



MUNICÍPIO DE BREJETUBA - ES
CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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		4.474.712,00	5.294.972,01		
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU		402.400,00	561.986,69		
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI		264.232,00	386.106,19		
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS		2.993.080,00	2.662.959,32		
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF		815.000,00	1.683.919,81		
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS		47.865.000,00	57.469.244,31		
2.1 - Cota-Parte FPM		24.300.000,00	32.229.493,22		
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b		21.800.000,00	28.692.256,04		
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e		2.500.000,00	3.537.237,18		
2.2 - Cota-Parte ICMS		21.500.000,00	22.923.279,33		
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação		250.000,00	283.043,06		
2.4 - Cota-Parte ITR		15.000,00	14.414,35		
2.5 - Cota-Parte IPVA		1.800.000,00	1.860.672,24		
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro		0,00	0,00		
2.7 - Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais		0,00	158.342,11		
3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)		52.339.712,00	62.764.216,32		
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))'		9.073.000,00	10.786.401,43		
5 - VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6))		4.011.928,00	4.904.652,65		
FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
6 - TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS		14.368.510,00	19.524.948,82		
6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		12.967.010,00	15.897.261,17		
6.1.1 - Principal		12.800.000,00	15.278.896,46		
6.1.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira		141.000,00	556.854,04		
6.1.3 - Ressarcimento de Recursos do FUNDEB		26.010,00	61.510,67		
6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF		0,00	0,00		
6.2.1 - Principal		0,00	0,00		
6.2.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira		0,00	0,00		
6.2.3 - Ressarcimento de Recursos do FUNDEB		0,00	0,00		
6.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT		1.250.000,00	3.194.700,09		
6.3.1 - Principal		1.250.000,00	3.137.844,03		
6.3.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira		0,00	56.856,06		
6.3.3 - Ressarcimento de Recursos do FUNDEB		0,00	0,00		
6.4 - FUNDEB - Complementação da União - VAAR		151.500,00	432.987,56		
6.4.1 - Principal		151.500,00	432.987,56		
6.4.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira		0,00	0,00		
6.4.3 - Ressarcimento de Recursos do FUNDEB		0,00	0,00		
7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)¹		3.727.000,00	4.492.495,03		
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR			
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT		1.833.205,76			
8.1 - SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		1.833.205,76			
8.2 - SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS		0,00			
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)		21.358.154,58			
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção) ⁶	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)
10 - TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	18.359.267,96	17.802.870,59	17.802.870,59	17.452.819,86	0,00
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	13.979.163,12	13.473.778,30	13.473.778,30	13.123.727,57	0,00
10.1.1 - Educação Infantil	4.355.877,04	4.269.345,65	4.269.345,65	4.119.266,03	0,00
10.1.2 - Ensino Fundamental	9.296.353,22	8.880.112,93	8.880.112,93	8.689.151,14	0,00
10.1.3 - Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.4 - Educação Especial	323.711,97	321.725,36	321.725,36	313.342,57	0,00
10.1.5 - Administração Geral	3.220,89	2.594,36	2.594,36	1.967,83	0,00
10.2- OUTRAS DESPESAS	4.380.104,84	4.329.092,29	4.329.092,29	4.329.092,29	0,00
10.2.1 - Educação Infantil	120.100,00	106.100,00	106.100,00	106.100,00	0,00
10.2.2 - Ensino Fundamental	4.096.183,09	4.069.884,02	4.069.884,02	4.069.884,02	0,00
10.2.3 - Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.4 - Educação Especial	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.5 - Administração Geral	159.321,75	153.108,27	153.108,27	153.108,27	0,00
10.2.6 - Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.7 - Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



