



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 / 2021 <<>> BIMESTRE NOVEMBRO / DEZEMBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)			
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
1- RECEITA DE IMPOSTOS	12.972.800,00		13.869.868,23
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.767.800,00		3.123.032,74
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	2.084.900,00		2.222.695,93
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza -	3.858.400,00		4.712.346,97
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	4.261.700,00		3.811.792,59
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	52.364.476,36		61.410.438,23
2.1- Cota-Parte FPM	19.144.893,00		22.343.806,28
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	17.493.493,00		20.639.987,26
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	1.651.400,00		1.703.819,02
2.2- Cota-Parte ICMS	28.086.383,36		33.769.512,08
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	329.500,00		367.707,82
2.4- Cota-Parte ITR	590.800,00		600.504,26
2.5- Cota-Parte IPVA	4.212.900,00		4.328.907,79
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro			
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais			
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	65.337.276,36		75.280.306,46
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE (2.1.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	10.142.615,27		11.941.323,84
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO EM MDE ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE (2.1.1 +2.2+2.3+2.4+2.5) + 25% DE (4.1.1+4.2+4.3+4.4+4.5+4.6+4.7)	6.191.703,82		6.878.752,77
FUNDEB			
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	13.885.838,90		14.156.933,13
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	13.885.838,90		14.156.933,13
6.1.1- Principal	13.881.838,90		14.111.864,09
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	4.000,00		45.069,04
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF			
6.2.1- Principal			
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira			
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT			
6.3.1- Principal			
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira			
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	3.739.223,63		2.170.540,25



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 / 2021 <<>> BIMESTRE NOVEMBRO / DEZEMBRO

Continuação (2/7)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	14.156.933,13

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	12.291.764,85	11.624.541,92	11.624.541,92	11.558.694,90	0,00
10.1- Educação Infantil	4.211.149,36	4.159.783,37	4.159.783,37	4.132.831,08	0,00
10.1.1- Creche	2.873.636,55	2.829.171,55	2.829.171,55	2.810.178,49	0,00
10.1.2- Pré-escola	1.337.512,81	1.330.611,82	1.330.611,82	1.322.652,59	0,00
10.2- Ensino Fundamental	8.080.615,49	7.464.758,55	7.464.758,55	7.425.863,82	0,00
11- OUTRAS DESPESAS	3.395.718,13	2.531.997,50	2.531.997,50	2.510.115,37	0,00
11.1- Educação Infantil	2.317.671,65	1.495.220,32	1.495.220,32	1.474.514,72	0,00
11.1.1- Creche	2.317.572,65	1.495.220,32	1.495.220,32	1.474.514,72	0,00
11.1.2- Pré-escola	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2- Ensino Fundamental	1.078.046,48	1.036.777,18	1.036.777,18	1.035.600,65	0,00
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10+11)	15.687.482,98	14.156.539,42	14.156.539,42	14.068.810,27	0,00



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 / 2021 <<>> BIMESTRE NOVEMBRO / DEZEMBRO

Continuação (3/7)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

INDICADORES DO FUNDEB					
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)
13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	11.624.541,92	11.624.541,92	11.558.694,90	0,00	0,00
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	14.156.539,42	14.156.539,42	14.068.810,27	0,00	0,00
15- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF					
16- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT					
17- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil					
18- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital					

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal	VALOR EXIGIDO	VALOR APLICADO	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES	% APLICADO
19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	9.909.853,19	11.624.541,92	11.624.541,92	82,1120 %
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,0000 %
21- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,0000 %

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (m)	VALOR NÃO APLICADO (n)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (o)	% NÃO APLICADO (p)
22- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	1.415.693,31	393,71	393,71	0,0028



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

Continuação (4/7)

JANEIRO A DEZEMBRO / 2021 <<>> BIMESTRE NOVEMBRO / DEZEMBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (q)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (r)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (s)	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (t)	APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR NÃO APLICADO (v)
23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	1.058.971,09	7.787,01	0,00	7.787,01	0,00	7.787,01
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos						
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT)						

