

Prefeitura Municipal de Não-Me-Toque - Consolidação Geral  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO-MDE

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO 2015 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

R\$ Reais

**RECEITAS DO ENSINO**

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da CF)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)
<b>1 - RECEITAS DE IMPOSTOS</b>	7.614.300,00	7.614.300,00	7.381.103,09	96,94%
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.750.200,00	1.750.200,00	1.760.771,45	100,60%
1.1.1 - IPTU	2.008.400,00	2.008.400,00	1.765.430,81	87,90%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	8.700,00	8.700,00	5.212,55	59,91%
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	179.600,00	179.600,00	236.970,17	131,94%
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	45.300,00	45.300,00	54.829,85	121,04%
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	-491.800,00	-491.800,00	-301.671,93	61,34%
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	823.600,00	823.600,00	1.049.178,18	127,39%
1.2.1 - ITBI	843.500,00	843.500,00	1.078.892,99	127,91%
1.2.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	125,07	100,00%
1.2.3 - Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.2.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	100,00%
1.2.5 - (-) Deduções da Receita do ITBI	-19.900,00	-19.900,00	-29.839,88	149,95%
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	3.645.400,00	3.645.400,00	3.196.603,78	87,69%
1.3.1 - ISS	3.566.900,00	3.566.900,00	2.949.160,60	82,68%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	15.800,00	15.800,00	15.049,15	95,25%
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	89.600,00	89.600,00	231.184,78	258,02%
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	13.000,00	13.000,00	38.477,83	295,98%
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	-39.900,00	-39.900,00	-37.288,58	93,40%
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.395.100,00	1.395.100,00	1.374.549,68	98,53%
1.4.1 - IRRF	1.395.100,00	1.395.100,00	1.374.549,68	98,53%
1.4.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4.3 - Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4.5 - (-) Deduções da Receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, 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 e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5.3 - Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5.5 - (-) Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	37.776.400,00	37.776.400,00	36.843.847,84	97,53%
2.1 - Cota-Parte FPM	12.224.400,00	12.224.400,00	11.178.478,98	91,44%
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea b	11.692.000,00	11.692.000,00	10.588.841,02	90,56%
2.1.2 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea d	532.400,00	532.400,00	589.637,96	110,75%
2.2 - Cota-Parte ICMS	22.723.000,00	22.723.000,00	22.272.817,46	98,02%
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	145.000,00	145.000,00	160.008,61	110,35%
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	393.000,00	393.000,00	428.912,55	109,14%
2.5 - Cota-Parte ITR	189.000,00	189.000,00	250.115,42	132,34%
2.6 - Cota-Parte IPVA	2.102.000,00	2.102.000,00	2.553.514,82	121,48%
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	45.390.700,00	45.390.700,00	44.224.950,93	97,43%
<b>RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>				
	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	30.500,00	30.500,00	46.632,00	152,89%
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	840.600,00	840.600,00	851.844,45	101,34%
5.1 - Transferências do Salário-Educação	611.300,00	611.300,00	617.686,69	101,04%
5.2 - Transferências Diretas PDDE	2.100,00	2.100,00	1.961,09	93,39%
5.3 - Transferências Diretas PNAE	189.100,00	189.100,00	172.536,00	91,24%
5.4 - Transferências Diretas PNATE	33.500,00	33.500,00	31.664,06	94,52%
5.5 - Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	4.600,00	4.600,00	28.016,61	609,06%
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.494.900,00	1.494.900,00	290.108,90	19,41%
6.1 - Transferências de Convênios	1.478.100,00	1.478.100,00	191.384,16	12,95%
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	16.800,00	16.800,00	98.724,74	587,65%
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	8.200,00	100,00%
<b>9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>	2.366.000,00	2.366.000,00	1.196.785,35	50,58%

Continua (1/3)

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO-MDE  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO 2015 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