MUNICÍPIO DE BREJETUBA - ES

CONSOLIDADO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) (h)	DESPESAS LIQUIDADAS/EMPENHAS DAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO (i)
11 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	17.711.876,49	17.711.876,49	17.361.825,76	0,00	0,00	0,00
11.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	13.269.453,77	13.269.453,77	12.919.403,04	0,00	0,00	0,00
11.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	4.107.235,15	4.107.235,15	4.107.235,15	0,00	0,00	912.535,06
11.4 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	335.187,57	335.187,57	335.187,57	0,00	0,00	0,00
12 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	13.473.778,30	13.473.778,30	13.123.727,57	0,00	0,00	
13 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	1.807.352,04	1.807.352,04	1.807.352,04	0,00	0,00	
14 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	495.309,75	495.309,75	495.309,75	0,00	0,00	
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal²	VALOR EXIGIDO (j)		VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)		% APLICADO (m)
15 - MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	13.364.372,88		13.473.778,30	13.473.778,30		70,57
16 - PERCENTUAL DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL (INDICADOR IEI)	3.194.700,09		1.807.352,04	1.807.352,04		56,57
17 - MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL	479.205,01		495.309,75	495.309,75		15,50
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)³	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (n)		VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q)	% NÃO APLICADO (r)
18 - TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO	1.952.494,88		1.813.072,33	1.813.072,33	0,00	9,29
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)³	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (s)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (v)	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO (w)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO ATUAL (x)
19 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB	1.460.928,80	1.833.205,76	0,00	90.994,10	1.742.211,66	1.460.928,80
19.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.460.928,80	1.494.943,18	0,00	90.994,10	1.403.949,08	1.460.928,80
19.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	0,00	338.262,58	0,00	0,00	338.262,58	0,00
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Subfunção)	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 Até o Bimestre (g)	
20 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	7.880.693,89	6.977.540,04	4.370.439,94	4.085.439,94	2.607.100,10	
20.1 - Educação Infantil	732.349,66	696.395,68	93.721,47	93.721,47	602.674,21	
20.2 - Ensino Fundamental	4.576.218,69	3.737.801,93	2.550.401,93	2.550.401,93	1.187.400,00	
20.3 - Educação de Jovens e Adultos	3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.4 - Educação Especial	14.100,00	2.933,33	2.933,33	2.933,33	0,00	
20.5 - Administração Geral	2.554.925,54	2.540.409,10	1.723.383,21	1.438.383,21	817.025,89	
20.6 - Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.7 - Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO 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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS Até o Bimestre (g)	
21 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	23.179.930,32	21.759.640,21	19.969.566,00	19.628.524,59	1.790.074,21	
21.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	5.211.175,32	5.071.841,33	4.469.167,12	4.319.087,50	602.674,21	
21.1.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21.1.2 - Pré-escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	17.968.755,00	16.687.798,88	15.500.398,88	15.309.437,09	1.187.400,00	
APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL				VALOR		
22 - TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20 (d ou e)				6.977.540,04		
23 - TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)				10.786.401,43		
24 - (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18 (q)				0,00		
25 - (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO ATUAL = L19 (x)				1.460.928,80		
26 - (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS				0,00		
27 - (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = L30.1(af) ⁴ e ⁷				0,00		
28 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)				16.303.012,67		
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL ² e ⁵				VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
29 - APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS				15.691.054,08	16.303.012,67	25,98
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE ⁸	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag) = (ac) - (ae) - (af)	
30 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	1.326.460,40	1.326.460,40	1.326.460,40	0,00	0,00	
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	1.026.220,21	1.026.220,21	1.026.220,21	0,00	0,00	
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	300.240,19	300.240,19	300.240,19	0,00	0,00	
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



