

MUNICÍPIO JARDIM DO SERIDÓ/RN
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ANEXO XI - SIAI/2016
2º BIMESTRE/2016

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

RS 1,00

RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1- RECEITA DE IMPOSTOS	763.500,00	763.500,00	161.923,62	161.923,62	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	132.500,00	132.500,00	13.699,40	13.699,40	
1.1.1- IPTU	100.000,00	100.000,00	229,32	229,32	
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU (1911.38.00.00.00)	10.000,00	10.000,00	-	-	
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	15.000,00	15.000,00	5.660,33	5.660,33	
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atual. Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	7.500,00	7.500,00	7.809,75	7.809,75	
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	-	-	-	-	
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	122.500,00	122.500,00	15.551,70	15.551,70	
1.2.1- ITBI	100.000,00	100.000,00	15.551,70	15.551,70	
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	10.000,00	10.000,00	-	-	
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	5.000,00	5.000,00	-	-	
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	7.500,00	7.500,00	-	-	
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	-	-	-	-	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	287.500,00	287.500,00	77.332,42	77.332,42	
1.3.1- ISS	265.000,00	265.000,00	77.332,42	77.332,42	
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	10.000,00	10.000,00	-	-	
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	5.000,00	5.000,00	-	-	
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	7.500,00	7.500,00	-	-	
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	-	-	-	-	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	221.000,00	221.000,00	55.340,10	55.340,10	
1.4.1- IRRF	221.000,00	221.000,00	55.340,10	55.340,10	
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	-	-	-	-	
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	-	-	-	-	
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atual. Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	-	-	-	-	
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF	-	-	-	-	
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	-	-	-	-	
1.5.1- ITR	-	-	-	-	
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	-	-	-	-	
1.5.3- Dívida Ativa do ITR	-	-	-	-	
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	-	-	-	-	
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR	-	-	-	-	
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	13.231.000,00	13.231.000,00	4.206.377,22	4.206.377,22	
2.1- Cota-Parte FPM	10.200.000,00	10.200.000,00	3.205.436,43	3.205.436,43	
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	9.600.000,00	9.600.000,00	3.205.436,43	3.205.436,43	
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	600.000,00	600.000,00	-	-	
2.2- Cota-Parte ICMS	2.600.000,00	2.600.000,00	884.176,31	884.176,31	
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	8.000,00	8.000,00	1.334,08	1.334,08	
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	7.000,00	7.000,00	1.016,34	1.016,34	
2.5- Cota-Parte ITR	6.000,00	6.000,00	1.203,94	1.203,94	
2.6- Cota-Parte IPVA	410.000,00	410.000,00	113.210,12	113.210,12	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	-	
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	13.994.500,00	13.994.500,00	4.368.300,84	4.368.300,84	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4- RECEITA DA APLIC. FINANC. DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	-	-	-	-	
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.097.000,00	1.097.000,00	190.820,87	190.820,87	
5.1- Transferências do Salário-Educação	200.000,00	200.000,00	59.241,62	59.241,62	
5.2- Transferências Diretas - PDDE	37.000,00	37.000,00	-	-	
5.3- Transferências Diretas - PNAE	200.000,00	200.000,00	42.964,00	42.964,00	
5.4- Transferências Diretas - PNATE	70.000,00	70.000,00	13.889,26	13.889,26	
5.5- Outras Transferências do FNDE	560.000,00	560.000,00	72.255,16	72.255,16	
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	30.000,00	30.000,00	2.470,83	2.470,83	
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	675.650,00	675.650,00	48.712,48	48.712,48	
6.1- Transferências de Convênios	675.650,00	675.650,00	46.980,03	46.980,03	
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios 1325010100	-	-	1.732,45	1.732,45	
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	-	-	-	-	
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1.772.650,00	1.772.650,00	239.533,35	239.533,35	

