

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

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO 2016 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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)
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	8.905.200,00	8.905.200,00	5.277.589,59	59,26%
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.925.200,00	1.925.200,00	1.749.987,30	90,90%
1.1.1 - IPTU	1.906.100,00	1.906.100,00	1.801.754,36	94,53%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	9.300,00	9.300,00	1.059,60	11,39%
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	262.800,00	262.800,00	259.619,46	98,79%
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	73.800,00	73.800,00	43.012,96	58,28%
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	-326.800,00	-326.800,00	-355.459,08	108,77%
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.202.400,00	1.202.400,00	594.069,86	49,41%
1.2.1 - ITBI	1.230.000,00	1.230.000,00	610.629,52	49,64%
1.2.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	8,55	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	0,00%
1.2.5 - (-) Deduções da Receita do ITBI	-27.600,00	-27.600,00	-16.568,21	60,03%
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	4.197.000,00	4.197.000,00	1.858.185,48	44,27%
1.3.1 - ISS	3.920.500,00	3.920.500,00	1.710.310,05	43,62%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	19.200,00	19.200,00	9.656,15	50,29%
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	254.800,00	254.800,00	141.816,99	55,68%
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	44.800,00	44.800,00	23.987,46	53,54%
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	-42.300,00	-42.300,00	-27.585,17	65,21%
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.580.600,00	1.580.600,00	1.075.346,95	68,03%
1.4.1 - IRRF	1.580.600,00	1.580.600,00	1.075.346,95	68,03%
1.4.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%
Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%
(-) 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%
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	42.679.100,00	42.679.100,00	27.365.106,30	64,12%
2.1 - Cota-Parte FPM	15.037.100,00	15.037.100,00	9.137.858,82	60,77%
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea b	13.970.000,00	13.970.000,00	8.708.103,88	62,33%
2.1.2 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea d	1.067.100,00	1.067.100,00	429.754,94	40,27%
2.1.3 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.2 - Cota-Parte ICMS	24.217.000,00	24.217.000,00	15.884.835,01	65,59%
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	170.000,00	170.000,00	106.124,30	62,43%
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	432.000,00	432.000,00	198.591,51	45,97%
2.5 - Cota-Parte ITR	223.000,00	223.000,00	12.368,45	5,55%
2.6 - Cota-Parte IPVA	2.600.000,00	2.600.000,00	2.025.328,21	77,90%
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00%
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	51.584.300,00	51.584.300,00	32.642.695,89	63,28%
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	44.900,00	44.900,00	29.376,19	65,43%
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.002.700,00	1.002.700,00	638.049,32	63,63%
5.1 - Transferências do Salário-Educação	735.600,00	735.600,00	421.205,12	57,26%
5.2 - Transferências Diretas PDDE	2.100,00	2.100,00	1.920,00	91,43%
5.3 - Transferências Diretas PNAE	208.100,00	208.100,00	128.836,00	61,91%
5.4 - Transferências Diretas PNATE	34.700,00	34.700,00	21.491,00	61,93%
5.5 - Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00	24.793,91	100,00%
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	22.200,00	22.200,00	39.803,29	179,29%
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	1.172.200,00	1.172.200,00	426.317,67	36,37%
6.1 - Transferências de Convênios	1.071.200,00	1.071.200,00	367.237,25	34,28%
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	101.000,00	101.000,00	59.080,42	58,50%
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00%
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	2.223.300,00	2.223.300,00	1.093.743,18	49,19%

Continua (1/3)

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO 2016 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

RS Reais

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	8.322.400,00	8.322.400,00	5.387.070,27	64,73%
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	2.794.000,00	2.794.000,00	1.741.620,78	62,33%
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	4.843.400,00	4.843.400,00	3.176.967,00	65,59%
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	34.000,00	34.000,00	21.224,86	62,43%
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	86.400,00	86.400,00	39.718,30	45,97%
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	44.600,00	44.600,00	2.473,69	5,55%
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	520.000,00	520.000,00	405.065,64	77,90%
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	7.564.000,00	7.564.000,00	5.380.228,53	71,13%
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	7.540.800,00	7.540.800,00	5.348.918,23	70,93%
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00%
11.3 - Receita de Aplicação Financeira do Recursos do FUNDEB	23.200,00	23.200,00	31.310,30	134,96%
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-781.600,00	-781.600,00	-38.152,04	4,88%
DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	0,00	-38.152,04	100,00%

DEPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	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)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	7.217.900,00	7.180.062,00	4.389.638,26	61,14%	4.389.638,26	61,14%	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	2.159.700,00	2.188.662,00	1.046.605,19	47,82%	1.046.605,19	47,82%	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.058.200,00	4.991.400,00	3.343.033,07	66,98%	3.343.033,07	66,98%	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	346.100,00	727.300,00	746.532,49	102,64%	612.382,52	84,20%	134.149,97
14.1 - Com Educação Infantil	128.100,00	328.600,00	537.739,27	163,65%	469.329,27	142,83%	68.410,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	218.000,00	398.700,00	208.793,22	52,37%	143.053,25	35,88%	65.739,97
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	7.564.000,00	7.907.362,00	5.136.170,75	64,95%	5.002.020,78	63,26%	134.149,97

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)	5.002.020,78
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) * 100)%	81,59%
19.2 - Mínimo de 40% em despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) * 100)%	11,38%
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100 - (19.1 - 19.2))%	7,03%

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2016	0,00

MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB	Valor
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	8.160.673,97

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	12.896.075,00	12.896.075,00	8.160.673,97	63,28%

DEPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	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)	
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	4.226.800,00	4.411.529,72	3.117.379,83	70,66%	2.575.868,55	58,39%	541.511,28
23.1 - Creches	2.113.400,00	2.205.764,86	1.558.689,92	70,66%	1.287.934,27	58,39%	270.755,64
23.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.143.900,00	1.258.631,00	792.172,23	62,94%	757.967,23	60,22%	34.205,00
23.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	969.500,00	947.133,86	766.517,69	80,93%	529.967,05	55,95%	236.550,64
23.2 - Pré-escola	2.113.400,00	2.205.764,86	1.558.689,92	70,66%	1.287.934,27	58,39%	270.755,64
23.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.143.900,00	1.258.631,00	792.172,23	62,94%	757.967,23	60,22%	34.205,00
23.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	969.500,00	947.133,86	766.517,69	80,93%	529.967,05	55,95%	236.550,64
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	8.707.600,00	8.973.128,47	6.187.675,74	68,96%	5.538.915,43	61,73%	648.760,31
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.276.200,00	5.390.100,00	3.551.826,29	65,90%	3.486.086,32	64,68%	65.739,97
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.431.400,00	3.583.028,47	2.635.849,45	73,56%	2.052.829,11	57,29%	583.020,34
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)	12.934.400,00	13.384.658,19	9.305.055,57	69,52%	8.114.783,98	60,63%	1.190.271,59

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO 2016 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

RS Reais

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)	-38.152,04
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)	31.310,30
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 DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
36 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO (46 g)	13.650,37
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	6.808,63
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - 37)	8.107.975,35
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38 / 3) * 100) %	24,84%

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA O 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	756.600,00	694.987,80	365.515,45	52,59%	348.316,16	50,12%	17.199,29
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 O FINANCIAMENTO DO ENSINO	8.900,00	8.900,00	7.338,00	82,45%	7.338,00	82,45%	0,00
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	765.500,00	703.887,80	372.853,45	52,97%	355.654,16	50,53%	17.199,29
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	13.699.900,00	14.088.545,99	9.677.909,02	68,69%	8.470.438,14	60,12%	1.207.470,88

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo Até o Bimestre	Cancelado em 2016 (i)
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	2.478,45	13.650,37
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	2.478,45	13.650,37
46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB		Valor
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR		116.753,98
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		5.348.918,23
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		4.962.913,76
49.1 - Orçamento do Exercício		4.884.824,98
49.2 - Restos a Pagar		78.088,78
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		31.310,30
51 - (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL		561.885,44

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 22 de Setembro de 2016 e hora da emissão 03h e 33m


Teodora Berta Soullier Lütkemeyer
Prefeita Municipal
CPF 397.659.380-04


Naor Orlando Kümpel
Secretário de Finanças
CPF 253.705.450-49


Margarete Maria Soullier Wiedthauper
Contadora CRC/RS 055056
CPF 623.681.410-49