

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 ABRIL 2016 / BIMESTRE MARÇO - ABRIL

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	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	8.905.200,00	8.905.200,00	3.273.078,62	36,75%
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.925.200,00	1.925.200,00	1.512.018,22	78,54%
1.1.1 - IPTU	1.906.100,00	1.906.100,00	1.696.205,27	88,99%
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	144.640,99	55,04%
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	73.800,00	73.800,00	19.014,97	25,77%
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	-326.800,00	-326.800,00	-347.843,01	106,44%
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.202.400,00	1.202.400,00	247.248,22	20,56%
1.2.1 - ITBI	1.230.000,00	1.230.000,00	257.784,76	20,96%
1.2.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	8,55	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	-10.545,09	38,21%
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	4.197.000,00	4.197.000,00	941.546,22	22,43%
1.3.1 - ISS	3.920.500,00	3.920.500,00	894.084,87	22,81%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	19.200,00	19.200,00	2.603,35	13,56%
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	254.800,00	254.800,00	67.385,52	26,45%
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	44.800,00	44.800,00	3.939,30	8,79%
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	-42.300,00	-42.300,00	-26.466,82	62,57%
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.580.600,00	1.580.600,00	572.265,96	36,21%
1.4.1 - IRRF	1.580.600,00	1.580.600,00	572.265,96	36,21%
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%
1.4.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4.5 - (-) 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	13.726.657,54	32,16%
2.1 - Cota-Parte FPM	15.037.100,00	15.037.100,00	4.415.045,86	29,36%
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea b	13.970.000,00	13.970.000,00	4.415.045,86	31,60%
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	7.483.953,96	30,90%
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	170.000,00	170.000,00	53.069,66	31,22%
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	432.000,00	432.000,00	106.047,41	24,55%
2.5 - Cota-Parte ITR	223.000,00	223.000,00	2.664,48	1,19%
2.6 - Cota-Parte IPVA	2.600.000,00	2.600.000,00	1.665.876,17	64,07%
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	16.999.736,16	32,96%
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	8.706,60	19,39%
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.002.700,00	1.002.700,00	322.338,09	32,15%
5.1 - Transferências do Salário-Educação	735.600,00	735.600,00	229.297,14	31,17%
5.2 - Transferências Diretas PDDE	2.100,00	2.100,00	1.920,00	91,43%
5.3 - Transferências Diretas PNAE	208.100,00	208.100,00	54.404,00	26,14%
5.4 - Transferências Diretas PNATE	34.700,00	34.700,00	9.510,16	27,41%
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	14.809,84	66,71%
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.172.200,00	1.172.200,00	94.277,54	8,04%
6.1 - Transferências de Convênios	1.071.200,00	1.071.200,00	66.014,27	6,16%
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	101.000,00	101.000,00	28.263,27	27,98%
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)	2.223.300,00	2.223.300,00	425.322,23	19,13%

Continua (1/3)

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO-MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2016 / BIMESTRE MARÇO - ABRIL

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

R\$ 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	2.745.331,50	32,99%					
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	2.794.000,00	2.794.000,00	883.009,17	31,60%					
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	4.843.400,00	4.843.400,00	1.496.790,79	30,90%					
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	34.000,00	34.000,00	10.613,93	31,22%					
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	86.400,00	86.400,00	21.209,48	24,55%					
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	44.600,00	44.600,00	532,90	1,19%					
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	520.000,00	520.000,00	333.175,23	64,07%					
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	7.564.000,00	7.564.000,00	2.678.046,68	35,41%					
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	7.540.800,00	7.540.800,00	2.666.401,04	35,36%					
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	11.645,64	50,20%					
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-781.600,00	-781.600,00	-78.930,46	10,10%					
DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	0,00	-78.930,46	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	2.148.531,57	29,77%	2.148.531,57	29,77%	0,00		
13.1 - Com Educação Infantil	2.159.700,00	2.159.863,00	569.320,88	26,36%	569.320,88	26,36%	0,00		
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.058.200,00	5.058.200,00	1.579.210,69	31,22%	1.579.210,69	31,22%	0,00		
14 - OUTRAS DESPESAS	346.100,00	690.300,00	473.743,21	68,63%	219.576,96	31,81%	254.166,25		
14.1 - Com Educação Infantil	128.100,00	316.600,00	305.227,98	96,41%	168.232,48	53,14%	136.995,50		
14.2 - Com Ensino Fundamental	218.000,00	373.700,00	168.515,23	45,09%	51.344,48	13,74%	117.170,75		
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	7.564.000,00	7.908.363,00	2.622.274,78	33,16%	2.368.108,53	29,94%	254.166,25		
							Valor		
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB									
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	
							Valor		
INDICADORES DO FUNDEB									
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)								2.368.108,53	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) * 100)%								80,23%	
19.2 - Mínimo de 40% em despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) * 100)%								8,20%	
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100 - (19.1 - 19.2))%								11,57%	
							Valor		
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE									
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									
RECEITAS 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	4.249.934,06	32,99%					
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	4.311.372,80	1.172.047,51	39,71%	1.172.742,83	27,20%	539.304,68		
23.1 - Creches	2.113.400,00	2.155.686,40	856.023,76	39,71%	586.371,42	27,20%	269.652,34		
23.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.143.900,00	1.238.231,50	437.274,43	35,31%	368.776,68	29,78%	68.497,75		
23.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	969.500,00	917.454,90	418.749,32	45,64%	217.594,74	23,72%	201.154,59		
23.2 - Pré-escola	2.113.400,00	2.155.686,40	856.023,76	39,71%	586.371,42	27,20%	269.652,34		
23.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.143.900,00	1.238.231,50	437.274,43	35,31%	368.776,68	29,78%	68.497,75		
23.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	969.500,00	917.454,90	418.749,32	45,64%	217.594,74	23,72%	201.154,59		
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	8.707.600,00	8.721.450,39	3.457.604,54	39,64%	2.529.275,55	29,00%	928.328,99		
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.276.200,00	5.431.900,00	1.747.725,92	32,18%	1.630.555,17	30,02%	117.170,75		
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.431.400,00	3.289.550,39	1.709.878,62	51,98%	898.720,38	27,32%	811.158,24		
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	1,00	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)	12.934.400,00	13.032.824,19	5.169.652,05	39,67%	3.702.018,38	28,41%	1.467.633,67		

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A ABRIL 2016 / BIMESTRE MARÇO - ABRIL

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)		-78.930,46
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)		11.645,64
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)		8.550,36
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)		-58.734,46
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - 37)		3.760.752,84
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38 / 3) * 100) %		22,12%

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	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)		
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	
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	756.600,00	713.818,21	402.567,99	56,40%	156.840,45	21,97%	245.727,54
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	7.338,00	82,45%	4.031,00	45,29%	3.307,00
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	765.500,00	722.718,21	409.905,99	56,72%	160.871,45	22,28%	249.034,54
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	13.699.900,00	13.755.542,40	5.579.558,04	40,56%	3.862.889,83	28,08%	1.716.668,21
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		2.666.401,04
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		2.328.065,43
49.1 - Orçamento do Exercício		2.249.976,65
49.2 - Restos a Pagar		78.088,78
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		11.645,64
51 - (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL		427.063,35

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 18 de Maio de 2016 e hora da emissão 11h e 13m

Teodora Berta Souilljee Lütkenmeyer
Prefeita Municipal
CPF 397.659.380-04

Naor Orlando Kümpel
Secretario de Finanças
CPF 253.705.450-49

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