

MUNICÍPIO DE CANTAGALO - PODER EXECUTIVO

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 : 3º Bimestre / 2025

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<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS<br>Até o Bimestre<br>(b) |
| 1- RECEITA DE IMPOSTOS                                                                                                                                                                | 14.287.871,00              | 6.462.633,28                                 |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU                                                                                            | 1.791.000,00               | 726.091,85                                   |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI                                                                                                               | 657.100,00                 | 210.843,28                                   |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS                                                                                                          | 8.338.000,00               | 3.500.484,13                                 |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF                                                                                                                    | 3.501.771,00               | 2.025.214,02                                 |
| 2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS                                                                                                                                 | 84.575.432,00              | 42.920.662,62                                |
| 2.1- Cota-Parte FPM                                                                                                                                                                   | 31.129.400,00              | 16.430.982,82                                |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b                                                                                                                                  | 27.129.400,00              | 16.430.982,82                                |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e                                                                                                                             | 4.000.000,00               | 0,00                                         |
| 2.2- Cota-Parte ICMS                                                                                                                                                                  | 49.911.032,00              | 23.202.904,98                                |
| 2.3- Cota-Parte IPI-Exportação                                                                                                                                                        | 1.253.000,00               | 702.975,84                                   |
| 2.4- Cota-Parte ITR                                                                                                                                                                   | 60.000,00                  | 11.942,03                                    |
| 2.5- Cota-Parte IPVA                                                                                                                                                                  | 2.122.000,00               | 1.870.918,19                                 |
| 2.6- Cota-Parte IOF-Ouro                                                                                                                                                              | 0,00                       | 0,00                                         |
| 2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais                                                                      | 100.000,00                 | 700.938,76                                   |
| 3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)                                                                                                                                    | 98.863.303,00              | 49.383.295,90                                |
| 4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))                                                                                 | 16.115.086,40              | 8.584.132,52                                 |
| 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)) | 8.600.739,35               | 3.761.691,45                                 |

| FUNDEB                                              |                            |                                              |
|-----------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------|
| RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO           | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS<br>Até o Bimestre<br>(b) |
| 6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS           | 13.983.747,00              | 6.635.810,87                                 |
| 6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 13.019.747,00              | 6.276.883,11                                 |
| 6.1.1- Principal                                    | 12.919.747,00              | 6.240.139,49                                 |
| 6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira          | 100.000,00                 | 36.743,62                                    |
| 6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb          | 0,00                       | 0,00                                         |
| 6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF        | 902.000,00                 | 145.626,50                                   |

MUNICÍPIO DE CANTAGALO - PODER EXECUTIVO

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 : 3º Bimestre / 2025

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$1,00

| FUNDEB                                                        |                            |                                              |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------|
| RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO                     | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS<br>Até o Bimestre<br>(b) |
| 6.2.1- Principal                                              | 900.000,00                 | 145.626,50                                   |
| 6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira                    | 2.000,00                   | 0,00                                         |
| 6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb                    | 0,00                       | 0,00                                         |
| 6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT                  | 52.000,00                  | 0,00                                         |
| 6.3.1- Principal                                              | 50.000,00                  | 0,00                                         |
| 6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira                    | 2.000,00                   | 0,00                                         |
| 6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb                    | 0,00                       | 0,00                                         |
| 6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR                  | 10.000,00                  | 213.301,26                                   |
| 6.4.1- Principal                                              | 10.000,00                  | 213.301,26                                   |
| 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) | -3.195.339,40              | -2.343.993,03                                |

| RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT) |  | VALOR     |
|--------------------------------------------------------------------------|--|-----------|
| 8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT                                       |  | 91.897,11 |
| 8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR                       |  | 91.897,11 |
| 8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS                             |  | 0,00      |

|                                                                    |              |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|
| 9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8) | 6.727.707,98 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|

| DESPESAS COM RECUROS DO FUNDEB (Por Subfunção) | DOTAÇÃO ATUALIZADA<br>(c) | DESPESAS EMPENHADAS<br>Até o Bimestre<br>(d) | DESPESAS LIQUIDADAS<br>Até o Bimestre<br>(e) | DESPESAS PAGAS<br>Até o Bimestre<br>(f) |
|------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB  | 14.129.903,36             | 7.657.496,23                                 | 6.731.107,61                                 | 6.680.558,61                            |
| 10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA         | 11.098.944,11             | 6.144.227,86                                 | 5.429.194,25                                 | 5.387.522,80                            |
| 10.1.1 - Educação Infantil                     | 2.106.000,00              | 1.179.843,59                                 | 1.028.317,96                                 | 1.028.317,96                            |
| 10.1.2- Ensino Fundamental                     | 8.992.944,11              | 4.964.384,27                                 | 4.400.876,29                                 | 4.359.204,84                            |
| 10.1.3- Educação de Jovens e Adultos           | 0,00                      | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                    |
| 10.1.4- Educação Especial                      | 0,00                      | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                    |

