

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 JUNHO 2014 / BIMESTRE MAIO - JUNHO

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		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	6.132.400,00	6.132.400,00	787.330,37	3.545.095,17	57,81%
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.547.800,00	1.547.800,00	49.379,11	1.260.374,38	81,43%
1.1.1 - IPTU	1.661.900,00	1.661.900,00	30.785,18	1.601.296,37	96,35%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	8.100,00	8.100,00	639,98	1.371,67	16,93%
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	231.200,00	231.200,00	15.265,91	67.933,27	29,38%
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	63.600,00	63.600,00	3.190,46	12.036,18	18,92%
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	-417.000,00	-417.000,00	-502,42	-422.263,11	101,26%
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	677.500,00	677.500,00	112.068,12	306.482,13	45,24%
1.2.1 - ITBI	852.700,00	852.700,00	112.068,12	306.482,13	35,94%
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	-175.200,00	-175.200,00	0,00	0,00	0,00%
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.698.600,00	2.698.600,00	449.588,16	1.459.057,57	54,07%
1.3.1 - ISS	2.656.600,00	2.656.600,00	438.475,76	1.440.532,96	54,22%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	15.600,00	15.600,00	2.661,97	6.853,78	43,93%
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	46.100,00	46.100,00	7.971,70	31.948,96	69,30%
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	8.400,00	8.400,00	478,73	4.692,37	55,86%
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	-28.100,00	-28.100,00	0,00	-24.970,50	88,86%
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.208.500,00	1.208.500,00	176.294,98	519.181,09	42,96%
1.4.1 - IRRF	1.208.500,00	1.208.500,00	176.294,98	519.181,09	42,96%
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	33.640.700,00	33.640.700,00	5.080.094,34	16.330.216,28	48,54%
2.1 - Cota-Parte FPM	11.357.700,00	11.357.700,00	1.786.952,45	5.416.317,20	47,69%
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art. 159, I, alínea b	10.780.000,00	10.780.000,00	1.786.952,45	5.416.317,20	50,24%
2.1.2 - Parcela Referente à CF, art. 159, I, alínea d	577.700,00	577.700,00	0,00	0,00	0,00%
2.2 - Cota-Parte ICMS	19.639.000,00	19.639.000,00	2.764.055,94	9.287.389,77	47,29%
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	167.000,00	167.000,00	26.033,66	65.084,15	38,97%
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	307.000,00	307.000,00	59.833,31	177.188,34	57,72%
2.5 - Cota-Parte ITR	170.000,00	170.000,00	1.213,61	2.435,24	1,43%
2.6 - Cota-Parte IPVA	2.000.000,00	2.000.000,00	442.005,37	1.381.801,58	69,09%
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	39.773.100,00	39.773.100,00	5.867.424,71	19.875.311,45	49,97%
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	8.500,00	8.500,00	9.747,46	14.615,23	171,94%
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	760.800,00	760.800,00	147.616,11	364.803,32	47,95%
5.1 - Transferências do Salário-Educação	538.900,00	538.900,00	84.629,42	279.756,41	51,91%
5.2 - Transferências Diretas PDDE	3.300,00	3.300,00	1.961,09	1.961,09	59,43%
5.3 - Transferências Diretas PNAE	178.700,00	178.700,00	51.732,00	68.976,00	38,60%
5.4 - Transferências Diretas PNATE	36.800,00	36.800,00	7.011,98	10.517,97	28,58%
5.5 - Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	3.100,00	3.100,00	2.281,62	3.591,85	115,87%
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	739.600,00	739.600,00	-13.963,64	348.451,44	47,11%
6.1 - Transferências de Convênios	739.500,00	739.500,00	-13.963,64	346.770,91	46,89%
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	100,00	100,00	0,00	1.680,53	1.680,53%
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	100,00	100,00	14,40	6.541,28	6.541,28%
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1.509.000,00	1.509.000,00	143.414,33	734.411,27	48,67%

Continua (1/3)

