



SISTEMA DE INFORMAÇÕES  
SOBRE ORÇAMENTOS  
PÚBLICOS EM EDUCAÇÃO

Imprimir

**Tabela 8.2 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS**

VOTUPORANGA - SP

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

**Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE**

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

Período de Referência: 4º Bimestre/2021

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

| <b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)</b>   |                                |   |
|---|--------------------------------|---|
| <b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS</b>   | <b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b> | <b>RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)</b> |
| <b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>   | <b>70.286.000,00</b>           | <b>52.321.620,46</b>                          |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU  | 40.640.000,00                  | 31.221.053,94                                 |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI   | 4.104.000,00                   | 4.556.109,60                                  |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS  | 19.217.000,00                  | 12.763.212,95                                 |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF  | 6.325.000,00                   | 3.781.243,97                                  |
| <b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>  | <b>89.953.000,00</b>           | <b>98.832.977,63</b>                          |
| 2.1- Cota-Parte FPM   | 37.325.000,00                  | 37.274.095,49                                 |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b  | 33.600.000,00                  | 35.207.848,91                                 |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e   | 3.725.000,00                   | 2.066.246,58                                  |
| 2.2- Cota-Parte ICMS  | 36.800.000,00                  | 41.653.287,64                                 |
| 2.3- Cota-Parte IPI-Exportação  | 320.000,00                     | 315.990,76                                    |
| 2.4- Cota-Parte ITR   | 308.000,00                     | 14.582,52                                     |
| 2.5- Cota-Parte IPVA  | 15.200.000,00                  | 19.575.021,22                                 |
| 2.6- Cota-Parte IOF-Ouro  | 0,00                           | 0,00  |
| 2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais   | 0,00                           | 0,00  |
| <b>3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>   | <b>160.239.000,00</b>          | <b>151.154.598,09</b>                         |
| <b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))</b>  | <b>17.245.600,00</b>           | <b>19.353.346,21</b>                          |
| <b>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))</b> | <b>22.814.150,00</b>           | <b>18.435.303,31</b>                          |
| <b><u>FUNDEB</u></b>  |                                |   |
| <b>RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO</b>  | <b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b> | <b>RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)</b> |
| <b>6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>  | <b>42.040.630,26</b>           | <b>34.526.833,50</b>                          |
| 6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos   | 42.040.630,26                  | 34.526.833,50                                 |
| 6.1.1- Principal  | 42.000.000,00                  | 34.486.203,24                                 |
| 6.1.2- Rendimento de Aplicação Financeira   | 40.630,26                      | 40.630,26                                     |
| 6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF  | 0,00                           | 0,00  |
| 6.2.1- Principal  | 0,00                           | 0,00  |
| 6.2.2- Rendimento de Aplicação Financeira   | 0,00                           | 0,00  |
| 6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT  | 0,00                           | 0,00  |
| 6.3.1- Principal  | 0,00                           | 0,00  |
| 6.3.2- Rendimento de Aplicação Financeira   | 0,00                           | 0,00  |
| <b>7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)<sup>1</sup></b>  | <b>24.754.400,00</b>           | <b>15.132.857,03</b>                          |
| <b>RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)</b>   | <b>VALOR</b>                   |   |
| <b>8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT</b>   |                                | <b>0,00</b>                                   |
| 8.1- Superávit do Exercício Imediatamente Anterior  |                                | 273,56  |
| 8.2- Superávit Residual de Outros Exercícios  |                                | -273,56                                       |