MUNICÍPIO JARDIM DO SERIDÓ/RN
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ANEXO XI - SIAI/2016
2º BIMESTRE/2016

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100	
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.526.200,00	2.526.200,00	851.612,44	851.612,44		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	1.920.000,00	1.920.000,00	651.424,21	651.424,21		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	520.000,00	520.000,00	176.835,20	176.835,20		
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	1.600,00	1.600,00	266,80	266,80		
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	1.400,00	1.400,00	203,28	203,28		
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5))	1.200,00	1.200,00	240,76	240,76		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	82.000,00	82.000,00	22.642,19	22.642,19		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.827.900,00	4.827.900,00	1.260.226,82	1.260.226,82		
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB (17240100)	4.820.000,00	4.820.000,00	1.257.715,37	1.257.715,37		
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	-		
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB (13250102)	7.900,00	7.900,00	2.511,45	2.511,45		
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	2.293.800,00	2.293.800,00	406.102,93	406.102,93		
DESPESAS DO FUNDEB						
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS			
			Empenhada até o Bimestre	Liquidada até o Bimestre	% (f) = (e/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	2.896.740,00	2.896.740,00	1.124.360,66	1.124.360,66		
13.1- Com Educação Infantil	444.000,00	444.000,00	213.626,28	213.626,28		
13.2- Com Ensino Fundamental	2.452.740,00	2.452.740,00	910.734,38	910.734,38		
14- OUTRAS DESPESAS	1.931.160,00	1.931.160,00	305.320,52	263.008,38		
14.1- Com Educação Infantil	446.000,00	446.000,00	69.218,20	68.620,46		
14.2- Com Ensino Fundamental	1.485.160,00	1.485.160,00	236.102,32	194.387,92		
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	4.827.900,00	4.827.900,00	1.429.681,18	1.387.369,04		
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO						
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB					22.878,19	
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)					22.878,19	
19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL¹ ((13 – 18) / (11) x 100) %					87,40%	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					12.711,22	
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO > ²					12.711,22	
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB						
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100	
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)³	3.498.625,00	3.498.625,00	1.092.075,21	1.092.075,21		
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS			
			Empenhada até o Bimestre	Liquidada até o Bimestre	% (f) = (e/d)x100	
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.094.725,00	1.014.725,00	373.023,35	358.484,89		
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	890.000,00	890.000,00	282.844,48	282.246,74		
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	204.725,00	124.725,00	90.178,87	76.238,15		
24- ENSINO FUNDAMENTAL	4.441.400,00	4.441.400,00	1.544.980,77	1.468.165,08		
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.937.900,00	3.937.900,00	1.146.836,70	1.105.122,30		
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	503.500,00	503.500,00	398.144,07	363.042,78		
25- ENSINO MÉDIO	12.000,00	12.000,00	-	-		
26- ENSINO SUPERIOR	34.000,00	34.000,00	130,00	130,00		
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	-	-	-	-		
28- OUTRAS	357.900,00	357.900,00	85.973,69	77.683,37		
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	5.940.025,00	5.860.025,00	2.004.107,81	1.904.463,34		
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					406.102,93	
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					2.511,45	
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)						
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					-	
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS					-	
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO ⁴					-	
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RP INSC. C/ DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECUR. DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)					-	
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)					408.614,38	
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))					1.418.035,59	
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE⁵ ((38) / (3) x 100) %					32,46%	
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS			
			Empenhada até o Bimestre	Liquidada até o Bimestre	% (f) = (e/d)x100	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO						
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	130.000,00	130.000,00	81.714,95	63.858,65		
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.643.345,00	1.643.345,00	112.921,87	88.607,41		
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA	1.773.345,00	1.773.345,00	194.636,82	152.466,06		
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	7.713.370,00	7.633.370,00	2.198.744,63	2.056.929,40		
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			CANCELADO EM 2010 (g)			
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE						
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS						
				VALOR		
				FUNDEB (h)	FUNDEF	
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015				12.711,22		
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				1.257.715,37		
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				1.072.675,87		
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				2.511,45		
51- (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				200.262,17		