



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: 2018 Pág.: 1/2

Período: 5º Bimestre/2018

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	7.025.000,00	7.025.000,00	4.854.322,49	69,10			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.205.000,00	2.205.000,00	1.925.811,90	87,34			
1.1.1 - IPTU	1.950.000,00	1.950.000,00	1.630.379,08	83,61			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	255.000,00	255.000,00	295.432,82	115,86			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.000.000,00	1.000.000,00	209.341,49	20,93			
1.2.1 - ITBI	1.000.000,00	1.000.000,00	209.341,49	20,93			
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	2.500.000,00	2.500.000,00	1.460.711,73	58,43			
1.3.1 - ISS	2.500.000,00	2.500.000,00	1.460.711,73	58,43			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.320.000,00	1.320.000,00	1.258.457,37	95,34			
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	40.882.000,00	40.882.000,00	30.552.540,96	74,73			
2.1 - Cota-Parte FPM	27.900.000,00	27.900.000,00	20.662.738,39	74,06			
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	25.500.000,00	25.500.000,00	19.615.758,61	76,92			
2.2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00			
2.2.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	1.100.000,00	1.100.000,00	1.046.979,78	95,18			
2.2 - Cota-Parte ICMS	11.600.000,00	11.600.000,00	8.797.443,31	75,84			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	20.000,00	20.000,00	11.085,70	55,43			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	12.000,00	12.000,00	8.996,97	74,98			
2.5 - Cota-Parte ITR	50.000,00	50.000,00	53.129,34	106,26			
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.300.000,00	1.300.000,00	1.019.147,25	78,40			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	47.907.000,00	47.907.000,00	35.406.863,45	73,91			
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	2.872.200,00	2.872.200,00	2.061.840,14	71,79			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.050.000,00	1.050.000,00	840.851,72	80,08			
5.2 - Transferências do PDDE	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00			
5.2 - Transferências do PNAE	1.128.000,00	1.128.000,00	746.561,20	66,18			
5.4 - Transferências do PNATE	358.000,00	358.000,00	316.146,77	88,31			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	300.000,00	300.000,00	155.035,60	51,68			
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	31.200,00	31.200,00	3.244,85	10,40			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	910.000,00	910.000,00	982.026,61	107,92			
6.1 - Transferências de Convênios	870.000,00	870.000,00	970.160,00	111,51			
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	40.000,00	40.000,00	11.866,61	29,67			
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00			
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	700.000,00	700.000,00	55.137,65	7,88			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	4.482.200,00	4.482.200,00	3.099.004,40	69,14			
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	7.696.400,00	7.696.400,00	5.901.111,85	76,67			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	5.100.000,00	5.100.000,00	3.923.151,48	76,92			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.320.000,00	2.320.000,00	1.759.488,53	75,84			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	4.000,00	4.000,00	2.217,10	55,43			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	2.400,00	2.400,00	1.799,43	74,96			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	10.000,00	10.000,00	10.625,79	106,26			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	260.000,00	260.000,00	203.829,52	78,40			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	25.565.000,00	25.565.000,00	23.104.850,55	90,38			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	25.500.000,00	25.500.000,00	23.092.741,78	90,56			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	65.000,00	65.000,00	12.108,77	18,63			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	17.803.600,00	17.803.600,00	17.191.629,93	13,89			
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	15.339.000,00	19.118.000,00	19.078.637,47	99,79	18.260.554,32	95,51	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	2.240.000,00	3.922.000,00	3.918.082,16	99,90	3.743.775,79	95,46	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	13.099.000,00	15.196.000,00	15.160.555,31	99,77	14.516.778,53	95,53	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	10.226.000,00	7.327.000,00	7.115.978,49	97,12	5.252.331,44	71,68	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	2.780.000,00	1.438.400,00	1.303.329,12	90,61	984.927,04	68,47	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	7.446.000,00	5.888.600,00	5.812.649,37	98,71	4.267.404,40	72,47	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	25.565.000,00	26.445.000,00	26.194.615,96	99,05	23.512.885,76	88,91	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: 2018 Pág.: 2/2

Período: 5º Bimestre/2018

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)								23.512.885,76
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério $(13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) * 100)\%$								79,03
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.1)) / ((11) * 100)\%$								22,73
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))\%$								-1,76
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	5.743.500,00	6.279.644,14	6.118.034,26	97,43	5.511.265,56	87,76	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	5.743.500,00	6.279.644,14	6.118.034,26	97,43	5.511.265,56	87,76	0,00	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.020.000,00	5.360.400,00	5.221.411,28	97,41	4.728.702,83	88,22	0,00	
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	723.500,00	919.244,14	896.622,98	97,54	782.562,73	85,13	0,00	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	23.816.020,00	24.258.875,86	24.065.047,70	99,20	21.333.446,25	87,94	0,00	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	20.545.000,00	21.084.600,00	20.973.204,68	99,47	18.784.182,93	89,09	0,00	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.271.020,00	3.174.275,86	3.091.843,02	97,40	2.549.263,32	80,31	0,00	
24 - ENSINO MÉDIO	283.000,00	3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 - ENSINO SUPERIOR	350.000,00	336.200,00	334.917,09	99,62	334.917,09	99,62	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	995.000,00	1.055.000,00	1.027.387,13	97,38	860.639,20	81,58	0,00	
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	31.187.520,00	31.932.820,00	31.545.386,18	98,79	28.040.268,10	87,81	0,00	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL								VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)								17.191.629,93
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO								0,00
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)								17.191.629,93
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))								9.653.081,88
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%								27,26
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	1.054.000,00	1.072.500,00	1.050.973,40	97,99	764.184,48	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	3.120.200,00	2.984.900,00	2.755.094,27	92,30	2.579.971,06	0,00	0,00	
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	4.174.200,00	4.057.400,00	3.806.067,67	93,81	3.344.155,54	0,00	0,00	
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	35.361.720,00	35.990.220,00	35.351.453,85	98,23	31.384.423,64	0,00	0,00	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ BIMESTRE		CANCELADO EM 2018 (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						60.731,44	0,00	
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE						23.109.719,71	0,00	
48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE						23.004.510,72	0,00	
48.1 - Orçamento do Exercício						23.004.510,72	0,00	
48.1 - Restos a Pagar						0,00	0,00	
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE						12.108,77	0,00	
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE						178.049,20	0,00	
51 - (+) Ajustes						1.883,79	0,00	
51.1 Retenções						0,00	0,00	
51.2 Conciliação Bancária						1.883,79	0,00	
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO						179.932,99	0,00	