

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 AGOSTO 2017 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

R\$ Reais

RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituição)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100	
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	8.893.500,00	8.893.500,00	6.093.395,87	68,52%	
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.127.100,00	2.127.100,00	2.010.340,72	94,51%	
1.1.1 - IPTU	1.674.700,00	1.674.700,00	1.680.575,85	100,35%	
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	452.400,00	452.400,00	329.764,87	72,89%	
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	968.000,00	968.000,00	456.848,95	47,20%	
1.2.1 - ITBI	968.000,00	968.000,00	456.834,55	47,19%	
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	14,40	100,00%	
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	3.769.300,00	3.769.300,00	2.164.558,83	57,43%	
1.3.1 - ISS	3.463.600,00	3.463.600,00	1.992.703,23	57,53%	
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	305.700,00	305.700,00	171.855,60	56,22%	
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	2.029.100,00	2.029.100,00	1.461.647,37	72,03%	
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR	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, Dívida Ativa e Outros Encargos 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	27.414.584,06	64,92%	
2.1 - Cota-Parte FPM	15.686.500,00	15.686.500,00	10.101.825,85	64,40%	
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art. 159, I, alínea b	14.530.500,00	14.530.500,00	9.467.124,03	65,15%	
2.1.2 - Parcela Referente à CF, art. 159, I, alínea d	1.156.000,00	1.156.000,00	634.701,82	54,91%	
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	14.923.972,82	64,68%	
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	149.500,00	149.500,00	95.001,36	63,55%	
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	300.000,00	300.000,00	215.297,10	71,77%	
2.5 - Cota-Parte ITR	245.500,00	245.500,00	2.523,56	1,03%	
2.6 - Cota-Parte IPVA	2.774.000,00	2.774.000,00	2.075.963,37	74,84%	
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	33.507.979,93	65,54%	

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	46.300,00	46.300,00	8.619,43	18,62%
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.009.900,00	1.009.900,00	615.640,47	60,96%
5.1 - Transferências do Salário-Educação	693.800,00	693.800,00	438.278,35	63,17%
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	142.108,00	65,19%
5.4 - Transferências Diretas PNATE	32.100,00	32.100,00	17.157,84	53,45%
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	18.096,28	48,39%
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.187.800,00	2.187.800,00	399.690,61	18,27%
6.1 - Transferências de Convênios	2.092.700,00	2.092.700,00	369.676,59	17,67%
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	95.100,00	95.100,00	30.014,02	31,56%
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	35,00	0,88%
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	3.248.000,00	3.248.000,00	1.023.985,51	31,53%

FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100	
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	8.214.700,00	8.214.700,00	5.355.976,45	65,20%	
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	2.906.100,00	2.906.100,00	1.893.424,81	65,15%	
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	4.614.800,00	4.614.800,00	2.984.794,56	64,68%	
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	29.900,00	29.900,00	19.000,27	63,55%	
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	60.000,00	60.000,00	43.059,42	71,77%	
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	49.100,00	49.100,00	504,71	1,03%	
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	554.800,00	554.800,00	415.192,67	74,84%	
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	8.912.800,00	8.912.800,00	5.880.897,22	65,98%	
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	8.863.400,00	8.863.400,00	5.848.694,45	65,99%	
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	32.202,77	65,19%	

Continua (1/3)

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO-MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2017 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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)x100
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	648.700,00	648.700,00	492.718,00	75,95%
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB			492.718,00	

DESPESAS 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)x100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	8.149.100,00	7.840.300,00	4.883.561,29	62,29%	4.882.031,06	62,27%	1.530,23
13.1 - Com Educação Infantil	2.332.400,00	2.250.500,00	1.250.602,88	55,57%	1.250.268,60	55,56%	334,28
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.816.700,00	5.589.800,00	3.632.958,41	64,99%	3.631.762,46	64,97%	1.195,95
14 - OUTRAS DESPESAS	763.700,00	763.700,00	727.854,72	95,31%	612.339,36	80,18%	115.515,36
14.1 - Com Educação Infantil	341.400,00	341.400,00	495.573,89	145,16%	432.070,73	126,56%	63.503,16
14.2 - Com Ensino Fundamental	422.300,00	422.300,00	232.280,83	55,00%	180.268,63	42,69%	52.012,20
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	8.912.800,00	8.604.000,00	5.611.416,01	65,22%	5.494.370,42	63,86%	117.045,59

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)	5.494.370,42
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) * 100)%	83,02%
19.2 - Máximo de 40% em despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) * 100)%	10,41%
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100 - (19.1 - 19.2))%	6,57%

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

ATENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB								
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)x100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100		
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	4.425.200,00	4.500.449,64	3.120.905,37	69,35%	2.856.487,09	63,47%	264.418,28	
22.1 - Creches	2.212.600,00	2.250.224,82	1.560.452,69	69,35%	1.428.243,55	63,47%	132.209,14	
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.336.900,00	1.295.950,00	873.088,39	67,37%	841.169,67	64,91%	31.918,72	
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	875.700,00	954.274,82	687.364,30	72,03%	587.073,88	61,52%	100.290,42	
22.2 - Pré-escola	2.212.600,00	2.250.224,82	1.560.452,69	69,35%	1.428.243,55	63,47%	132.209,14	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.336.900,00	1.295.950,00	873.088,39	67,37%	841.169,67	64,91%	31.918,72	
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	875.700,00	954.274,82	687.364,30	72,03%	587.073,88	61,52%	100.290,42	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	9.291.300,00	9.290.097,36	6.308.523,20	67,91%	5.809.558,71	62,53%	498.964,49	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	6.239.000,00	6.012.100,00	3.865.239,24	64,29%	3.812.031,09	63,41%	53.208,15	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.052.300,00	3.277.997,36	2.443.283,96	74,54%	1.997.527,62	60,94%	445.756,34	
24 - 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	
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
27 - OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	13.716.500,00	13.790.547,00	9.429.428,57	68,38%	8.666.045,80	62,84%	763.382,77	

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)	492.718,00
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00

Continua (2/3)

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO-MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2017 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

R\$ Reais

ATENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUN	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
31 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE (49)	32.202,77
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
34 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
35 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO (46 g)	0,00
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	524.920,77
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - 36)	8.141.125,03
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	24,30%

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)x100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100		
39 - 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	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	729.800,00	934.272,63	516.839,63	55,32%	404.611,23	43,31%	112.228,40	
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
42 - 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	
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	735.700,00	940.172,63	516.839,63	54,97%	404.611,23	43,04%	112.228,40	
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	14.452.200,00	14.730.719,63	9.946.268,20	67,52%	9.070.657,03	61,58%	875.611,17	

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo Até o Bimestre	Cancelado em 2017 (j)
45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	5.718,23	0,00
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	5.568,38	0,00
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	149,85	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	Salário Educação
46 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	85.632,29	285.123,54
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	5.848.694,45	438.278,35
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	5.416.059,75	372.008,95
48.1 - Orçamento do Exercício	5.376.751,85	371.526,61
48.2 - Restos a Pagar	39.307,90	482,34
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	32.202,77	16.191,03
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	550.469,76	367.583,97
51 - (+) Ajustes	0,00	0,00
51.1 - Retenções	0,00	0,00
51.2 - Conciliação Bancária	0,00	0,00
52 - SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	550.469,76	367.583,97

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Prefeitura Municipal de Não-Me-Toque, Data da emissão 25 de Setembro de 2017 e hora da emissão 10h e 32m

Armando Carlos Roos
Prefeito Municipal
CPF 008.045.680-49

Naor Orlando Kumpel
Secretario de Finanças
CPF 253.705.450-49

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