RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
1- RECEITAS DE IMPOSTOS	686.131,51	86.617,98
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial U	81.900,00	678,08
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	80.000,00	11.448,84
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	50.850,00	7.062,78
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	473.381,51	67.428,28
2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	12.141.281,26	2.521.161,69
2.1- Cota-Parte FPM	9.127.859,87	1.956.364,89
2.1.1- Parcela Referente à CF, art. 159, alínea b	8.390.706,96	1.956.364,89
2.1.2- Parcela Referente à CF, art. 159, alínea d e e	737.152,91	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	2.832.341,02	506.846,25
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	27.860,00	7.207,06
2.4- Cota-Parte ITR	8.000,00	119,23
2.5- Cota-Parte IPVA	145.220,37	50.624,26
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências C	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	12.827.412,77	2.607.779,67
4- TOTAL DESTINADO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	2.280.825,67	504.232,34
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6)+ (2.7))	926.027,52	147.712,58

FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	650.300,00	148.436,44
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00
6.1.1- Principal	650.000,00	148.425,63
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	300,00	10,81
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00
6.2.1- Principal	0,00	0,00
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00
6.3.1- Principal	0,00	0,00
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)[1]	-1.630.825,67	-355.806,71

RECURSOS RECEBIDOS EM EXE. ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	**36.795,56**
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	17.625,49
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	19.170,07

9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)	185.232,00

DESPESAS COM RECUROS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESP. EMPENHADA Até o Bimestre (d)	DESP. LIQUIDADA Até o Bimestre (e)	DESP. PAGA Até o Bimestre (f)	INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NP (g)
10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	650.300,00	172.091,63	172.091,63	163.464,56	0,00
10.1- Educação Infantil	173.300,00	57.842,65	57.842,65	54.657,15	0,00
10.1.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2- Pré-escola	173.300,00	57.842,65	57.842,65	54.657,15	0,00
10.2- Ensino Fundamental	477.000,00	114.248,98	114.248,98	108.807,41	0,00
11- OUTRAS DESPESAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1- Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.2- Pré-escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2- Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	650.300,00	172.091,63	172.091,63	163.464,56	0,00

INDICADORES DO FUNDEB

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RP N.PROCESSADOS (SEM DISP. CAIXA)[7] (h)
13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	172.091,63	172.091,63	163.464,56	0,00	0,00
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	172.091,63	172.091,63	163.464,56	0,00	0,00
15- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17- Total das Desp custeadas com FUNDEB - Compl. União - VAAT Aplic. Educ. Inf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18- Total das Desp. custeadas com FUNDEB - Compl. da União - VAAT Aplic.Desp. Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal[2]	VALOR EXIGIDO (i)	VALOR APLICADO (j)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (k)	% APLICADO (l)
19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	103.905,51	172.091,63	172.091,63	115.94
20 - Percentual de 50% da Compl. da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0.00
21- Mínimo de 15% da Compl. da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0.00

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 APLIC. APÓS AJUSTE (o)	% NÃO APLICADO (p)
22- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	14.843,64	-23.655,19	-23.655,19	-15.94