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO-MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A JUNHO 2014 / 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	6.612.600,00	6.612.600,00	1.016.018,86	3.266.043,26	49,39%
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	2.156.000,00	2.156.000,00	357.390,49	1.083.263,44	50,24%
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	3.927.800,00	3.927.800,00	552.811,19	1.857.477,95	47,29%
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	33.400,00	33.400,00	5.206,73	13.016,83	38,97%
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	61.400,00	61.400,00	11.966,66	35.437,67	57,72%
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	34.000,00	34.000,00	242,72	487,05	1,43%
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	400.000,00	400.000,00	88.401,07	276.360,32	69,09%
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	6.734.600,00	6.734.600,00	1.080.003,67	3.355.442,51	49,82%
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	6.728.600,00	6.728.600,00	1.075.583,07	3.347.244,41	49,75%
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	6.000,00	6.000,00	4.420,60	8.198,10	136,64%
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	116.000,00	116.000,00	59.584,21	81.201,15	70,00%
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	6.166.100,00	5.428.706,40	623.997,42	631.235,81	11,63%
13.1 - Com Educação Infantil	2.086.100,00	1.485.960,28	131.614,96	131.614,96	8,86%
13.2 - Com Ensino Fundamental	4.080.000,00	3.942.746,12	492.382,46	499.620,85	12,67%
14 - OUTRAS DESPESAS	568.500,00	594.561,24	518.070,70	2.420.524,19	407,11%
14.1 - Com Educação Infantil	271.300,00	328.268,00	182.020,30	557.668,43	169,88%
14.2 - Com Ensino Fundamental	297.200,00	266.293,24	336.050,40	1.862.855,76	699,55%
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	6.734.600,00	6.023.267,64	1.142.068,12	3.051.760,00	50,67%

DEDUÇÕES PARA FINS DE 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)	3.051.760,00
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) * 100)%	18,81%
19.2 - Mínimo de 40% em despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) * 100)%	72,14%
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100 - (19.1 - 19.2))%	9,05%

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

	Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2013 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ÍTEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2014	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)	9.943.275,00	9.943.275,00	1.466.856,20	4.968.827,87	49,97%
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	3.448.600,00	3.348.028,28	626.958,26	1.572.514,82	46,97%
23.1 - Creches	1.724.300,00	1.674.014,14	313.479,13	786.257,41	46,97%
23.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.178.700,00	907.114,14	156.817,63	344.641,70	37,99%
23.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	545.600,00	766.900,00	156.661,50	441.615,72	57,58%
23.2 - Pré-escola	1.724.300,00	1.674.014,14	313.479,13	786.257,41	46,97%
23.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.178.700,00	907.114,14	156.817,63	344.641,70	37,99%
23.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	545.600,00	766.900,00	156.661,50	441.615,72	57,58%
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	6.992.300,00	6.919.166,51	1.169.340,51	3.181.801,34	45,99%
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.377.200,00	4.209.039,36	828.432,86	2.362.476,61	56,13%
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.615.100,00	2.710.127,15	340.907,65	819.324,73	30,23%
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	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)	10.440.900,00	10.267.194,79	1.796.298,77	4.754.316,16	46,31%

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A JUNHO 2014 / BIMESTRE MAIO - JUNHO

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

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)	81.201,15
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)	8.198,10
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 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)	89.399,25
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - 37)	4.664.916,91
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38 / 3) * 100) %	23,47%

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

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	541.700,00	624.724,79	88.955,83	235.401,61	37,68%
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	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00%
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	541.800,00	624.824,79	88.955,83	235.401,61	37,67%
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	10.982.700,00	10.892.019,58	1.885.254,60	4.989.717,77	45,81%

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo Até o Bimestre	Cancelado em 2014 (g)
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	23,66	0,00
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	23,66	0,00
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	108.800,04
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	3.347.244,41
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	2.993.295,77
49.1 - Orçamento do Exercício	2.993.295,77
49.2 - Restos a Pagar	0,00
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	8.198,10
51 - (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	230.923,59

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:

- Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- 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/GRF. Unidade Responsável PREFEITURA MUNICIPAL DE NÃO-ME-TOQUE, Data da emissão 14 de Junho de 2014 e hora da emissão 01h e 58m

Teodora Berta Souilljee Lutkenmeyer
 Prefeita Municipal
 CPF 397.659.380-04

Naor Orlando Kumpel
 Secretário de Finanças
 CPF 253.705.450-49

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