

Município de Caibaté -RS
Balço Financeiro Consolidado 2020
Notas Explicativas do Balço Financeiro

Nota 1 - Receitas Orçamentárias: são apresentadas com exclusão das operações intraorçamentárias (já detalhadas em nota explicativa do Balço Orçamentário) e líquidas das deduções ocorridas. O detalhamento das deduções da receita orçamentária do exercício de 2020 é apresentado no quadro a seguir:

Natureza da Dedução de Receita	Exercício Atual
9.1.1.1.0.00.00.00 - (R) DEDUCOES DA RECEITA DE IMPOSTOS	-50.401,32
9.1.2.0.0.00.00.00 - (R) DEDUCOES DA RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	-9.945,34
9.1.3.2.5.00.00.00 - (R) DEDUCOES DA RECEITA DE REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCARIOS	
9.1.3.2.8.00.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA REMUNERAÇÃO DOS INVESTIMENTOS DO REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL	-240.558,13
9.1.7.2.1.01.02.06 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB – FPM	-1.530.854,42
9.1.7.2.1.01.05.04 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB – ITR	-26.931,45
9.1.7.2.1.33.00.00 - (R) DEDUÇÃO DAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SUS	
9.1.7.2.1.34.00.00 - (R) DEDUÇÃO DAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNAS	
9.1.7.2.1.35.00.00 - (R) DEDUÇÃO DAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	
9.1.7.2.1.36.00.05 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMACAO DO FUNDEB - ICMS DESONERACAO - LEI COMPLEMENTAR 87/96	
9.1.7.2.2.01.01.05 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMACAO DO FUNDEB – ICMS	-1.002.972,20
9.1.7.2.2.01.02.04 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMACAO DO FUNDEB – IPVA	-131.311,55
9.1.7.2.2.01.04.05 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMACAO DO FUNDEB - IPI/EXPORTACAO	-14.903,95
9.1.7.2.2.33.00.00 - (R) DEDUÇÃO DAS TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO ESTADO PARA PROGRAMAS DE SAUDE	
9.1.7.2.4.01.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA DAS TRANSFERENCIAS DOS RECURSOS DO FUNDEB	
9.1.7.6.0.00.00.00 - (R) DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERENCIAS DE CONVÊNIOS	
9.1.9.1.1.00.00.00 - (R) DEDUÇÃO DAS MULTAS E JUROS DE MORA DOS TRIBUTOS	
9.1.9.1.3.00.00.00 - (R) DEDUÇÃO DAS MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DOS TRIBUTOS	
9.1.9.3.1.00.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA DA DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	
9.1.9.9.0.99.00.00 - (R) DEDUÇÕES DAS OUTRAS RECEITAS	-300,00
9.2.4.7.0.00.00.00 - (R) DEDUÇÃO DAS TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	
Total das Deduções da Receita Orçamentária	3.008.178,36

JP

Nota 2 - Recursos Vinculados à Educação: estão representados nessas linhas, os valores relativos às receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta de recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações voltadas à educação. Calha observar que, de acordo com o disposto na Resolução nº 918/2011, do Tribunal de Contas do Estado e a metodologia de cálculo estabelecida pela Instrução Normativa nº 19/2011, daquela Corte de Contas, os gastos constitucionais do Município com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino representaram, em 2020, 26,14% da receita resultante de impostos e transferências.

BASE DE CÁLCULO DOS RECURSOS		16.248.369,85
RESTOS	0,00	26,14%
DESPESAS - MDE	1.478.393,24	
DESPESAS - FUNDEB	2.170.534,70	
(+) PERDA COM O FUNDEB	599.366,11	
SUB-TOTAL	4.248.294,05	
(-) REND.P/APLIC.FINAN.-FUNDEB	521,34	
(-) REND.P/APLIC.FINAN.-MDE	37,79	
(-) CANCELAMENTOS DE RESTOS NO EXERCÍCIO	0,00	
TOTAL	4.247.734,92	

Nota 3 - Recursos Vinculados à Saúde: referem-se aos valores relativos das receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta de recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações e serviços públicos de saúde os quais representaram 19,67% da receita resultante de impostos e transferências, conforme a metodologia de cálculo do TCE/RS. O detalhamento das fontes de recursos obedece a padronização estabelecida pela Portaria SES/RS nº 882/2012.

Base de cálculo dos Recursos		16.248.369,85
RESTOS PAGOS	0,00	19,67%
DESPESA PROCESSADA DE 2020	3.230.671,16	
(-) RATEIO P/PARTICIPAÇÃO CONSÓRCIO	33.886,44	
(-) RECEITA P/APLICAÇÃO FINANCEIRA - ASPS	251,87	
APLICAÇÃO EM SAÚDE	3.196.532,85	
PERCENTUAL APLICADO		

Nota 4 - Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS: os valores informados nessas linhas se referem as receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta dos recursos que, nos termos da Lei Municipal nº 1998/2006 são vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores, conforme o seguinte detalhamento.

Receitas Previdenciárias		Despesas Previdenciárias	
Especificação	Valor arrecadado	Especificação	Valor empenhado
Contribuições dos Segurados	754.771,66	Aposentadorias	3.678.527,79
Contribuições Patronais	3.258.046,90	Pensões	374.356,07
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	194.469,02	Outros Benefícios Previdenciários (salário família, salario maternidade, auxílio doença)	87.463,46
Rendimentos das Aplicações do RPPS (valor líquido)	495.066,96	Compensação Previdenciária	
Outras receitas previdenciárias		Sentenças Judiciais	
		Despesas Administrativas do RPPS	21.216,12
Total das Receitas Previdenciárias	4.702.354,54	Total das Despesas Previdenciárias	4.161.563,44

R. S. S. S.
Raphele de Lima Francisco
 Contadora CRC RS-076253/6-7
 Inscrição nº 928/2008