| 9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)   |                                       |  |  |   | 34.526.833,50   |
|--|---------------------------------------|--|--|---|---|
| DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) <sup>6</sup>   | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)                | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e) | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)               | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)   |
| <b>10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>  | <b>32.595.166,00</b>                  | <b>24.481.117,68</b>                   | <b>24.481.117,68</b>                   | <b>23.862.246,99</b>                            | <b>0,00</b>   |
| 10.1- Educação Infantil  | 11.032.166,00                         | 10.716.406,60                          | 10.716.406,60                          | 10.405.874,42                                   | 0,00  |
| 10.1.1- Creche   | 2.716.744,00                          | 2.679.455,13                           | 2.679.455,13                           | 2.579.903,14                                    | 0,00  |
| 10.1.2- Pré-escola   | 8.315.422,00                          | 8.036.951,47                           | 8.036.951,47                           | 7.825.971,28                                    | 0,00  |
| 10.2- Ensino Fundamental   | 21.563.000,00                         | 13.764.711,08                          | 13.764.711,08                          | 13.456.372,57                                   | 0,00  |
| <b>11- OUTRAS DESPESAS</b>   | <b>9.556.334,00</b>                   | <b>5.201.177,13</b>                    | <b>4.790.473,75</b>                    | <b>4.746.688,91</b>                             | <b>410.703,38</b>   |
| 11.1- Educação Infantil  | 8.448.334,00                          | 4.622.475,82                           | 4.211.772,44                           | 4.179.354,12                                    | 410.703,38  |
| 11.1.1- Creche   | 3.149.656,00                          | 2.066.998,11                           | 1.729.206,48                           | 1.718.977,54                                    | 337.791,63  |
| 11.1.2- Pré-escola   | 5.298.678,00                          | 2.555.477,71                           | 2.482.565,96                           | 2.460.376,58                                    | 72.911,75   |
| 11.2- Ensino Fundamental   | 1.108.000,00                          | 578.701,31                             | 578.701,31                             | 567.334,79                                      | 0,00  |
| <b>12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)</b>   | <b>42.151.500,00</b>                  | <b>29.682.294,81</b>                   | <b>29.271.591,43</b>                   | <b>28.608.935,90</b>                            | <b>410.703,38</b>   |
| <b>INDICADORES DO FUNDEB</b>   |                                       |  |  |   |   |
| 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)       | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) (h) <sup>7</sup> |
| 13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica  | 24.481.117,68                         | 24.481.117,68                          | 23.862.246,99                          | 0,00  | 0,00  |
| 14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos                          | 29.682.294,81                         | 29.271.591,43                          | 28.608.935,90                          | 0,00  | 0,00  |
| 15- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF                                 | 0,00                                  | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00  |
| 16- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT                                 | 0,00                                  | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00  |
| 17- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil  | 0,00                                  | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00  |
| 18- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital | 0,00                                  | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00  |
| <b>INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal<sup>2</sup></b>                         |                                       | <b>VALOR EXIGIDO (i)</b>               | <b>VALOR APLICADO (j)</b>              | <b>VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (k)</b>      | <b>% APLICADO (l)</b>   |
| 19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica                              |                                       | 24.168.783,45                          | 24.481.117,68                          | 24.481.117,68                                   | 70,90   |
| 20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil                      |                                       | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00  |
| 21- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital                         |                                       | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00  |
|  |                                       |  |  | <b>VALOR NÃO</b>                                | <b>% NÃO APLICADO</b>   |

| INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) <sup>3</sup>  |  | VALOR PERMITIDO (m)                          | VALOR NÃO APLICADO (n)                                      | APLICADO APÓS AJUSTE (o)  | ((p)  |                        |
|--|--|--|---|---|---|------------------------|
| 22- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício  |  | 3.452.683,35                                 | 5.255.242,07  | 5.255.242,07  | 15,22   |                        |
| INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) <sup>3</sup>  | VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (q) | VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (r) | VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (s) | VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (t) | VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u) | VALOR NÃO APLICADO (v) |
| 23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB   | 2.052.059,62   | 273,56                                       | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 273,56                 |
| 23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos  | 2.052.059,62   | 273,56                                       | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 273,56                 |
| 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                   |
| <b>DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)</b>   |  |  |   |   |   |                        |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação) <sup>6</sup>  | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)                                 | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)       | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)                      | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)   | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) |                        |
| 24- EDUCAÇÃO INFANTIL  | 16.483.000,00  | 6.070.754,32                                 | 5.440.479,50  | 4.902.621,42  | 630.274,82                                      |                        |
| 24.1- Creche   | 9.715.100,00   | 2.789.396,96                                 | 2.510.228,78  | 2.292.059,46  | 279.168,18                                      |                        |
| 24.2- Pré-escola   | 6.767.900,00   | 3.281.357,36                                 | 2.930.250,72  | 2.610.561,96  | 351.106,64                                      |                        |
| 25- ENSINO FUNDAMENTAL   | 17.498.447,00  | 9.234.003,73                                 | 7.941.986,60  | 7.155.509,19  | 1.292.017,13                                    |                        |
| <b>26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)</b>   | <b>33.981.447,00</b>                                   | <b>15.304.758,05</b>                         | <b>13.382.466,10</b>  | <b>12.058.130,61</b>  | <b>1.922.291,95</b>                             |                        |
| <b>APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL</b>   |  |  |   | <b>VALOR</b>  |   |                        |
| 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))                             |  |  |   | 42.654.057,53   |   |                        |
| 28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)   |  |  |   | 15.132.857,03   |   |                        |
| 29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS <sup>4</sup> = (L14h)                     |  |  |   | 0,00  |   |                        |
| 30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS <sup>4 e 7</sup>                                 |  |  |   | 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  |   |                        |
| <b>32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 – (28 + 29 + 30 + 31))</b>   |  |  |   | <b>27.521.200,50</b>  |   |                        |
| <b>APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL <sup>2 e 5</sup></b>   |  |  | <b>VALOR EXIGIDO (x)</b>                                    | <b>VALOR APLICADO (w)</b>   | <b>% APLICADO (y)</b>                           |                        |
| 33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS   |  |  | 37.788.649,52   | 27.521.200,50   | 18,21   |                        |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB   | SALDO INICIAL (z)                                      | RP LIQUIDADOS (aa)                           | RP PAGOS (ab)   | RP CANCELADOS (ac)  | SALDO FINAL (ad)= (z)-(ab)-(ac)                 |                        |
| 34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE   | 2.406.233,79   | 1.235.409,28                                 | 2.406.233,79  | 0,00  | 0,00  |                        |
| 34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos  | 1.235.409,28   | 1.235.409,28                                 | 1.235.409,28  | 0,00  | 0,00  |                        |
| 34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos  | 1.170.824,51   | 0,00   | 1.170.824,51  | 0,00  | 0,00  |                        |
| 34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |                        |
| <b>OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE</b>  |  |  |   |   |   |                        |
|  |  |  |   | <b>PREVISÃO</b>   | <b>RECEITAS</b>                                 |                        |

| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  |  |   |   | ATUALIZADA<br>(a)                          | REALIZADAS Até o<br>Bimestre (b)                         |
|---|--|---|---|--|--|
| 35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)                   |  |   |   | 7.731.128,82                               | 5.892.152,64   |
| 35.1- Salário-Educação  |  |   |   | 5.533.649,62                               | 4.240.472,48   |
| 35.2- PDDE  |  |   |   | 2,92                                       | 2,92   |
| 35.3- PNAE  |  |   |   | 2.152.785,41                               | 1.639.088,13   |
| 35.4 - PNATE  |  |   |   | 44.131,41                                  | 12.029,65  |
| 35.5- Outras Transferências do FNDE   |  |   |   | 559,46                                     | 559,46   |
| 36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS  |  |   |   | 2.477.941,57                               | 2.712.308,59   |
| 37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO  |  |   |   | 1.050.000,00                               | 733.810,35   |
| 38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO   |  |   |   | 0,00                                       | 0,00   |
| 39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  |  |   |   | 3.437.655,22                               | 43.655,22  |
| <b>40-TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 +38 + 39 )</b>         |  |   |   | <b>14.696.725,61</b>                       | <b>9.381.926,80</b>                                      |
| OUTRAS DESPESAS COM<br>EDUCAÇÃO<br><br>(Por Área de Atuação) <sup>6</sup>                               | DOTAÇÃO<br>ATUALIZADA<br>(c)                   | DESPESAS<br>EMPENHADAS<br>Até o Bimestre<br>(d) | DESPESAS<br>LIQUIDADAS<br>Até o Bimestre<br>(e) | DESPESAS<br>PAGAS<br>Até o Bimestre<br>(f) | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NÃO PROCESSADOS<br>(g) |
| 41- EDUCAÇÃO INFANTIL   | 8.344.773,45                                   | 4.744.782,78                                    | 1.581.827,48                                    | 1.581.827,48                               | 3.162.955,30   |
| 41.1- Creche  | 4.727.824,12                                   | 2.232.167,54                                    | 885.589,49                                      | 885.589,49                                 | 1.346.578,05   |
| 41.2- Pré-escola  | 3.616.949,33                                   | 2.512.615,24                                    | 696.237,99                                      | 696.237,99                                 | 1.816.377,25   |
| 42- ENSINO FUNDAMENTAL  | 10.666.664,35                                  | 6.555.382,03                                    | 2.221.540,20                                    | 2.192.540,39                               | 4.333.841,83   |
| 43- ENSINO MÉDIO  | 546.000,00                                     | 523.000,00                                      | 0,00  | 0,00                                       | 523.000,00   |
| 44- ENSINO SUPERIOR   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                       | 0,00   |
| 45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                       | 0,00   |
| <b>46- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)</b>                              | <b>19.557.437,80</b>                           | <b>11.823.164,81</b>                            | <b>3.803.367,68</b>                             | <b>3.774.367,87</b>                        | <b>8.019.797,13</b>                                      |
| TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM<br>EDUCAÇÃO  | DOTAÇÃO<br>ATUALIZADA<br>Até o Bimestre<br>(c) | DESPESAS<br>EMPENHADAS<br>Até o Bimestre<br>(d) | DESPESAS<br>LIQUIDADAS<br>Até o Bimestre<br>(e) | DESPESAS<br>PAGAS<br>Até o Bimestre<br>(f) | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NÃO PROCESSADOS<br>(g) |
| <b>47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)</b>   | <b>98.468.447,00</b>                           | <b>58.048.402,94</b>                            | <b>47.228.457,17</b>                            | <b>45.190.468,62</b>                       | <b>10.819.945,77</b>                                     |
| 47.1- Despesas Correntes  | 88.041.947,00                                  | 56.960.319,14                                   | 46.430.632,71                                   | 44.680.001,81                              | 10.529.686,43  |
| 47.1.1- Pessoal Ativo   | 52.545.047,00                                  | 34.881.018,63                                   | 34.881.018,63                                   | 34.105.486,35                              | 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  | 1.250.000,00                                   | 1.079.624,30                                    | 647.774,52                                      | 647.774,52                                 | 431.849,78   |
| 47.1.4- Outras Despesas Correntes   | 34.246.900,00                                  | 20.999.676,21                                   | 10.901.839,56                                   | 9.926.740,94                               | 10.097.836,65  |
| 47.2- Despesas de Capital   | 10.426.500,00                                  | 1.088.083,80                                    | 797.824,46                                      | 510.466,81                                 | 290.259,34   |
| 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 Capital   | 10.426.500,00                                  | 1.088.083,80                                    | 797.824,46                                      | 510.466,81                                 | 290.259,34   |
| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA   |  | FUNDEB (ae)                                     |   | SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)                      |  |
| 48- Disponibilidade Financeira em 31 de Dezembro de 2020  |  | 1.170.824,51                                    |   | 2.997.357,11                               |  |
| 49- (+) Ingresso de Recursos até o Bimestre (orçamentário)  |  | 34.526.833,50                                   |   | 4.240.472,48                               |  |
| 50- (-) Pagamentos Efetuados até o Bimestre (orçamentário e restos a pagar)                             |  | 29.779.760,41                                   |   | 3.558.692,07                               |  |
| 51- (=) Disponibilidade Financeira até o Bimestre   |  | 5.917.897,60                                    |   | 3.679.137,52                               |  |
| 52- (+) Ajustes Positivos ( Retenções e Outros Valores Extraorçamentários)                              |  | 928.386,98                                      |   | 0,00                                       |  |
| 53- (-) Ajustes Negativos (Outros Valores Extraorçamentários)   |  | 9.184,70  |   | 0,00                                       |  |
| 54- (=) Saldo Financeiro Conciliado (Saldo Bancário)  |  | 6.837.099,88                                    |   | 3.679.137,52                               |  |

FONTE: Sistema: SIOPE, Unidade Responsável: FNDE/MEC, Data da Emissão: 22/9/2021 Hora da Emissão: 11:22:59

<sup>1</sup>SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) maior 0 = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB, SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) menor 0 = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB.

<sup>2</sup>Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

<sup>3</sup>Art. 25, § 3º, Lei 14.113/2020: "Até 10% 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 1º quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

<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>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.

<sup>6</sup> 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.

<sup>7</sup>Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não deve ser considerado na apuração dos indicadores e limites

<sup>8</sup>Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.

XX