MUNICÍPIO DE BREJETUBA - ES
CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
31 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		6.110.322,00		9.954.871,96		
31.1 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		1.730.500,00		1.556.241,45		
31.1.1 - Salário-Educação		830.000,00		1.042.971,48		
31.1.2 - PDDE		9.000,00		8.173,55		
31.1.3 - PNAE		322.500,00		255.189,41		
31.1.4 - PNATE		558.000,00		249.622,36		
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE		11.000,00		284,65		
31.2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS		27.005,00		470.449,50		
31.3 - RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO		1.010,00		1.164,34		
31.4 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		0,00		0,00		
31.5 - RECEITA DE PRECATÓRIOS - FUNDEF E FUNDEB		0,00		0,00		
31.6 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		4.351.807,00		7.927.016,67		
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção) ⁶		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)
32 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO		14.802.371,79	14.659.830,84	14.220.326,52	14.220.326,52	439.504,32
32.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL		5.022.612,30	4.902.336,02	4.902.336,02	4.902.336,02	0,00
32.2 - ENSINO FUNDAMENTAL		1.990.177,97	1.981.621,24	1.981.621,24	1.981.621,24	0,00
32.3 - ENSINO MÉDIO		5.286.672,29	5.285.373,54	4.961.641,38	4.961.641,38	323.732,16
32.4 - ENSINO SUPERIOR		1.737.430,40	1.735.014,36	1.619.242,20	1.619.242,20	115.772,16
32.5 - ENSINO PROFISSIONAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.6 - EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.7 - EDUCAÇÃO ESPECIAL		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.8 - OUTRAS		762.478,83	755.485,68	755.485,68	755.485,68	0,00
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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
33 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)		41.045.182,26	39.440.241,47	36.393.637,05	35.758.586,32	3.046.604,42
33.1 - Despesas Correntes		31.678.638,07	30.955.286,86	30.331.161,65	29.981.110,92	624.125,21
33.1.1 - Pessoal Ativo		14.831.404,88	14.304.776,28	14.304.776,28	13.954.725,55	0,00
33.1.2 - Pessoal Inativo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.4 - Outras Despesas Correntes		16.847.233,19	16.650.510,58	16.026.385,37	16.026.385,37	624.125,21
33.2 - Despesas de Capital		9.366.544,19	8.484.954,61	6.062.475,40	5.777.475,40	2.422.479,21
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2 - Outras Despesas de Capital		9.366.544,19	8.484.954,61	6.062.475,40	5.777.475,40	2.422.479,21
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FUNDEB (ah)		SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)		
34 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024		2.735.513,73		758.694,63		
35 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		19.524.948,82		1.042.971,48		
36 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		17.753.060,05		1.065.301,84		
37 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		4.507.402,50		736.364,27		
38 - (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		2.224.003,61		6.739,51		
39 - (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		2.247.618,58		6.739,51		
40 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		4.483.787,53		736.364,27		

Fonte: Sistema Contábil - Betha Sistemas.Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE BREJETUBA. Emissão: 28/01/2026, às 13:24:49.

¹ Os valores informados devem corresponder ao efetivamente transferido. Os percentuais correspodem ao disposto na legislação.

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

⁴ Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira 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 será considerado na apuração dos indicadores e limites. Para as linhas 15, 16 e 17, deverá ser comparado o total inscrito em RPNP com a disponibilidade de caixa por fonte de recursos. Para a linha 14, deverá ser verificada a diferença entre a disponibilidade nas Fontes do Fundeb e os RPNP referentes a essas despesas. Para a linha 18, deverá ser verificada a diferença entre as disponibilidades na Fonte VAAT e os RPNP dessas despesas.

Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.

Nesta coluna não devem se informados valores inferiores a 0 (zero).

Essa coluna não deve conter percentual superior a 100%. Caso isso ocorra, em razão de valores informados na coluna , os percentuais devem ser ajustados para 100%.

Nota(s) Explicativa(s):

ARTUR CARDOSO FILHO CONTADOR	JEREMIAS MARIANO STOFFEL CONTROLADOR INTERNO	LEVI MARQUES DE SOUZA PREFEITO	SERGIO LITIG SECRETÁRIO MUN DE FINANÇAS
---------------------------------	---	-----------------------------------	--