

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 2017 / BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

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	7.107.748,34	79,92%	
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.127.100,00	2.127.100,00	2.137.689,49	100,50%	
1.1.1 - IPTU	1.674.700,00	1.674.700,00	1.749.510,19	104,47%	
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	452.400,00	452.400,00	388.179,30	85,80%	
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	968.000,00	968.000,00	533.639,20	55,13%	
1.2.1 - ITBI	968.000,00	968.000,00	533.624,80	55,13%	
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	2.648.359,56	70,26%	
1.3.1 - ISS	3.463.600,00	3.463.600,00	2.439.051,29	70,42%	
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	305.700,00	305.700,00	209.308,27	68,47%	
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	2.029.100,00	2.029.100,00	1.788.060,09	88,12%	
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	33.393.316,18	79,08%	
2.1 - Cota-Parte FPM	15.686.500,00	15.686.500,00	12.021.192,91	76,63%	
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art. 159, I, alínea b	14.530.500,00	14.530.500,00	11.386.491,09	78,36%	
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	18.505.840,21	80,20%	
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	149.500,00	149.500,00	118.751,70	79,43%	
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	300.000,00	300.000,00	275.248,28	91,75%	
2.5 - Cota-Parte ITR	245.500,00	245.500,00	329.127,29	134,06%	
2.6 - Cota-Parte IPVA	2.774.000,00	2.774.000,00	2.143.155,79	77,26%	
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	40.501.064,52	79,22%	

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)x100	
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	46.300,00	46.300,00	8.900,27	19,22%	
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.009.900,00	1.009.900,00	772.480,99	76,49%	
5.1 - Transferências do Salário-Educação	693.800,00	693.800,00	539.498,46	77,76%	
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	189.572,00	86,96%	
5.4 - Transferências Diretas PNATE	32.100,00	32.100,00	22.877,12	71,27%	
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	20.533,41	54,90%	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.187.800,00	2.187.800,00	528.165,53	24,14%	
6.1 - Transferências de Convênios	2.092.700,00	2.092.700,00	493.457,93	23,58%	
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	95.100,00	95.100,00	34.707,60	36,50%	
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%	
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	5.900,00	5.900,00	3.363,07	57,00%	
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	3.249.900,00	3.249.900,00	1.312.909,86	40,40%	

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	6.551.722,87	79,76%	
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	2.906.100,00	2.906.100,00	2.277.298,22	78,36%	
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	4.614.800,00	4.614.800,00	3.701.168,04	80,20%	
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	29.900,00	29.900,00	23.750,34	79,43%	
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	60.000,00	60.000,00	55.049,66	91,75%	
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	49.100,00	49.100,00	65.825,46	134,06%	
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	554.800,00	554.800,00	428.631,16	77,26%	
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	8.912.800,00	8.912.800,00	7.229.849,41	81,12%	
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	8.863.400,00	8.863.400,00	7.191.607,20	81,14%	
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	38.242,21	77,41%	

Continua (1/3)

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

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	639.884,33	98,64%
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB			639.884,33	

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	7.842.300,00	6.045.861,03	77,09%	6.045.861,03	77,09%	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	2.332.400,00	2.260.500,00	1.539.968,26	68,13%	1.539.968,26	68,13%	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.816.700,00	5.581.800,00	4.505.892,77	80,72%	4.505.892,77	80,72%	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	763.700,00	1.166.529,46	1.221.051,48	104,67%	760.855,34	65,22%	460.196,14
14.1 - Com Educação Infantil	341.400,00	503.937,46	738.417,95	146,53%	544.463,81	108,04%	193.954,14
14.2 - Com Ensino Fundamental	422.300,00	662.592,00	482.633,53	72,84%	216.391,53	32,66%	266.242,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	8.912.800,00	9.008.829,46	7.266.912,51	80,66%	6.806.716,37	75,56%	460.196,14

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)	6.806.716,37
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) * 100)%	83,62%
19.2 - Máximo de 40% em despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) * 100)%	10,52%
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100 - (19.1 - 19.2))%	5,85%

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	4.710.697,79	3.957.552,70	84,01%	3.602.126,07	76,47%	355.426,63
22.1 - Creches	2.212.600,00	2.355.348,90	1.978.776,35	84,01%	1.801.063,04	76,47%	177.713,32
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.336.900,00	1.382.218,73	1.139.193,11	82,42%	1.042.216,04	75,40%	96.977,07
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	875.700,00	973.130,17	839.583,25	86,28%	758.847,00	77,98%	80.736,24
22.2 - Pré-escola	2.212.600,00	2.355.348,90	1.978.776,35	84,01%	1.801.063,04	76,47%	177.713,32
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.336.900,00	1.382.218,73	1.139.193,11	82,42%	1.042.216,04	75,40%	96.977,07
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	875.700,00	973.130,17	839.583,25	86,28%	758.847,00	77,98%	80.736,24
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	9.291.300,00	9.498.816,67	7.794.084,93	82,05%	7.282.068,87	76,66%	512.016,06
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	6.239.000,00	6.244.392,00	4.988.526,30	79,89%	4.722.284,30	75,62%	266.242,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.052.300,00	3.254.424,67	2.805.558,63	86,21%	2.559.784,57	78,66%	245.774,06
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	14.209.514,46	11.751.637,63	82,70%	10.884.194,94	76,60%	867.442,69

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)	639.884,33
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 OUTUBRO 2017 / BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

R\$ Reais

Deduções Consideradas para Fins de Limite Constitucional		Valor
31 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE (49)		38.242,21
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)		678.126,54
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - 36)		10.206.068,40
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%		25,20%

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	934.172,63	515.238,11	55,15%	466.399,10	49,93%	48.839,01
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	940.072,63	515.238,11	54,81%	466.399,10	49,61%	48.839,01
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	14.452.200,00	15.149.587,09	12.266.875,74	80,97%	11.350.594,04	74,92%	916.281,70

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	7.191.607,20	539.498,46
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	6.740.391,90	453.092,87
48.1 - Orçamento do Exercício	6.701.084,00	452.610,53
48.2 - Restos a Pagar	39.307,90	482,34
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	38.242,21	18.375,12
50 - (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	575.089,80	389.904,25
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	575.089,80	389.904,25

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Prefeitura Municipal de Não-Me-Toque, Data da emissão 29 de Novembro de 2017 e hora da emissão 10h e 22m

Armando Carlos Roos
Prefeito Municipal
CPF 008.045.680-49

Naor Orlando Kumpel
Secretario de Finanças
CPF 253.705.450-49

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