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 OUTUBRO 2020 / BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

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	10.384.616,87	94,27%
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.786.400,00	2.786.400,00	2.624.710,65	94,20%
1.1.1 - IPTU	2.249.000,00	2.249.000,00	2.207.831,08	98,17%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	537.400,00	537.400,00	416.879,57	77,57%
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.215.900,00	1.215.900,00	1.699.033,85	139,73%
1.2.1 - ITBI	1.215.900,00	1.215.900,00	1.699.033,85	139,73%
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	3.185.139,17	82,51%
1.3.1 - ISS	3.431.200,00	3.431.200,00	2.953.984,99	86,09%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	429.000,00	429.000,00	231.154,18	53,88%
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	3.153.400,00	3.153.400,00	2.875.733,20	91,19%
*** 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	36.267.666,95	72,73%
2.1 - Cota-Parte FPM	19.776.900,00	19.776.900,00	12.813.884,16	64,79%
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea b	18.213.500,00	18.213.500,00	12.123.525,15	66,56%
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	19.936.787,52	78,82%
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	281.846,01	73,94%
2.5 - Cota-Parte ITR	532.800,00	532.800,00	598.502,31	112,33%
2.6 - Cota-Parte IPVA	3.880.100,00	3.880.100,00	2.636.646,95	67,95%
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	46.652.283,82	76,63%

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	1.865,57	29,61%
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.130.800,00	1.131.462,21	870.310,68	76,92%
5.1 - Transferências do Salário-Educação	826.600,00	826.600,00	603.663,36	73,03%
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	238.780,80	93,31%
5.4 - Transferências Diretas PNATE	26.100,00	26.100,00	24.627,06	94,36%
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	2.577,25	12,82%
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	3.039.400,00	3.209.400,00	875.900,25	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	1.155,35	5,50%
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	1.748.076,50	40,21%

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	7.115.461,58	73,65%
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	3.642.700,00	3.642.700,00	2.424.705,03	66,56%
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	5.059.120,00	5.059.120,00	3.987.357,50	78,82%
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	56.369,20	73,94%
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	106.560,00	106.560,00	119.700,46	112,33%
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	776.020,00	776.020,00	527.329,39	67,95%
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.062.800,00	11.062.800,00	8.560.203,88	77,38%
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	11.044.700,00	11.044.700,00	8.557.645,73	77,48%
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	2.558,15	14,13%

Continua (1/3)

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A OUTUBRO 2020 / BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

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	1.442.184,15	104,20%
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB				1.442.184,15

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	8.732.524,76	7.343.042,94	84,09%	7.340.600,78	84,06%	2.442,16
13.1 - Com Educação Infantil	2.990.100,00	3.082.690,18	2.224.247,42	72,15%	2.224.247,42	72,15%	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.653.900,00	5.649.834,58	5.118.795,52	90,60%	5.116.353,36	90,56%	2.442,16
14 - OUTRAS DESPESAS	2.418.800,00	2.329.281,30	1.263.316,00	54,24%	1.162.075,80	49,89%	101.240,20
14.1 - Com Educação Infantil	911.600,00	943.698,06	831.499,76	88,11%	777.599,76	82,40%	53.900,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.507.200,00	1.385.583,24	431.816,24	31,16%	384.476,04	27,75%	47.340,20
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	11.062.800,00	11.061.806,06	8.606.358,94	77,80%	8.502.676,58	76,87%	103.682,36

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)	8.502.676,58
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) * 100)%	85,75%
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	13,58%
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100 - (19.1 - 19.2))%	0,67%

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	7.320.486,76	5.646.539,40	77,13%	5.042.103,78	68,88%	604.435,62
22.1 - Creches	3.302.050,00	3.660.243,38	2.823.269,70	77,13%	2.521.051,89	68,88%	302.217,81
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.950.850,00	2.013.194,12	1.527.873,59	75,89%	1.500.923,59	74,55%	26.950,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.351.200,00	1.647.049,26	1.295.396,11	78,65%	1.020.128,30	61,94%	275.267,81
22.2 - Pré-escola	3.302.050,00	3.660.243,38	2.823.269,70	77,13%	2.521.051,89	68,88%	302.217,81
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.950.850,00	2.013.194,12	1.527.873,59	75,89%	1.500.923,59	74,55%	26.950,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.351.200,00	1.647.049,26	1.295.396,11	78,65%	1.020.128,30	61,94%	275.267,81
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	10.647.900,00	11.379.322,64	8.824.258,01	77,55%	8.525.687,92	74,92%	298.570,09
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	7.161.100,00	7.035.417,82	5.550.611,76	78,90%	5.500.829,40	78,19%	49.782,36
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.486.800,00	4.343.904,82	3.273.646,25	75,36%	3.024.858,52	69,63%	248.787,73
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	18.699.809,40	14.470.797,41	77,38%	13.567.791,70	72,56%	903.005,71

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)	1.442.184,14
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 OUTUBRO 2020 / BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

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)	1.442.237,65
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) ¿ 35)	12.125.554,05
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	25,99%

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	677.200,66	76,79%	432.941,23	49,09%	244.259,43
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	3.569.127,80	2.677.164,40	75,01%	1.474.434,41	41,31%	1.202.729,99
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	4.451.008,17	3.354.365,06	75,36%	1.907.375,64	42,85%	1.446.989,42
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 42)	21.434.400,00	23.150.817,57	17.825.162,47	77,00%	15.475.167,34	66,85%	2.349.995,13

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	8.557.645,73	603.663,36
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	8.531.263,84	431.516,69
47.1 - Orçamento do Exercício	8.367.564,52	428.860,93
47.2 - Restos a Pagar	163.699,32	2.655,76
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.558,15	2.274,56
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	193.151,56	569.226,72
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	193.151,56	569.226,72

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Prefeitura Municipal de Não-Me-Toque, Data da emissão 26 de Novembro de 2020 e hora da emissão 08h e 15m

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