



RECEITAS DO ENSINO									
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		%	(c) = (b/a)x100	INSC. EM RESTOS A PAGAR (l)	
	Até o Bimestre (b)								
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	4.556.336,00		5.351.336,00	6.152.410,21		114,97			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	908.500,00		1.703.500,00	942.313,42		55,32			
1.1.1 - IPTU	750.000,00		1.545.000,00	549.055,98		35,54			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	158.500,00		158.500,00	393.257,44		248,11			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	238.250,00		238.250,00	479.855,18		201,41			
1.2.1 - ITBI	233.000,00		233.000,00	473.763,51		203,33			
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	5.250,00		5.250,00	6.091,67		116,04			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.072.764,00		2.072.764,00	3.092.059,92		149,18			
1.3.1 - ISS	1.860.654,00		1.860.654,00	3.016.537,89		162,12			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	212.110,00		212.110,00	75.522,03		35,61			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.336.822,00		1.336.822,00	1.638.181,69		122,54			
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS	52.504.767,00		52.504.767,00	42.387.536,24		80,73			
2.1 - Cota-Parte FPM	33.886.662,00		33.886.662,00	30.211.824,07		89,16			
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	33.886.662,00		33.886.662,00	30.211.824,07		89,16			
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	0,00		0,00	0,00		0,00			
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	0,00		0,00	0,00		0,00			
2.2 - Cota-Parte ICMS	13.922.500,00		13.922.500,00	10.409.686,19		74,77			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	21.000,00		21.000,00	0,00		0,00			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	12.000,00		12.000,00	13.227,13		110,23			
2.5 - Cota-Parte ITR	0,00		0,00	0,00		0,00			
2.6 - Cota-Parte IPVA	4.662.605,00		4.662.605,00	1.752.798,85		37,59			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00		0,00	0,00		0,00			
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS ( 1 + 2 )	57.061.103,00		57.856.103,00	48.539.946,45		83,90			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO									
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		%	(c) = (b/a)x100	INSC. EM RESTOS A PAGAR (l)	
	Até o Bimestre (b)								
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00		0,00	0,00		0,00			
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	3.587.000,00		3.587.000,00	1.199.566,48		33,44			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	0,00		0,00	0,00		0,00			
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	0,00		0,00	0,00		0,00			
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	800.000,00		800.000,00	537.680,00		67,21			
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	1.180.000,00		1.180.000,00	658.422,63		55,80			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	1.607.000,00		1.607.000,00	0,00		0,00			
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00		0,00	3.463,85		0,00			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	3.410.000,00		3.410.000,00	0,00		0,00			
6.1 - Transferências de Convênios	3.410.000,00		3.410.000,00	0,00		0,00			
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00		0,00	0,00		0,00			
7 - RECEITA 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 )	6.997.000,00		6.997.000,00	1.199.566,48		17,14			
FUNDEB									
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		%	(c) = (b/a)x100	INSC. EM RESTOS A PAGAR (l)	
	Até o Bimestre (b)								
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	10.500.953,00		10.500.953,00	7.469.760,66		71,13			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	6.777.332,00		6.777.332,00	5.434.677,23		80,19			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.784.500,00		2.784.500,00	2.033.454,48		73,03			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	4.200,00		4.200,00	0,00		0,00			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	2.400,00		2.400,00	0,00		0,00			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	0,00		0,00	1.628,95		0,00			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	932.521,00		932.521,00	0,00		0,00			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	15.702.000,00		15.702.000,00	18.841.968,33		120,00			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	13.970.500,00		13.970.500,00	18.840.404,41		134,86			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00		0,00	0,00		0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	1.731.500,00		1.731.500,00	1.563,92		0,09			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	3.469.547,00		3.469.547,00	11.370.643,75		63,73			
DESPESAS DO FUNDEB									
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (g)	% (f)=(e/d)	% (h)=(g/d)	INSC. EM RESTOS A PAGAR (l)		
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	13.970.500,00	14.687.281,66	14.592.107,23	14.592.107,23	99,35	99,35			
13.1 - Com Educação Infantil	800.000,00	670.000,00	669.336,23	669.336,23	99,90	99,90			
13.2 - Com Ensino Fundamental	13.170.500,00	14.017.281,66	13.922.771,00	13.922.771,00	99,33	99,33			
14 - OUTRAS DESPESAS	1.731.500,00	1.789.800,00	1.698.210,51	1.698.210,51	94,88	94,88			
14.1 - Com Educação Infantil	43.000,00	43.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.688.500,00	1.746.800,00	1.698.210,51	1.698.210,51	97,22	97,22			
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	15.702.000,00	16.477.081,66	16.290.317,74	16.290.317,74	98,87	98,87			



