

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 FEVEREIRO 2015 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

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)
<b>1 - RECEITAS DE IMPOSTOS</b>	7.614.300,00	7.614.300,00	1.258.005,42	1.258.005,42	16,52%
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.750.200,00	1.750.200,00	355.657,21	355.657,21	20,32%
1.1.1 - IPTU	2.008.400,00	2.008.400,00	386.490,47	386.490,47	19,24%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	8.700,00	8.700,00	254,94	254,94	2,93%
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	179.600,00	179.600,00	34.975,00	34.975,00	19,47%
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	45.300,00	45.300,00	7.385,49	7.385,49	16,30%
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	-491.800,00	-491.800,00	-73.448,69	-73.448,69	14,93%
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	823.600,00	823.600,00	128.186,22	128.186,22	15,56%
1.2.1 - ITBI	843.500,00	843.500,00	134.283,86	134.283,86	15,92%
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	-19.900,00	-19.900,00	-6.097,64	-6.097,64	30,64%
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	3.645.400,00	3.645.400,00	582.713,71	582.713,71	15,98%
1.3.1 - ISS	3.566.900,00	3.566.900,00	556.733,75	556.733,75	15,61%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	15.800,00	15.800,00	3.568,56	3.568,56	22,59%
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	89.600,00	89.600,00	24.956,36	24.956,36	27,85%
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	13.000,00	13.000,00	2.061,84	2.061,84	15,86%
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	-39.900,00	-39.900,00	-4.606,80	-4.606,80	11,55%
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.395.100,00	1.395.100,00	191.448,28	191.448,28	13,72%
1.4.1 - IRRF	1.395.100,00	1.395.100,00	191.448,28	191.448,28	13,72%
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%
<b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	37.776.400,00	37.776.400,00	6.074.013,01	6.074.013,01	16,08%
2.1 - Cota-Parte FPM	12.224.400,00	12.224.400,00	2.176.880,95	2.176.880,95	17,81%
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art. 159, I, alínea b	11.692.000,00	11.692.000,00	2.176.880,95	2.176.880,95	18,62%
2.1.2 - Parcela Referente à CF, art. 159, I, alínea d	532.400,00	532.400,00	0,00	0,00	0,00%
2.2 - Cota-Parte ICMS	22.723.000,00	22.723.000,00	2.992.935,37	2.992.935,37	13,17%
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	145.000,00	145.000,00	0,00	0,00	0,00%
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	393.000,00	393.000,00	84.946,03	84.946,03	21,61%
2.5 - Cota-Parte ITR	189.000,00	189.000,00	1.863,20	1.863,20	0,99%
2.6 - Cota-Parte IPVA	2.102.000,00	2.102.000,00	817.387,46	817.387,46	38,89%
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>45.390.700,00</b>	<b>45.390.700,00</b>	<b>7.332.018,43</b>	<b>7.332.018,43</b>	<b>16,15%</b>
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	30.500,00	30.500,00	2.712,23	2.712,23	8,89%
<b>5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	<b>840.600,00</b>	<b>840.600,00</b>	<b>148.205,25</b>	<b>148.205,25</b>	<b>17,63%</b>
5.1 - Transferências do Salário-Educação	611.300,00	611.300,00	124.185,80	124.185,80	20,32%
5.2 - Transferências Diretas PDDE	2.100,00	2.100,00	1.961,09	1.961,09	93,39%
5.3 - Transferências Diretas PNAE	189.100,00	189.100,00	17.844,00	17.844,00	9,44%
5.4 - Transferências Diretas PNATE	33.500,00	33.500,00	3.505,98	3.505,98	10,47%
5.5 - Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	4.600,00	4.600,00	708,38	708,38	15,40%
<b>6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>1.494.900,00</b>	<b>1.494.900,00</b>	<b>14.723,99</b>	<b>14.723,99</b>	<b>0,98%</b>
6.1 - Transferências de Convênios	1.478.100,00	1.478.100,00	0,00	0,00	0,00%
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	16.800,00	16.800,00	14.723,99	14.723,99	87,64%
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%
<b>9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>	<b>2.366.000,00</b>	<b>2.366.000,00</b>	<b>165.641,47</b>	<b>165.641,47</b>	<b>7,00%</b>

Continua (1/3)

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A FEVEREIRO 2015 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