MUNICÍPIO DE CANTAGALO - PODER EXECUTIVO

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 : 3º Bimestre / 2025

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$1,00

| DESPESAS COM RECUROS DO FUNDEB (Por Subfunção) | DOTAÇÃO ATUALIZADA<br>(c) | DESPESAS EMPENHADAS<br>Até o Bimestre<br>(d) | DESPESAS LIQUIDADAS<br>Até o Bimestre<br>(e) | DESPESAS PAGAS<br>Até o Bimestre<br>(f) |
|------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 10.1.5- Administração Geral                    | 0,00                      | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                    |
| 10.2- OUTRAS DESPESAS                          | 3.030.959,25              | 1.513.268,37                                 | 1.301.913,36                                 | 1.293.035,81                            |
| 10.2.1- Educação Infantil                      | 1.130.759,25              | 591.391,52                                   | 506.261,08                                   | 506.261,08                              |
| 10.2.2- Ensino Fundamental                     | 1.900.200,00              | 921.876,85                                   | 795.652,28                                   | 786.774,73                              |
| 10.2.3- Educação de Jovens e Adultos           | 0,00                      | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                    |
| 10.2.4- Educação Especial                      | 0,00                      | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                    |
| 10.2.5- Administração Geral                    | 0,00                      | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                    |
| 10.2.6- Transporte (Escolar)                   | 0,00                      | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                    |
| 10.2.7- Outras                                 | 0,00                      | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                    |

| INDICADORES DO FUNDEB                                                                                        |                                                 |                                                 |                                            |                                          |                                                                            |                                                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO                                             | 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<br>PAGAR<br>(g) | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>(SEM DISPONIBILIDADE DE<br>CAIXA)<br>(h) | DESPESAS<br>LIQUIDADAS/EMPENHADAS<br>EM VALOR SUPERIOR AO<br>TOTAL DAS RECEITAS<br>RECEBIDAS NO<br>EXERCÍCIO<br>(i) |
| 11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO                               | 7.565.599,12                                    | 6.639.210,50                                    | 6.588.661,50                               | 0,00                                     | 0,00                                                                       | 3.399,63                                                                                                            |
| 11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos                        | 7.284.152,40                                    | 6.357.763,78                                    | 6.307.214,78                               | 0,00                                     | 0,00                                                                       | 80.880,67                                                                                                           |
| 11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF                               | 112.901,68                                      | 112.901,68                                      | 112.901,68                                 | 0,00                                     | 0,00                                                                       | 0,00                                                                                                                |
| 11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT                               | 0,00                                            | 0,00                                            | 0,00                                       | 0,00                                     | 0,00                                                                       | 0,00                                                                                                                |
| 11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR                               | 168.545,04                                      | 168.545,04                                      | 168.545,04                                 | 0,00                                     | 0,00                                                                       | 0,00                                                                                                                |
| 12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA                                        | 6.052.330,75                                    | 5.337.297,14                                    | 5.295.625,69                               | 0,00                                     | 0,00                                                                       |                                                                                                                     |
| 13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL  | 0,00                                            | 0,00                                            | 0,00                                       | 0,00                                     | 0,00                                                                       |                                                                                                                     |
| 14- 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                                                                       |                                                                                                                     |

| INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal                                | VALOR EXIGIDO<br>(j) | VALOR APLICADO<br>(k) | VALOR CONSIDERADO<br>APÓS DEDUÇÕES<br>(l) | % APLICADO<br>(m) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------------------------|-------------------|
| 15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA                  | 4.495.756,72         | 5.337.297,14          | 5.337.297,14                              | 83,10             |
| 16 - PERCENTUAL DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL (INDICADOR IEI) | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                                      | 0,00              |
| 17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL             | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                                      | 0,00              |

