

SEXTA-FEIRA, 11 DE FEVEREIRO DE 2022

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS (Art. 212 e 212-A da Constituição Federal)		
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A DEZ
1- RECEITA DE IMPOSTOS	1.366.095,00	1.415.273,55
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	501.995,00	511.962,77
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	99.800,00	217.630,63
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	382.500,00	354.536,22
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	381.800,00	331.143,93
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	17.001.000,00	20.466.014,30
2.1- Cota-Parte FPM	9.646.000,00	11.554.328,24
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea B	8.846.000,00	10.673.257,05
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea D e E	800.000,00	881.071,19
2.2- Cota-Parte ICMS	6.500.000,00	7.948.128,62
2.3- Cota-Parte IP/Exportação	55.000,00	59.433,13
2.4- Cota-Parte ITR	200.000,00	181.084,44
2.5- Cota-Parte IPVA	600.000,00	723.039,87
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	18.367.095,00	21.881.287,85
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 30% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	3.173.000,00	3.917.342,05
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) + (1.5) + (1.6) + (1.7))	1.351.573,75	1.553.333,34

FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A DEZ
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	6.810.000,00	8.071.560,83
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	6.810.000,00	8.071.560,83
6.1.1- Principal	6.800.000,00	8.043.898,19
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	10.000,00	27.662,64
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)	3.627.000,00	4.126.536,14

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	
	VALOR
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	0,00
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	0,00
8.2- SUPERÁVIT DESTINADO AOS EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB					
	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	6.126.480,24	5.981.913,85	5.981.913,85	5.981.913,85	0,00
10.1- Educação Infantil	2.006.354,32	1.936.354,18	1.936.354,18	1.936.354,18	0,00
10.1.1- Creche	1.211.719,73	1.142.003,57	1.142.003,57	1.142.003,57	0,00
10.1.2- Pré-Escola	794.634,59	794.350,61	794.350,61	794.350,61	0,00
10.2- Ensino Fundamental	4.120.125,92	4.045.559,67	4.045.559,67	4.045.559,67	0,00
11- OUTRAS DESPESAS	2.176.958,68	2.089.646,98	1.488.602,89	1.488.602,89	601.044,09
11.1- Educação Infantil	1.285.515,04	1.246.221,68	645.177,59	645.177,59	601.044,09
11.1.1- Creche	1.212.022,53	1.186.885,65	585.841,56	585.841,56	601.044,09
11.1.2- Pré-Escola	73.492,51	59.336,03	59.336,03	59.336,03	0,00
11.2- Ensino Fundamental	891.443,64	843.425,30	843.425,30	843.425,30	0,00
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	8.303.438,92	8.071.560,83	7.470.516,74	7.470.516,74	601.044,09

INDICADORES DO FUNDEB					
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITA DO FUNDEB RECEBIDA NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (sem disponibilidade de caixa) (h)
13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	5.981.913,85	5.981.913,85	5.981.913,85	0,00	0,00
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	8.071.560,83	7.470.516,74	7.470.516,74	601.044,09	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 Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT aplicadas na Educação Inf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT aplicadas em Despesa de C	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	5.650.092,58	5.981.913,85	5.981.913,85	74,11
20- Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00
21- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesa 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 MÁX. PERMIT. (m)	VALOR NÃO APLICADO (n)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (o)	% NÃO APLICADO (p)
22- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	807.156,08	0,00	0,00	0,00

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)						
	Valor de Superávit Permitido no Exercício Anterior (q)	Valor não Aplicado No Exercício Anterior (r)	Valor de Superávit Aplicado até o 1º Quadrimestre (s)	Valor Aplicado Até o 1º Quadrimestre Que Integrou o Limite Constitucional (t)	Valor Aplicado Após o 1º Quadrimestre (u)	Valor Não Aplicado (v)
23- Total das Despesas Custeadas com Superávit do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação 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	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
24- EDUCAÇÃO INFANTIL	331.394,16	241.207,26	241.207,26	241.207,26	0,00
24.1- Creche	244.304,16	193.354,64	193.354,64	193.354,64	0,00
24.2- Pré-escola	87.090,00	47.852,62	47.852,62	47.852,62	0,00
25- ENSINO FUNDAMENTAL	1.969.253,07	1.706.253,77	1.706.253,77	1.706.253,77	0,00
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	2.300.647,23	1.947.461,03	1.947.461,03	1.947.461,03	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 RECEITAS DE IMPOSTOS) = (L4 (d ou e) + L26 (d ou e) + L23.1 (g))		10.019.023,86
28- (-) RESULTADOS LÍQUIDOS DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)		4.126.536,14
29- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS = (L14b)		0,00
30- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS		0,00
31- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L34.1(a) + 1)		0,00
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - 28 + 29 + 30 + 31)		5.892.467,72

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL			VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS			5.470.321,96	5.892.467,72	26,93

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCIAMENTO 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	40.403,63	40.403,63	38.617,51	0,00	786,12
34.1- Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	39.932,85	39.932,85	38.617,51	0,00	316,34
34.2- Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	470,78	470,78	0,00	0,00	470,78
34.3- Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação 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 ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		1.381.000,00
35.1- Salário Educação		1.200.000,00
35.2- PIDDE		0,00
35.3- PNAE		166.000,00
35.4- PNAE		15.000,00
35.5- Outras Transferências do FNDE		0,00
36- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO		0,00
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO		0,00
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		0,00
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		3.000,00
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)		1.384.000,00

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
41- EDUCAÇÃO INFANTIL	188.862,74	140.118,88	27.609,50	27.609,50	112.509,38
41.1- Creche	153.799,55	130.971,64	18.462,26	18.462,26	112.509,38
41.2- Pré-Escola	35.063,19	9.147,24	9.147,24	9.147,24	0,00
42- Ensino Fundamental	380.489,80	330.203,64	330.203,64	330.203,64	0,00
43- Ensino Médio	45.167,00	36.293,33	36.293,33	36.293,33	0,00
44- Ensino Superior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45- Ensino Profissional Não Integrado ao Ensino Regular	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	614.419,54	496.615,85	384.106,47	384.106,47	112.509,38

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	11.218.515,69	10.515.629,71	9.802.086,24	9.802.086,24	713.553,47
47.1- Despesas Correntes	10.979.326,08	9.946.789,84	9.398.916,36	9.398.916,36	547.873,48
47.1.1- Pessoal Ativo	8.053.724,10	7.695.020,35	7.695.020,35	7.695.020,35	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 filantrópicas sem fins lucrativos	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	0,00
47.1.4- Outras Despesas Correntes	2.925.601,98	2.220.769,49	1.682.996,01	1.682.996,01	547.873,48
47.2- Despesas de Capital	621.189,61	568.849,87	403.169,88	403.169,88	165.679,99
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.2- Outras Despesas de Capital	621.189,61	568.849,87	403.169,88	403.169,88	165.679,99

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA			FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			0,00	304.204,59
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)			0,00	1.116.319,96
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)			7.349.920,77	558.423,53
51- (+) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			-7.349.920,77	862.137,02
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)			0,00	4.500,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)			0,00	1.900,00
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)			-7.349.920,77	864.737,02

1) Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
 2) Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% das receitas recebidas e contos dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidas nos termos do §1º do art. 9º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional".
 3) Caput do artigo 212 da CF/1988.
 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) Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.
 6) Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa.
 7) Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.