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 AGOSTO 2020 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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	8.563.002,76	77,73%
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.786.400,00	2.786.400,00	2.418.583,77	86,80%
1.1.1 - IPTU	2.249.000,00	2.249.000,00	2.093.358,40	93,08%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	537.400,00	537.400,00	325.225,37	60,52%
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.215.900,00	1.215.900,00	1.372.713,95	112,90%
1.2.1 - ITBI	1.215.900,00	1.215.900,00	1.372.713,95	112,90%
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	2.461.823,87	63,77%
1.3.1 - ISS	3.431.200,00	3.431.200,00	2.272.346,84	66,23%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	429.000,00	429.000,00	189.477,03	44,17%
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	3.153.400,00	3.153.400,00	2.309.881,17	73,25%
*** 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	28.755.051,52	57,66%
2.1 - Cota-Parte FPM	19.776.900,00	19.776.900,00	10.768.635,21	54,45%
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea b	18.213.500,00	18.213.500,00	10.078.276,20	55,33%
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	690.359,01	93,56%
2.2 - Cota-Parte ICMS	25.295.600,00	25.295.600,00	15.194.413,17	60,07%
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	206.305,29	54,12%
2.5 - Cota-Parte ITR	532.800,00	532.800,00	9.571,53	1,80%
2.6 - Cota-Parte IPVA	3.880.100,00	3.880.100,00	2.576.126,32	66,39%
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	37.318.054,28	61,30%

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	1.796,60	28,52%
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.130.800,00	1.131.462,21	702.426,19	62,08%
5.1 - Transferências do Salário-Educação	826.600,00	826.600,00	494.445,62	59,82%
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	185.718,40	72,57%
5.4 - Transferências Diretas PNATE	26.100,00	26.100,00	19.154,38	73,39%
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	2.445,58	12,17%
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	3.039.400,00	3.209.400,00	875.851,97	27,29%
6.1 - Transferências de Convênios	3.018.400,00	3.188.400,00	874.744,90	27,44%
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	21.000,00	21.000,00	1.107,07	5,27%
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	1.580.074,76	36,35%

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	5.612.938,50	58,10%
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	3.642.700,00	3.642.700,00	2.015.655,24	55,33%

Continua (1/4)

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO 2020 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	5.059.120,00	5.059.120,00	3.038.882,63	60,07%
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	41.261,06	54,12%
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	106.560,00	106.560,00	1.914,31	1,80%
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	776.020,00	776.020,00	515.225,26	66,39%
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.062.800,00	11.062.800,00	6.760.667,84	61,11%
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	11.044.700,00	11.044.700,00	6.758.158,08	61,19%
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	2.509,76	13,87%
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	1.384.060,00	1.384.060,00	1.145.219,58	82,74%

ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	1.145.219,58

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	8.654.924,76	6.042.870,43	69,82%	6.040.428,27	69,79%	2.442,16
13.1 - Com Educação Infantil	2.990.100,00	3.026.890,18	1.836.162,95	60,66%	1.836.162,95	60,66%	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.653.900,00	5.628.034,58	4.206.707,48	74,75%	4.204.265,32	74,70%	2.442,16
14 - OUTRAS DESPESAS	2.418.800,00	2.406.881,30	1.155.894,67	48,02%	971.694,36	40,37%	184.200,31
14.1 - Com Educação Infantil	911.600,00	967.598,06	721.618,32	74,58%	621.218,32	64,20%	100.400,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.507.200,00	1.439.283,24	434.276,35	30,17%	350.476,04	24,35%	83.800,31
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	11.062.800,00	11.061.806,06	7.198.765,10	65,08%	7.012.122,63	63,39%	186.642,47

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)	7.012.122,63
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) * 100)%	89,35%
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	14,37%
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100 - (19.1 - 19.2))%	-3,72%

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	7.233.336,76	4.913.309,52	67,93%	4.074.358,23	56,33%	838.951,29
22.1 - Creches	3.302.050,00	3.616.668,38	2.456.654,76	67,93%	2.037.179,12	56,33%	419.475,65
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.950.850,00	1.997.244,12	1.278.890,64	64,03%	1.228.690,64	61,52%	50.200,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.351.200,00	1.619.424,26	1.177.764,13	72,73%	808.488,48	49,92%	369.275,65

Continua (2/4)

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO 2020 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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

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	
22.2 - Pré-escola	3.302.050,00	3.616.668,38	2.456.654,76	67,93%	2.037.179,12	56,33%	419.475,65
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.950.850,00	1.997.244,12	1.278.890,64	64,03%	1.228.690,64	61,52%	50.200,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.351.200,00	1.619.424,26	1.177.764,13	72,73%	808.488,48	49,92%	369.275,65
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	10.647.900,00	11.246.972,64	7.481.936,81	66,52%	6.948.143,15	61,78%	533.793,66
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	7.161.100,00	7.067.317,82	4.640.983,83	65,67%	4.554.741,36	64,45%	86.242,47
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.486.800,00	4.179.654,82	2.840.952,98	67,97%	2.393.401,79	57,26%	447.551,19
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	12.395.246,33	67,07%	11.022.501,38	59,64%	1.372.744,95

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)	1.145.219,58
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
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)	1.145.273,09
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) ¿ 35)	9.877.228,29
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	26,47%

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	607.109,11	68,84%	345.056,44	39,13%	262.052,67
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	3.546.527,80	2.620.041,39	73,88%	818.177,29	23,07%	1.801.864,10
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	4.428.408,17	3.227.150,50	72,87%	1.163.233,73	26,27%	2.063.916,77
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 42)	21.434.400,00	22.908.717,57	15.622.396,83	68,19%	12.185.735,11	53,19%	3.436.661,72

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

Continua (3/4)

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO 2020 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	Salário Educação
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉO BIMESTRE	6.758.158,08	494.445,62
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	7.042.894,55	341.619,38
47.1 - Orçamento do Exercício	6.879.195,23	338.963,62
47.2 - Restos a Pagar	163.699,32	2.655,76
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.509,76	2.171,86
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-118.015,19	549.803,59
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	-118.015,19	549.803,59

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Prefeitura Municipal de Não-Me-Toque, Data da emissão 18 de Setembro de 2020 e hora da emissão 04h e 06m

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