



MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
ESPÍRITO SANTO
27.167.402/0001-31
BALANÇO FINANCEIRO
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2025

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	74.439.023,98	88.691.342,52	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	62.934.152,88	74.435.310,38
RECURSOS VINCULADOS	74.439.023,98	88.691.342,52	RECURSOS VINCULADOS	62.934.152,88	74.435.310,38
RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	26.372.196,99	26.823.619,73	RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	19.030.675,61	20.241.865,37
RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	9.520.848,44	4.257.372,12	RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - MDE	6.052.679,85	4.550.429,51
RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - MDE	5.399.704,20	7.095.704,70	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS - 30%	3.617.569,41	6.000.612,87
OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS		55.289,92	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS - 70%	12.990.793,98	12.353.168,60
RECURSOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS - SAÚDE		754,64	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT - 30%	902.526,31	11.900,00
RECURSOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO		1.257,73	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT - 70%	1.969.311,49	
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS - 30%	4.437.843,32	3.949.951,57	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAR		11.900,00
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS - 70%	10.414.575,81	9.336.851,32	TRANSTRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - ETI - 30%	136.143,55	
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT - 30%	509.402,55	2.141.223,25	TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	936.034,58	777.387,65
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT - 70%	3.396.010,46	2.141.223,21	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	175.328,06	175.328,06
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAR	68.291,75	329.724,02	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO A OBTENÇÃO DE TRANSPORTE ESCOLAR	120,00	120,00
TRANSTRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - ETI - 30%	178.465,65		OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	168.427,50	2,89
TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	934.382,71	808.606,90	OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO - FUNPAES	434.860,84	300.597,57
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDE)	5.440,76	5.440,76	OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	1.193.735,28	7.498.719,18
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	339.437,87	339.437,87	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	1.426.809,21	551.897,19
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO A OBTENÇÃO DE TRANSPORTE ESCOLAR	103,70	103,70	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	943.055,84	1.318.856,16
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	240.805,35	5,94	CONVENIO APAE OF. 193/2024/SMPFIN		383.846,26
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO - FUNPAES	2.295.037,91	2.602.174,84	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO	87.885,98	1.864.096,00
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	1.508.877,07	4.873.623,56	CONVÊNIO FEHAB Nº 007/2023 - REGULARIZAÇÃO FUNDIÁRIA		327.860,13
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	1.368.608,32	2.247.592,74	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS		
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	928.448,19	765.728,78	TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS REFERENTES A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	12.724,46	12.724,46
CONVENIO APAE OF. 193/2024/SMPFIN		420.353,95	TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO	677.948,00	
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	5.011,32	5.762,43	TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS	16.879,67	645,85
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.797,39	8.011,32	TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS HÍDRICOS	95.744,73	5.167,48
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO	267.314,07	1.923.012,17	TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC 195/2022 - ART. 8º - DEMAIS SETORES DA CULTURA		273.013,28
CONVÊNIO FEHAB Nº 007/2023 - REGULARIZAÇÃO FUNDIÁRIA	2.116,39	366.357,07	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES ÀS PARTICIPAÇÕES NA EXPLORAÇÃO DE PETRÓLEO E GÁS NATURAL DESTINADO	1.001,97	1.001,97
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS	0,59	485,29	RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE	32.254,01	20.274,12
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	809,14	809,14	RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIPA	184.417,99	757.714,66
TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS REFERENTES A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	13.800,88	13.800,88	RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA		100.221,40
TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO	698.564,62		OUTROS RECURSOS VINCULADOS	569.699,17	10.578.281,14
TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS	30.305,85	14.598,18	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT - 30%	388.238,33	
TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS HÍDRICOS	89.677,48	19.425,70	TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	32.869,52	38.319,98
TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC 195/2022 - ART. 8º - DEMAIS SETORES DA CULTURA	1.362.700,75	1.362.700,75	OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO - FUNPAES	380.401,77	
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES ÀS PARTICIPAÇÕES NA EXPLORAÇÃO DE PETRÓLEO E GÁS NATURAL DESTINADO	1.001,97	1.001,97	OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	896.469,67	1.692.123,06
RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE	22.312,65	24.184,89	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	1.356.844,92	



MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
ESPÍRITO SANTO
27.167.402/0001-31
BALANÇO FINANCEIRO
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2025