MUNICÍPIO DE CANTAGALO - PODER EXECUTIVO

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 : 3º Bimestre / 2025

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$1,00

| INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) | 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                        | 663.581,08                 | 0,00                   | 0,00                               | 0,00                                                 | 0,00               |

| INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) | 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                                           | 1.295.745,93                                           | 91.897,11                                    | 91.897,11                                                   | 0,00                                            | 0,00                                                               | 0,00                                                                                                               |
| 19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos              | 1.295.745,93                                           | 91.897,11                                    | 91.897,11                                                   | 0,00                                            | 0,00                                                               | 0,00                                                                                                               |
| 19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)       | 0,00                                                   | 0,00                                         | 0,00                                                        | 0,00                                            | 0,00                                                               | 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) |  |
| 20-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS                             | 11.886.926,50          | 6.317.820,59                           | 3.955.286,96                           | 3.838.298,84                      |  |
| 20.1- Educação Infantil                                                                                       | 2.240.634,00           | 932.390,75                             | 415.843,02                             | 375.708,23                        |  |
| 20.2- Ensino Fundamental                                                                                      | 3.702.792,50           | 2.089.479,00                           | 999.882,95                             | 942.008,14                        |  |
| 20.3- Educação de Jovens e Adultos                                                                            | 138.000,00             | 26.599,48                              | 26.599,48                              | 26.599,48                         |  |
| 20.4- Educação Especial                                                                                       | 941.000,00             | 319.537,34                             | 319.537,34                             | 319.537,34                        |  |
| 20.5- Administração Geral                                                                                     | 4.864.500,00           | 2.949.814,02                           | 2.193.424,17                           | 2.174.445,65                      |  |
| 20.6- Transporte (Escolar)                                                                                    | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              |  |
| 20.7- Outras                                                                                                  | 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)                    | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e) | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f) |
| 21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB                            | 26.016.829,86          | 13.975.316,82                          | 10.686.394,57                          | 10.518.857,45                     |
| 21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL                                                                                                | 6.003.893,25           | 2.826.835,56                           | 2.073.631,76                           | 2.033.496,97                      |
| 21.1.1- Creche                                                                                                         | 1.935.500,00           | 861.368,74                             | 607.866,43                             | 599.421,38                        |

MUNICÍPIO DE CANTAGALO - PODER EXECUTIVO

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 : 3º Bimestre / 2025

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$1,00

| 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)                    | DOTAÇÃO ATUALIZADA<br>(c) | DESPESAS EMPENHADAS<br>Até o Bimestre<br>(d) | DESPESAS LIQUIDADAS<br>Até o Bimestre<br>(e) | DESPESAS PAGAS<br>Até o Bimestre<br>(f) |
| 21.1.2- Pré-escola                                                                                                     | 4.068.393,25              | 1.965.466,82                                 | 1.465.765,33                                 | 1.434.075,59                            |
| 21.2- ENSINO FUNDAMENTAL                                                                                               | 20.012.936,61             | 11.148.481,26                                | 8.612.762,81                                 | 8.485.360,48                            |

| 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)                                                                                        | 3.955.286,96  |
| 23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)                                                                                                                  | 8.584.132,52  |
| 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)                                  | 0,00          |
| 26- (-) RESTOS A PAGAR 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) + L30.2(af)) | 0,00          |
| 28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)                                                                                              | 12.539.419,48 |

| APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL                    | VALOR EXIGIDO<br>(z) | VALOR APLICADO<br>(aa) | % APLICADO<br>(ab) |
|-------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|--------------------|
| 29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS | 12.345.823,97        | 12.539.419,48          | 25,39              |

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE | SALDO INICIAL<br>(ac) | RP LIQUIDADOS<br>(ad) | RP PAGOS<br>(ae) | RP CANCELADOS<br>(af) | SALDO FINAL<br>(ag) = (ac) - (ae) - (af) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------------------------------|
| 30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE                                                                | 714.765,51            | 130.054,22            | 705.531,51       | 0,00                  | 9.234,00                                 |
| 30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos                               | 655.421,56            | 130.054,22            | 646.187,56       | 0,00                  | 9.234,00                                 |
| 30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos                                                   | 59.343,95             | 0,00                  | 59.343,95        | 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                                     |

| OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE                                                        |                            |                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------|
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                        | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS<br>Até o Bimestre<br>(b) |
| 31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                          | 7.447.000,00               | 5.070.231,06                                 |
| 31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA) | 1.330.000,00               | 1.005.144,42                                 |
| 31.1.1- Salário-Educação                                                                | 1.068.000,00               | 836.200,91                                   |
| 31.1.2- PDDE                                                                            | 2.000,00                   | 50,31                                        |

