



RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	6.810.000,00	6.810.000,00	3.054.851,13	44,85			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.000.000,00	2.000.000,00	1.358.764,08	67,93			
1.1.1 - IPTU	2.000.000,00	2.000.000,00	1.358.764,08	67,93			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.300.000,00	1.300.000,00	340.210,02	26,17			
1.2.1 - ITBI	1.300.000,00	1.300.000,00	340.210,02	26,17			
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.510.000,00	2.510.000,00	928.208,14	36,98			
1.3.1 - ISS	2.500.000,00	2.500.000,00	917.878,53	36,71			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	10.000,00	10.000,00	10.329,61	103,29			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.000.000,00	1.000.000,00	427.668,89	42,76			
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, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00			
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	34.811.400,00	34.811.400,00	18.447.567,35	52,99			
2.1 - Cota-Parte FPM	23.000.000,00	23.000.000,00	12.181.499,52	52,96			
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	23.000.000,00	23.000.000,00	12.181.499,52	52,96			
2.2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.2.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.526.400,00	10.526.400,00	5.651.287,73	53,68			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	20.000,00	20.000,00	8.096,29	40,48			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	15.000,00	15.000,00	6.077,11	40,51			
2.5 - Cota-Parte ITR	50.000,00	50.000,00	10.220,53	20,44			
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.200.000,00	1.200.000,00	590.386,17	49,19			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	41.621.400,00	41.621.400,00	21.502.418,48	51,66			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			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	3.573.000,00	3.573.000,00	1.168.457,08	32,70			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	978.000,00	978.000,00	528.097,37	53,99			
5.2 - Transferências do PDDE	20.500,00	20.500,00	1.920,00	9,36			
5.2 - Transferências do PNAE	1.024.000,00	1.024.000,00	353.600,20	34,53			
5.4 - Transferências do PNATE	349.000,00	349.000,00	117.112,72	33,55			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	1.175.000,00	1.175.000,00	150.362,72	12,79			
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	26.500,00	26.500,00	17.364,07	65,52			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	890.000,00	890.000,00	154.113,36	17,31			
6.1 - Transferências de Convênios	870.000,00	870.000,00	153.216,00	17,61			
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	20.000,00	20.000,00	897,36	4,48			
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00			
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	230.210,00	0,00			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	4.463.000,00	4.463.000,00	1.552.780,44	34,79			
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	6.962.280,00	6.962.280,00	3.689.513,21	52,99			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	4.600.000,00	4.600.000,00	2.436.299,76	52,96			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.105.280,00	2.105.280,00	1.130.257,46	53,68			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	4.000,00	4.000,00	1.619,22	40,48			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	3.000,00	3.000,00	1.215,43	40,51			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	10.000,00	10.000,00	2.044,06	20,44			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	240.000,00	240.000,00	118.077,28	49,19			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	23.200.000,00	23.200.000,00	13.632.755,50	58,76			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	23.150.000,00	23.150.000,00	13.597.488,80	58,73			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	50.000,00	50.000,00	35.266,70	70,53			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	16.187.720,00	16.187.720,00	9.907.975,59	57,4			
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	13.920.000,00	13.920.000,00	12.063.783,59	86,66	10.234.717,57	73,52	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	1.840.000,00	1.637.600,00	994.031,61	60,70	802.126,06	48,98	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	12.080.000,00	12.282.400,00	11.069.751,98	90,12	9.432.591,51	76,79	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	9.280.000,00	9.280.000,00	3.992.578,91	43,02	3.093.685,51	33,33	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	2.750.000,00	2.905.342,14	917.456,04	31,57	604.138,81	20,79	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	6.530.000,00	6.374.657,86	3.075.122,87	48,23	2.489.546,70	39,05	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	23.200.000,00	23.200.000,00	16.056.362,50	69,20	13.328.403,08	57,45	0,00



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: 2017 Pág.: 2/2

Bimestre: 3º BIMESTRE/2017

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

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)							13.328.403,08	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11)*100%							75,07	
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11)*100%							22,69	
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							2,24	
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	
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR(I)	
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)		
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	5.923.500,00	5.700.732,14	2.148.366,70	37,68	1.557.447,59	27,32	0,00	
22.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.2 - Pré-escola	5.923.500,00	5.700.732,14	2.148.366,70	37,68	1.557.447,59	27,32	0,00	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.590.000,00	4.542.942,14	1.911.487,65	42,07	1.406.264,87	30,95	0,00	
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.333.500,00	1.157.790,00	236.879,05	20,45	151.182,72	13,05	0,00	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	21.148.000,00	21.270.157,86	15.782.714,66	74,20	13.329.451,77	62,66	0,00	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	18.610.000,00	18.657.057,86	14.144.874,85	75,81	11.922.138,21	63,90	0,00	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.538.000,00	2.613.100,00	1.637.839,81	62,67	1.407.313,56	53,85	0,00	
24 - ENSINO MÉDIO	259.000,00	229.000,00	6.048,55	2,64	6.048,55	2,64	0,00	
25 - ENSINO SUPERIOR	350.000,00	311.000,00	223.278,06	71,79	186.065,05	59,82	0,00	
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27 - OUTRAS	915.000,00	874.810,00	649.910,29	74,29	507.043,54	57,96	0,00	
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 +26 +27)	28.595.500,00	28.385.700,00	18.810.318,26	66,26	15.586.056,50	54,90	0,00	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR	
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							9.907.975,59	
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							0,00	
31 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)							35.266,70	
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							0,00	
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS							0,00	
34 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM A DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							0,00	
35 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46g)							0,00	
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)							9.943.242,29	
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							4.943.657,07	
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							22,99	
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR(I)	
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)		
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADO AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	980.000,00	1.028.400,00	649.401,96	63,14	547.042,50	0,00	0,00	
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.249.000,00	3.185.400,00	1.805.195,59	56,67	769.814,10	0,00	0,00	
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	4.229.000,00	4.213.800,00	2.454.597,55	58,25	1.316.856,60	0,00	0,00	
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	32.824.500,00	32.599.500,00	21.264.915,81	65,23	16.902.913,10	0,00	0,00	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ BIMESTRE		CANCELADO EM 2017 (g)			
45 - RESTOR A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					0,00		0,00	
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					0,00		0,00	
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB					0,00		0,00	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA					VALOR			
					FUNDEB (h)	FUNDEB		
46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR					303.523,48	0,00		
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					13.597.488,80	0,00		
48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					13.175.201,71	0,00		
48.1 - Orçamento do Exercício					13.175.201,71	0,00		
48.1 - Restos a Pagar					0,00	0,00		
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					35.266,70	0,00		
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE					761.077,27	0,00		
51 - (+) Ajustes					1.680,07	0,00		
51.1 Retenções					0,00	0,00		
51.2 Conciliação Bancária					1.680,07	0,00		
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO					762.757,34	0,00		