R\$ Reais

FUNDEB								
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		Previsão Atualizada (a)	Previsão Atualizada (a)	Previsão Atualizada (a)	Previsão Atualizada (a)
			Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)				
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	7.448.800,00	7.448.800,00	7.250.841,96	97,34%				
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	2.338.400,00	2.338.400,00	2.117.768,20	90,56%				
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	4.544.600,00	4.544.600,00	4.454.563,49	98,02%				
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	29.000,00	29.000,00	32.001,72	110,35%				
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	78.600,00	78.600,00	85.782,51	109,14%				
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	37.800,00	37.800,00	50.023,08	132,34%				
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	420.400,00	420.400,00	510.702,96	121,48%				
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	7.130.200,00	7.130.200,00	7.145.970,68	100,22%				
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	7.111.300,00	7.111.300,00	7.126.361,77	100,21%				
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00%				
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	18.900,00	18.900,00	19.608,91	103,75%				
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-337.500,00	-337.500,00	-124.480,19	36,88%				
DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	0,00	-124.480,19	100,00%				
DEPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		Inscritas em Restos a Pagar Não Processados (i)	Valor
			Até o Bimestre (e)	% (f) = ((e/d) x 100)	Até o Bimestre (g)	% (h) = ((g/d) x 100)		
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	6.447.300,00	6.556.434,79	6.512.516,13	99,33%	6.512.516,13	99,33%	0,00	
13.1 - Com Educação Infantil	2.135.800,00	1.861.417,21	1.714.719,15	92,12%	1.714.719,15	92,12%	0,00	
13.2 - Com Ensino Fundamental	4.311.500,00	4.695.017,58	4.797.796,98	102,19%	4.797.796,98	102,19%	0,00	
14 - OUTRAS DESPESAS	682.900,00	637.708,20	630.046,11	98,80%	630.046,11	98,80%	0,00	
14.1 - Com Educação Infantil	315.200,00	290.007,20	430.375,76	148,40%	430.375,76	148,40%	0,00	
14.2 - Com Ensino Fundamental	367.700,00	347.701,00	199.670,35	57,43%	199.670,35	57,43%	0,00	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	7.130.200,00	7.194.142,99	7.142.562,24	99,28%	7.142.562,24	99,28%	0,00	
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB								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
INDICADORES DO FUNDEB								Valor
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)								7.142.562,24
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) * 100)%								91,14%
19.2 - Mínimo de 40% em despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) * 100)%								8,82%
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100 - (19.1 - 19.2))%								0,05%
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE								Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2014 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS								0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2015								0,00
MANUTENÇÃO E DESENV. 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		Previsão Atualizada (a)	Previsão Atualizada (a)	Previsão Atualizada (a)	Previsão Atualizada (a)
			Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)				
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	11.347.675,00	11.347.675,00	11.058.237,76	97,43%				
DEPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		Inscritas em Restos a Pagar Não Processados (i)	Valor
			Até o Bimestre (e)	% (f) = ((e/d) x 100)	Até o Bimestre (g)	% (h) = ((g/d) x 100)		
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	3.757.900,00	3.737.861,22	3.660.801,09	97,94%	3.651.767,68	97,70%	9.033,41	
23.1 - Creches	1.878.950,00	1.868.930,61	1.830.400,55	97,94%	1.825.883,84	97,70%	4.516,71	
23.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.225.500,00	1.075.712,21	1.072.547,46	99,71%	1.072.547,46	99,71%	0,00	
23.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	653.450,00	793.218,41	757.853,09	95,54%	753.336,39	94,97%	4.516,71	
23.2 - Pré-escola	1.878.950,00	1.868.930,61	1.830.400,55	97,94%	1.825.883,84	97,70%	4.516,71	
23.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.225.500,00	1.075.712,21	1.072.547,46	99,71%	1.072.547,46	99,71%	0,00	
23.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	653.450,00	793.218,41	757.853,09	95,54%	753.336,39	94,97%	4.516,71	
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	7.425.700,00	7.671.964,06	7.532.873,77	98,19%	7.521.584,45	98,04%	11.289,32	
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.679.200,00	5.042.718,58	4.997.467,33	99,10%	4.997.467,33	99,10%	0,00	
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.746.500,00	2.629.245,48	2.535.406,44	96,43%	2.524.117,12	96,00%	11.289,32	
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
26 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
28 - OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	11.183.600,00	11.409.825,28	11.193.674,86	98,11%	11.173.352,13	97,93%	20.322,73	

MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB		Valor
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)		-124.480,19
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO		0,00
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE (50 h)		19.608,91
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB		0,00
34 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS		0,00
35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBIL. FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		0,00
36 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISP.FINANC. DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO (46 g)		650,00
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)		-104.221,28
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - 37)		11.297.896,14
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38 / 3) * 100) %		25,55%

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Orçamento	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		Inscritas em Restos a Pagar Não Processados (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = ((e/d) x 100)	Até o Bimestre (g)	% (h) = ((g/d) x 100)	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	615.400,00	611.106,17	559.382,46	91,54%	295.184,87	48,30%	264.197,59
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.720.100,00	3.451.301,71	2.930.449,83	84,91%	294.652,59	8,54%	2.635.797,24
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	2.335.500,00	4.062.407,88	3.489.832,29	85,91%	589.837,46	14,52%	2.899.994,83
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	13.519.100,00	15.472.233,16	14.683.507,15	94,90%	11.763.189,59	76,03%	2.920.317,56

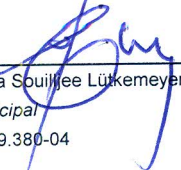
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo Até o Bimestre	Cancelado em 2015 (i)
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	650,00
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	0,00	325,00
46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	325,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB		Valor
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR		236.564,74
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		7.126.361,77
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		7.219.487,16
49.1 - Orçamento do Exercício		7.064.473,46
49.2 - Restos a Pagar		155.013,70
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		19.608,91
51 - (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL		116.753,98

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art. 35, inciso II da Lei 4.320/64.

Fonte: Sistema Thema/GRP/ Unidade Responsável Prefeitura Municipal de Não-Me-Toque, Data da emissão 8 de Abril de 2016 e hora da emissão 01h e 44m

  
 Teodora Berta Soulljee Lükemeyer  
 Prefeita Municipal  
 CPF 397.659.380-04

  
 Naor Orlando Kümpel  
 Secretário de Finanças  
 CPF 253.705.450-49

  
 Margarete Maria Soulljee Wiedthäuper  
 Contadora CRC/RS 055056  
 OPF 623.681.410-49