822.184,00	4.219.206,22	22,41			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	17.997.184,00	17.997.184,00	3.919.850,27	21,78			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	800.000,00	800.000,00	294.376,64	36,79			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	25.000,00	25.000,00	4.979,31	19,91			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	11.700.557,00	11.700.557,00	2.749.515,43	3,20			
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (i)		
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	10.920.000,00	11.511.550,00	9.785.170,27	85,00	4.095.089,07	35,57	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	2.280.000,00	2.280.000,00	839.543,02	36,82	353.507,43	15,50	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	8.640.000,00	9.231.550,00	8.945.627,25	96,90	3.741.581,64	40,53	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	6.682.984,00	6.679.434,00	2.453.787,25	36,73	999.120,56	14,95	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	1.470.500,00	1.470.500,00	286.050,64	19,45	118.415,48	8,05	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	5.212.484,00	5.208.934,00	2.167.736,61	41,61	880.705,08	16,90	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	17.602.984,00	18.190.984,00	12.238.957,52	67,28	5.094.209,63	28,00	0,00
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO						VALOR	
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB							0,00
16.1 - FUNDEB 60%							0,00
16.2 - FUNDEB 40%							0,00
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							0,00
17.1 - FUNDEB 60%							0,00
17.2 - FUNDEB 40%							0,00
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)							0,00
19 - TOTAL DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15-18)							5.094.209,63
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11)*100%							97,05
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11)*100%							23,68
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							-20,73
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS							0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE							0,00
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO MDE (25% de 3)	9.184.033,75	9.184.033,75	1.672.321,31	4,55			
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (i)		
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	4.408.500,00	4.338.300,00	1.274.027,17	29,36	541.408,51	12,47	0,00
23.1 - Creche	37.000,00	37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	37.000,00	37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2 - Pré-escola	4.371.500,00	4.301.300,00	1.274.027,17	29,61	541.408,51	12,58	0,00
23.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.850.500,00	3.850.500,00	1.125.593,66	29,23	471.922,91	12,25	0,00
23.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	521.000,00	450.800,00	148.433,51	32,92	69.485,60	15,41	0,00
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	17.841.184,00	17.980.067,57	12.851.242,99	71,47	5.681.195,36	31,59	0,00
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	14.971.684,00	14.971.684,00	11.113.363,86	74,22	4.622.286,72	30,87	0,00
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.869.500,00	3.008.383,57	1.737.879,13	57,76	1.058.908,64	35,19	0,00
25 - ENSINO MÉDIO	90.000,00	98.700,50	8.700,03	8,81	8.700,03	8,81	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	310.000,00	383.915,93	277.084,30	72,17	48.272,39	12,57	0,00
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - OUTRAS	990.000,00	838.700,00	456.812,14	54,46	174.223,58	20,77	0,00
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	23.639.684,00	23.639.684,00	14.867.866,63	62,89	6.453.799,87	27,30	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							2.749.515,43
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							294.376,64
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)							4.979,31
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							0,00
34 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS							0,00
35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM A 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 LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)							3.048.871,38
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))							3.173.732,49
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3) x 100)%							47,44



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DE MIPIBU
Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas
com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2015 Pág.: 1/1

Bimestre: JANEIRO-FEVEREIRO/2015

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADO AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	557.000,00	557.000,00	140.232,41	25,17
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.814.800,00	3.764.800,00	659.562,99	17,51
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	4.371.800,00	4.321.800,00	799.795,40	18,50
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	28.011.484,00	27.961.484,00	15.667.662,03	56,03
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ BIMESTRE	CANCELADO EM 2015 (g)
46 - RESTOR A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			0,00	0,00
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			0,00	0,00
46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB			0,00	0,00
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS			VALOR	
			FUNDEB (h)	FUNDEB
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			1.284.057,68	0,00
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			4.226.169,36	0,00
49 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			4.484.979,77	0,00
49.1 - Orçamento do Exercício			4.484.979,77	0,00
49.1 - Restos a Pagar			0,00	0,00
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			0,00	0,00
51 - (=) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL			1.025.247,27	0,00

Usuário

SUZANA DE BRITO FERREIRA
CONTADORA CRC 010296/O-2