

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 JUNHO 2015 / BIMESTRE MAIO - JUNHO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

R\$ Reais

<b>RECEITAS DO ENSINO</b>				
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)
<b>1 - RECEITAS DE IMPOSTOS</b>	7.614.300,00	7.614.300,00	4.391.748,89	57,68%
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.750.200,00	1.750.200,00	1.507.447,38	86,13%
1.1.1 - IPTU	2.008.400,00	2.008.400,00	1.664.416,37	82,87%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	8.700,00	8.700,00	1.794,16	20,62%
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	179.600,00	179.600,00	111.373,05	62,01%
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	45.300,00	45.300,00	31.441,63	69,41%
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	-491.800,00	-491.800,00	-301.577,83	61,32%
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	823.600,00	823.600,00	512.829,96	62,27%
1.2.1 - ITBI	843.500,00	843.500,00	526.079,30	62,37%
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	100,00%
1.2.5 - (-) Deduções da Receita do ITBI	-19.900,00	-19.900,00	-13.249,34	66,58%
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	3.645.400,00	3.645.400,00	1.702.995,59	46,72%
1.3.1 - ISS	3.566.900,00	3.566.900,00	1.579.610,16	44,29%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	15.800,00	15.800,00	7.136,76	45,17%
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	89.600,00	89.600,00	121.942,14	136,10%
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	13.000,00	13.000,00	22.673,00	174,41%
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	-39.900,00	-39.900,00	-28.366,47	71,09%
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.395.100,00	1.395.100,00	668.475,96	47,92%
1.4.1 - IRRF	1.395.100,00	1.395.100,00	668.475,96	47,92%
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%
<b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	37.776.400,00	37.776.400,00	18.582.927,50	49,19%
2.1 - Cota-Parte FPM	12.224.400,00	12.224.400,00	5.830.132,37	47,69%
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea b	11.692.000,00	11.692.000,00	5.830.132,37	49,86%
2.1.2 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea d	532.400,00	532.400,00	0,00	0,00%
2.2 - Cota-Parte ICMS	22.723.000,00	22.723.000,00	10.709.353,22	47,13%
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	145.000,00	145.000,00	80.004,31	55,18%
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	393.000,00	393.000,00	218.555,64	55,61%
2.5 - Cota-Parte ITR	189.000,00	189.000,00	10.946,99	5,79%
2.6 - Cota-Parte IPVA	2.102.000,00	2.102.000,00	1.733.934,97	82,49%
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>45.390.700,00</b>	<b>45.390.700,00</b>	<b>22.974.676,39</b>	<b>50,62%</b>
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	30.500,00	30.500,00	16.876,83	55,33%
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	840.600,00	840.600,00	416.673,14	49,57%
5.1 - Transferências do Salário-Educação	611.300,00	611.300,00	305.688,52	50,01%
5.2 - Transferências Diretas PDDE	2.100,00	2.100,00	1.961,09	93,39%
5.3 - Transferências Diretas PNAE	189.100,00	189.100,00	86.596,00	45,79%
5.4 - Transferências Diretas PNATE	33.500,00	33.500,00	14.065,26	41,99%
5.5 - Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	4.600,00	4.600,00	8.362,27	181,79%
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.494.900,00	1.494.900,00	58.771,21	3,93%
6.1 - Transferências de Convênios	1.478.100,00	1.478.100,00	11.785,50	0,80%
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	16.800,00	16.800,00	46.985,71	279,68%
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>	<b>2.366.000,00</b>	<b>2.366.000,00</b>	<b>492.321,18</b>	<b>20,81%</b>

Continua (1/3)

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A JUNHO 2015 / BIMESTRE MAIO - JUNHO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