Bimestre: NOVEMBRO-DEZEMBRO/2020

RREO - Anexo 8 (LDB, art.72)

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB						VALOR	
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB						612.379,37	
16.1 - FUNDEB 60%						493.272,59	
16.2 - FUNDEB 40%						119.106,78	
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						0,00	
17.1 - FUNDEB 60%						0,00	
17.2 - FUNDEB 40%						0,00	
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						612.379,37	
INDICADORES DO FUNDEB						VALOR	
19 - TOTAL DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE(15-18)						15.677.938,37	
19.1 - Máximo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério $(13-(16.1+17.1))/(11*100)\%$						74,82	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14-(16.2+17.2))/(11*100)\%$						8,38	
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no Exercício $(100-(19.1 + 19.2))\%$						16,80	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						14.823,95	
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020						14.823,95	
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB							
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSC. EM RESTOS A PAGAR (l)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	2.726.000,00	2.806.960,00	2.179.012,59	77,63	2.179.012,59	77,63	0,00
22.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2 - Pré-escola	2.726.000,00	2.806.960,00	2.179.012,59	77,63	2.179.012,59	77,63	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	843.000,00	713.000,00	669.336,23	93,88	669.336,23	93,88	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.883.000,00	2.093.960,00	1.509.676,36	72,10	1.509.676,36	72,10	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	22.055.000,00	27.464.821,66	25.042.284,48	91,18	25.042.284,48	91,18	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	14.859.000,00	15.764.081,66	15.620.981,51	99,09	15.620.981,51	99,09	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	7.196.000,00	11.700.740,00	9.421.302,97	80,52	9.421.302,97	80,52	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - OUTRAS	225.000,00	225.000,00	87.855,32	39,05	87.855,32	39,05	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 +26 +27)	25.021.000,00	30.511.781,66	27.309.152,39	89,50	27.309.152,39	89,50	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR	
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						11.370.643,75	
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						0,00	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						0,00	
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS						0,00	
33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS SEM A DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO						0,00	
34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS C/DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO=(44 j)						0,00	
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)						11.370.643,75	
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))						15.850.653,32	
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%						32,65	
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSC. EM RESTOS A PAGAR (l)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
38 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADO AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	680.000,00	40.000,00	39.749,69	99,38	39.749,69	0,00	0,00
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	5.987.000,00	4.546.868,95	3.371.602,42	74,15	2.632.802,42	0,00	738.800,00
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	6.667.000,00	4.586.868,95	3.411.352,11	74,37	2.672.552,11	0,00	738.800,00
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	31.688.000,00	35.098.650,61	30.720.504,50	87,53	29.981.704,50	0,00	738.800,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ BIMESTRE		CANCELADO EM 2020 (J)		
44 - RESTOR A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			239.615,95				0,00
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			612,08				0,00
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB			239.003,87				0,00



Bimestre: NOVEMBRO-DEZEMBRO/2020

RREO - Anexo 8 (LDB, art.72)

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	VALOR	
	FUNDEB	SAL. EDUCAÇÃO
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	14.823,95	59.476,87
46 - ( + ) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)	0,00	534.871,81
47 - ( - ) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	403.803,31
47.1 (-) Orçamento do Exercício	0,00	403.803,31
47.2 (-) Restos a Pagar	0,00	0,00
48 - ( + ) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	0,00
49 - ( = ) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	14.823,95	190.545,37
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	14.823,95	190.545,37