

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 2016 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

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	1.042.456,65	11,71%
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.925.200,00	1.925.200,00	278.542,57	14,47%
1.1.1 - IPTU	1.906.100,00	1.906.100,00	283.217,26	13,81%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	9.300,00	9.300,00	0,00	0,00%
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	262.800,00	262.800,00	53.229,83	20,25%
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	73.800,00	73.800,00	12.006,54	16,27%
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	-326.800,00	-326.800,00	-49.911,06	15,27%
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.202.400,00	1.202.400,00	95.043,80	7,90%
1.2.1 - ITBI	1.230.000,00	1.230.000,00	103.353,83	8,40%
1.2.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	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	-8.310,03	30,11%
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	4.197.000,00	4.197.000,00	414.934,06	9,89%
1.3.1 - ISS	3.920.500,00	3.920.500,00	376.884,67	9,61%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	19.200,00	19.200,00	954,35	4,97%
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	254.800,00	254.800,00	38.714,80	15,19%
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	44.800,00	44.800,00	1.402,04	3,13%
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	-42.300,00	-42.300,00	-3.021,80	7,14%
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.580.600,00	1.580.600,00	253.936,22	16,07%
1.4.1 - IRRF	1.580.600,00	1.580.600,00	253.936,22	16,07%
1.4.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4.3 - Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4.3 - 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	6.504.802,48	15,24%
2.1 - Cota-Parte FPM	15.037.100,00	15.037.100,00	2.538.691,54	16,88%
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea b	13.970.000,00	13.970.000,00	2.538.691,54	18,17%
2.1.2 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea d	1.067.100,00	1.067.100,00	0,00	0,00%
2.2 - Cota-Parte ICMS	24.217.000,00	24.217.000,00	3.084.550,43	12,74%
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	170.000,00	170.000,00	26.542,34	15,61%
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	432.000,00	432.000,00	58.043,41	13,44%
2.5 - Cota-Parte ITR	223.000,00	223.000,00	2.487,32	1,12%
2.6 - Cota-Parte IPVA	2.600.000,00	2.600.000,00	794.487,44	30,56%
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	7.547.259,13	14,63%
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	3.975,95	8,86%
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.000.600,00	1.000.600,00	170.205,27	17,01%
5.1 - Transferências do Salário-Educação	735.600,00	735.600,00	129.818,86	17,65%
5.2 - Transferências Diretas PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.3 - Transferências Diretas PNAE	208.100,00	208.100,00	17.188,00	8,26%
5.4 - Transferências Diretas PNATE	34.700,00	34.700,00	3.519,74	10,14%
5.5 - Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00	12.396,95	100,00%
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	22.200,00	22.200,00	7.281,72	32,80%
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.172.200,00	1.172.200,00	44.312,55	3,78%
6.1 - Transferências de Convênios	1.071.200,00	1.071.200,00	30.658,68	2,86%
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	101.000,00	101.000,00	13.653,87	13,52%
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	0,00	0,00%
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	2.221.200,00	2.221.200,00	218.493,77	9,84%

Continua (1/3)

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

JANEIRO A FEVEREIRO 2016 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

RS Reais

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	8.322.400,00	8.322.400,00	1.300.960,50	15,63%
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	2.794.000,00	2.794.000,00	507.738,31	18,17%
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	4.843.400,00	4.843.400,00	616.910,09	12,74%
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	34.000,00	34.000,00	5.308,47	15,61%
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	86.400,00	86.400,00	11.608,68	13,44%
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	44.600,00	44.600,00	497,46	1,12%
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	520.000,00	520.000,00	158.897,49	30,56%
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	7.564.000,00	7.564.000,00	1.229.515,41	16,25%
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	7.540.800,00	7.540.800,00	1.225.677,73	16,25%
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	3.837,68	16,54%
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-781.600,00	-781.600,00	-75.282,77	9,63%
DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	0,00	-75.282,77	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	7.218.063,00	1.078.841,68	14,95%	1.078.841,68	14,95%	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	2.159.700,00	2.159.863,00	288.853,90	13,37%	288.853,90	13,37%	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.058.200,00	5.058.200,00	789.987,78	15,62%	789.987,78	15,62%	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	346.100,00	690.300,00	396.725,63	57,47%	81.688,73	11,83%	315.036,90
14.1 - Com Educação Infantil	128.100,00	316.600,00	230.657,61	72,85%	59.657,61	18,84%	171.000,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	218.000,00	373.700,00	166.068,02	44,44%	22.031,12	5,90%	144.036,90
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	7.564.000,00	7.908.363,00	1.475.567,31	18,66%	1.160.530,41	14,67%	315.036,90

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)		1.160.530,41
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) * 100)%		87,75%
19.2 - Mínimo de 40% em despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) * 100)%		6,64%
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100 - (19.1 - 19.2))%		5,61%

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

RECURSOS 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	1.886.814,81	14,63%

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	4.249.182,80	1.109.571,94	26,11%	553.477,80	13,03%	556.094,14
23.1 - Creches	2.113.400,00	2.124.591,40	554.785,97	26,11%	276.738,90	13,03%	278.047,07
23.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.143.900,00	1.238.231,50	259.755,76	20,98%	174.255,76	14,07%	85.500,00
23.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	969.500,00	886.359,90	295.030,22	33,29%	102.483,15	11,56%	192.547,07
23.2 - Pré-escola	2.113.400,00	2.124.591,40	554.785,97	26,11%	276.738,90	13,03%	278.047,07
23.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.143.900,00	1.238.231,50	259.755,76	20,98%	174.255,76	14,07%	85.500,00
23.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	969.500,00	886.359,90	295.030,22	33,29%	102.483,15	11,56%	192.547,07
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	8.707.600,00	8.767.341,39	1.680.509,09	19,17%	1.169.118,50	13,33%	511.390,59
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.276.200,00	5.431.900,00	956.055,80	17,60%	812.018,90	14,95%	144.036,90
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.431.400,00	3.335.441,39	724.453,29	21,72%	357.099,60	10,71%	367.353,69
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	2.675,50	2.674,50	99,96%	2.674,50	99,96%	0,00
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	12.934.400,00	13.019.199,69	2.792.755,53	21,45%	1.725.270,80	13,25%	1.067.484,73

Continua (2/3)

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

JANEIRO A FEVEREIRO 2016 / 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		Valor
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)		-75.282,77
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)		3.837,68
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)		8.550,36
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)		-62.894,73
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - 37)		1.785.491,03
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38 / 3) * 100) %		23,66%

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Orçamento	Dotação Anualizada (c)	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	671.800,00	319.168,74	47,51%	32.417,30	4,83%	286.751,44
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	8.900,00	4.031,00	45,29%	3.056,00	34,34%	975,00
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	765.500,00	680.700,00	323.199,74	47,48%	35.473,30	5,21%	287.726,44
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	13.699.900,00	13.699.899,69	3.115.955,27	22,74%	1.760.744,10	12,85%	1.355.211,17

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	0,00	8.550,36
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	0,00	8.550,36
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		116.753,98
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		1.225.677,73
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		1.140.074,31
49.1 - Orçamento do Exercício		1.074.783,96
49.2 - Restos a Pagar		65.290,35
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		3.837,68
51 - (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL		160.493,10

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/GRF Unidade Responsável Prefeitura Municipal de Não-Me-Toque, Data da emissão 22 de Março de 2016 e hora da emissão 03h e 02m

Teodora Berta Souilljee Lütkemeyer
Prefeita Municipal
CPF 397.659.380-04

Naor Orlando Kümpel
Secretário de Finanças
CPF 258.705.450-49

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