

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 2009 / BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

Lei 9.394/96, art. 72 - Anexo X

R\$ 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	2.471.600,00	2.471.600,00	291.646,54	1.968.975,89	79,66%
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	862.000,00	862.000,00	46.832,52	658.631,09	76,41%
1.1.1 - IPTU	670.500,00	670.500,00	14.874,02	562.985,58	83,97%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	4.500,00	4.500,00	744,13	1.346,25	29,92%
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	140.000,00	140.000,00	19.171,82	63.029,43	45,02%
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	47.000,00	47.000,00	12.590,92	31.818,20	67,70%
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	-548,37	-548,37	100,00%
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	309.000,00	309.000,00	27.063,51	279.978,42	90,61%
1.2.1 - ITBI	309.000,00	309.000,00	29.107,97	289.789,87	93,78%
1.2.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	20,23	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	0,00%
1.2.5 - (-) Deduções da Receita do ITBI	0,00	0,00	-2.044,46	-9.831,68	100,00%
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	973.500,00	973.500,00	172.657,05	787.664,23	80,91%
1.3.1 - ISS	851.000,00	851.000,00	164.758,28	709.627,66	83,39%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	2.400,00	2.400,00	1.345,58	3.195,32	133,14%
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	105.100,00	105.100,00	4.146,21	67.557,17	64,28%
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	15.000,00	15.000,00	2.406,98	7.284,08	48,56%
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	327.100,00	327.100,00	45.093,46	242.702,15	74,20%
1.4.1 - IRRF	327.100,00	327.100,00	45.093,46	242.702,15	74,20%
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	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	17.175.300,00	17.175.300,00	2.353.224,37	12.627.863,57	73,52%
2.1 - Cota-Parte FPM	7.520.000,00	7.520.000,00	917.685,39	5.092.835,83	67,72%
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea b	7.208.000,00	7.208.000,00	917.685,39	5.091.417,15	70,64%
2.1.2 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea d	312.000,00	312.000,00	0,00	1.418,68	0,45%
2.2 - Cota-Parte ICMS	8.246.000,00	8.246.000,00	1.322.851,07	6.179.455,31	74,94%
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	76.500,00	76.500,00	16.771,02	83.855,37	109,61%
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	270.200,00	270.200,00	28.391,31	137.056,51	50,72%
2.5 - Cota-Parte ITR	40.600,00	40.600,00	35.664,10	37.552,39	92,49%
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.022.000,00	1.022.000,00	31.861,48	1.097.108,16	107,35%
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	19.646.900,00	19.646.900,00	2.644.870,91	14.596.839,46	74,30%
OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO					
OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO 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	10.000,00	10.000,00	505,76	3.474,11	34,74%
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	385.760,00	385.760,00	73.457,69	357.704,69	92,73%
5.1 - Transferências do Salário-Educação	251.000,00	251.000,00	40.979,54	216.411,52	86,22%
5.2 - Outras Transferências do FNDE	132.000,00	132.000,00	25.484,60	93.879,30	71,12%
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	2.760,00	2.760,00	6.993,55	47.413,87	1.717,89%
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	137.100,00	137.100,00	11.022,15	53.709,91	39,18%
6.1 - Transferências de Convênios	136.600,00	136.600,00	10.617,42	50.306,61	36,83%
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	500,00	500,00	404,73	3.403,30	680,66%
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	240.800,00	240.800,00	0,00	0,00	0,00%
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Continua (1/3)



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 2009 / BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

Lei 9.394/96, art. 72 - Anexo X

R\$ Reais

RECEITAS DO ENSINO					
OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	773.660,00	773.660,00	84.985,60	414.888,71	53,63%

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	3.372.660,00	3.372.660,00	470.644,87	2.525.288,97	74,88%
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	1.441.600,00	1.441.600,00	183.537,08	1.018.283,43	70,64%
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	1.649.200,00	1.649.200,00	264.570,21	1.235.891,06	74,94%
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	15.300,00	15.300,00	3.354,20	16.771,07	109,61%
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	54.040,00	54.040,00	5.678,26	27.411,30	50,72%
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	8.120,00	8.120,00	7.132,82	7.510,48	92,49%
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	204.400,00	204.400,00	6.372,30	219.421,63	107,35%
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.133.000,00	4.133.000,00	590.999,34	3.090.616,31	74,78%
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.108.000,00	4.108.000,00	590.870,58	3.081.018,22	75,00%
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	25.000,00	25.000,00	128,76	9.598,09	38,39%
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	735.340,00	735.340,00	120.225,71	555.729,25	75,57%
ACRÉSCIMO 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	0,00	0,00	536.564,02	2.504.604,68	100,00%
13.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	87.933,94	420.718,33	100,00%
13.2 - Com Ensino Fundamental	0,00	0,00	448.630,08	2.083.886,35	100,00%
14 - OUTRAS DESPESAS	4.103.000,00	4.033.356,15	97.508,24	733.577,82	18,19%
14.1 - Com Educação Infantil	757.300,00	838.190,97	47.863,94	290.627,33	34,67%
14.2 - Com Ensino Fundamental	3.345.700,00	3.195.165,18	49.644,30	442.950,49	13,86%
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	4.103.000,00	4.033.356,15	634.072,26	3.238.182,50	80,29%

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)	81,04%

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	7.008,14
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DO EXERCÍCIO	7.008,14

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)	4.911.725,00	4.911.725,00	661.217,76	3.649.209,89	74,30%

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	1.165.700,00	1.367.874,26	193.866,28	951.587,20	69,57%
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	757.300,00	838.190,97	135.797,88	711.345,66	84,87%
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	408.400,00	529.683,29	58.068,40	240.241,54	45,36%
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	4.472.100,00	4.587.525,77	700.106,95	3.598.401,57	78,44%
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.345.700,00	3.195.165,18	492.819,84	2.499.564,11	78,23%
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.126.400,00	1.392.360,59	207.287,11	1.098.837,46	78,92%
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%



Prefeitura Municipal de Nã-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 OUTUBRO 2009 / BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

Continuação (3/3)

Lei 9.394/96, art. 72 - Anexo X

R\$ Reais

MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB


DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Liquidadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = ((e/d) x 100)
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
28 - OUTRAS	57.000,00	76.140,00	18.495,65	49.701,11	65,28%
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	5.694.800,00	6.031.540,03	912.468,88	4.599.689,88	76,26%


DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)	555.729,25
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)	9.598,09
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	7.008,14
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)	572.335,48
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - 37)	3.977.653,29
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38 / 3) * 100) %	27,25%


OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Liquidadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = ((e/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%
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	349.100,00	172.819,75	8.654,12	115.142,15	66,63%
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00%
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.900,00	1.900,00	0,00	26,00	1,37%
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	352.000,00	175.719,75	8.654,12	115.168,15	65,54%
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	6.046.800,00	6.207.259,78	921.123,00	4.714.858,03	75,96%

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo Até o Bimestre	Cancelado em 2009
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	2.050,82	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	Valor	
	FUNDEB (h)	FUNDEF
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	53.651,30	0,00
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉO BIMESTRE	3.081.018,22	0,00
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	3.071.192,87	0,00
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	9.598,09	0,00
51 - (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	73.074,74	0,00


 Antonio Vicente Piva
 Prefeito Municipal
 CPF 270.946.930-87


 Naor Orlando Kumpel
 Secretario de Finanças
 CPF 253.705.450-49


 Margarete M.S. Wiedthauer
 Contadora CRC/RS 055056
 CPF 623.681.410-49