

Prefeitura Munic.de São João do Polesine - RS
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Outubro 2017/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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	1.229.600,00	1.229.600,00	1.053.643,42	85,69
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	544.600,00	544.600,00	431.964,34	79,32
1.1.1-IPTU	404.000,00	404.000,00	383.806,44	95,00
1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	140.600,00	140.600,00	48.157,90	34,25
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	130.000,00	130.000,00	86.230,33	66,33
1.2.1-ITBI	130.000,00	130.000,00	86.230,33	66,33
1.2.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	-	-	-	
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	382.500,00	382.500,00	395.301,80	103,35
1.3.1-ISS	380.000,00	380.000,00	393.288,56	103,50
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	2.500,00	2.500,00	2.013,24	80,53
1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	172.500,00	172.500,00	140.146,95	81,24
1.5-Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	-	-	-	
1.5.1-ITR	-	-	-	
1.5.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	-	-	-	
2-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	11.394.500,00	11.394.500,00	8.297.735,39	72,82
2.1-Cota-Parte FPM	8.500.000,00	8.500.000,00	6.010.596,46	70,71
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	7.800.000,00	7.800.000,00	5.693.245,55	72,99
2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	400.000,00	400.000,00	-	-
2.1.3-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	300.000,00	300.000,00	317.350,91	105,78
2.2-Cota-Parte ICMS	2.500.000,00	2.500.000,00	1.959.448,26	78,38
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	13.000,00	13.000,00	12.254,69	94,27
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	49.000,00	49.000,00	29.196,20	59,58
2.5-Cota-Parte ITR	7.500,00	7.500,00	6.238,66	83,18
2.6-Cota-Parte IPVA	325.000,00	325.000,00	280.001,12	86,15
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	12.624.100,00	12.624.100,00	9.351.378,81	74,08

Prefeitura Munic.de São João do Polesine - RS
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Outubro 2017/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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	-	-	-	
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	159.000,00	159.000,00	101.840,75	64,05
5.1 - Transferências do Salário-Educação	65.000,00	65.000,00	53.648,47	82,54
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	5.000,00	5.000,00	1.080,00	21,60
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	29.000,00	29.000,00	19.982,60	68,91
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	40.000,00	40.000,00	27.129,68	67,82
5.5 - Outras Transferências do FNDE	20.000,00	20.000,00	-	-
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	-	-	-	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	350.000,00	350.000,00	279.343,52	79,81
6.1 - Transferências de Convênios	350.000,00	350.000,00	279.343,52	79,81
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	-	-	-	
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	-	-	-	
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	509.000,00	509.000,00	381.184,27	74,89
FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.138.900,00	2.138.900,00	1.596.076,66	74,62
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.1.1)	1.560.000,00	1.560.000,00	1.138.648,84	72,99
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.2)	500.000,00	500.000,00	391.889,71	78,38
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.3)	2.600,00	2.600,00	2.450,90	94,27
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.4)	9.800,00	9.800,00	5.839,25	59,58
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB-(0% de (1.5 + 2.5))	1.500,00	1.500,00	1.247,68	83,18
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.6)	65.000,00	65.000,00	56.000,28	86,15
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	804.000,00	804.000,00	638.997,91	79,48
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	800.000,00	800.000,00	636.337,78	79,54
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	4.000,00	4.000,00	2.660,13	66,50

Prefeitura Munic.de São João do Polesine - RS
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Outubro 2017/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1-10)	-1.338.900,00	-1.338.900,00	-959.738,88	71,68
--	---------------	---------------	-------------	-------

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

Prefeitura Munic.de São João do Polesine - RS
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Outubro 2017/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	744.800,00	754.627,60	600.724,47	79,61	600.724,47	79,61
13.1-Com Educação Infantil	399.500,00	434.902,74	379.261,89	87,21	379.261,89	87,21
13.2-Com Ensino Fundamental	345.300,00	319.724,86	221.462,58	69,27	221.462,58	69,27
14-OUTRAS DESPESAS	36.200,00	40.200,00	38.174,72	94,96	38.174,72	94,96
14.1-Com Educação Infantil	25.600,00	29.600,00	28.968,72	97,87	28.968,72	97,87
14.2-Com Ensino Fundamental	10.600,00	10.600,00	9.206,00	86,85	9.206,00	86,85
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	781.000,00	794.827,60	638.899,19	80,38	638.899,19	80,38
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB					VALOR	
16-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB					-	
16.1 - FUNDEB 60%					-	
16.2 - FUNDEB 40%					-	
17-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					12.327,60	
17.1 - FUNDEB 60%					-	
17.2 - FUNDEB 40%					12.327,60	
18-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)					12.327,60	
INDICADORES DO FUNDEB					VALOR	
19-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)					626.571,59	
19.1-Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério' (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %					94,01	
19.2-Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %					4,04	
19.3-Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %					1,94	