R\$ Reais

<b>FUNDEB</b>						
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	7.448.800,00	7.448.800,00	1.214.802,60	1.214.802,60	16,31%	
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	2.338.400,00	2.338.400,00	435.376,19	435.376,19	18,62%	
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	4.544.600,00	4.544.600,00	598.587,07	598.587,07	13,17%	
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	29.000,00	29.000,00	0,00	0,00	0,00%	
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	78.600,00	78.600,00	16.989,21	16.989,21	21,61%	
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	37.800,00	37.800,00	372,64	372,64	0,99%	
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	420.400,00	420.400,00	163.477,49	163.477,49	38,89%	
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	7.130.200,00	7.130.200,00	1.243.839,84	1.243.839,84	17,44%	
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	7.111.300,00	7.111.300,00	1.241.329,51	1.241.329,51	17,46%	
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	18.900,00	18.900,00	2.510,33	2.510,33	13,28%	
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-337.500,00	-337.500,00	26.526,91	26.526,91	-7,86%	
<b>ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB</b>						
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	6.447.300,00	6.454.575,00	1.062.215,02	1.062.215,02	16,46%	
13.1 - Com Educação Infantil	2.135.800,00	2.133.945,00	249.553,46	249.553,46	11,69%	
13.2 - Com Ensino Fundamental	4.311.500,00	4.320.630,00	812.661,56	812.661,56	18,81%	
14 - OUTRAS DESPESAS	682.900,00	680.900,00	86.856,06	86.856,06	12,76%	
14.1 - Com Educação Infantil	315.200,00	313.200,00	46.958,90	46.958,90	14,99%	
14.2 - Com Ensino Fundamental	367.700,00	367.700,00	39.897,16	39.897,16	10,85%	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	7.130.200,00	7.135.475,00	1.149.071,08	1.149.071,08	16,10%	
<b>DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB</b>						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
<b>INDICADORES DO FUNDEB</b>						Valor
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)						1.149.071,08
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) * 100)%						85,40%
19.2 - Mínimo de 40% em despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) * 100)%						6,98%
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100 - (19.1 - 19.2))%						7,62%
<b>CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE</b>						Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2014 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2015						0,00
<b>MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB</b>						
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)	11.347.675,00	11.347.675,00	1.833.004,63	1.833.004,63	16,15%	
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	3.757.900,00	3.757.932,00	473.031,73	473.031,73	12,59%	
23.1 - Creches	1.878.950,00	1.878.966,00	236.515,87	236.515,87	12,59%	
23.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.225.500,00	1.223.572,50	148.256,18	148.256,18	12,12%	
23.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	653.450,00	655.393,50	88.259,69	88.259,69	13,47%	
23.2 - Pré-escola	1.878.950,00	1.878.966,00	236.515,87	236.515,87	12,59%	
23.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.225.500,00	1.223.572,50	148.256,18	148.256,18	12,12%	
23.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	653.450,00	655.393,50	88.259,69	88.259,69	13,47%	
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	7.425.700,00	7.425.570,00	1.072.460,31	1.072.460,31	14,44%	
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.679.200,00	4.688.330,00	852.558,72	852.558,72	18,18%	
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.746.500,00	2.737.240,00	219.901,59	219.901,59	8,03%	
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)	11.183.600,00	11.183.502,00	1.545.492,04	1.545.492,04	13,82%	

Continua (2/3)

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO-MDE  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A FEVEREIRO 2015 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

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)		26.526,91
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)		2.510,33
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)		0,00
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)		29.037,24
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - 37)		1.516.454,80
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38 / 3) * 100) %		20,68%

**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	615.400,00	615.398,00	27.367,63	27.367,63	4,45%
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	1.720.100,00	3.452.892,40	4.908,17	4.908,17	0,14%
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	2.335.500,00	4.068.290,40	32.275,80	32.275,80	0,79%
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	13.519.100,00	15.251.792,40	1.577.767,84	1.577.767,84	10,34%

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo Até o Bimestre	Cancelado em 2015 (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	236.564,74
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.241.329,51
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	1.055.477,74
49.1 - Orçamento do Exercício	1.055.477,74
49.2 - Restos a Pagar	0,00
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.510,33
51 - (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	249.400,93


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 Março de 2015 e hora da emissão 03h e 21m

  
Teodora Berta Souilljee Lütkemeyer  
Prefeito Municipal  
CPF 397.659.380-04

  
Nabor Orlando Kumpel  
Secretario de Finanças  
CPF 253.705.450-49

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