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	900.404,32	865.306,37	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		10.748,10
RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA	622.337,11	1.092.035,95	TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC 195/2022 - ART. 8º - DEMAIS SETORES	500.633,38	
OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS		995.210,08	RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	53.137,15	132.933,20
OUTROS RECURSOS VINCULADOS	765.181,09	11.262.415,24	RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA	86.394,24	
			OUTROS RECURSOS VINCULADOS	4.415.590,92	1.519.874,24
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	150.000,00	1.350.031,94	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	18.575.751,38	16.735.482,23
REPASSE CONCEDIDO	1.036.831,25	1.036.831,25	COTA CONCEDIDA - DUODÉCIMO CÂMARA MUNICIPAL	10.441.024,74	2.491.011,90
DEVOLUÇÃO DE TRANSFERÊNCIAS	150.000,00	313.200,69	REPASSE CONCEDIDO	8.134.726,64	14.244.470,33
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS (III)			OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS CONCEDIDAS (IX)		
Resgate de Investimentos e Aplicações Financeiras			Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras		
Desbloqueios de Valores em Caixa			Bloqueios de Valores em Caixa		
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (IV)	15.336.336,11	15.116.560,61	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (X)	13.450.543,68	11.653.631,81
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO	1.027.724,91	1.353.117,22	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	498.027,90	1.314.710,45
RP PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO	4.794.012,22	4.543.752,82	RP PROCESSADOS PAGOS	4.456.487,69	1.586.201,11
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	9.067.052,44	8.774.867,88	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	8.075.502,11	8.307.984,83
PENSAO ALIMENTICIA - F	46.765,52	60.132,19	PENSAO ALIMENTICIA - F	46.956,36	55.299,57
SINDICATO - F	29.489,83	23.867,76	SINDICATO - F	28.352,64	23.039,98
EMPRÉSTIMO - BANESTES - F	1.003.041,78	730.831,80	EMPRÉSTIMO - BANESTES - F	950.885,71	728.196,42
EMPRÉSTIMO - BANCO DO BRASIL - F	3.404,40	8.668,56	EMPRÉSTIMO - BANCO DO BRASIL - F	3.404,40	9.326,58
EMPRÉSTIMO - C.E.F - F	423.924,62	344.625,01	EMPRÉSTIMO - C.E.F - F	419.949,04	332.254,21
EMPRÉSTIMO - SICOOB - F	247.193,86	169.584,08	EMPRÉSTIMO - SICOOB - F	248.375,43	160.089,44
CONSIGNAÇÕES - BRADESCO - FMS - F		95,29	CONSIGNAÇÕES - BRADESCO - FMS - F		190,58
CONSIGNAÇÕES - BRADESCO - PMSJC - F		490,92	CONSIGNAÇÕES - BRADESCO - PMSJC - F		490,92
INSCRIÇÃO CONCURSO PÚBLICO 001/2025	282.389,00		INSCRIÇÃO CONCURSO PÚBLICO 001/2025	161.606,25	
DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL - F	105,00		DEPÓSITOS PARA RECURSOS JUDICIAIS - F	9.074,76	17.239,00
DEPÓSITOS PARA RECURSOS JUDICIAIS - F	8.948,57	16.526,56	IPESC - G.A - F - F	401.784,33	362.208,88
OUTROS DEPÓSITOS - F	471.456,68	197.183,33	IPESC - G.F - F - F	2.084.261,18	1.792.689,68
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS - F		1.048,44	IPESC 13º - G.A - F - F	29.302,93	26.514,63
IPESC - G.A - F - F	403.594,19	379.150,77	IPESC 13º - G.F - F - F	118.022,29	99.953,39
IPESC - G.F - F - F	2.100.129,68	1.822.195,94	INSS - SERVIDORES - F	1.682.177,85	2.071.676,39
IPESC 13º - G.A - F - F	29.302,93	26.514,63	INSS - SERVIÇOS DE TERCEIROS - F	38.662,86	537.915,11
IPESC 13º - G.F - F - F	118.022,29	99.953,39	INSS - 13º - SERVIDORES - F	72.712,14	
INSS - SERVIDORES - F	2.132.227,41	2.031.713,11	IRRF - SERVIDORES - F	894.212,48	678.104,22
INSS - SERVIÇOS DE TERCEIROS - F	38.662,86	537.915,11	IRRF - PJ/PF - F	341.586,10	465.834,67
INSS - 13º - SERVIDORES - F	14.751,70	88.909,69	IRRF - 13º SALÁRIO - F	37.489,10	37.968,06
IRRF - SERVIDORES - F	829.527,05	795.244,58	ISS	506.686,26	908.993,10
IRRF - PJ/PF - F	340.780,42	480.559,24			



MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
ESPÍRITO SANTO
27.167.402/0001-31
BALANÇO FINANCEIRO
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2025

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
IRRF - 13º SALÁRIO - F	37.489,10	37.968,06			
ISS	505.845,55	921.689,42			
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	447.546,54	444.822,69	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	420.525,98	444.735,42
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO FAMILIA PAGO	225.206,74	194.542,97	CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO FAMILIA PAGO	226.221,05	188.939,29
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO MATERNIDADE PAGO	222.279,80	250.279,72	CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO MATERNIDADE PAGO	194.304,93	255.796,13
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXILIO DOENÇA E ACIDENTES PAGOS	60,00				
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (V)	16.497.486,59	14.163.975,94	SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (XI)	11.462.398,74	16.497.486,59
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	16.497.486,59	14.163.975,94	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	11.462.398,74	16.497.486,59
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	3.968.523,51	3.031.844,69	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	7.527.735,77	3.968.523,51
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA	12.528.963,08	11.132.131,25	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA	3.934.662,97	12.528.963,08
TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)	106.422.846,68	119.321.911,01	TOTAL (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)	106.422.846,68	119.321.911,01