

Prefeitura Municipal de Não-Me-Toque
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 JUNHO 2013 / BIMESTRE MAIO - JUNHO

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		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	5.259.100,00	5.259.100,00	1.015.621,40	3.246.049,67	61,72%
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.299.500,00	1.299.500,00	195.109,92	1.207.033,90	92,88%
1.1.1 - IPTU	1.547.000,00	1.547.000,00	63.291,74	1.389.690,04	89,83%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	5.300,00	5.300,00	902,11	1.514,70	28,58%
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	132.500,00	132.500,00	96.925,53	140.213,43	105,82%
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	21.700,00	21.700,00	33.990,54	41.192,03	189,83%
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	-407.000,00	-407.000,00	0,00	-365.576,30	89,82%
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	813.200,00	813.200,00	322.455,23	533.589,60	65,62%
1.2.1 - ITBI	829.200,00	829.200,00	327.454,64	760.821,85	91,75%
1.2.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
1.2.3 - Dívida Ativa do ITBI	0,00	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	100,00%
1.2.5 - (-) Deduções da Receita do ITBI	-16.000,00	-16.000,00	-4.999,41	-227.232,25	1.420,20%
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.106.000,00	2.106.000,00	327.991,65	1.035.135,89	49,15%
1.3.1 - ISS	2.118.100,00	2.118.100,00	321.133,48	1.036.540,93	48,94%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	8.700,00	8.700,00	3.421,80	6.538,22	75,15%
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	33.800,00	33.800,00	3.412,15	12.344,12	36,52%
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	6.400,00	6.400,00	424,07	2.423,05	37,86%
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	-61.000,00	-61.000,00	-399,85	-22.710,43	37,23%
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.040.400,00	1.040.400,00	170.064,60	470.290,28	45,20%
1.4.1 - IRRF	1.040.400,00	1.040.400,00	170.064,60	470.290,28	45,20%
1.4.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4.3 - Dívida Ativa do IRRF	0,00	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	0,00%
1.4.5 - (-) Deduções da Receita do IRRF	0,00	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	0,00%
1.5.1 - ITR	0,00	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	0,00%
1.5.3 - Dívida Ativa do ITR	0,00	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	0,00%
1.5.5 - (-) Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	29.313.000,00	29.313.000,00	4.866.504,61	14.618.168,68	49,87%
2.1 - Cota-Parte FPM	10.723.000,00	10.723.000,00	1.786.814,04	5.009.109,32	46,71%
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea b	10.213.000,00	10.213.000,00	1.786.814,04	5.009.109,32	49,05%
2.1.2 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea d	510.000,00	510.000,00	0,00	0,00	0,00%
2.2 - Cota-Parte ICMS	16.094.000,00	16.094.000,00	2.617.923,20	8.001.779,67	49,72%
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	138.000,00	138.000,00	23.565,66	70.696,97	51,23%
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	256.500,00	256.500,00	41.249,07	118.139,71	46,06%
2.5 - Cota-Parte ITR	149.000,00	149.000,00	840,66	2.710,65	1,82%
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.952.500,00	1.952.500,00	396.111,98	1.415.732,36	72,51%
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	34.572.100,00	34.572.100,00	5.882.126,01	17.864.218,35	51,67%
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	752.000,00	752.000,00	133.746,14	327.668,15	43,57%
5.1 - Transferências do Salário-Educação	522.400,00	522.400,00	73.971,09	247.276,69	47,33%
5.2 - Outras Transferências do FNDE	226.600,00	226.600,00	57.954,12	77.506,18	34,20%
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	3.000,00	3.000,00	1.820,93	2.885,28	96,18%
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	104.800,00	104.800,00	8.037,06	16.067,29	15,33%
6.1 - Transferências de Convênios	104.800,00	104.800,00	8.037,06	16.067,29	15,33%
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	856.800,00	856.800,00	141.783,20	343.735,44	40,12%

Continua (1/3)

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A JUNHO 2013 / BIMESTRE MAIO - JUNHO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