Prefeitura Munic.de São João do Polesine - RS
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Outubro 2017/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	-19.027,05
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017²	12.327,60

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	
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100
22-EDUCAÇÃO INFANTIL	1.018.100,00	1.072.502,74	708.312,93	66,04	706.552,93	65,88
22.1-Creche	1.018.100,00	1.072.502,74	708.312,93	66,04	706.552,93	65,88
22.1.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	425.100,00	464.502,74	408.230,61	87,89	408.230,61	87,89
22.1.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	593.000,00	608.000,00	300.082,32	49,36	298.322,32	49,07
22.2-Pré-Escola	-	-	-	-	-	-
22.2.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	-	-	-	-	-	-
22.2.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	-	-	-	-	-	-
23-ENSINO FUNDAMENTAL	1.107.600,00	1.023.724,86	665.334,86	64,99	665.134,86	64,97
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	355.900,00	330.324,86	230.668,58	69,83	230.668,58	69,83
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	751.700,00	693.400,00	434.666,28	62,69	434.466,28	62,66
24-ENSINO MÉDIO	55.500,00	40.500,00	29.983,34	74,03	29.266,54	72,26
25-ENSINO SUPERIOR	18.400,00	5.900,00	1.516,80	25,71	1.516,80	25,71
26-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	-	-	-	-	-	-
27-OUTRAS	45.400,00	52.554,59	41.241,74	78,47	39.113,59	74,42
28-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	2.245.000,00	2.195.182,19	1.446.389,67	65,89	1.441.584,72	65,67

Prefeitura Munic.de São João do Polesine - RS
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Outubro 2017/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	-959.738,88
30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	-
31-RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)	2.660,13
32-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	12.327,60
33-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	-
34-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO ⁴	-
35-CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45j)	-
36-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34+35) ⁶	-944.751,15
37-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23) -(36)) ⁶	2.316.438,94
38-PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3)x100)% ⁶ - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% ⁵	24,77

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			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	-	-	-	-	-	-
40-DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	66.000,00	71.181,07	59.684,49	83,85	53.637,90	75,35
41-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	-	-
42-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	372.500,00	383.500,00	221.959,63	57,88	200.975,23	52,41
43-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	438.500,00	454.681,07	281.644,12	61,94	254.613,13	56,00
44-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28+43)	2.683.500,00	2.649.863,26	1.728.033,79	65,21	1.696.197,85	64,01
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2017 (j)			
45-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			-		-	
45.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			-		-	
45.2-Executadas com Recursos do FUNDEB			-		-	

Prefeitura Munic.de São João do Polesine - RS
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Outubro 2017/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	-	-
47-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	636.337,78	53.648,47
48-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	647.199,36	51.889,49
48.1 Orçamento do Exercício	628.172,31	51.889,49
48.2 Restos a Pagar	19.027,05	-
49-(+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.660,13	-
50-(=)DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-8.201,45	1.758,98
51- (+)Ajustes	-	-
51.1 Retenções	-	-
51.2 Conciliação Bancária	-	-
52-(=)SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	-8.201,45	1.758,98

FONTE: PRONIM RF - Responsabilidade Fiscal, SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA, 09/Nov/2017, 11h e 12m.

¹Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

²Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do § 1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

³Caput do artigo 212 da CF/1988.

⁴Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

⁵Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

⁶Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada

O RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE SETEMBRO E OUTUBRO, ENCONTRAM-SE AFIXADOS NO ÁTRIO DA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE NA RUA GUILHERME ALBERTI, 1631, NO HORÁRIO DAS 7hs30min ÀS 17hs A CONTAR DO DIA 29/11/2017, BEM COMO A DISPONIBILIZAÇÃO NO SITE DO MUNICÍPIO www.saojoaodopolesine.rs.gov.br

Matione Sonego
Prefeita Municipal

Clóvis Coletto
Contador CRC-RS 46331