



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: MAIO-JUNHO/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	3.628.749,51	69,07
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.575.000,00	1.575.000,00	1.284.373,84	81,54
1.1.1 - IPTU	1.400.000,00	1.400.000,00	1.194.257,92	85,30
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	120.000,00	120.000,00	90.115,92	75,09
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	699.425,43	87,42
1.2.1 - ITBI	800.000,00	800.000,00	699.425,43	87,42
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	1.247.288,95	62,36
1.3.1 - ISS	2.000.000,00	2.000.000,00	1.247.288,95	62,36
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	397.661,29	45,29
1.4.1 - IRRF	878.000,00	878.000,00	397.661,29	45,29
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 CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	31.483.135,00	31.483.135,00	16.290.810,78	51,74
2.1 - Cota-Parte FPM	23.801.135,00	23.801.135,00	11.313.358,01	47,53
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	23.801.135,00	23.801.135,00	11.313.358,01	47,53
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	4.428.101,63	67,37
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	20.000,00	20.000,00	7.261,22	36,30
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	10.000,00	10.000,00	3.889,49	38,89
2.5 - Cota-Parte ITR	150.000,00	150.000,00	6.038,06	4,02
2.6 - Cota-Parte IPVA	930.000,00	930.000,00	532.162,37	57,22
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	19.919.560,29	54,22
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	1.001.040,27	43,11
5.1 - Transferências do Salário-Educação	850.000,00	850.000,00	533.569,93	62,77
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	228.174,00	29,25
5.4 - Transferências do PNATE	320.000,00	320.000,00	132.586,42	41,43
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	27.886,80	79,67
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.052.000,00	1.052.000,00	22.290,97	2,11
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	22.290,97	42,86
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	1.023.331,24	25,75



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: MAIO-JUNHO/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	3.123.217,59	49,60			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	4.760.227,00	4.760.227,00	2.127.726,94	44,69			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.314.400,00	1.314.400,00	885.620,22	67,37			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	4.000,00	4.000,00	1.452,24	36,30			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	2.000,00	2.000,00	777,92	38,89			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	30.000,00	30.000,00	1.207,57	4,02			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	186.000,00	186.000,00	106.432,70	57,22			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	18.822.184,00	18.822.184,00	12.354.350,32	65,63			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	17.997.184,00	17.997.184,00	11.006.884,74	61,15			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	800.000,00	800.000,00	1.304.683,19	163,08			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	25.000,00	25.000,00	42.782,39	171,12			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	11.700.557,00	11.700.557,00	7.883.667,15	11,55			
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (h)		
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	10.920.000,00	13.608.150,00	13.375.655,76	98,29	10.482.228,20	77,02	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	2.280.000,00	1.341.200,00	1.141.343,02	85,09	904.207,09	67,41	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	8.640.000,00	12.266.950,00	12.234.312,74	99,73	9.578.021,11	78,07	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	6.682.984,00	4.584.634,00	2.912.132,90	63,51	2.571.386,74	56,08	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	1.470.500,00	1.234.100,00	390.522,04	31,64	326.721,81	26,47	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	5.212.484,00	3.350.534,00	2.521.610,86	75,25	2.244.664,93	66,99	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	17.602.984,00	18.192.784,00	16.287.788,66	89,52	13.053.614,94	71,75	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)					13.053.614,94		
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11)*100%					84,84		
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11)*100%					20,81		
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%					-5,65		
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	4.979.890,07	13,56			
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (h)		
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	4.408.500,00	3.063.491,63	1.746.389,47	57,00	1.392.114,68	45,44	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	3.026.491,63	1.746.389,47	57,70	1.392.114,68	45,99	0,00
23.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.850.500,00	2.675.300,00	1.531.865,06	57,25	1.230.928,90	46,01	0,00
23.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	521.000,00	351.191,63	214.524,41	61,08	161.185,78	45,89	0,00
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	17.841.184,00	19.208.914,94	17.388.159,69	90,52	13.773.550,02	71,70	0,00
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	14.971.684,00	16.146.884,00	14.755.923,60	91,38	11.822.686,04	73,21	0,00
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.869.500,00	3.062.030,94	2.632.236,09	85,96	1.950.863,98	63,71	0,00
25 - ENSINO MÉDIO	90.000,00	73.851,50	38.850,21	52,60	23.775,12	32,19	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	310.000,00	352.365,93	277.084,30	78,63	165.735,91	47,03	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	941.060,00	809.800,75	86,05	517.892,88	55,03	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	20.260.284,42	85,70	15.873.068,61	67,14	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR		
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)					7.883.667,15		
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					1.304.683,19		
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)					42.782,39		
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)					9.231.132,73		
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))					5.934.531,97		
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3) x 100)%					29,79		



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: MAIO-JUNHO/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	533.800,00	325.909,91	61,05
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	3.588.000,00	2.139.200,30	59,62
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	4.371.800,00	4.121.800,00	2.465.110,21	59,80
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	28.011.484,00	27.761.484,00	22.725.394,63	81,85
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			12.399.262,60	0,00
49 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			12.430.387,18	0,00
49.1 - Orçamento do Exercício			12.430.387,18	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			1.252.933,10	0,00

Usuário

SUZANA DE BRITO FERREIRA
CONTADORA CRC 010296/O-2