

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 2017 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

R\$ Reais

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

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	8.893.500,00	8.893.500,00	1.196.130,87	13,45%
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.127.100,00	2.127.100,00	297.244,73	13,97%
1.1.1 - IPTU	2.067.600,00	2.067.600,00	297.593,90	14,39%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	5.400,00	5.400,00	0,00	0,00%
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	382.400,00	382.400,00	47.022,85	12,30%
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	64.600,00	64.600,00	8.561,60	13,25%
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	-392.900,00	-392.900,00	-55.933,62	14,24%
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	968.000,00	968.000,00	60.644,65	6,26%
1.2.1 - ITBI	995.000,00	995.000,00	84.264,80	8,47%
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	-27.000,00	-27.000,00	-23.620,15	87,48%
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	3.769.300,00	3.769.300,00	494.955,05	13,13%
1.3.1 - ISS	3.495.700,00	3.495.700,00	454.712,22	13,01%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	19.600,00	19.600,00	4.170,21	21,28%
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	244.300,00	244.300,00	33.391,94	13,67%
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	41.800,00	41.800,00	5.728,65	13,70%
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	-32.100,00	-32.100,00	-3.047,97	9,50%
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	2.029.100,00	2.029.100,00	343.286,44	16,92%
1.4.1 - IRRF	2.029.100,00	2.029.100,00	343.286,44	16,92%
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	42.229.500,00	42.229.500,00	6.946.340,86	16,45%
2.1 - Cota-Parte FPM	15.686.500,00	15.686.500,00	2.759.002,81	17,59%
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea b	14.530.500,00	14.530.500,00	2.759.002,81	18,99%
2.1.2 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea d	1.156.000,00	1.156.000,00	0,00	0,00%
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	23.074.000,00	23.074.000,00	3.303.491,45	14,32%
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	149.500,00	149.500,00	23.750,34	15,89%
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	300.000,00	300.000,00	56.207,93	18,74%
2.5 - Cota-Parte ITR	245.500,00	245.500,00	809,38	0,33%
2.6 - Cota-Parte IPVA	2.774.000,00	2.774.000,00	803.078,95	28,95%
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00%
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	51.123.000,00	51.123.000,00	8.142.471,73	15,93%
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	46.300,00	46.300,00	2.820,11	6,09%
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.009.900,00	1.009.900,00	141.817,73	14,04%
5.1 - Transferências do Salário-Educação	693.800,00	693.800,00	136.534,25	19,68%
5.2 - Transferências Diretas PDDE	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%
5.3 - Transferências Diretas PNAE	218.000,00	218.000,00	0,00	0,00%
5.4 - Transferências Diretas PNATE	32.100,00	32.100,00	0,00	0,00%
5.5 - Outras Transferências do FNDE	26.600,00	26.600,00	0,00	0,00%
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	37.400,00	37.400,00	5.283,48	14,13%
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.187.800,00	2.187.800,00	9.334,89	0,43%
6.1 - Transferências de Convênios	2.092.700,00	2.092.700,00	352,56	0,02%
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	95.100,00	95.100,00	8.982,33	9,45%
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00%
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	3.248.000,00	3.248.000,00	153.972,73	4,74%

Continua (1/3)