MUNICÍPIO DE CANTAGALO - PODER EXECUTIVO

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 : 3º Bimestre / 2025

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$1,00

| OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE                            |                            |                                              |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------|
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO            | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS<br>Até o Bimestre<br>(b) |
| 31.1.3- PNAE                                                | 200.000,00                 | 144.174,01                                   |
| 31.1.4 - PNATE                                              | 60.000,00                  | 24.719,19                                    |
| 31.1.5- Outras Transferências do FNDE                       | 0,00                       | 0,00                                         |
| 31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS                | 118.000,00                 | 0,00                                         |
| 31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO            | 5.999.000,00               | 4.065.086,64                                 |
| 31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO | 0,00                       | 0,00                                         |
| 31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO          | 0,00                       | 0,00                                         |

| OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção) | DOTAÇÃO ATUALIZADA<br>(c) | DESPESAS EMPENHADAS<br>Até o Bimestre<br>(d) | DESPESAS LIQUIDADAS<br>Até o Bimestre<br>(e) | DESPESAS PAGAS<br>Até o Bimestre<br>(f) |
|----------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO   | 9.847.500,00              | 4.159.907,91                                 | 1.549.815,25                                 | 1.224.475,41                            |
| 32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL                      | 3.289.508,00              | 906.631,77                                   | 339.503,18                                   | 269.057,92                              |
| 32.2- ENSINO FUNDAMENTAL                     | 4.539.492,00              | 1.990.442,25                                 | 760.635,47                                   | 624.302,32                              |
| 32.3- ENSINO MÉDIO                           | 5.000,00                  | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                    |
| 32.4- ENSINO SUPERIOR                        | 1.168.000,00              | 1.055.149,83                                 | 328.734,96                                   | 245.551,05                              |
| 32.5- ENSINO PROFISSIONAL                    | 0,00                      | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                    |
| 32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS           | 0,00                      | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                    |
| 32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL                      | 0,00                      | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                    |
| 32.8- OUTRAS                                 | 845.500,00                | 207.684,06                                   | 120.941,64                                   | 85.564,12                               |

| TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO                                                                  | DOTAÇÃO ATUALIZADA<br>(c) | DESPESAS EMPENHADAS<br>Até o Bimestre<br>(d) | DESPESAS LIQUIDADAS<br>Até o Bimestre<br>(e) | DESPESAS PAGAS<br>Até o Bimestre<br>(f) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)                                               | 35.864.329,86             | 18.135.224,73                                | 12.236.209,82                                | 11.743.332,86                           |
| 33.1- Despesas Correntes                                                                               | 32.256.740,86             | 17.715.731,41                                | 12.216.962,82                                | 11.724.085,86                           |
| 33.1.1- Pessoal Ativo                                                                                  | 20.271.483,36             | 10.786.501,36                                | 9.315.527,18                                 | 9.239.596,02                            |
| 33.1.2- Pessoal Inativo                                                                                | 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                                    |
| 33.1.4- Outras Despesas Correntes                                                                      | 11.985.257,50             | 6.929.230,05                                 | 2.901.435,64                                 | 2.484.489,84                            |

MUNICÍPIO DE CANTAGALO - PODER EXECUTIVO

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 : 3º Bimestre / 2025

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$1,00

| TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO                                                                   | DOTAÇÃO ATUALIZADA<br>(c) | DESPESAS EMPENHADAS<br>Até o Bimestre<br>(d) | DESPESAS LIQUIDADAS<br>Até o Bimestre<br>(e) | DESPESAS PAGAS<br>Até o Bimestre<br>(f) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 33.2- Despesas de Capital                                                                               | 3.607.589,00              | 419.493,32                                   | 19.247,00                                    | 19.247,00                               |
| 33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | 0,00                      | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                    |
| 33.2.2- Outras Despesas de Capital                                                                      | 3.607.589,00              | 419.493,32                                   | 19.247,00                                    | 19.247,00                               |

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA               | FUNDEB<br>(ah) | SALÁRIO EDUCAÇÃO<br>(ai) |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|
| 34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR      | 375.764,17     | 5.079.785,70             |
| 35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)                  | 6.635.810,87   | 836.200,91               |
| 36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar) | 6.739.902,56   | 1.036.149,47             |
| 37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE                           | 271.672,48     | 4.879.837,14             |
| 38- (+) AJUSTES POSITIVOS ( RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)  | 245.105,64     | 175,05                   |
| 39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)               | 224.523,11     | 4.595,84                 |
| 40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)                        | 292.255,01     | 4.875.416,35             |

| INDICADORES AJUSTADOS                                                                |                |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------|
| MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB APLICADO NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA |                |            |
| VALOR EXIGIDO                                                                        | VALOR APLICADO | % APLICADO |
| 4.495.756,72                                                                         | 5.295.625,69   | 82,45      |

| APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS              |                                              |                                       |            |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------|------------|
| TOTAL DE DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB) | TOTAL DE RECURSOS TRANSFERIDOS PARA O FUNDEB | TOTAL DE DESPESAS PARA FINS DE LIMITE | % APLICADO |
| 3.838.298,84                                                         | 8.584.132,52                                 | 12.422.431,36                         | 25,15      |