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 JUNHO 2020 / BIMESTRE MAIO - JUNHO

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	11.015.900,00	11.015.900,00	6.700.970,66	60,83%
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.786.400,00	2.786.400,00	2.201.169,85	79,00%
1.1.1 - IPTU	2.249.000,00	2.249.000,00	1.959.474,84	87,13%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	537.400,00	537.400,00	241.695,01	44,97%
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.215.900,00	1.215.900,00	941.540,78	77,44%
1.2.1 - ITBI	1.215.900,00	1.215.900,00	941.540,78	77,44%
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	3.860.200,00	3.860.200,00	1.818.591,09	47,11%
1.3.1 - ISS	3.431.200,00	3.431.200,00	1.658.087,39	48,32%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	429.000,00	429.000,00	160.503,70	37,41%
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	3.153.400,00	3.153.400,00	1.739.668,94	55,17%
*** 1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR *** não utilizada após 2018	0,00	0,00	0,00	0,00%
*** 1.5.1 - ITR *** não utilizada após 2018	0,00	0,00	0,00	0,00%
*** 1.5.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR *** não utilizada após 2018	0,00	0,00	0,00	0,00%
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	49.866.600,00	49.866.600,00	22.110.183,14	44,34%
2.1 - Cota-Parte FPM	19.776.900,00	19.776.900,00	7.982.046,16	40,36%
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea b	18.213.500,00	18.213.500,00	7.982.046,16	43,82%
2.1.2 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea d	825.500,00	825.500,00	0,00	0,00%
2.1.3 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea e	737.900,00	737.900,00	0,00	0,00%
2.2 - Cota-Parte ICMS	25.295.600,00	25.295.600,00	11.529.887,66	45,58%
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	381.200,00	381.200,00	155.045,91	40,67%
2.5 - Cota-Parte ITR	532.800,00	532.800,00	1.548,45	0,29%
2.6 - Cota-Parte IPVA	3.880.100,00	3.880.100,00	2.441.654,96	62,93%
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00%
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	60.882.500,00	60.882.500,00	28.811.153,80	47,32%

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	6.300,00	6.300,00	1.712,81	27,19%
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.130.800,00	1.131.462,21	537.156,35	47,47%
5.1 - Transferências do Salário-Educação	826.600,00	826.600,00	388.026,03	46,94%
5.2 - Transferências Diretas PDDE	2.100,00	2.100,00	0,00	0,00%
5.3 - Transferências Diretas PNAE	255.900,00	255.900,00	132.656,00	51,84%
5.4 - Transferências Diretas PNATE	26.100,00	26.100,00	13.681,70	52,42%
5.5 - Outras Transferências do FNDE	0,00	662,21	662,21	100,00%
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	20.100,00	20.100,00	2.130,41	10,60%
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	3.039.400,00	3.209.400,00	27.374,08	0,85%
6.1 - Transferências de Convênios	3.018.400,00	3.188.400,00	26.584,90	0,83%
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	21.000,00	21.000,00	789,18	3,76%
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)	4.176.500,00	4.347.162,21	566.243,24	13,03%

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	9.660.640,00	9.660.640,00	4.422.036,62	45,77%
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	3.642.700,00	3.642.700,00	1.596.409,23	43,82%
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	5.059.120,00	5.059.120,00	2.305.977,53	45,58%
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	76.240,00	76.240,00	31.009,18	40,67%
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	106.560,00	106.560,00	309,69	0,29%
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	776.020,00	776.020,00	488.330,99	62,93%
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.062.800,00	11.062.800,00	5.186.776,56	46,88%
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	11.044.700,00	11.044.700,00	5.184.378,05	46,94%
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	18.100,00	18.100,00	2.398,51	13,25%

Continua (1/3)

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A JUNHO 2020 / BIMESTRE MAIO - JUNHO

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)	1.384.060,00	1.384.060,00	762.341,43	55,08%
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB				762.341,43

