|  |
| --- |
| **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 - RECEITA DE IMPOSTOS1.1- Receita Resultante Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU* + 1. - IPTU
		2. - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU
	1. - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI
		1. - ITBI
		2. - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI
	2. - Receita Resultante do Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS
		1. - ISS
		2. - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS
	3. - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF
1. - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS
	1. - Cota-Parte FPM
		1. - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b
		2. - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d
		3. - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e
	2. - Cota-Parte ICMS
	3. - ICMS - Desoneração - L.C. nº 87/1996
	4. - Cota-Parte IPI - Exportação
	5. - Cota-Parte ITR
	6. - Cota-Parte IPVA
	7. - Cota-Parte do IOF-Ouro
2. - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)
 | 960.170,00237.370,00222.400,0014.970,00226.000,00225.800,00200,00196.800,00191.900,004.900,00300.000,0016.782.000,009.115.000,008.390.000,00365.000,00360.000,006.800.000,0030.000,0090.000,00362.000,00385.000,000,0017.742.170,00 | 960.170,00237.370,00222.400,0014.970,00226.000,00225.800,00200,00196.800,00191.900,004.900,00300.000,0016.782.000,009.115.000,008.390.000,00365.000,00360.000,006.800.000,0030.000,0090.000,00362.000,00385.000,000,0017.742.170,00 | 162.741,5519.928,711.216,3218.712,3911.962,9911.962,990,0034.605,1834.162,14443,0496.244,675.153.732,052.889.607,392.889.607,390,000,002.050.595,010,0027.985,616.063,66179.480,380,005.316.473,60 | 16,958,400,55125,005,295,300,0017,5817,809,0432,0830,7131,7034,440,000,0030,160,0031,101,6846,620,0029,97 |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA(a) | RECEITAS REALIZADAS |
| Até o bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| 1. - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO
2. - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE
	1. - Transferencias do Salário-Educação
	2. - Transferências Diretas - PDDE
	3. - Transferências Diretas - PNAE
	4. - Transferências Diretas - PNATE
	5. - Outras Transferências do FNDE
	6. - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE
3. - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS DE CONVÊNIOS
	1. - Transferências de Convênios
 | 2.000,0043.100,000,000,0037.000,000,002.000,004.100,00125.100,00125.000,00 | 2.000,0043.100,000,000,0037.000,000,002.000,004.100,00125.100,00125.000,00 | 333,9710.629,550,000,0010.363,000,00214,6851,8729.307,7229.307,72 | 16,7024,660,000,0028,010,0010,731,2723,4323,45 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA(a) | RECEITAS REALIZADAS |
| Até o bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| 6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 - RECEITAS 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) | 170.200,00 | 170.200,00 | 40.271,24 | 23,66 |
| **FUNDEB** |
| RECEITAS DO FUNDEB | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA(a) | RECEITAS REALIZADAS |
| Até o bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| 10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB | 3.211.400,00 | 3.211.400,00 | 1.030.746,44 | 32,10 |
| 10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1) | 1.678.000,00 | 1.678.000,00 | 577.921,47 | 34,44 |
| 10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2) | 1.360.000,00 | 1.360.000,00 | 410.119,00 | 30,16 |
| 10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3) | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4) | 18.000,00 | 18.000,00 | 5.597,12 | 31,10 |
| 10.5 - Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5) | 72.400,00 | 72.400,00 | 1.212,71 | 1,68 |
| 10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6) | 77.000,00 | 77.000,00 | 35.896,14 | 46,62 |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 1.100.000,00 | 1.100.000,00 | 415.389,95 | 37,76 |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB | 1.097.000,00 | 1.097.000,00 | 415.241,68 | 37,85 |
| 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 | 3.000,00 | 3.000,00 | 148,27 | 4,94 |
| 12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) | (2.114.400,00) | (2.114.400,00) | (615.504,76) | 29,11 |

DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 615.504,76

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| DESPESAS DO FUNDEB | DOTAÇÃOINICIAL | DOTAÇÃOATUALIZADA(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 | 994.070,00 | 994.070,00 | 335.785,44 | 33,78 | 335.785,44 | 33,78 |  |
| 13.1- Com Educação Infantil | 361.130,00 | 361.130,00 | 121.986,49 | 33,78 | 121.986,49 | 33,78 |
| 13.2 - Com Ensino Fundamental | 632.940,00 | 632.940,00 | 213.798,95 | 33,78 | 213.798,95 | 33,78 |
| 14 - OUTRAS DESPESAS | 105.930,00 | 105.930,00 | 35.761,64 | 33,76 | 35.761,64 | 33,76 |
| 14.1- Com Educação Infantil | 48.070,00 | 48.070,00 | 16.224,61 | 33,75 | 16.224,61 | 33,75 |
| 14.2 - Com Ensino Fundamental | 57.860,00 | 57.860,00 | 19.537,03 | 33,77 | 19.537,03 | 33,77 |
| 15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14) | 1.100.000,00 | 1.100.000,00 | 371.547,08 | 33,78 | 371.547,08 | 33,78 |
| DEDUÇÕES PARA FINS DO 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 SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB | 0,00 |
| 17.1 - FUNDEB 60% | 0,00 |

