

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 ABRIL 2018 / BIMESTRE MARÇO - ABRIL

R\$ Reais

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

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	4.204.139,03	45,12%	
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.462.900,00	2.462.900,00	1.804.571,36	73,27%	
1.1.1 - IPTU	1.954.300,00	1.954.300,00	1.658.877,04	84,88%	
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	508.600,00	508.600,00	145.694,32	28,65%	
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	656.500,00	656.500,00	353.969,30	53,92%	
1.2.1 - ITBI	656.500,00	656.500,00	353.969,30	53,92%	
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	1.259.704,96	34,27%	
1.3.1 - ISS	3.406.600,00	3.406.600,00	1.065.798,36	31,29%	
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	268.900,00	268.900,00	193.906,60	72,11%	
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	2.523.400,00	2.523.400,00	785.893,41	31,14%	
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	14.350.897,22	34,37%	
2.1 - Cota-Parte FPM	15.800.500,00	15.800.500,00	5.266.106,48	33,33%	
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea b	14.362.000,00	14.362.000,00	5.266.106,48	36,67%	
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	6.836.944,94	30,71%	
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	132.000,00	132.000,00	43.274,23	32,78%	
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	321.000,00	321.000,00	116.175,67	36,19%	
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	2.086.977,09	74,86%	
2.7 - Cota-Parte IOF-Curo	0,00	0,00	0,00	0,00%	
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	51.066.800,00	51.066.800,00	18.555.036,25	36,33%	

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	2.856,54	21,16%
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.006.000,00	1.006.000,00	321.902,96	32,00%
5.1 - Transferências do Salário-Educação	703.500,00	703.500,00	260.428,44	37,02%
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	52.866,80	21,65%
5.4 - Transferências Diretas PNATE	29.500,00	29.500,00	4.013,33	13,60%
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	4.594,39	17,21%
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.274.700,00	2.274.700,00	136.140,44	5,98%
6.1 - Transferências de Convênios	2.234.800,00	2.234.800,00	128.664,25	5,76%
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	39.900,00	39.900,00	7.476,19	18,74%
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	460.899,94	13,99%

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	2.870.179,44	35,60%	
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	2.872.400,00	2.872.400,00	1.053.221,30	36,67%	
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	4.453.000,00	4.453.000,00	1.367.388,99	30,71%	
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	26.400,00	26.400,00	8.654,85	32,78%	
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	64.200,00	64.200,00	23.235,13	36,19%	
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	417.395,42	74,86%	
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	9.679.100,00	9.679.100,00	3.396.202,05	35,09%	
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	9.628.800,00	9.628.800,00	3.391.399,55	35,22%	
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	4.802,50	9,55%	

Continua (1/3)

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO-MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2018 / BIMESTRE MARÇO - ABRIL

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	521.220,11	33,27%
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB				521.220,11

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	9.016.498,00	2.539.301,53	28,16%	2.538.291,53	28,15%	1.010,00
13.1 - Com Educação Infantil	2.761.100,00	2.761.100,00	691.659,53	25,05%	691.449,53	25,04%	210,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	6.169.400,00	6.255.398,00	1.847.642,00	29,54%	1.846.842,00	29,52%	800,00
14 - OUTRAS DESPESAS	748.600,00	1.100.600,00	490.468,51	44,56%	219.072,21	19,90%	271.396,30
14.1 - Com Educação Infantil	335.000,00	335.000,00	307.077,75	91,67%	156.477,75	46,71%	150.600,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	413.600,00	765.600,00	183.390,76	23,95%	62.594,46	8,18%	120.796,30
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	9.679.100,00	10.117.098,00	3.029.770,04	29,95%	2.757.363,74	27,25%	272.406,30

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)	2.757.363,74
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) * 100)%	74,74%
19.2 - Máximo de 40% em despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) * 100)%	6,45%
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100 - (19.1 - 19.2))%	18,81%

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

COMPLEMENTAÇÃO 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	4.939.740,07	1.884.063,40	38,14%	1.365.340,09	27,64%	518.723,31
22.1 - Creches	2.400.250,00	2.469.870,04	942.031,70	38,14%	682.670,05	27,64%	259.361,66
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.548.050,00	1.548.050,00	499.368,64	32,26%	423.963,64	27,39%	75.405,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	852.200,00	921.820,04	442.663,06	48,02%	258.706,41	28,06%	183.956,66
22.2 - Pré-escola	2.400.250,00	2.469.870,04	942.031,70	38,14%	682.670,05	27,64%	259.361,66
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.548.050,00	1.548.050,00	499.368,64	32,26%	423.963,64	27,39%	75.405,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	852.200,00	921.820,04	442.663,06	48,02%	258.706,41	28,06%	183.956,66
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	9.889.500,00	10.469.697,87	3.827.907,25	36,56%	2.912.573,95	27,82%	915.333,30
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	6.583.000,00	7.020.998,00	2.031.032,76	28,93%	1.909.436,46	27,20%	121.596,30
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.306.500,00	3.448.699,87	1.796.874,49	52,10%	1.003.137,49	29,09%	793.737,00
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)	14.690.000,00	15.409.437,94	5.711.970,65	37,07%	4.277.914,04	27,76%	1.434.056,61

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)	521.220,11
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 ABRIL 2018 / BIMESTRE MARÇO - ABRIL

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
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)	521.220,11
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - 36)	3.756.693,93
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	20,25%

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	728.800,00	730.100,00	282.249,51	38,66%	91.169,28	12,49%	191.080,23
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	86.500,00	86.500,00	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)	815.300,00	816.600,00	282.249,51	34,56%	91.169,28	11,16%	191.080,23
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	15.505.300,00	16.226.037,94	5.994.220,16	36,94%	4.369.083,32	26,93%	1.625.136,84

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	622,60	0,00
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	622,60	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	3.391.399,55	260.428,44
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	2.693.663,61	63.893,99
48.1 - Orçamento do Exercício	2.637.317,29	62.048,33
48.2 - Restos a Pagar	56.346,32	1.845,66
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	4.802,50	4.523,72
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	759.371,58	610.717,26
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	759.371,58	610.717,26

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Prefeitura Municipal de Não-Me-Toque, Data da emissão 21 de Maio de 2018 e hora da emissão 11h e 25m

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