

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 FEVEREIRO 2018 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

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	9.318.300,00	9.318.300,00	1.426.481,61	15,31%	
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.462.900,00	2.462.900,00	415.209,35	16,86%	
1.1.1 - IPTU	1.954.300,00	1.954.300,00	342.668,26	17,53%	
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	508.600,00	508.600,00	72.541,09	14,26%	
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	656.500,00	656.500,00	83.496,14	12,72%	
1.2.1 - ITBI	656.500,00	656.500,00	83.496,14	12,72%	
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00%	
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	3.675.500,00	3.675.500,00	540.931,26	14,72%	
1.3.1 - ISS	3.406.600,00	3.406.600,00	383.179,28	11,25%	
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	268.900,00	268.900,00	157.751,98	58,67%	
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	2.523.400,00	2.523.400,00	386.844,86	15,33%	
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	41.748.500,00	41.748.500,00	7.526.694,72	18,03%	
2.1 - Cota-Parte FPM	15.800.500,00	15.800.500,00	2.955.875,20	18,71%	
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art. 159, I, alínea b	14.362.000,00	14.362.000,00	2.955.875,20	20,58%	
2.1.2 - Parcela Referente à CF, art. 159, I, alínea d	743.000,00	743.000,00	0,00	0,00%	
2.1.3 - Parcela Referente à CF, art. 159, I, alínea e	695.500,00	695.500,00	0,00	0,00%	
2.2 - Cota-Parte ICMS	22.265.000,00	22.265.000,00	3.378.199,26	15,17%	
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	132.000,00	132.000,00	21.637,63	16,39%	
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	321.000,00	321.000,00	64.379,44	20,06%	
2.5 - Cota-Parte ITR	442.000,00	442.000,00	1.418,81	0,32%	
2.6 - Cota-Parte IPVA	2.788.000,00	2.788.000,00	1.105.184,38	39,64%	
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00%	
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	51.066.800,00	51.066.800,00	8.953.176,33	17,53%	

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	13.500,00	13.500,00	1.309,04	9,70%	
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.006.000,00	1.006.000,00	152.976,57	15,21%	
5.1 - Transferências do Salário-Educação	703.500,00	703.500,00	149.861,95	21,30%	
5.2 - Transferências Diretas PDDE	2.100,00	2.100,00	0,00	0,00%	
5.3 - Transferências Diretas PNAE	244.200,00	244.200,00	0,00	0,00%	
5.4 - Transferências Diretas PNATE	29.500,00	29.500,00	0,00	0,00%	
5.5 - Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00%	
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	26.700,00	26.700,00	3.114,62	11,67%	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.274.700,00	2.274.700,00	6.435,60	0,28%	
6.1 - Transferências de Convênios	2.234.800,00	2.234.800,00	2.500,00	0,11%	
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	39.900,00	39.900,00	3.935,60	9,86%	
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%	
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	3.294.200,00	3.294.200,00	160.721,21	4,88%	

FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100	
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	8.062.000,00	8.062.000,00	1.505.338,94	18,67%	
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	2.872.400,00	2.872.400,00	591.175,04	20,58%	
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	4.453.000,00	4.453.000,00	675.639,85	15,17%	
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	26.400,00	26.400,00	4.327,53	16,39%	
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	64.200,00	64.200,00	12.875,89	20,06%	
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	88.400,00	88.400,00	283,76	0,32%	
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	557.600,00	557.600,00	221.036,88	39,64%	
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	9.679.100,00	9.679.100,00	1.789.051,84	18,48%	
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	9.628.800,00	9.628.800,00	1.787.393,29	18,56%	
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	50.300,00	50.300,00	1.658,55	3,30%	

Continua (1/3)

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A FEVEREIRO 2018 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

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)	1.566.800,00	1.566.800,00	282.054,35	18,00%
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB			282.054,35	

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	8.930.500,00	8.930.500,00	964.816,79	10,80%	964.816,79	10,80%	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	2.761.100,00	2.761.100,00	147.273,68	5,33%	147.273,68	5,33%	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	6.169.400,00	6.169.400,00	817.543,11	13,25%	817.543,11	13,25%	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	748.600,00	748.600,00	732.070,63	97,79%	387.308,53	51,74%	344.762,10
14.1 - Com Educação Infantil	335.000,00	335.000,00	431.184,48	128,71%	242.754,48	72,46%	188.430,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	413.600,00	413.600,00	300.886,15	72,75%	144.554,05	34,95%	156.332,10
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	9.679.100,00	9.679.100,00	1.696.887,42	17,53%	1.352.125,32	13,97%	344.762,10

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)	1.352.125,32
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) * 100)%	53,93%
19.2 - Máximo de 40% em despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) * 100)%	21,65%
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100 - (19.1 - 19.2))%	24,42%

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2018	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	4.800.500,00	4.937.840,07	1.208.698,48	24,48%	623.966,40	12,64%	584.732,08
22.1 - Creches	2.400.250,00	2.468.920,04	604.349,24	24,48%	311.983,20	12,64%	292.366,04
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.548.050,00	1.548.050,00	289.229,08	18,68%	195.014,08	12,60%	94.215,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	852.200,00	920.870,04	315.120,16	34,22%	116.969,12	12,70%	198.151,04
22.2 - Pré-escola	2.400.250,00	2.468.920,04	604.349,24	24,48%	311.983,20	12,64%	292.366,04
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.548.050,00	1.548.050,00	289.229,08	18,68%	195.014,08	12,60%	94.215,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	852.200,00	920.870,04	315.120,16	34,22%	116.969,12	12,70%	198.151,04
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	9.889.500,00	10.131.597,87	2.509.967,63	24,77%	1.400.067,28	13,82%	1.109.900,35
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	6.583.000,00	6.583.000,00	1.118.429,26	16,99%	962.097,16	14,61%	156.332,10
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.306.500,00	3.548.597,87	1.391.538,37	39,21%	437.970,12	12,34%	953.568,25
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)	14.690.000,00	15.069.437,94	3.718.666,11	24,68%	2.024.033,68	13,43%	1.694.632,43

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)	282.054,35
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 FEVEREIRO 2018 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

R\$ Reais

ATENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
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 + 32 + 33 + 34 + 35)	282.054,35
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - 36)	1.741.979,33
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	19,46%

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	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	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	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	14.690.000,00	15.069.437,94	3.718.666,11	24,68%	2.024.033,68	13,43%	1.694.632,43

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo Até o Bimestre	Cancelado em 2018 (j)
45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	1.104,93	0,00
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	1.104,93	0,00
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	Salário Educação
46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	56.833,14	409.659,09
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.787.393,29	149.861,95
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	1.284.841,37	7.974,16
48.1 - Orçamento do Exercício	1.228.495,05	6.128,50
48.2 - Restos a Pagar	56.346,32	1.845,66
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.658,55	3.112,73
50 - (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	561.043,61	554.659,61
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	561.043,61	554.659,61

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Prefeitura Municipal de Não-Me-Toque. Data da emissão 26 de Março de 2018 e hora da emissão 04h e 37m

Armando Carlos Roos
Prefeito Municipal
CPF 008.045.680-49

Naor Orlando Kumpel
Secretário de Finanças
CPF 253.705.450-49

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