



| MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB                             |                 |                        |                      |                   |                     |                       |  |  |
|---|-----------------|------------------------|----------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|--|--|
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE   | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS  |                   | DESPESAS LIQUIDADAS |                       | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS <sup>5</sup> |  |
|   |                 |                        | Até o Bimestre (e)   | % (f) = (e/d)x100 | Até o Bimestre (g)  | % (h) = (g/d)x100     |  |  |
| 22- EDUCAÇÃO INFANTIL   | 53.764.000,00   | 53.912.460,16          | 49.856.045,35        | 92,48             | 47.969.250,10       | 89,98                 | 1.886.795,25   |  |
| 22.1 - Creche   | 15.379.000,00   | 31.347.725,23          | 30.421.748,14        | 97,05             | 29.761.165,05       | 94,94                 | 660.583,09   |  |
| 22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB   | 0,00            | 16.267.895,46          | 16.267.895,46        | 100,00            | 16.267.895,46       | 100,00                | 0,00   |  |
| 22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos  | 15.379.000,00   | 15.079.829,77          | 14.153.852,68        | 93,86             | 13.493.269,59       | 89,48                 | 660.583,09   |  |
| 22.2 - Pré-escola   | 38.385.000,00   | 22.564.734,93          | 19.434.297,21        | 86,13             | 18.208.085,05       | 80,69                 | 1.226.212,16   |  |
| 22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB   | 21.242.000,00   | 5.281.924,32           | 5.282.385,43         | 100,01            | 5.282.385,43        | 100,01                | 0,00   |  |
| 22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos  | 17.143.000,00   | 17.282.810,61          | 14.151.911,78        | 81,88             | 12.925.699,62       | 74,79                 | 1.226.212,16   |  |
| 23- ENSINO FUNDAMENTAL  | 53.948.000,00   | 58.546.396,77          | 52.773.295,17        | 90,14             | 51.496.920,48       | 87,96                 | 1.276.374,69   |  |
| 23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB   | 18.639.000,00   | 20.749.801,68          | 20.749.340,57        | 100,00            | 20.664.929,20       | 99,59                 | 84.411,37  |  |
| 23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos  | 35.309.000,00   | 37.796.595,09          | 32.023.954,60        | 84,73             | 30.831.991,28       | 81,57                 | 1.191.963,32   |  |
| 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)   | 107.712.000,00  | 112.458.856,93         | 102.629.340,52       | 91,26             | 99.466.170,58       | 88,45                 | 3.163.169,94   |  |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL  |                 |                        |                      |                   |                     | VALOR EMPENHADO       | VALOR LIQUIDADADO  |  |
| 29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)   |                 |                        |                      |                   |                     | 27.071.770,11         | 27.071.770,11  |  |
| 30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO  |                 |                        |                      |                   |                     | 0,00                  | 0,00   |  |
| 32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB   |                 |                        |                      |                   |                     | 188,52                | 188,52   |  |
| 33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS  |                 |                        |                      |                   |                     | 0,00                  | 0,00   |  |
| 34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO <sup>4</sup>                |                 |                        |                      |                   |                     | 0,00                  | 0,00   |  |
| 35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)  |                 |                        |                      |                   |                     | 1.068.275,20          | 1.068.275,20   |  |
| 36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35) <sup>4</sup>                              |                 |                        |                      |                   |                     | 28.140.233,83         | 28.140.233,83  |  |
| 37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36)) <sup>6</sup>  |                 |                        |                      |                   |                     | 74.489.106,69         | 71.325.936,75  |  |
| 38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % <sup>5</sup> - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% <sup>5</sup> |                 |                        |                      |                   |                     | 25,91%                | 24,81%   |  |
| <b>OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE</b>   |                 |                        |                      |                   |                     |                       |  |  |
| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS  |                   | DESPESAS LIQUIDADAS |                       | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS <sup>5</sup> |  |
|   |                 |                        | Até o Bimestre (e)   | % (f) = (e/d)x100 | Até o Bimestre (g)  | % (h) = (g/d)x100     |  |  |
| 39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO   | 0,00            | 0,00                   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                | 0,00                  | 0,00   |  |
| 40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO  | 0,00            | 3.841.667,42           | 3.841.667,42         | 100,00            | 3.839.885,24        | 99,95                 | 1.782,18   |  |
| 41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO   | 0,00            | 0,00                   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                | 0,00                  | 0,00   |  |
| 42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO   | 16.164.300,00   | 9.955.848,42           | 8.949.011,93         | 89,89             | 7.222.281,04        | 72,54                 | 1.726.730,89   |  |
| 43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)                                    | 16.164.300,00   | 13.797.515,84          | 12.790.679,35        | 92,70             | 11.062.166,28       | 80,18                 | 1.728.513,07   |  |
| 44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)   | 123.876.300,00  | 126.256.372,77         | 115.420.019,87       | 91,42             | 110.528.336,86      | 87,54                 | 4.891.683,01   |  |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO  |                 |                        | SALDO ATÉ O BIMESTRE |                   |                     | CANCELADO EM 2020 (j) |  |  |
| 45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE  |                 |                        | 0,00                 |                   |                     | 1.068.275,20          |  |  |
| 45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino   |                 |                        | 0,00                 |                   |                     | 1.068.275,20          |  |  |
| 45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB  |                 |                        | 0,00                 |                   |                     | 0,00                  |  |  |
| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA  |                 | FUNDEB                 |                      | SALÁRIO EDUCAÇÃO  |                     |                       |  |  |
| 46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019  |                 |                        |                      | 2.221.492,20      |                     |                       |  |  |
| 47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE   |                 |                        |                      | 40.837.013,78     |                     |                       |  |  |
| 48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE   |                 |                        |                      | 42.610.761,91     |                     |                       |  |  |
| 48.1 Orçamento do Exercício   |                 |                        |                      | 41.830.746,15     |                     |                       |  |  |
| 48.2 Restos a Pagar   |                 |                        |                      | 780.015,76        |                     |                       |  |  |
| 49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE   |                 |                        |                      | 21.131,24         |                     |                       |  |  |
| 50- (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE   |                 |                        |                      | 468.875,31        |                     |                       |  |  |
| 51- (-) Ajustes   |                 |                        |                      | 0,00              |                     |                       |  |  |
| 51.1 Retenções  |                 |                        |                      | 0,00              |                     |                       |  |  |
| 51.2 Conciliação Bancária   |                 |                        |                      | 0,00              |                     |                       |  |  |
| 52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO   |                 |                        |                      | 468.875,31        |                     |                       |  |  |

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hh e mmm>

<sup>1</sup> Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

<sup>2</sup> Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

<sup>3</sup> Caput do artigo 212 da CF/1988

<sup>4</sup> 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.

<sup>5</sup> Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

<sup>6</sup> Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

<sup>7</sup> Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre

ENG. CAIO MATHÉUS  
PREFEITO DO MUNICÍPIO

NICHOLAJ PSCHETZ  
SECRETÁRIO DE ADM E FINANÇAS

ANDRESSA R. LERNE GOUVEIA  
CONTADORA  
CRC 308580/D