



RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	6.946.000,00	7.951.471,31
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	2.626.000,00	2.640.066,66
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	500.000,00	739.644,71
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	2.100.000,00	2.184.717,66
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	1.720.000,00	2.387.042,28
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	43.279.300,00	54.729.843,40
2.1- Cota-Parte FPM	30.713.300,00	40.443.149,32
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	28.213.300,00	37.359.171,30
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	2.500.000,00	3.083.978,02
2.2- Cota-Parte ICMS	11.000.000,00	12.581.361,45
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	11.000,00	12.742,88
2.4- Cota-Parte ITR	55.000,00	47.300,67
2.5- Cota-Parte IPVA	1.500.000,00	1.645.289,08
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	50.225.300,00	62.681.314,71
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	8.155.860,00	10.329.173,08
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO EM MDE ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2)+ (2.6)+ (2.7))	4.400.465,00	5.341.155,60

FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	39.781.839,94	47.747.693,02
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	33.000.000,00	40.426.936,09
6.1.1- Principal	32.988.000,00	40.195.902,69
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	12.000,00	231.033,40
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	863.970,00	863.896,69
6.2.1- Principal	863.970,00	863.896,69
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	5.917.869,94	6.456.860,24
6.3.1- Principal	5.917.869,94	6.456.860,24
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)1	24.832.140,00	29.866.729,61
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT		2.118.693,08
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		2.118.693,08
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS		0,00
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)		49.866.386,10



DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre(d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre(e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre(f)	INSC. EM REST. A PAGAR NÃO PROC.(g)
10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	31.209.850,00	31.185.683,12	31.185.683,12	31.185.683,12	0,00
10.1- Educação Infantil	7.661.600,00	7.646.383,18	7.646.383,18	7.646.383,18	0,00
10.1.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2- Pré-escola	7.661.600,00	7.646.383,18	7.646.383,18	7.646.383,18	0,00
10.2- Ensino Fundamental	23.548.250,00	23.539.299,94	23.539.299,94	23.539.299,94	0,00
11- OUTRAS DESPESAS	10.869.099,94	10.849.675,75	10.468.018,64	10.391.453,84	381.657,11
11.1- Educação Infantil	2.170.781,45	2.157.901,20	2.009.534,10	1.983.434,10	148.367,10
11.1.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.2- Pré-escola	2.170.781,45	2.157.901,20	2.009.534,10	1.983.434,10	148.367,10
11.2- Ensino Fundamental	8.698.318,49	8.691.774,55	8.458.484,54	8.408.019,74	233.290,01
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	42.078.949,94	42.035.358,87	41.653.701,76	41.577.136,96	381.657,11

INDICADORES DO FUNDEB					
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre(d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre(e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre(f)	INSC. EM REST. A PAGAR NÃO PROC.(g)	INSC. EM REST. A PAG. NÃO PROC.SEM DISP. DE CX.7 (h)
13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	31.185.683,12	31.185.683,12	31.185.683,12	0,00	0,00
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	35.268.282,90	35.268.282,90	35.264.218,10	0,00	0,00
15- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	863.970,00	863.970,00	863.970,00	0,00	0,00
16- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	5.903.105,97	5.521.448,86	5.448.948,86	381.657,11	0,00
17- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil	2.821.810,12	2.673.443,02	2.647.343,02	0,00	0,00
18- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital	937.433,82	704.143,81	631.643,81	233.290,01	0,00

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal 2	VALOR EXIGIDO (i)	VALOR APLICADO(J)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (k)	% APLICADO (l)
19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	33.423.385,11	31.185.683,12	31.185.683,12	65,31
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	3.228.430,12	2.821.810,12	2.821.810,12	43,70
21- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	968.529,04	937.433,82	937.433,82	14,51

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)3	VALOR MAXIMO PERMITIDO(m)	VALOR NÃO APLICADO(n)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE(o)	% NÃO APLICADO(p)
22- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	4.774.769,30	5.712.334,15	5.712.334,15	11,96

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3	VLR. SUPERÁVIT PERMITIDO EXERCÍCIO ANTERIOR (q)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR(r)	VALOR DE SUPERÁVIT APLIC. ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (s)	VLR. APLIC. ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMIT. CONSTITUCIONAL(t)	VLR. APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR NÃO APLICADO (v)
23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E EXCETO FUNDEB

