



Bimestre: JANEIRO-FEVEREIRO/2020

RREO - Anexo 8 (LDB, art.72)

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	8.695.667,00	8.695.667,00	2.190.934,17	25,20			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	192.000,00	192.000,00	12.994,46	6,77			
1.1.1 - IPTU	180.000,00	180.000,00	12.994,46	7,22			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	116.667,00	116.667,00	11.702,50	10,03			
1.2.1 - ITBI	106.667,00	106.667,00	11.702,50	10,97			
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	7.535.000,00	7.535.000,00	2.037.563,42	27,04			
1.3.1 - ISS	7.480.000,00	7.480.000,00	2.037.563,42	27,24			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	55.000,00	55.000,00	0,00	0,00			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	852.000,00	852.000,00	128.673,79	15,10			
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS	43.976.583,00	43.976.583,00	9.204.738,36	20,93			
2.1 - Cota-Parte FPM	17.400.000,00	17.400.000,00	4.367.469,27	25,10			
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	15.500.000,00	15.500.000,00	4.367.469,27	28,18			
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	950.000,00	950.000,00	0,00	0,00			
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	950.000,00	950.000,00	0,00	0,00			
2.2 - Cota-Parte ICMS	25.241.583,00	25.241.583,00	4.739.720,87	18,78			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	22.000,00	22.000,00	4.820,09	21,91			
2.5 - Cota-Parte ITR	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00			
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.300.000,00	1.300.000,00	92.728,13	7,13			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS ( 1 + 2 )	52.672.250,00	52.672.250,00	11.395.672,53	21,64			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO							
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	2.147.000,00	2.147.000,00	122.487,72	5,71			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	561.000,00	561.000,00	95.757,72	17,07			
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00			
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	450.000,00	450.000,00	26.730,00	5,94			
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00			
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	220.000,00	220.000,00	0,00	0,00			
6.1 - Transferências de Convênios	220.000,00	220.000,00	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 )	2.367.000,00	2.367.000,00	122.487,72	5,17			
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	8.415.317,00	8.415.317,00	1.840.812,66	21,87			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.100.000,00	3.100.000,00	873.493,80	28,18			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	5.048.317,00	5.048.317,00	947.944,15	18,78			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	4.400,00	4.400,00	964,02	21,91			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	260.000,00	260.000,00	18.410,69	7,08			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	15.959.000,00	15.959.000,00	2.448.910,78	15,35			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	15.894.000,00	15.894.000,00	2.444.249,73	15,38			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	65.000,00	65.000,00	4.661,05	7,17			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	7.478.683,00	7.478.683,00	603.437,07	(6,49)			
DESPESAS DO FUNDEB							
DESPESAS DO FUNDEB	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)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	9.601.400,00	9.601.400,00	2.050.044,04	21,35	2.050.044,04	21,35	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	2.149.000,00	2.152.000,00	1.240.257,98	57,63	1.240.257,98	57,63	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	7.452.400,00	7.449.400,00	809.786,06	10,87	809.786,06	10,87	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	6.354.600,00	6.294.600,00	499.013,27	7,93	499.013,27	7,93	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	927.000,00	927.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	5.427.600,00	5.367.600,00	499.013,27	9,30	499.013,27	9,30	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	15.956.000,00	15.896.000,00	2.549.057,31	16,04	2.549.057,31	16,04	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 Renumeração do Magistério $(13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) * 100)\%$							83,71
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / ((11) * 100)\%$							20,37
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))\%$							-4,08
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	4.663.000,00	4.636.000,00	1.240.257,98	26,75	1.240.257,98	26,75	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	4.663.000,00	4.636.000,00	1.240.257,98	26,75	1.240.257,98	26,75	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.076.000,00	3.079.000,00	1.240.257,98	40,28	1.240.257,98	40,28	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.587.000,00	1.557.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	21.339.000,00	21.406.000,00	3.396.066,16	15,87	2.851.201,52	13,32	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	12.880.000,00	12.817.000,00	1.308.799,33	10,21	1.308.799,33	10,21	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	8.459.000,00	8.589.000,00	2.087.266,83	24,30	1.542.402,19	17,96	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)	26.002.000,00	26.042.000,00	4.636.324,14	17,80	4.091.459,50	15,71	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							603.437,07
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)							603.437,07
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))							3.488.022,43
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS $((36)/(3) \times 100)\%$ - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							30,60
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	561.000,00	561.000,00	160.902,33	28,68	27.972,69	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	1.806.000,00	1.806.000,00	176.172,56	9,75	72.733,65	0,00	0,00
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	2.367.000,00	2.367.000,00	337.074,89	14,24	100.706,34	0,00	0,00
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	28.369.000,00	28.409.000,00	4.973.399,03	17,51	4.192.165,84	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: JANEIRO-FEVEREIRO/2020

RREO - Anexo 8 (LDB, art.72)

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	VALOR	
	FUNDEB	SAL. EDUCAÇÃO
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	10.470,24	141.320,42
46 - ( + ) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)	0,00	95.757,72
47 - ( - ) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	25.223,93
47.1 (-) Orçamento do Exercício	0,00	25.223,93
47.2 (-) Restos a Pagar	0,00	0,00
48 - ( + ) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	341,61
49 - ( = ) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	10.470,24	212.195,82
50 - ( + ) Ajustes	(10.469,59)	(17,97)
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	(10.469,59)	(17,97)
51 - ( = ) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	0,65	212.177,85