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)					
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
24- EDUCAÇÃO INFANTIL	3.111.908,59	3.044.096,83	3.044.096,83	3.001.801,64	0,00
24.1- Creche	2.306.228,99	2.252.588,82	2.252.588,82	2.214.405,66	0,00
24.2- Pré-escola	805.679,60	791.508,01	791.508,01	787.395,98	0,00
25- ENSINO FUNDAMENTAL	5.887.431,27	5.790.206,85	5.510.883,17	5.457.890,51	279.323,68
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24+25)	8.999.339,86	8.834.303,68	8.554.980,00	8.459.692,15	279.323,68

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR
27- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS) = (L14(d ou e)+L26(d ou e)+L23.1(t))	22.990.843,10
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	2.170.540,25
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS4 =	0,00
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS	
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L34.1(a)+L34.2(a))	0,00
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27-(28+29+30+31))	20.820.302,85



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

Continuação (5/7)

JANEIRO A DEZEMBRO / 2021 <<>> BIMESTRE NOVEMBRO / DEZEMBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	18.820.076,61	20.820.302,85	27,66

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDE	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad)
34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	4.603,93	0,00	0,00	0,00	4.603,93
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	4.603,93	0,00	0,00	0,00	4.603,93
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos					0,00
34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)					0,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	1.269.864,88	1.326.889,83
35.1- Salário-Educação	793.000,00	837.702,20
35.2- PDDE	2.100,00	0,00
35.3- PNAE	296.700,00	294.779,90
35.4 - PNATE	30.900,00	45.598,53
35.5- Outras Transferências do FNDE	147.164,88	148.809,20
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	57.516,75	44.593,01
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO		
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)	1.327.381,63	1.371.482,84



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

Continuação (6/7)

JANEIRO A DEZEMBRO / 2021 <<>> BIMESTRE NOVEMBRO / DEZEMBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
41- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.647.605,87	711.919,47	711.098,84	709.032,25	820,63
41.1- Creche	718.249,28	396.025,31	396.025,31	394.383,93	0,00
41.2- Pré-escola	929.356,59	315.894,16	315.073,53	314.648,32	820,63
42- ENSINO FUNDAMENTAL	2.114.374,64	1.226.586,72	1.226.586,72	1.223.585,28	0,00
43- ENSINO MÉDIO	166.439,91	99.395,43	99.395,43	99.395,43	0,00
44- ENSINO SUPERIOR	161.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	4.090.520,42	2.037.901,62	2.037.080,99	2.032.012,96	820,63
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	28.806.696,26	25.028.744,72	24.748.600,41	24.560.515,38	280.144,31
47.1- Despesas Correntes	24.296.309,64	22.854.184,34	22.853.240,03	22.674.758,35	944,31
47.1.1- Pessoal Ativo	19.133.024,76	18.227.771,14	18.227.771,14	18.217.117,67	0,00
47.1.2- Pessoal Inativo					
47.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	474.736,08	474.736,08	474.736,08	474.736,08	0,00
47.1.4- Outras Despesas Correntes	4.688.548,80	4.151.677,12	4.150.732,81	3.982.904,60	944,31
47.2- Despesas de Capital	4.510.386,62	2.174.560,38	1.895.360,38	1.885.757,03	279.200,00
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
47.2.2- Outras Despesas Correntes	4.510.386,62	2.174.560,38	1.895.360,38	1.885.757,03	279.200,00



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 / 2021 <<>> BIMESTRE NOVEMBRO / DEZEMBRO

Continuação (7/7)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	61.640,54	314.221,71
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	14.156.933,13	837.702,20
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	14.130.390,73	712.820,67
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	88.182,94	439.103,24
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES)		
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	88.182,94	439.103,24

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Prefeitura Municipal de Não-Me-Toque, Data da emissão 26 de Janeiro de 2022 e hora da emissão 03h e 11m

GILSON DOS SANTOS
Prefeito Municipal
CPF: 000.438.010-05

FERNANDO ALBERTON
Secretario de Finanças
CPF: 008.999.850-25

MARGARETE MARIA SOUILLJEE WIEDTHAUER
Contadora CRC/RS 055056
CPF: 623.681.410-49