



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.: 1/2

Período: 6º Bimestre 2017

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	6.820.000,00	6.820.000,00	5.712.095,92	83,75			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.000.000,00	2.000.000,00	1.561.560,27	78,07			
1.1.1 - IPTU	2.000.000,00	2.000.000,00	1.561.560,27	78,07			
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	649.066,23	49,92			
1.2.1 - ITBI	1.300.000,00	1.300.000,00	649.066,23	49,92			
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	2.159.133,46	86,02			
1.3.1 - ISS	2.500.000,00	2.500.000,00	1.866.051,29	74,64			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	10.000,00	10.000,00	293.082,17	2.930,82			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renta Retido na Fonte - IRRF	1.010.000,00	1.010.000,00	1.342.335,96	132,90			
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	34.988.900,00	35.385.370,59	101,13			
2.1 - Cota-Parte FPM	23.000.000,00	23.177.500,00	22.624.123,34	97,61			
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	23.000.000,00	23.177.500,00	22.624.123,34	97,61			
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	11.565.106,66	109,86			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	20.000,00	20.000,00	16.192,56	80,96			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	15.000,00	15.000,00	13.559,33	90,39			
2.5 - Cota-Parte ITR	50.000,00	50.000,00	49.224,53	98,44			
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.200.000,00	1.200.000,00	1.117.164,17	93,09			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	41.631.400,00	41.808.900,00	41.097.466,51	98,29			
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	2.127.441,05	59,54			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	978.000,00	978.000,00	1.000.289,24	102,27			
5.2 - Transferências do PDDE	20.500,00	20.500,00	3.830,00	18,68			
5.2 - Transferências do PNAE	1.024.000,00	1.024.000,00	784.698,40	76,63			
5.4 - Transferências do PNATE	349.000,00	349.000,00	292.781,75	83,89			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	1.175.000,00	1.175.000,00	24.547,51	2,08			
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	26.500,00	26.500,00	21.294,15	80,35			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	890.000,00	890.000,00	1.019.949,53	114,60			
6.1 - Transferências de Convênios	870.000,00	870.000,00	1.018.040,00	117,01			
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	20.000,00	20.000,00	1.909,53	9,54			
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	381.135,13	0,00			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	4.463.000,00	4.463.000,00	3.528.525,71	79,06			
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	7.078.174,77	101,66			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	4.600.000,00	4.600.000,00	4.524.824,35	98,36			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.105.280,00	2.105.280,00	2.313.021,11	109,86			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	4.000,00	4.000,00	3.238,44	80,96			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	3.000,00	3.000,00	2.711,90	90,39			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	10.000,00	10.000,00	9.844,81	98,44			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	240.000,00	240.000,00	224.534,16	93,55			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	23.200.000,00	25.950.000,00	26.425.950,57	101,83			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	23.150.000,00	25.900.000,00	26.377.146,14	101,84			
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	48.804,43	97,60			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	16.187.720,00	18.937.720,00	19.298.971,37	0,18			
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	13.920.000,00	21.551.350,00	21.175.898,52	98,25	21.175.898,52	98,25	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	1.840.000,00	2.769.780,00	2.769.453,08	99,98	2.769.453,08	99,98	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	12.080.000,00	18.781.570,00	18.406.445,44	98,00	18.406.445,44	98,00	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	9.280.000,00	6.547.610,00	6.480.631,79	98,97	6.480.631,79	98,97	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	2.750.000,00	1.282.712,14	1.264.790,54	98,60	1.264.790,54	98,60	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	6.530.000,00	5.264.897,86	5.215.841,25	99,06	5.215.841,25	99,06	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	23.200.000,00	28.098.960,00	27.656.530,31	98,42	27.656.530,31	98,42	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

Período: 6º 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)								27.656.530,31
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11)*100%								80,13
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11)*100%								24,52
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%								-4,65
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
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A	
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)		
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	5.923.500,00	4.468.586,14	4.449.575,06	99,57	4.449.575,06	99,57	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	4.468.586,14	4.449.575,06	99,57	4.449.575,06	99,57	0,00	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.590.000,00	4.052.492,14	4.034.243,62	99,54	4.034.243,62	99,54	0,00	
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.333.500,00	416.094,00	415.331,44	99,81	415.331,44	99,81	0,00	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	21.148.000,00	26.883.709,54	26.450.758,33	98,38	26.449.478,33	98,38	0,00	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	18.610.000,00	24.046.467,86	23.622.286,69	98,23	23.622.286,69	98,23	0,00	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.538.000,00	2.837.241,68	2.828.471,64	99,69	2.827.191,64	99,64	0,00	
24 - ENSINO MÉDIO	259.000,00	6.076,00	6.048,55	99,54	6.048,55	99,54	0,00	
25 - ENSINO SUPERIOR	350.000,00	446.596,00	446.556,12	99,99	446.556,12	99,99	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	1.032.678,00	1.032.174,77	99,95	1.019.154,77	98,69	0,00	
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 +26 +27)	28.595.500,00	32.837.645,68	32.385.112,83	98,62	32.370.812,83	98,57	0,00	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL								VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)								19.298.971,37
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)								48.804,43
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)								19.347.775,80
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))								11.551.277,59
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100%) - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%								28,10
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A	
			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	1.078.560,00	1.077.901,95	99,93	1.017.756,91	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	2.298.984,32	2.296.190,54	99,87	2.295.566,60	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	3.377.544,32	3.374.092,49	99,89	3.313.323,51	0,00	0,00	
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	32.824.500,00	36.215.190,00	35.759.205,32	98,74	35.684.136,34	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						26.975.796,90	0,00	
48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE						27.267.393,37	0,00	
48.1 - Orçamento do Exercício						27.267.393,37	0,00	
48.1 - Restos a Pagar						0,00	0,00	
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE						48.804,43	0,00	
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE						60.731,44	0,00	
51 - (+) Ajustes						1.983,79	0,00	
51.1 Retenções						0,00	0,00	
51.2 Conciliação Bancária						1.983,79	0,00	
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO						62.715,23	0,00	