



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 IMPOSTOS	1.298.048,00		1.298.048,00	1.032.008,43			79,50
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	20.700,00		20.700,00	0,00			0,00
1.1.1 - IPTU	15.000,00		15.000,00	0,00			0,00
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	5.700,00		5.700,00	0,00			0,00
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	19.700,00		19.700,00	0,00			0,00
1.2.1 - ITBI	18.000,00		18.000,00	0,00			0,00
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	1.700,00		1.700,00	0,00			0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	209.700,00		209.700,00	296.876,18			141,57
1.3.1 - ISS	208.000,00		208.000,00	296.876,18			142,73
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.700,00		1.700,00	0,00			0,00
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.047.948,00		1.047.948,00	735.132,25			70,15
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS	20.696.477,00		20.696.477,00	15.647.894,71			75,61
2.1 - Cota-Parte FPM	17.890.870,00		17.890.870,00	13.457.793,44			75,22
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	16.602.984,00		16.602.984,00	13.457.793,44			81,06
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	630.661,00		630.661,00	0,00			0,00
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	657.225,00		657.225,00	0,00			0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	2.620.507,00		2.620.507,00	1.997.358,95			76,22
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	0,00		0,00	0,00			0,00
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	2.800,00		2.800,00	1.715,58			61,29
2.5 - Cota-Parte ITR	2.300,00		2.300,00	6.495,07			282,39
2.6 - Cota-Parte IPVA	180.000,00		180.000,00	184.531,67			102,52
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00		0,00	0,00			0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	21.994.525,00		21.994.525,00	16.679.903,14			75,84
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO							
	PREVISÃO INICIAL		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
				Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
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	972.000,00		972.000,00	647.137,90			66,58
5.1 - Transferências do Salário-Educação	509.200,00		509.200,00	267.003,07			52,44
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	4.400,00		4.400,00	1.200,00			27,27
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	200.700,00		200.700,00	261.650,25			130,37
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	180.200,00		180.200,00	114.648,96			63,62
5.5 - Outras Transferências do FNDE	75.300,00		75.300,00	1.821,57			2,42
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	2.200,00		2.200,00	814,05			37,00
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	236.000,00		236.000,00	40,07			0,02
6.1 - Transferências de Convênios	235.900,00		235.900,00	0,00			0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	100,00		100,00	40,07			40,00
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)	1.208.000,00		1.208.000,00	647.177,97			53,57
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
				Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.881.718,00		3.881.718,00	2.614.346,78			67,35
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.320.597,00		3.320.597,00	2.178.565,88			65,61
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	524.101,00		524.101,00	424.031,96			80,91
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	0,00		0,00	0,00			0,00
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	560,00		560,00	125,45			22,32
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	460,00		460,00	1.298,98			282,39
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	36.000,00		36.000,00	10.324,51			28,68
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	14.566.772,00		14.566.772,00	8.222.806,47			56,45
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	14.554.272,00		14.554.272,00	8.218.847,55			56,47
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00		0,00	0,00			0,00
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	12.500,00		12.500,00	3.958,92			31,67
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	10.672.554,00		10.672.554,00	5.604.500,77			(10,88)
DESPESAS DO FUNDEB							
	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	INSC. EM RESTOS A PAGAR (i)
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	11.879.216,00	11.133.216,00	10.090.176,49	90,63	8.966.780,66	80,54	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	2.471.040,00	2.471.040,00	2.078.400,00	84,11	1.906.629,56	77,16	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	9.408.176,00	8.662.176,00	8.011.776,49	92,49	7.060.151,10	81,51	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	2.687.556,00	2.821.556,00	2.267.429,28	80,36	1.782.801,27	63,19	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	846.672,00	685.672,00	419.256,92	61,15	360.690,38	52,60	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.840.884,00	2.135.884,00	1.848.172,36	86,53	1.422.110,89	66,56	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	14.566.772,00	13.954.772,00	12.357.605,77	88,55	10.749.581,93	77,03	0,00



DEDUÇÕES PARA FINS DE 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 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)							0,00
INDICADORES DO FUNDEB							VALOR
19 - TOTAL DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE(15-18)							0,00
19.1 - Máximo de 60% do FUNDEB na Renuneração do Magistério $(13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) * 100)\%$							100,00
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Renuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / ((11) * 100)\%$							21,68
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))\%$							-21,68
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS							0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020							0,00
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	3.700.532,00	3.168.532,00	2.497.656,92	78,83	2.267.319,94	71,56	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	3.700.532,00	3.168.532,00	2.497.656,92	78,83	2.267.319,94	71,56	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.317.712,00	3.156.712,00	2.497.656,92	79,12	2.267.319,94	71,83	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	382.820,00	11.820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	13.565.328,00	13.551.103,00	12.265.249,05	90,51	10.761.375,19	79,41	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	11.249.060,00	10.798.060,00	9.859.948,85	91,31	8.482.261,99	78,55	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.316.268,00	2.753.043,00	2.405.300,20	87,37	2.279.113,20	82,79	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	17.265.860,00	16.719.635,00	14.762.905,97	88,30	13.028.695,13	77,92	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							5.604.500,77
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 COM 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)							5.604.500,77
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))							7.424.194,36
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS $((36)/(3) \times 100)\%$ - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							44,50
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	510.500,00	364.500,00	155.607,16	42,69	139.840,80	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	697.500,00	719.619,52	544.746,40	75,70	534.586,24	0,00	0,00
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	1.208.000,00	1.084.119,52	700.353,56	64,60	674.427,04	0,00	0,00
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	18.473.860,00	17.803.754,52	15.463.259,53	86,85	13.703.122,17	0,00	0,00
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							0,00
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino							0,00
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB							0,00



Bimestre: SETEMBRO-OUTUBRO/2020

RREO - Anexo 8 (LDB, art.72)

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	VALOR	
	FUNDEB	SAL. EDUCAÇÃO
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	474.163,63	77.228,78
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)	8.666.141,65	267.588,88
47 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	8.718.987,61	326.422,95
47.1 (-) Orçamento do Exercício	8.718.987,61	326.422,95
47.2 (-) Restos a Pagar	0,00	0,00
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	3.958,92	0,00
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	425.276,59	18.394,71
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	425.276,59	18.394,71

DEJERLANE MACEDO
PREFEITAANAILSON RAMALHO DA SILVA
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃOEMERSON ANDRE ABDON SOARES
CONTROLADOR