

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
3º BIMESTRE/2016

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

R\$ 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	257.310,11	257.310,11	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	132.500,00	132.500,00	15.857,48	15.857,48	
1.1.1- IPTU	100.000,00	100.000,00	272,76	272,76	
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	6.889,08	6.889,08	
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atual. Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	7.500,00	7.500,00	8.695,64	8.695,64	
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	23.541,69	23.541,69	
1.2.1- ITBI	100.000,00	100.000,00	23.541,69	23.541,69	
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	129.010,28	129.010,28	
1.3.1- ISS	265.000,00	265.000,00	129.010,28	129.010,28	
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	88.900,66	88.900,66	
1.4.1- IRRF	221.000,00	221.000,00	88.900,66	88.900,66	
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	6.559.117,68	6.559.117,68	
2.1- Cota-Parte FPM	10.200.000,00	10.200.000,00	5.002.151,34	5.002.151,34	
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	9.600.000,00	9.600.000,00	5.002.151,34	5.002.151,34	
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	1.331.511,32	1.331.511,32	
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	8.000,00	8.000,00	2.001,12	2.001,12	
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	7.000,00	7.000,00	1.447,92	1.447,92	
2.5- Cota-Parte ITR	6.000,00	6.000,00	1.212,84	1.212,84	
2.6- Cota-Parte IPVA	410.000,00	410.000,00	220.793,14	220.793,14	
2.7- Cota-Parte IOF-Outro	-	-			
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	13.994.500,00	13.994.500,00	6.816.427,79	6.816.427,79	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
PREVISÃO INICIAL	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	324.264,22	324.264,22	
5.1- Transferências do Salário-Educação	200.000,00	200.000,00	83.796,22	83.796,22	
5.2- Transferências Diretas - PDDE	37.000,00	37.000,00			
5.3- Transferências Diretas - PNAE	200.000,00	200.000,00	69.672,00	69.672,00	
5.4- Transferências Diretas - PNATE	70.000,00	70.000,00	22.590,24	22.590,24	
5.5- Outras Transferências do FNDE	560.000,00	560.000,00	144.510,31	144.510,31	
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	30.000,00	30.000,00	3.695,45	3.695,45	
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	675.650,00	675.650,00	49.370,52	49.370,52	
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	-	-	2.390,49	2.390,49	
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	373.634,74	373.634,74	

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
3º 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	1.322.160,54	1.322.160,54	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	1.920.000,00	1.920.000,00	1.010.767,14	1.010.767,14	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	520.000,00	520.000,00	266.302,17	266.302,17	
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	1.600,00	1.600,00	400,20	400,20	
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	1.400,00	1.400,00	289,59	289,59	
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	242,54	242,54	
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	82.000,00	82.000,00	44.158,90	44.158,90	
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.827.900,00	4.827.900,00	1.947.897,78	1.947.897,78	
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB (17240100)	4.820.000,00	4.820.000,00	1.943.488,12	1.943.488,12	
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	-	
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB (13250102)	7.900,00	7.900,00	4.409,66	4.409,66	
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	2.293.800,00	2.293.800,00	621.327,58	621.327,58	
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	1.613.667,28	1.613.667,28	
13.1- Com Educação Infantil	444.000,00	444.000,00	261.282,00	261.282,00	
13.2- Com Ensino Fundamental	2.452.740,00	2.452.740,00	1.352.385,28	1.352.385,28	
14- OUTRAS DESPESAS	1.931.160,00	1.931.160,00	455.091,23	400.978,33	
14.1- Com Educação Infantil	446.000,00	446.000,00	100.392,90	99.492,90	
14.2- Com Ensino Fundamental	1.485.160,00	1.485.160,00	354.698,33	301.485,43	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	4.827.900,00	4.827.900,00	2.068.758,51	2.014.645,61	
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					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) %					81,67%
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE					VALOR
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	1.704.106,95	1.704.106,95	
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	489.837,84	479.935,98	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	890.000,00	890.000,00	361.674,90	360.774,90	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	204.725,00	124.725,00	128.162,94	119.161,08	
24- ENSINO FUNDAMENTAL	4.441.400,00	4.441.400,00	2.325.783,57	2.262.892,22	
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.937.900,00	3.937.900,00	1.707.083,61	1.653.870,71	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	503.500,00	503.500,00	618.699,96	609.021,51	
25- ENSINO MÉDIO	12.000,00	12.000,00	-	-	
26- ENSINO SUPERIOR	34.000,00	34.000,00	260,00	260,00	
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	-	-	-	-	
28- OUTRAS	357.900,00	357.900,00	119.386,89	118.766,76	
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	5.940.025,00	5.860.025,00	2.935.268,30	2.861.854,96	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					621.327,58
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					4.409,66
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)					625.737,24
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))					2.117.090,96
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE⁵ ((38) / (3) x 100) %					31,06%
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	102.149,18	87.799,18	
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	245.412,03	228.755,60	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA	1.773.345,00	1.773.345,00	347.561,21	316.554,78	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	7.713.370,00	7.633.370,00	3.282.829,51	3.178.409,74	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2010 (g)	
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS				VALOR	
				FUNDEB (h)	FUNDEB
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015				12.711,22	
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				1.943.488,12	
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				1.955.681,03	
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				4.409,66	
51- (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				4.927,97	