RS 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	7.448.800,00	7.448.800,00	3.716.585,49	49,90%			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	2.338.400,00	2.338.400,00	1.166.026,47	49,86%			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	4.544.600,00	4.544.600,00	2.141.870,64	47,13%			
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	29.000,00	29.000,00	16.000,86	55,18%			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	78.600,00	78.600,00	43.711,13	55,61%			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	37.800,00	37.800,00	2.189,40	5,79%			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	420.400,00	420.400,00	346.786,99	82,49%			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	7.130.200,00	7.130.200,00	3.630.539,70	50,92%			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	7.111.300,00	7.111.300,00	3.619.514,09	50,90%			
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	18.900,00	18.900,00	11.025,61	58,34%			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-337.500,00	-337.500,00	-97.071,40	28,76%			
DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	0,00	-97.071,40	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	6.447.300,00	6.810.314,85	3.278.890,48	48,15%	3.278.890,48	48,15%	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	2.135.800,00	2.096.855,85	833.818,52	39,77%	833.818,52	39,77%	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	4.311.500,00	4.713.459,00	2.445.071,96	51,87%	2.445.071,96	51,87%	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	682.900,00	680.708,20	494.798,22	72,69%	317.442,59	46,63%	177.355,63
14.1 - Com Educação Infantil	315.200,00	313.007,20	324.460,90	103,66%	236.260,90	75,48%	88.200,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	367.700,00	367.701,00	170.337,32	46,32%	81.181,69	22,08%	89.155,63
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	7.130.200,00	7.491.023,05	3.773.688,70	50,38%	3.596.333,07	48,01%	177.355,63
							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)							3.596.333,07
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) * 100)%							90,31%
19.2 - Mínimo de 40% em despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) * 100)%							8,74%
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100 - (19.1 - 19.2))%							0,94%
							Valor
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2014 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS							0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2015							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)	11.347.875,00	11.347.875,00	5.743.669,10	50,62%			
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	3.757.900,00	3.803.067,00	2.022.789,33	53,19%	1.683.535,09	44,27%	339.254,24
23.1 - Creches	1.878.950,00	1.901.533,50	1.011.394,67	53,19%	841.767,55	44,27%	169.627,12
23.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.225.500,00	1.204.931,52	579.139,71	48,06%	535.039,71	44,40%	44.100,00
23.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	653.450,00	696.601,98	432.254,96	62,05%	306.727,84	44,03%	125.527,12
23.2 - Pré-escola	1.878.950,00	1.901.533,50	1.011.394,67	53,19%	841.767,55	44,27%	169.627,12
23.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.225.500,00	1.204.931,52	579.139,71	48,06%	535.039,71	44,40%	44.100,00
23.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	653.450,00	696.601,98	432.254,96	62,05%	306.727,84	44,03%	125.527,12
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	7.425.700,00	7.411.526,89	3.858.526,97	52,06%	3.423.008,30	46,18%	435.518,67
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.679.200,00	5.081.160,00	2.615.409,28	51,47%	2.526.253,65	49,72%	89.155,63
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.746.500,00	2.330.366,89	1.243.117,69	53,34%	896.754,65	38,48%	346.363,04
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)	11.183.600,00	11.214.593,89	5.881.316,30	52,44%	5.106.543,39	45,53%	774.772,91

Continua (2/3)

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A JUNHO 2015 / BIMESTRE MAIO - JUNHO

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)		-97.071,40
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)		11.025,61
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)		650,00
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)		-85.395,79
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - 37)		5.191.939,18
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38 / 3) * 100) %		22,60%

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE								
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Anual (e)	Dotação Atual (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	615.400,00	626.954,11	443.321,94	70,71%	239.705,44	38,23%	203.616,50	
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	1.720.100,00	3.450.392,40	2.834.697,56	82,16%	85.128,21	2,47%	2.749.569,35	
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	2.335.500,00	4.077.346,51	3.278.019,50	80,40%	324.833,65	7,97%	2.953.185,85	
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	13.519.100,00	15.291.940,40	9.159.335,80	59,90%	5.431.377,04	35,52%	3.727.958,76	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							Saldo Até o Bimestre	Cancelado em 2015 (i)
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE							0,00	650,00
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino							0,00	325,00
46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB							0,00	325,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB		Valor
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR		236.564,74
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		3.619.514,09
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		3.622.348,08
49.1 - Orçamento do Exercício		3.467.982,79
49.2 - Restos a Pagar		154.365,29
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		11.025,61
51 - (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL		275.908,65

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 21 de Julho de 2015 e hora da emissão 11h e 15m

Teodora Berta Soulljee Lükemeyer  
 Prefeita Municipal  
 CPF 397.659.380-04

Naor Orlando Kumpel  
 Secretário de Finanças  
 CPF 253.705.450-49

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