

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 OUTUBRO 2013 / BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

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			
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)	
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	5.259.100,00	5.259.100,00	868.896,21	4.885.646,82	92,90%	
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.299.500,00	1.299.500,00	102.798,34	1.365.741,72	105,10%	
1.1.1 - IPTU	1.547.000,00	1.547.000,00	64.357,07	1.483.055,03	95,87%	
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	5.300,00	5.300,00	2.388,08	5.454,76	102,92%	
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	132.500,00	132.500,00	25.750,96	184.026,26	138,89%	
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	21.700,00	21.700,00	10.302,23	58.781,97	270,88%	
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	-407.000,00	-407.000,00	0,00	-365.576,30	89,82%	
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	813.200,00	813.200,00	231.255,64	937.235,46	115,25%	
1.2.1 - ITBI	829.200,00	829.200,00	231.255,64	1.186.431,31	143,08%	
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	-16.000,00	-16.000,00	0,00	-249.195,85	1.557,47%	
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.106.000,00	2.106.000,00	355.958,69	1.755.099,68	83,34%	
1.3.1 - ISS	2.118.100,00	2.118.100,00	334.516,83	1.724.517,48	81,42%	
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	8.700,00	8.700,00	4.510,19	13.615,59	156,50%	
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	33.800,00	33.800,00	11.951,05	30.855,02	91,29%	
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	6.400,00	6.400,00	4.980,62	8.981,65	140,34%	
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	-61.000,00	-61.000,00	0,00	-22.870,06	37,49%	
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.040.400,00	1.040.400,00	178.883,54	827.569,96	79,54%	
1.4.1 - IRRF	1.040.400,00	1.040.400,00	178.883,54	827.569,96	79,54%	
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%	
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	29.313.000,00	29.313.000,00	4.713.676,34	23.868.053,85	81,42%	
2.1 - Cota-Parte FPM	10.723.000,00	10.723.000,00	1.252.545,55	7.597.098,78	70,85%	
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea b	10.213.000,00	10.213.000,00	1.252.545,55	7.597.098,78	74,39%	
2.1.2 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea d	510.000,00	510.000,00	0,00	0,00	0,00%	
2.2 - Cota-Parte ICMS	16.094.000,00	16.094.000,00	3.173.015,24	14.088.530,19	87,54%	
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	138.000,00	138.000,00	23.565,66	117.828,29	85,38%	
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	256.500,00	256.500,00	42.862,86	204.391,56	79,68%	
2.5 - Cota-Parte ITR	149.000,00	149.000,00	161.115,17	165.087,70	110,80%	
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.952.500,00	1.952.500,00	60.571,86	1.695.117,33	86,82%	
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	34.572.100,00	34.572.100,00	5.582.572,55	28.753.700,67	83,17%	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	752.000,00	752.000,00	122.797,85	574.907,18	76,45%	
5.1 - Transferências do Salário-Educação	522.400,00	522.400,00	80.168,91	404.445,12	77,42%	
5.2 - Outras Transferências do FNDE	226.600,00	226.600,00	41.504,12	165.314,42	72,95%	
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	3.000,00	3.000,00	1.124,82	5.147,64	171,59%	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	104.800,00	104.800,00	106.018,53	130.122,88	124,16%	
6.1 - Transferências de Convênios	104.800,00	104.800,00	106.018,53	130.122,88	124,16%	
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
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%	
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	856.800,00	856.800,00	228.816,38	705.030,06	82,29%	

Continua (1/3)

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A OUTUBRO 2013 / BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

R\$ Reais

FUNDEB					
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	5.760.600,00	5.760.600,00	942.735,26	4.773.610,78	82,87%
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	2.042.600,00	2.042.600,00	250.509,11	1.519.419,76	74,39%
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	3.218.800,00	3.218.800,00	634.603,05	2.817.706,04	87,54%
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	27.600,00	27.600,00	4.713,13	23.565,66	85,38%
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	51.300,00	51.300,00	8.572,57	40.878,31	79,68%
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	29.800,00	29.800,00	32.223,03	33.017,54	110,80%
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	390.500,00	390.500,00	12.114,37	339.023,47	86,82%
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	6.161.300,00	6.161.300,00	971.064,44	5.062.117,44	82,16%
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	6.141.700,00	6.141.700,00	969.302,19	5.051.160,19	82,24%
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	19.600,00	19.600,00	1.762,25	10.957,25	55,90%
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	381.100,00	381.100,00	26.566,93	277.549,41	72,83%

ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					
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	5.725.200,00	6.392.772,00	810.369,94	4.344.338,34	67,96%
13.1 - Com Educação Infantil	1.468.200,00	1.927.864,00	253.166,89	1.194.380,54	61,95%
13.2 - Com Ensino Fundamental	4.257.000,00	4.464.908,00	557.203,05	3.149.957,80	70,55%
14 - OUTRAS DESPESAS	433.900,00	532.967,00	173.068,83	1.332.914,45	250,09%
14.1 - Com Educação Infantil	168.600,00	214.727,00	89.109,72	570.345,19	265,61%
14.2 - Com Ensino Fundamental	265.300,00	318.240,00	83.959,11	762.569,26	239,62%
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	6.159.100,00	6.925.739,00	983.438,77	5.677.252,79	81,97%

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO		Valor
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB		0,00
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB		0,00
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)		0,00
19 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL (((13 - 18)/11)*100)		85,82%

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE		Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2012 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS		0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2013		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		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	8.643.025,00	8.643.025,00	1.395.643,17	7.188.425,18	83,17%
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	2.756.200,00	3.054.123,00	474.269,05	2.387.915,00	78,19%
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.636.800,00	2.142.591,00	342.276,61	1.764.725,73	82,36%
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.119.400,00	911.532,00	131.992,44	623.189,27	68,37%
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	6.713.500,00	6.835.077,19	1.058.509,02	5.288.706,68	77,38%
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.522.300,00	4.783.148,00	641.162,16	3.912.527,06	81,80%
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.191.200,00	2.051.929,19	417.346,86	1.376.179,62	67,07%
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)	9.469.700,00	9.889.200,19	1.532.778,07	7.676.621,68	77,63%

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A OUTUBRO 2013 / BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

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)		277.549,41
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)		10.957,25
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 DISPONIBIL. 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)		0,00
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)		288.506,66
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - 37)		7.388.115,02
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 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
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	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	9.469.700,00	9.889.200,19	1.532.778,07	7.676.621,68	77,63%

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo Até o Bimestre	Cancelado em 2013 (g)
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	4.077,66	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	FUNDEB (h)	FUNDEF
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	31.420,35	0,00
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	5.051.160,19	0,00
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	5.380.372,86	0,00
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	10.957,25	0,00
51 - (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	137.507,85	0,00

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 22 de Novembro de 2013 e hora da emissão 01h e 05m

Antonio Vicente Piva
Prefeito Municipal
CPF 270.946.930-87

Naor Orlando Kumpel
Secretario de Finanças
CPF 253.705.450-49

Mirlan Rosvita Schumann
Tec. Contabilidade CRC/RS 074237/0-4
CPF 671.282.890-20