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre(d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre(e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre(f)	INSC. EM REST. A PAGAR NÃO PROC.(g)
24- EDUCAÇÃO INFANTIL	120.890,00	91.941,45	87.061,45	87.061,45	4.880,00
24.1- Creche	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.2- Pré-escola	120.740,00	91.941,45	87.061,45	87.061,45	4.880,00
25- ENSINO FUNDAMENTAL	2.862.860,00	2.816.618,67	2.804.129,67	2.794.936,52	12.489,00
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	2.983.750,00	2.908.560,12	2.891.191,12	2.881.997,97	17.369,00

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR
27- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS) = (L14(d ou e) + L26(d ou e) + L23.1(t))	38.176.843,02
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	29.866.729,61
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS4 = (L14h)	0,00
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4 e 7	0,00
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L34.1(ac) + L34.2(ac))	0,00
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))	8.310.113,41

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL 2 e 5		VALOR EXIGIDO (x)		VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS		15.670.328,68		8.310.113,41	13,25
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB 8	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad)
34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	385.819,65	385.819,65	380.840,60	0,00	4.979,05
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	7.310,18	7.310,18	3.000,00	0,00	4.310,18
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	378.509,47	378.509,47	377.840,60	0,00	668,87
34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	2.820.550,00	2.250.044,75
35.1- Salário-Educação	1.199.000,00	868.013,33
35.2- PDDE	5.000,00	0,00
35.3- PNAE	1.061.000,00	820.019,20
35.4- PNATE	439.000,00	539.336,24
35.5- Outras Transferências do FNDE	116.550,00	22.675,98
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	1.350.000,00	1.133.002,91
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	45.000,00	147.220,15
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)	4.215.550,00	3.530.267,81



DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E EXCETO FUNDEB

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação) 6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre(d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre(e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre(f)	INSC. EM REST. A PAGAR NÃO PROC.(g)
41- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.042.300,00	1.007.294,97	1.007.294,97	994.613,24	0,00
41.1- Creche	159.000,00	147.480,48	147.480,48	147.480,48	0,00
41.2- Pré-escola	883.300,00	859.814,49	859.814,49	847.132,76	0,00
42- ENSINO FUNDAMENTAL	1.249.800,00	1.212.866,71	1.212.866,71	1.207.295,41	0,00
43- ENSINO MÉDIO	68.800,00	68.461,95	68.461,95	68.461,95	0,00
44- ENSINO SUPERIOR	101.100,00	100.718,24	99.950,00	92.913,60	768,24
45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	2.462.000,00	2.389.341,87	2.388.573,63	2.363.284,20	768,24

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E EXCETO FUNDEB

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre(d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre(e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre(f)	INSC. EM REST. A PAGAR NÃO PROC.(g)
47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	47.524.699,94	47.333.260,86	46.933.466,51	46.822.419,13	399.794,35
47.1- Despesas Correntes	44.968.100,45	44.811.628,88	44.645.124,54	156.471,57	166.504,34
47.1.1- Pessoal Ativo	39.228.550,00	39.182.113,57	39.182.113,57	46.436,43	0,00
47.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.4- Outras Despesas Correntes	5.739.550,45	5.629.515,31	5.463.010,97	110.035,14	166.504,34
47.2- Despesas de Capital	2.556.599,49	2.521.631,98	2.288.341,97	34.967,51	233.290,01
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.2- Outras Despesas de Capital	2.556.599,49	2.521.631,98	2.288.341,97	34.967,51	233.290,01

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	2.118.693,08	8.151,95
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	47.747.719,02	875.162,98
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	42.026.253,36	543.557,15
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	7.840.158,74	339.757,78
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	7.840.158,74	0,00

1 - Se resultado líquido da transferência (8) > 0 = acréscimo resultante das transferências do FUNDEB, se resultado líquido da transferência (8) < 0 = decréscimo resultante das transferências do FUNDEB.

2 - Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

3 - Art. 25, § 3º, Lei 14.113/2020: "Até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do § 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

4 - Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

5 - Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

6 - As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.

7 - Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não deve ser considerado na apuração dos indicadores e limites.