

Prefeitura Municipal de Não-Me-Toque - Consolidação Direta
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 2014 / 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		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	6.132.400,00	6.132.400,00	952.550,50	2.757.764,80	44,97%
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.547.800,00	1.547.800,00	150.153,64	1.210.995,27	78,24%
1.1.1 - IPTU	1.661.900,00	1.661.900,00	544.658,45	1.570.511,19	94,50%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	8.100,00	8.100,00	352,54	731,69	9,03%
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	231.200,00	231.200,00	22.206,73	52.667,36	22,78%
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	63.600,00	63.600,00	4.696,61	8.845,72	13,91%
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	-417.000,00	-417.000,00	-421.760,69	-421.760,69	101,14%
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	677.500,00	677.500,00	47.313,76	194.414,01	28,70%
1.2.1 - ITBI	852.700,00	852.700,00	47.313,76	194.414,01	22,80%
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	-175.200,00	-175.200,00	0,00	0,00	0,00%
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.698.600,00	2.698.600,00	574.940,19	1.009.469,41	37,41%
1.3.1 - ISS	2.656.600,00	2.656.600,00	585.755,61	1.002.057,20	37,72%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	15.600,00	15.600,00	2.819,75	4.191,81	26,87%
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	46.100,00	46.100,00	9.533,85	23.977,26	52,01%
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	8.400,00	8.400,00	1.801,48	4.213,64	50,16%
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	-28.100,00	-28.100,00	-24.970,50	-24.970,50	88,86%
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.208.500,00	1.208.500,00	180.142,91	342.886,11	28,37%
1.4.1 - IRRF	1.208.500,00	1.208.500,00	180.142,91	342.886,11	28,37%
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	33.640.700,00	33.640.700,00	5.374.015,89	11.250.121,94	33,44%
2.1 - Cota-Parte FPM	11.357.700,00	11.357.700,00	1.437.658,56	3.629.364,75	31,96%
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art. 159, I, alínea b	10.780.000,00	10.780.000,00	1.437.658,56	3.629.364,75	33,67%
2.1.2 - Parcela Referente à CF, art. 159, I, alínea d	577.700,00	577.700,00	0,00	0,00	0,00%
2.2 - Cota-Parte ICMS	19.639.000,00	19.639.000,00	3.538.110,99	6.523.333,83	33,22%
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	167.000,00	167.000,00	13.016,83	39.050,49	23,38%
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	307.000,00	307.000,00	56.216,42	117.355,03	38,23%
2.5 - Cota-Parte ITR	170.000,00	170.000,00	487,51	1.221,63	0,72%
2.6 - Cota-Parte IPVA	2.000.000,00	2.000.000,00	328.525,58	939.796,21	46,99%
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	39.773.100,00	39.773.100,00	6.326.566,39	14.007.886,74	35,22%
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	8.500,00	8.500,00	4.534,18	4.867,77	57,27%
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	760.800,00	760.800,00	135.227,53	217.187,21	28,55%
5.1 - Transferências do Salário-Educação	538.900,00	538.900,00	114.027,05	195.126,99	36,21%
5.2 - Transferências Diretas PDDE	3.300,00	3.300,00	0,00	0,00	0,00%
5.3 - Transferências Diretas PNAE	178.700,00	178.700,00	17.244,00	17.244,00	9,65%
5.4 - Transferências Diretas PNATE	36.800,00	36.800,00	3.505,99	3.505,99	9,53%
5.5 - Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	3.100,00	3.100,00	450,49	1.310,23	42,27%
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	739.600,00	739.600,00	315.196,55	362.415,08	49,00%
6.1 - Transferências de Convênios	739.500,00	739.500,00	315.196,55	360.734,55	48,78%
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	100,00	100,00	0,00	1.680,53	1.680,53%
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	100,00	100,00	6.513,39	6.526,88	6.526,88%
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1.509.000,00	1.509.000,00	461.471,65	590.996,94	39,16%

Continua (1/3)

Prefeitura Municipal de Nã-Me-Toque - Consolidação Direta

12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	116.000,00	116.000,00	-13.808,54	21.636,94	18,65%
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	6.166.100,00	5.884.718,40	4.200,50	7.238,39	0,12%
13.1 - Com Educação Infantil	2.086.100,00	1.858.572,28	0,00	0,00	0,00%
13.2 - Com Ensino Fundamental	4.080.000,00	4.026.146,12	4.200,50	7.238,39	0,18%
14 - OUTRAS DESPESAS	568.500,00	554.774,60	917.779,69	1.902.453,49	342,92%
14.1 - Com Educação Infantil	271.300,00	276.350,00	128.614,44	375.648,13	135,93%
14.2 - Com Ensino Fundamental	297.200,00	278.424,60	789.165,25	1.526.805,36	548,37%
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	6.734.600,00	6.439.493,00	921.980,19	1.909.691,88	29,66%

DEDUÇÕES PARA FINS DE 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)		1.909.691,88
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) * 100)%		0,32%
19.2 - Mínimo de 40% em despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) * 100)%		83,61%
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100 - (19.1 - 19.2))%		16,07%

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE		Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2013 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS		0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2014		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)	9.943.275,00	9.943.275,00	1.581.641,61	3.501.971,69	35,22%
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	3.448.600,00	3.504.273,28	488.846,03	945.556,56	26,98%
23.1 - Creches	1.724.300,00	1.752.136,64	244.423,02	472.778,28	26,98%
23.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.178.700,00	1.067.461,14	64.307,22	187.824,07	17,60%
23.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	545.600,00	684.675,50	180.115,80	284.954,22	41,62%
23.2 - Pré-escola	1.724.300,00	1.752.136,64	244.423,02	472.778,28	26,98%
23.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.178.700,00	1.067.461,14	64.307,22	187.824,07	17,60%
23.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	545.600,00	684.675,50	180.115,80	284.954,22	41,62%
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	6.992.300,00	7.001.611,51	1.024.760,28	2.012.460,83	28,74%
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.377.200,00	4.304.570,72	793.365,75	1.534.043,75	35,64%
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.615.100,00	2.697.040,79	231.394,53	478.417,08	17,74%
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)	10.440.900,00	10.505.884,79	1.513.606,31	2.958.017,39	28,16%

Continua (2/3)

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A ABRIL 2014 / 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

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		Valor
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)		21.636,94
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)		3.777,50
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)		25.414,44
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - 37)		2.932.602,95
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38 / 3) * 100) %		20,94%

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	541.700,00	543.429,00	80.994,35	146.445,78	26,95%
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	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00%
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	541.800,00	543.529,00	80.994,35	146.445,78	26,94%
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	10.982.700,00	11.049.413,79	1.594.600,66	3.104.463,17	28,10%

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldos Até o Bimestre	Cancelado em 2014 (g)
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	23,66	0,00
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	23,66	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		108.800,04
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		2.271.661,34
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		1.803.079,94
49.1 - Orçamento do Exercício		1.803.079,94
49.2 - Restos a Pagar		0,00
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		3.777,50
51 - (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL		309.870,29

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 22 de Maio de 2014 e hora da emissão 05h e 03m

Teodora Berta Soulljee Lutkemeyer
 Prefeita Municipal
 CPF 397.659.380-04

Naor Orlando Kumpel
 Secretário de Finanças
 CPF 253.705.450-49

Margarete Maria Soulljee Wiedthauer
 Contadora CRC/RS 055056
 CPF 623.681.410-49