

Prefeitura Municipal de Não-Me-Toque - Consolidação Geral
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

JANEIRO A DEZEMBRO 2016 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

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	7.904.917,27	88,77%
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.925.200,00	1.925.200,00	1.978.879,57	102,79%
1.1.1 - IPTU	1.906.100,00	1.906.100,00	1.898.826,49	99,62%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	9.300,00	9.300,00	5.498,66	59,13%
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	262.800,00	262.800,00	361.773,10	137,66%
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	73.800,00	73.800,00	66.587,03	92,94%
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	-326.800,00	-326.800,00	-355.805,71	108,88%
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.202.400,00	1.202.400,00	1.113.392,73	92,60%
1.2.1 - ITBI	1.230.000,00	1.230.000,00	1.136.087,39	92,36%
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	-22.703,21	82,25%
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	4.197.000,00	4.197.000,00	2.866.409,36	68,30%
1.3.1 - ISS	3.920.500,00	3.920.500,00	2.645.384,58	67,48%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	19.200,00	19.200,00	21.653,15	112,78%
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	254.800,00	254.800,00	193.098,66	75,78%
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	44.800,00	44.800,00	35.694,85	79,68%
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	-42.300,00	-42.300,00	-29.421,91	69,56%
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.580.600,00	1.580.600,00	1.946.235,61	123,13%
1.4.1 - IRRF	1.580.600,00	1.580.600,00	1.946.235,61	123,13%
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	43.386.711,72	101,66%
2.1 - Cota-Parte FPM	15.037.100,00	15.037.100,00	15.597.174,59	103,72%
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea b	13.970.000,00	13.970.000,00	14.525.236,56	103,97%
2.1.2 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea d	1.067.100,00	1.067.100,00	1.071.938,03	100,45%
2.1.3 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.2 - Cota-Parte ICMS	24.217.000,00	24.217.000,00	24.495.194,59	101,15%
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	170.000,00	170.000,00	159.178,94	93,63%
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	432.000,00	432.000,00	306.095,15	70,86%
2.5 - Cota-Parte ITR	223.000,00	223.000,00	283.260,21	127,02%
2.6 - Cota-Parte IPVA	2.600.000,00	2.600.000,00	2.545.808,23	97,92%
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	51.291.628,99	99,43%
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	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	30.389,54	67,88%
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.002.700,00	1.002.700,00	927.870,72	92,54%
5.1 - Transferências do Salário-Educação	735.600,00	735.600,00	614.347,41	83,52%
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	203.268,00	97,68%
5.4 - Transferências Diretas PNATE	34.700,00	34.700,00	33.471,92	96,46%
5.5 - Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00	24.793,91	100,00%
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	22.200,00	22.200,00	50.069,48	225,54%
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.172.200,00	1.172.200,00	628.012,44	53,58%
6.1 - Transferências de Convênios	1.071.200,00	1.071.200,00	541.953,21	50,59%
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	101.000,00	101.000,00	86.059,23	85,21%
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	21.022,00	600,63%
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	2.223.300,00	2.223.300,00	1.607.294,70	72,29%

Continua (1/3)

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO 2016 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

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	8.462.954,74	101,69%
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	2.794.000,00	2.794.000,00	2.905.047,31	103,97%
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	4.843.400,00	4.843.400,00	4.899.036,92	101,15%
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	34.000,00	34.000,00	31.835,79	93,63%
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	86.400,00	86.400,00	61.219,03	70,86%
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	44.600,00	44.600,00	56.652,04	127,02%
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	520.000,00	520.000,00	509.161,65	97,92%
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	7.564.000,00	7.564.000,00	8.148.666,31	107,73%
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	7.540.800,00	7.540.800,00	8.100.715,87	107,43%
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	47.950,44	206,68%
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-781.600,00	-781.600,00	-362.238,87	46,35%
DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	0,00	-362.238,87	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	7.461.132,00	6.557.079,45	87,88%	6.557.079,45	87,88%	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	2.159.700,00	2.087.592,00	1.577.530,48	75,57%	1.577.530,48	75,57%	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.058.200,00	5.373.540,00	4.979.548,97	92,67%	4.979.548,97	92,67%	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	346.100,00	717.300,00	1.497.947,33	208,83%	1.497.947,33	208,83%	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	128.100,00	318.800,00	783.116,60	245,80%	783.116,60	245,80%	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	218.000,00	398.700,00	714.830,73	179,29%	714.830,73	179,29%	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	7.564.000,00	8.178.432,00	8.055.026,78	98,49%	8.055.026,78	98,49%	0,00

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)	8.055.026,78
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) * 100)%	80,47%
19.2 - Mínimo de 40% em despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) * 100)%	18,38%
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100 - (19.1 - 19.2))%	1,15%

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

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	12.822.907,25	99,43%

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	4.343.103,23	4.219.378,40	97,15%	4.216.855,03	97,09%	2.523,37
23.1 - Creches	2.113.400,00	2.171.551,62	2.109.689,20	97,15%	2.108.427,52	97,09%	1.261,69
23.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.143.900,00	1.203.096,00	1.180.323,54	98,11%	1.180.323,54	98,11%	0,00
23.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	969.500,00	968.455,62	929.365,66	95,96%	928.103,98	95,83%	1.261,69
23.2 - Pré-escola	2.113.400,00	2.171.551,62	2.109.689,20	97,15%	2.108.427,52	97,09%	1.261,69
23.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.143.900,00	1.203.096,00	1.180.323,54	98,11%	1.180.323,54	98,11%	0,00
23.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	969.500,00	968.455,62	929.365,66	95,96%	928.103,98	95,83%	1.261,69
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	8.707.600,00	9.066.780,59	8.658.820,04	95,50%	8.642.534,31	95,32%	16.285,73
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.276.200,00	5.772.240,00	5.694.379,70	98,65%	5.694.379,70	98,65%	0,00
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.431.400,00	3.294.540,59	2.964.440,34	89,98%	2.948.154,61	89,49%	16.285,73
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
25 - 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	0,00	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	13.409.883,82	12.878.198,44	98,04%	12.859.389,34	95,89%	18.809,10

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

JANEIRO A DEZEMBRO 2016 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

RS 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 LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)		-362.238,87
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)		47.950,44
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)		14.537,04
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)		-299.751,39
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - 37)		13.177.949,83
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38 / 3) * 100) %		25,69%

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	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)	
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	603.354,81	504.837,89	83,67%	503.873,22	83,51%	964,67
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	7.900,00	7.338,00	92,89%	7.338,00	92,89%	0,00
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	765.500,00	611.254,81	512.175,89	83,79%	511.211,22	83,63%	964,67
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	13.699.900,00	14.021.138,63	13.390.374,33	95,50%	13.370.600,56	95,36%	19.773,77

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	21,06	14.537,04
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	21,06	14.537,04
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		116.753,96
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		8.100.715,87
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		8.093.657,81
49.1 - Orçamento do Exercício		8.015.569,03
49.2 - Restos a Pagar		78.088,78
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		47.950,44
51 - (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL		85.632,29

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 23 de Janeiro de 2017 e hora da emissão 02h e 03m

Armando Carlos Roos
Prefeito Municipal
CPF 008.045.680-49

Naor Orlando Kumpel
Secretário de Finanças
CPF 253.705.450-49

Margarete Maria Souiljee Wiedthauper
Contadora CRC/RS 055056
CPF 623.681.410-49