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	8.644.000,00	8.616.487,76	4.870.572,56	56,53%	4.868.130,40	56,50%	2.442,16
13.1 - Com Educação Infantil	2.990.100,00	2.995.851,18	1.501.073,60	50,11%	1.501.073,60	50,11%	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.653.900,00	5.620.636,58	3.369.498,96	59,95%	3.367.056,80	59,91%	2.442,16
14 - OUTRAS DESPESAS	2.418.800,00	2.445.321,30	1.074.311,40	43,93%	806.389,81	32,98%	267.921,59
14.1 - Com Educação Infantil	911.600,00	967.948,06	649.857,95	67,14%	511.457,95	52,84%	138.400,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.507.200,00	1.477.373,24	424.453,45	28,73%	294.931,86	19,96%	129.521,59
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	11.062.800,00	11.061.809,06	5.944.883,96	53,74%	5.674.520,21	51,30%	270.363,75

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)	5.674.520,21
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) * 100)%	93,86%
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	15,55%
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100 - (19.1 - 19.2))%	-9,40%

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020	0,00

MANUTENÇÃO 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	6.604.100,00	7.213.101,76	4.060.805,67	56,30%	3.073.527,53	42,61%	987.278,14
22.1 - Creches	3.302.050,00	3.606.550,88	2.030.402,84	56,30%	1.536.763,77	42,61%	493.639,07
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.950.850,00	1.981.899,62	1.075.465,77	54,26%	1.006.265,78	50,77%	69.200,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.351.200,00	1.624.651,26	954.937,06	58,78%	530.497,99	32,65%	424.439,07
22.2 - Pré-escola	3.302.050,00	3.606.550,88	2.030.402,84	56,30%	1.536.763,77	42,61%	493.639,07
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.950.850,00	1.981.899,62	1.075.465,77	54,26%	1.006.265,78	50,77%	69.200,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.351.200,00	1.624.651,26	954.937,06	58,78%	530.497,99	32,65%	424.439,07
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	10.647.900,00	11.267.207,64	6.200.151,84	55,03%	5.511.568,94	48,92%	688.582,90
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	7.161.100,00	7.098.009,82	3.793.952,41	53,45%	3.661.988,66	51,59%	131.963,75
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.486.800,00	4.169.197,82	2.406.199,43	57,71%	1.849.580,28	44,36%	556.619,15
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)	17.252.000,00	18.480.309,40	10.260.957,51	55,52%	8.585.096,47	46,46%	1.675.861,04

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)	762.341,42
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	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 JUNHO 2020 / BIMESTRE MAIO - JUNHO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72) R$ Reais

MANUTENÇÃO 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, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIB. FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISP.FINANC. DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO (46 g)	53,51
35- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)	762.394,93
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) ¿ 35)	7.822.701,54
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	27,15%

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	
38 - 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
38 - 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
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	845.100,00	881.880,37	619.231,50	70,22%	298.145,22	33,81%	321.086,28
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.337.300,00	3.508.677,80	2.582.918,45	73,62%	457.096,57	13,03%	2.125.821,88
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	4.182.400,00	4.390.558,17	3.202.149,95	72,93%	755.241,79	17,20%	2.446.908,16
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 42)	21.434.400,00	22.870.867,57	13.463.107,46	58,87%	9.340.338,26	40,84%	4.122.769,20

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo Até o Bimestre	Cancelado em 2020 (j)
44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	1.215,90	53,51
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	1.215,90	53,51
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	Salário Educação
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	164.211,52	394.805,49
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉO BIMESTRE	5.184.378,05	388.026,03
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	5.669.887,14	300.664,72
47.1 - Orçamento do Exercício	5.506.187,82	298.008,96
47.2 - Restos a Pagar	163.699,32	2.655,76
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.398,51	1.933,23
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-318.899,06	484.100,03
50 - (+) Ajustes	0,00	0,00
50.1 - (+) Retenções	0,00	0,00
50.2 - (-) Valores a recuperar	0,00	0,00
50.3 - (+) Outros valores extraorçamentários	0,00	0,00
50.4 - (+) Conciliação Bancária	0,00	0,00
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	-318.899,06	484.100,03

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Prefeitura Municipal de Não-Me-Toque, Data da emissão 22 de Julho de 2020 e hora da emissão 04h e 44m

Pedro Paulo Falcão da Rosa
Prefeito Municipal
CPF 397.647.290-53

Naor Orlando Kumpel
Secretario de Finanças
CPF 253.705.450-49

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