Márcio Politowski
Prefeito Municipal

Jonas Podgorski
Secretário de Finanças

Ana Maria Steinke
Contadora CRC/RS 81.433

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplic. Superávit Exercício Anteri	VALOR SUPERAVIT PERMITIDO NO EXE ANTERIOR (q)	VALOR NÃO APLIC. EXERCÍCIO ANTERIOR (r)	VALOR SUPERAVIT APLICADO ATÉ 1º QUADRIMESTRE (s)	VALOR PLIC. ATÉ 1º QUADRI. QUE INTEGRARÁ LIMITE CONSTITUCIONAL (t)	VALOR APLICADO APÓS O 1º QUADR. (u)	VALOR NÃO APLICADO (v)
23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	72.738,32	36.795,56	0,00	0,00	0,00	36.795,56
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transf. de Impostos	72.738,32	36.795,56	0,00	0,00	0,00	36.795,56
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Compl. da União (VAAF + VAAT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 EMPENHADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)	INSCRITAS EM RESTOS PAGAR N.P. (g)
24- EDUCAÇÃO INFANTIL	496.500,00	79.981,69	55.147,29	51.366,49	0,00
24.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.2- Pré-escola	496.500,00	79.981,69	55.147,29	51.366,49	0,00
25- ENSINO FUNDAMENTAL	619.537,53	73.192,51	52.900,99	42.181,13	0,00
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	1.116.037,53	153.174,20	108.048,28	93.547,62	0,00

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))	280.139,91
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	-355.806,71
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS4 = (L14h)	0,00
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS 4 e 7	0,00
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPON. FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOS. VINC. AO ENSINO = (L34.1(ac) + L34.2(	0,00
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 – (28 + 29 + 30 + 31))	635.946,62

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL [2 e 5]	VALOR EXIG (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	651.944,92	635.946,62	24.39

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad)
34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	3.388,39	6.576,78	6.776,78	0,00	-3.388,39
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	3.388,39	6.576,78	6.776,78	0,00	-3.388,39
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Compl. da União (VAAT + VAAF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALZIADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (Até Bimestre) (b)
35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS	86.666,00	13.737,88
35.1- Transferências do Salário-Educação	45.150,00	10.675,03
35.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00
35.3- Transferências Diretas - PNAE	15.466,00	3.059,55
35.4- Transferências Diretas - PNATE	26.050,00	3,30
35.5- Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00
40- TOTAL RECEITAS ADICIONAIS P/ FINANC. ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)	86.666,00	13.737,88

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESP. EMPENHADA Até o Bimestre (d)	DESP. LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESP. PAGAS Até Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS PAGAR N.P. (g)
41- EDUCAÇÃO INFANTIL	24.300,00	5.663,72	4.819,82	0,00	0,00
41.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41.2- Pré-escola	24.300,00	5.663,72	4.819,82	0,00	0,00
42- ENSINO FUNDAMENTAL	39.800,00	18.729,64	8.293,30	1.054,00	0,00
43- ENSINO MÉDIO	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	28.566,00	7.200,00	600,00	1.260,00	0,00
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	98.666,00	31.593,36	13.713,12	2.314,00	0,00

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESP. EMPENHADA Até o Bimestre (d)	DESP. LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESP. PAGAS Até Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS PAGAR N.P. (g)
47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	2.100.813,53	356.706,74	294.360,58	258.666,18	0,00
47.1- Despesas Correntes	2.054.803,53	356.706,74	294.360,58	258.666,18	0,00
47.1.1- Pessoal Ativo	2.720.075,06	521.789,08	521.789,08	494.534,54	0,00
47.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.4- Outras Despesas Correntes	1.389.532,00	191.624,40	66.932,08	22.797,82	0,00
47.2- Despesas de Capital	46.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou fila	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.2- Outras Despesas de Capital	92.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Márcio Politowski
Prefeito Municipal

Jonas Podgorski
Secretário de Finanças

Ana Maria Steinke
Contadora CRC/RS 81.433

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE2020	36.795,56	15.590,87
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	148.436,44	10.675,03
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	163.464,56	600,00
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	21.767,44	25.665,90
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	2.130,00	2.130,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	23.897,44	27.795,90

FONTE:

1- SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) > 0 = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB, SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) < 0 = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

2 - Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

3 - Art. 25, § 3º, Lei 14.113/2020: “Até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União nos termos do § 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente

4 Os 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.

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

6 As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.

7 Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não deve ser considerado na apuração dos indicadores e limites

8 Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.

Márcio Politowski
Prefeito Municipal

Jonas Podgorski
Secretário de Finanças

Ana Maria Steinke
Contadora CRC/RS 81.433