

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 DEZEMBRO 2017 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

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	8.489.025,48	95,45%	
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.127.100,00	2.127.100,00	2.253.973,74	105,96%	
1.1.1 - IPTU	1.674.700,00	1.674.700,00	1.812.032,72	108,20%	
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	452.400,00	452.400,00	441.941,02	97,69%	
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	968.000,00	968.000,00	644.994,91	66,63%	
1.2.1 - ITBI	968.000,00	968.000,00	644.980,51	66,63%	
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	3.176.144,89	84,26%	
1.3.1 - ISS	3.463.600,00	3.463.600,00	2.939.374,63	84,86%	
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	305.700,00	305.700,00	236.770,26	77,45%	
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	2.029.100,00	2.029.100,00	2.413.911,94	118,96%	
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	41.339.279,84	97,89%	
2.1 - Cota-Parte FPM	15.686.500,00	15.686.500,00	15.087.869,38	96,18%	
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea b	14.530.500,00	14.530.500,00	13.837.987,92	95,23%	
2.1.2 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea d	1.156.000,00	1.156.000,00	1.249.881,46	108,12%	
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	23.018.155,27	99,76%	
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	149.500,00	149.500,00	142.502,04	95,32%	
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	300.000,00	300.000,00	348.227,70	116,08%	
2.5 - Cota-Parte ITR	245.500,00	245.500,00	343.111,45	139,76%	
2.6 - Cota-Parte IPVA	2.774.000,00	2.774.000,00	2.399.414,00	86,50%	
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	49.828.305,32	97,47%	

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	9.157,85	19,78%
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.009.900,00	1.009.900,00	929.885,11	92,08%
5.1 - Transferências do Salário-Educação	693.800,00	693.800,00	640.313,50	92,29%
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	236.752,00	108,60%
5.4 - Transferências Diretas PNATE	32.100,00	32.100,00	28.596,32	89,09%
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	24.223,29	64,77%
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.187.800,00	2.187.800,00	990.703,67	45,28%
6.1 - Transferências de Convênios	2.092.700,00	2.092.700,00	951.897,88	45,49%
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	95.100,00	95.100,00	38.805,79	40,81%
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	3.627,23	61,48%
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	3.249.900,00	3.249.900,00	1.933.373,86	59,49%

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	8.017.879,68	97,60%	
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	2.906.100,00	2.906.100,00	2.767.597,58	95,23%	
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	4.614.800,00	4.614.800,00	4.603.631,05	99,76%	
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	29.900,00	29.900,00	28.500,41	95,32%	
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	60.000,00	60.000,00	69.645,54	116,08%	
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	49.100,00	49.100,00	68.622,29	139,76%	
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	554.800,00	554.800,00	479.882,80	86,50%	
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	8.912.800,00	8.912.800,00	8.651.679,19	97,07%	
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	8.863.400,00	8.863.400,00	8.609.048,86	97,13%	
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00%	
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	49.400,00	49.400,00	42.630,33	86,30%	

Continua (1/3)

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO-MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO 2017 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

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	591.169,18	91,13%
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB				591.169,18

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	7.997.283,20	7.488.619,54	93,64%	7.488.619,54	93,64%	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	2.332.400,00	2.378.117,10	1.944.528,55	81,77%	1.944.528,55	81,77%	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.816.700,00	5.619.166,10	5.544.090,99	98,66%	5.544.090,99	98,66%	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	763.700,00	1.439.296,57	1.484.316,59	103,13%	1.484.316,59	103,13%	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	341.400,00	694.760,97	942.026,61	135,59%	942.026,61	135,59%	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	422.300,00	744.535,60	542.289,98	72,84%	542.289,98	72,84%	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	8.912.800,00	9.436.579,77	8.972.936,13	95,09%	8.972.936,13	95,09%	0,00

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)	8.972.936,13
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) * 100)%	86,56%
19.2 - Máximo de 40% em despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) * 100)%	17,16%
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100 - (19.1 - 19.2))%	-3,71%

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	4.798.642,79	4.547.865,26	94,77%	4.547.865,26	94,77%	0,00
22.1 - Creches	2.212.600,00	2.399.321,40	2.273.932,63	94,77%	2.273.932,63	94,77%	0,00
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.336.900,00	1.536.439,04	1.443.277,58	93,94%	1.443.277,58	93,94%	0,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	875.700,00	862.882,36	830.655,05	96,27%	830.655,05	96,27%	0,00
22.2 - Pré-escola	2.212.600,00	2.399.321,40	2.273.932,63	94,77%	2.273.932,63	94,77%	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.336.900,00	1.536.439,04	1.443.277,58	93,94%	1.443.277,58	93,94%	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	875.700,00	862.882,36	830.655,05	96,27%	830.655,05	96,27%	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	9.291.300,00	9.546.326,67	9.090.387,21	95,22%	9.090.387,21	95,22%	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	6.239.000,00	6.363.701,70	6.086.380,97	95,64%	6.086.380,97	95,64%	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.052.300,00	3.182.624,97	3.004.006,24	94,39%	3.004.006,24	94,39%	0,00
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	14.344.969,46	13.638.252,47	95,07%	13.638.252,47	95,07%	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)	591.169,18
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00

Continua (2/3)

JTENCÃO 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)	42.630,33
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 DISPONIB. FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
35 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISP.FINANC. DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO (46 g)	2.940,71
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	636.740,22
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - 36)	13.001.512,25
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	26,09%

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	853.707,63	540.758,40	63,34%	540.758,40	63,34%	0,00
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	859.607,63	540.758,40	62,91%	540.758,40	62,91%	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	14.452.200,00	15.204.577,09	14.179.010,87	93,25%	14.179.010,87	93,25%	0,00

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	2.777,52	2.940,71
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	2.627,67	2.940,71
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	304.368,37	285.123,54
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	8.609.048,86	640.313,50
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	8.956.047,56	537.227,60
48.1 - Orçamento do Exercício	8.916.739,66	536.745,26
48.2 - Restos a Pagar	39.307,90	482,34
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	42.630,33	21.991,51
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	0,00	410.200,95
51 - (+) Ajustes	1.738,68	0,00
51.1 - Retenções	1.738,68	0,00
51.2 - Conciliação Bancária	0,00	0,00
52 - SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	1.738,68	410.200,95

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Prefeitura Municipal de Não-Me-Toque, Data da emissão 30 de Janeiro de 2018 e hora da emissão 08h e 38m

Armando Carlos Roos
Prefeito Municipal
CPF 008.045.680-49

Neor Orlando Kumpel
Secretario de Finanças
CPF 253.705.450-49

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