|  |  |
| --- | --- |
| DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB | VALOR |
| 17.2 - FUNDEB 40%18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES | CONSIDERADAS | PARA FINS | DE | LIMITE | DO | FUNDEB (16 | + | 17) | 0,000,00 |
| INDICADORES DO FUNDEB | VALOR |
| 1. - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)
	1. - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1))/(11)x100)%
	2. - Máx.de 40% em Despesas com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2))/(11)x100)%
	3. - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - 19.1 + 19.2))%
 | 371.547,0880,84%8,61%10,55% |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE | VALOR |
| 1. - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS
2. - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE
 | 0,000,00 |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE | DOTAÇÃOINICIAL | DOTAÇÃOATUALIZADA(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 |
| 1. - EDUCAÇÃO INFANTIL
	1. - Creche
		1. - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB
		2. - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos
	2. - Pré-Escola
		1. - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB
		2. - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos 23 - ENSINO FUNDAMENTAL
	3. - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB
	4. - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos 24 - ENSINO MÉDIO
2. - ENSINO SUPERIOR
3. - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR
4. - OUTRAS
5. - TOTAL DESPESAS AÇÕES TIPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)
 | 1.609.000,00593.721,00231.535,10362.185,901.015.279,00270.472,90744.806,102.135.000,00597.992,001.537.008,00148.500,0070.000,000,00444.500,004.407.000,00 | 1.616.170,00596.366,73232.566,86363.799,871.019.803,27271.678,18748.125,092.186.030,00595.754,961.590.275,04148.500,0070.000,000,00444.883,204.465.583,20 | 442.997,76163.469,6563.760,3199.709,34279.528,1174.450,79205.077,32720.830,84233.335,98487.494,869.707,887.161,000,00147.467,141.328.164,62 | 27,4127,4127,4227,4127,4127,4027,4132,9739,1730,656,5410,230,0033,1529,74 | 391.850,27143.785,0063.760,3180.024,69248.065,2774.450,79173.614,48594.489,65233.335,98361.153,679.707,887.161,000,0037.592,901.040.801,70 | 24,2524,1127,4222,0024,3227,4023,2127,1939,1722,716,5410,230,008,4523,31 |  |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | VALOR |
| 1. - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)
2. - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO
3. - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB
4. - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS
5. - RESTOS PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO
6. - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44j)
7. - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)
 | (615.504,93)0,000,000,000,000,00(615.504,93) |

|  |  |
| --- | --- |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | VALOR |
| 36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35)) | 1.601.844,85 |
| 37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% | 30,13% |
| **OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE** |
| DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | DOTAÇÃOINICIAL | DOTAÇÃOATUALIZADA(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 APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE | 2.000,00 | 2.000,00 | 333,97 | 16,70 | 333,97 | 16,70 |  |
| IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO |  |  |  |  |  |  |
| 39 - DESPESAS CUSTEADAS COM CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO | 83.000,00 | 83.000,00 | 23.069,25 | 27,79 | 22.942,40 | 27,64 |
| 40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 580.000,00 | 580.383,20 | 141.266,77 | 24,34 | 31.519,38 | 5,43 |
| 42 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO | 665.000,00 | 665.383,20 | 164.669,99 | 24,75 | 54.795,75 | 8,24 |
| DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41) |  |  |  |  |  |  |
| 43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42) | 5.072.000,00 | 5.130.966,40 | 1.492.834,61 | 29,09 | 1.095.597,45 | 21,35 |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ O BIMESTRE | CANCELADOS EM 2020 (j) |
| 44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | 18.082,85 | 0,00 |
| 44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino | 18.082,85 | 0,00 |
| 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 DO EXERCÍCIO ANTERIOR | 0,00 | 6,12 |
| 46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário) | 415.241,68 | 29.206,18 |
| 47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | 350.792,19 | 22.942,40 |
| 47.1 - (-) Orçamento do Exercício | 350.792,19 | 22.942,40 |
| 47.2 - (-) Restos a Pagar | 0,00 | 0,00 |
| 48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 148,27 | 24,85 |
| 49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE | 64.597,76 | 6.294,75 |
| 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 | 64.597,76 | 6.294,75 |

FONTE: Contabilidade

VALDECI GOMES DA SILVA PREFEITO MUNICIPAL 77818598049

LISIANE ROSELI FRODER CONTADORA 90380690063