

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 OUTUBRO 2016 / BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

RS 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	6.358.013,11	71,40%
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.925.200,00	1.925.200,00	1.867.502,81	97,00%
1.1.1 - IPTU	1.906.100,00	1.906.100,00	1.852.506,03	97,19%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	9.300,00	9.300,00	2.431,54	26,15%
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	262.800,00	262.800,00	311.631,55	118,58%
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	73.800,00	73.800,00	56.739,40	76,88%
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	-326.800,00	-326.800,00	-355.805,71	108,88%
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.202.400,00	1.202.400,00	711.145,07	59,14%
1.2.1 - ITBI	1.230.000,00	1.230.000,00	731.628,73	59,48%
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	-20.492,21	74,25%
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	4.197.000,00	4.197.000,00	2.307.079,01	54,97%
1.3.1 - ISS	3.920.500,00	3.920.500,00	2.133.077,68	54,41%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	19.200,00	19.200,00	12.370,83	64,43%
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	254.800,00	254.800,00	162.077,72	63,61%
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	44.800,00	44.800,00	27.584,65	61,57%
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	-42.300,00	-42.300,00	-28.031,87	66,27%
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.580.600,00	1.580.600,00	1.472.286,22	93,15%
1.4.1 - IRRF	1.580.600,00	1.580.600,00	1.472.286,22	93,15%
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%
1.4.3 - (-) 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	33.276.442,26	77,97%
2.1 - Cota-Parte FPM	15.037.100,00	15.037.100,00	10.950.127,86	72,82%
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea b	13.970.000,00	13.970.000,00	10.520.372,92	75,31%
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	19.605.573,35	80,96%
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	170.000,00	170.000,00	132.651,62	78,03%
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	432.000,00	432.000,00	243.017,26	56,25%
2.5 - Cota-Parte ITR	223.000,00	223.000,00	277.252,00	124,33%
2.6 - Cota-Parte IPVA	2.600.000,00	2.600.000,00	2.067.820,17	79,53%
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	39.634.455,37	76,83%
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
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	29.862,45	66,51%
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.002.700,00	1.002.700,00	783.244,14	78,11%
5.1 - Transferências do Salário-Educação	735.600,00	735.600,00	517.866,04	70,40%
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	166.052,00	79,79%
5.4 - Transferências Diretas PNATE	34.700,00	34.700,00	27.481,42	79,20%
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	45.130,77	203,29%
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.172.200,00	1.172.200,00	492.199,17	41,99%
6.1 - Transferências de Convênios	1.071.200,00	1.071.200,00	417.727,65	39,00%
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	101.000,00	101.000,00	74.471,52	73,73%
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	21.022,00	600,63%
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	2.223.300,00	2.223.300,00	1.326.327,76	59,66%

Continua (1/3)

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

JANEIRO A OUTUBRO 2016 / BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

R\$ Reais

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (e)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	8.322.400,00	8.322.400,00	6.569.337,45	78,94%
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	2.794.000,00	2.794.000,00	2.104.074,58	75,31%
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	4.843.400,00	4.843.400,00	3.921.114,67	80,96%
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	34.000,00	34.000,00	26.530,32	78,03%
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	86.400,00	86.400,00	48.603,45	56,25%
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	44.600,00	44.600,00	55.450,40	124,33%
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	520.000,00	520.000,00	413.564,03	79,53%
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	7.564.000,00	7.564.000,00	6.620.345,07	87,52%
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	7.540.800,00	7.540.800,00	6.580.862,87	87,27%
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	39.482,20	170,18%
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-781.600,00	-781.600,00	11.525,42	-1,47%
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	0,00	11.525,42	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	7.179.962,00	5.399.033,67	75,20%	5.399.033,67	75,20%	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	2.159.700,00	2.043.662,00	1.273.687,50	62,32%	1.273.687,50	62,32%	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.058.200,00	5.136.300,00	4.125.346,17	80,32%	4.125.346,17	80,32%	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	346.100,00	727.300,00	881.203,89	121,16%	807.282,65	111,00%	73.921,24
14.1 - Com Educação Infantil	128.100,00	328.600,00	644.601,50	196,17%	610.391,50	185,76%	34.210,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	218.000,00	398.700,00	236.602,39	59,34%	196.891,15	49,38%	39.711,24
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	7.564.000,00	7.907.262,00	6.280.237,56	79,42%	6.206.316,32	78,49%	73.921,24

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)		6.206.316,32
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) * 100)%		61,55%
19.2 - Mínimo de 40% em despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) * 100)%		12,19%
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100 - (19.1 - 19.2))%		6,25%

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

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	9.608.613,84	76,83%

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	4.270.685,15	3.618.353,66	84,73%	3.423.513,83	80,16%	194.839,83
23.1 - Creches	2.113.400,00	2.135.342,58	1.809.176,83	84,73%	1.711.756,92	80,16%	97.419,92
23.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.143.900,00	1.186.131,00	959.144,50	80,86%	942.039,50	79,42%	17.105,00
23.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	969.500,00	949.211,58	850.032,33	89,55%	769.717,42	81,09%	80.314,91
23.2 - Pré-escola	2.113.400,00	2.135.342,58	1.809.176,83	84,73%	1.711.756,92	80,16%	97.419,92
23.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.143.900,00	1.186.131,00	959.144,50	80,86%	942.039,50	79,42%	17.105,00
23.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	969.500,00	949.211,58	850.032,33	89,55%	769.717,42	81,09%	80.314,91
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	8.707.600,00	9.127.708,86	7.296.075,51	79,93%	6.981.618,34	76,49%	314.457,17
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.276.200,00	5.535.000,00	4.361.948,56	78,81%	4.322.237,32	78,09%	39.711,24
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.431.400,00	3.592.708,86	2.934.126,95	81,67%	2.659.381,02	74,02%	274.745,53
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	13.398.394,01	10.914.429,17	81,46%	10.405.132,17	77,56%	509.297,00

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A OUTUBRO 2016 / BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

R\$ 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)	11.525,42
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)	39.482,20
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)	64.657,99
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - 37)	10.340.474,18
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38 / 3) * 100) %	26,09%

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Empenhado	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	600.533,98	432.278,13	71,98%	382.106,04	63,63%	50.172,09
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	8.900,00	7.900,00	7.338,00	92,89%	7.338,00	92,89%	0,00
44 - DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	765.500,00	608.433,98	439.616,13	72,25%	389.444,04	64,01%	50.172,09
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	13.699.900,00	14.006.827,99	11.354.045,30	81,06%	10.794.576,21	77,07%	559.489,09

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

	Valor
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	

47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	116.753,98
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	6.580.862,87
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	6.174.283,48
49.1 - Orçamento do Exercício	6.096.194,70
49.2 - Restos a Pagar	78.088,78
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	39.482,20
51 - (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	585.357,89

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 25 de Novembro de 2016 e hora da emissão 02h e 33m

Teodora Berta Souilljee Lütkemeyer
 Prefeita Municipal
 CPF 397.659.380-04

Maor Orlando Kümpel
 Secretário de Finanças
 CPF 253.705.450-49

Margarete Maria Souilljee Wiedthauer
 Contadora CRC/RS 055056
 CPF 623.681.410-49