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

JANEIRO A FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

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	8.214.700,00	8.214.700,00	1.389.268,18	16,91%
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	2.906.100,00	2.906.100,00	551.800,56	18,99%
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	4.614.800,00	4.614.800,00	660.698,29	14,32%
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	29.900,00	29.900,00	4.750,07	15,89%
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	60.000,00	60.000,00	11.241,59	18,74%
10.5 - Cota-Parte ITR cu ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	49.100,00	49.100,00	161,88	0,33%
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	554.800,00	554.800,00	160.615,79	28,95%
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	8.912.800,00	8.912.800,00	1.435.198,20	16,10%
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	8.863.400,00	8.863.400,00	1.430.389,40	16,14%
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	49.400,00	49.400,00	4.808,80	9,73%
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	648.700,00	648.700,00	41.121,22	6,34%
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	0,00	41.121,22	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	8.149.100,00	8.151.500,00	647.333,33	7,94%	645.803,10	7,92%	1.530,23
13.1 - Com Educação Infantil	2.332.400,00	2.334.800,00	154.946,86	6,64%	154.612,58	6,62%	334,28
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.816.700,00	5.816.700,00	492.386,47	8,47%	491.190,52	8,44%	1.195,95
14 - OUTRAS DESPESAS	763.700,00	763.700,00	772.011,33	101,09%	657.035,95	86,03%	114.975,38
14.1 - Com Educação Infantil	341.400,00	341.400,00	273.729,94	80,18%	210.654,56	61,70%	63.075,38
14.2 - Com Ensino Fundamental	422.300,00	422.300,00	498.281,39	117,99%	446.381,39	105,70%	51.900,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	8.912.800,00	8.915.200,00	1.419.344,66	15,92%	1.302.839,05	14,61%	116.505,61

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)			1.302.839,05
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) * 100)%			45,00%
19.2 - Mínimo de 40% em despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) * 100)%			45,78%
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100 - (19.1 - 19.2))%			9,22%

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE		Valor	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS			0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017			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)	12.780.750,00	12.780.750,00	2.035.617,93	15,93%

DESPESAS 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	4.425.200,00	4.432.959,00	1.170.224,61	26,40%	618.236,01	13,95%	551.988,60
23.1 - Creches	2.212.600,00	2.216.479,50	585.112,30	26,40%	309.118,01	13,95%	275.994,30
23.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.336.900,00	1.338.100,00	214.338,40	16,02%	182.633,57	13,65%	31.704,83
23.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	875.700,00	878.379,50	370.773,91	42,21%	126.484,44	14,40%	244.289,47
23.2 - Pré-escola	2.212.600,00	2.216.479,50	585.112,30	26,40%	309.118,01	13,95%	275.994,30
23.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.336.900,00	1.338.100,00	214.338,40	16,02%	182.633,57	13,65%	31.704,83
23.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	875.700,00	878.379,50	370.773,91	42,21%	126.484,44	14,40%	244.289,47
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	9.291.300,00	9.279.809,00	1.692.447,08	18,24%	1.312.992,71	14,15%	379.454,37
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	6.239.000,00	6.239.000,00	990.667,86	15,88%	937.571,91	15,03%	53.095,95
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.052.300,00	3.040.809,00	701.779,22	23,08%	375.420,80	12,35%	326.358,42
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	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)	13.716.500,00	13.712.768,00	2.862.671,69	20,88%	1.931.228,72	14,08%	931.442,97

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

JANEIRO A FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

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 LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)	41.121,22
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)	4.808,80
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)	45.930,02
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - 37)	1.885.298,70
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38 / 3) * 100) %	23,15%

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	729.800,00	939.327,63	411.565,51	43,81%	76.275,49	8,12%	335.290,02	
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	5.900,00	5.900,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	735.700,00	945.227,63	411.565,51	43,54%	76.275,49	8,07%	335.290,02	
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	14.452.200,00	14.657.995,63	3.274.237,20	22,34%	2.007.504,21	13,70%	1.266.732,99	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							Saldo Até o Bimestre	Cancelado em 2017 (i)
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE							21,06	0,00
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino							21,06	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		85.632,29
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		1.430.389,40
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		1.210.306,39
49.1 - Orçamento do Exercício		1.210.306,39
49.2 - Restos a Pagar		0,00
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		4.808,80
51 - (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL		347.801,85

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 31 de Março de 2017 e hora da emissão 11h e 10m

Armando Carlos Roos
Prefeito Municipal
CPF 008.045.880-49

Naor Orlando Kumpel
Secretário de Finanças
CPF 253.705.450-49

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