



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	1.036.249,89			79,83
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	301.117,64			143,59
1.3.1 - ISS	208.000,00		208.000,00	301.117,64			144,77
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	19.732.591,75			95,34
2.1 - Cota-Parte FPM	17.890.870,00		17.890.870,00	16.979.932,37			94,91
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	16.602.984,00		16.602.984,00	16.979.932,37			102,27
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	2.539.536,83			96,91
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	2.265,25			80,89
2.5 - Cota-Parte ITR	2.300,00		2.300,00	6.523,22			283,61
2.6 - Cota-Parte IPVA	180.000,00		180.000,00	204.334,08			113,52
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	20.768.841,64			94,43
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	779.243,38			80,17
5.1 - Transferências do Salário-Educação	509.200,00		509.200,00	317.734,64			62,40
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	319.791,85			159,34
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	180.200,00		180.200,00	137.855,56			76,50
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	839,76			38,18
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	779.283,45			64,51
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	3.298.735,12			84,98
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.320.597,00		3.320.597,00	2.757.723,31			83,05
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	524.101,00		524.101,00	529.257,25			100,98
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	1.304,60			283,70
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	10.446.651,55			71,72
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	14.554.272,00		14.554.272,00	10.442.646,03			71,75
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	4.005,52			32,05
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	10.672.554,00		10.672.554,00	7.143.910,91			(13,23)
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	11.963.216,00	11.203.420,75	93,65	11.203.420,75	93,65	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	2.471.040,00	2.582.040,00	2.287.678,41	88,60	2.287.678,41	88,60	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	9.408.176,00	9.381.176,00	8.915.742,34	95,04	8.915.742,34	95,04	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	2.687.556,00	2.881.556,00	2.102.949,39	72,98	2.102.173,03	72,95	776,36
14.1 - Com Educação Infantil	846.672,00	605.672,00	436.229,16	72,02	435.970,34	71,98	258,82
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.840.884,00	2.275.884,00	1.666.720,23	73,23	1.666.202,69	73,21	517,54
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	14.566.772,00	14.844.772,00	13.306.370,14	89,64	13.305.593,78	89,63	776,36



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)							13.305.593,78	
19.1 - Máximo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%							100,00	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.2))/(11*100)%							20,12	
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							-20,12	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS							474.163,63	
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020							474.163,63	
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	3.198.532,00	2.723.907,57	85,16	2.723.648,75	85,15	258,82	
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	3.198.532,00	2.723.907,57	85,16	2.723.648,75	85,15	258,82	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.317.712,00	3.187.712,00	2.723.907,57	85,45	2.723.648,75	85,44	258,82	
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	382.820,00	10.820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	13.565.328,00	14.317.727,97	13.157.446,73	91,90	13.156.713,58	91,89	733,15	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	11.249.060,00	11.657.060,00	10.582.462,57	90,78	10.581.945,03	90,78	517,54	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.316.268,00	2.660.667,97	2.574.984,16	96,78	2.574.768,55	96,77	215,61	
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	17.516.259,97	15.881.354,30	90,67	15.880.362,33	90,66	991,97	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR	
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							7.143.910,91	
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)							154.162,97	
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)							7.298.073,88	
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))							8.583.280,42	
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							41,32	
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	211.500,00	168.091,12	79,48	166.287,07	0,00	1.804,05	
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	679.619,52	614.011,33	90,35	614.011,33	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	891.119,52	782.102,45	87,77	780.298,40	0,00	1.804,05	
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	18.473.860,00	18.407.379,49	16.663.456,75	90,53	16.660.660,73	0,00	2.796,02	
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					10.369,32		154.162,97	
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					10.369,32		154.162,97	
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB					0,00		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	474.163,63	77.228,78
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)	10.889.940,13	318.325,98
47 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	11.296.477,13	385.762,30
47.1 (-) Orçamento do Exercício	11.296.477,13	385.762,30
47.2 (-) Restos a Pagar	0,00	0,00
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	4.005,52	0,00
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	71.632,15	9.792,46
50 - (+) Ajustes	(227,12)	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	(227,12)	0,00
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	71.405,03	9.792,46

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