R\$ Reais

FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	5.760.600,00	5.760.600,00	976.501,79	2.926.834,59	50,81%
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	2.042.600,00	2.042.600,00	360.563,68	1.005.022,73	49,20%
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	3.218.800,00	3.218.800,00	523.584,64	1.600.355,93	49,72%
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	27.600,00	27.600,00	4.713,13	14.139,39	51,23%
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	51.300,00	51.300,00	8.249,81	23.627,94	46,06%
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	29.800,00	29.800,00	168,13	542,13	1,82%
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	390.500,00	390.500,00	79.222,40	283.146,47	72,51%
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	6.159.100,00	6.159.100,00	1.211.283,41	3.076.243,83	49,95%
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	6.141.700,00	6.141.700,00	1.210.473,71	3.073.348,62	50,04%
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
11.3 - Receita de Aplicação Financeira do Recursos do FUNDEB	17.400,00	17.400,00	809,70	2.895,21	16,64%
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	381.100,00	381.100,00	233.971,92	146.514,03	38,45%
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					
DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Liquidadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = ((e/d) x 100)
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	5.705.000,00	5.703.400,00	975.176,83	2.411.752,89	42,29%
13.1 - Com Educação Infantil	1.468.200,00	1.469.410,00	258.817,79	643.115,76	43,77%
13.2 - Com Ensino Fundamental	4.236.800,00	4.233.990,00	716.359,04	1.768.637,13	41,77%
14 - OUTRAS DESPESAS	433.900,00	433.827,00	155.881,29	987.711,96	227,67%
14.1 - Com Educação Infantil	168.600,00	168.527,00	83.605,60	393.309,88	233,38%
14.2 - Com Ensino Fundamental	265.300,00	265.300,00	72.275,69	594.402,08	224,05%
15 - TOTAL DAS DESPESA DO FUNDEB (13 + 14)	6.138.900,00	6.137.227,00	1.131.058,12	3.399.464,85	55,39%

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		0,00
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB		0,00
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)		0,00
19 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL (((13 - 18)/11)*100)		78,40%

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE		Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2012 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS		0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2013		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		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	8.643.025,00	8.643.025,00	1.470.531,54	4.466.054,59	51,67%
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Liquidadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = ((e/d) x 100)
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	2.756.200,00	2.796.147,00	494.225,43	1.385.691,22	49,56%
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.636.800,00	1.637.937,00	342.423,39	1.036.425,64	63,28%
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.119.400,00	1.158.210,00	151.802,04	349.265,58	30,16%
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	6.656.800,00	6.740.930,00	1.044.171,69	3.060.283,85	45,40%
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.502.100,00	4.499.290,00	788.634,73	2.363.039,21	52,52%
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.154.700,00	2.241.640,00	255.536,96	697.244,64	31,10%
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
26 - ENSINO SUPERIOR	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%
28 - OUTRAS	56.700,00	55.900,00	0,00	258,00	0,46%
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	9.469.700,00	9.592.977,00	1.538.397,12	4.446.233,07	46,35%

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A JUNHO 2013 / BIMESTRE MAIO - JUNHO

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

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)	146.514,03
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)	2.895,21
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 DISPONIB. 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)	0,00
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	149.409,24
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - 37)	4.296.565,83
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38 / 3) * 100) %	24,05%

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Liquidadas		% (f) = ((e/d) x 100)
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	
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%
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	9.469.700,00	9.592.977,00	1.538.397,12	4.446.233,07	46,35%

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo Até o Bimestre	Cancelado em 2013 (g)
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	4.107,66	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	FUNDEB (h)	FUNDEF
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	31.420,35	0,00
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	3.073.348,62	0,00
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	3.279.494,24	0,00
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.895,21	0,00
51 - (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	114.060,01	0,00

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 Thera/GRP - Unidade Responsável PREFEITURA MUNICIPAL DE NÃO-ME-TOQUE, Data da emissão 29 de Julho de 2013 e hora da emissão 02h e 24m

Antonio Vicente Piva
 Prefeito Municipal
 CPF 270.946.930-87

Naor Orlando Kumpel
 Secretário de Finanças
 CPF 253.705.450-49

Miriam Rosvita Schumann
 Tec. Contabilidade CRC/RS 074237/0-4
 CPF 671.282.890-20