

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
4º 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	349.899,63	349.899,63	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	132.500,00	132.500,00	23.653,15	23.653,15	
1.1.1- IPTU	100.000,00	100.000,00	2.413,18	2.413,18	
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	8.397,20	8.397,20	
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atual. Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	7.500,00	7.500,00	12.842,77	12.842,77	
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	42.472,33	42.472,33	
1.2.1- ITBI	100.000,00	100.000,00	42.472,33	42.472,33	
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	166.316,02	166.316,02	
1.3.1- ISS	265.000,00	265.000,00	166.316,02	166.316,02	
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	117.458,13	117.458,13	
1.4.1- IRRF	221.000,00	221.000,00	117.458,13	117.458,13	
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	8.738.656,01	8.738.656,01	
2.1- Cota-Parte FPM	10.200.000,00	10.200.000,00	6.634.319,68	6.634.319,68	
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	9.600.000,00	9.600.000,00	6.634.319,68	6.634.319,68	
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	1.812.771,85	1.812.771,85	
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	8.000,00	8.000,00	2.668,16	2.668,16	
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	7.000,00	7.000,00	1.887,75	1.887,75	
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	285.795,73	285.795,73	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	-	
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	13.994.500,00	13.994.500,00	9.088.555,64	9.088.555,64	
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	387.575,89	387.575,89	
5.1- Transferências do Salário-Educação	200.000,00	200.000,00	108.276,35	108.276,35	
5.2- Transferências Diretas - PDDE	37.000,00	37.000,00	2.580,00	2.580,00	
5.3- Transferências Diretas - PNAE	200.000,00	200.000,00	96.380,00	96.380,00	
5.4- Transferências Diretas - PNATE	70.000,00	70.000,00	31.291,22	31.291,22	
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	4.538,01	4.538,01	
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	675.650,00	675.650,00	81.093,82	81.093,82	
6.1- Transferências de Convênios	675.650,00	675.650,00	77.975,03	77.975,03	
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	-	-	3.118,79	3.118,79	
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	468.669,71	468.669,71	

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
4º BIMESTRE/2016

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

RS 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	1.695.665,62	1.695.665,62	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	1.920.000,00	1.920.000,00	1.274.798,13	1.274.798,13	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	520.000,00	520.000,00	350.069,57	350.069,57	
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	1.600,00	1.600,00	533,60	533,60	
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	1.400,00	1.400,00	377,56	377,56	
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	69.644,22	69.644,22	
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.827.900,00	4.827.900,00	2.527.660,66	2.527.660,66	
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB (17240100)	4.820.000,00	4.820.000,00	2.522.375,33	2.522.375,33	
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	-	
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB (13250102)	7.900,00	7.900,00	5.285,33	5.285,33	
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	2.293.800,00	2.293.800,00	826.709,71	826.709,71	
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	2.319.742,72	2.319.742,72	
13.1- Com Educação Infantil	444.000,00	444.000,00	371.922,67	371.922,67	
13.2- Com Ensino Fundamental	2.452.740,00	2.452.740,00	1.947.820,05	1.947.820,05	
14- OUTRAS DESPESAS	1.931.160,00	1.931.160,00	574.469,62	504.562,57	
14.1- Com Educação Infantil	446.000,00	446.000,00	130.373,60	129.773,60	
14.2- Com Ensino Fundamental	1.485.160,00	1.485.160,00	444.096,02	374.788,97	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	4.827.900,00	4.827.900,00	2.894.212,34	2.824.305,29	
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) %					90,87%
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	2.272.138,91	2.272.138,91	
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	752.367,22	733.695,04	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	890.000,00	890.000,00	502.296,27	501.696,27	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	204.725,00	124.725,00	250.070,95	231.998,77	
24- ENSINO FUNDAMENTAL	4.441.400,00	4.441.400,00	3.274.649,31	3.197.940,74	
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.937.900,00	3.937.900,00	2.391.916,07	2.322.609,02	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	503.500,00	503.500,00	882.733,24	875.331,72	
25- ENSINO MÉDIO	12.000,00	12.000,00	-	-	
26- ENSINO SUPERIOR	34.000,00	34.000,00	520,00	520,00	
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	-	-	-	-	
28- OUTRAS	357.900,00	357.900,00	158.962,77	151.197,67	
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	5.940.025,00	5.860.025,00	4.186.499,30	4.083.353,45	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					826.709,71
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					5.285,33
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)					831.995,04
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))					3.099.640,74
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE⁵ ((38) / (3) x 100) %					34,10%
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					
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	130.000,00	130.000,00	117.769,53	111.922,63	
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	288.587,04	277.981,73	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA	1.773.345,00	1.773.345,00	406.356,57	389.904,36	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	7.713.370,00	7.633.370,00	4.592.855,87	4.473.257,81	
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	
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015				12.711,22	
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				2.522.375,33	
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				2.452.876,63	
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				5.285,33	
51- (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				87.495,25	