

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2023 / BIMESTRE JULHO-AGOSTO

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 | 15.879.585.015,00 | 11.295.076.487,37 |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU | 4.930.258.628,00 | 3.903.002.037,09 |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI | 1.326.837.998,00 | 770.285.642,33 |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS | 7.674.936.227,00 | 5.411.909.905,47 |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF | 1.947.552.162,00 | 1.209.878.902,48 |
| 2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 5.060.300.735,00 | 2.919.053.312,45 |
| 2.1- Cota-Parte FPM | 631.706.629,00 | 424.439.253,10 |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea "b" | 578.312.558,00 | 397.666.787,49 |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas "d" e "e" | 53.394.071,00 | 26.772.465,61 |
| 2.2- Cota-Parte ICMS | 3.272.307.771,00 | 1.400.893.918,02 |
| 2.3- Cota-Parte IPI-Exportação | 79.568.552,00 | 36.889.019,87 |
| 2.4- Cota-Parte ITR | 1.448.908,00 | 584.425,58 |
| 2.5- Cota-Parte IPVA | 1.075.267.228,00 | 1.056.223.540,52 |
| 2.6- Cota-Parte IOF-Ouro | 1.647,00 | 23.155,36 |
| 2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais | 0,00 | 0,00 |
| 3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2) | 20.939.885.750,00 | 14.214.129.799,82 |
| 4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))¹ | 1.001.381.003,40 | 578.451.538,30 |
| 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)) | 4.233.590.434,10 | 2.975.080.911,66 |

| FUNDEB | | |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------|
| RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b) |
| 6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS | 3.866.790.041,00 | 2.898.455.491,58 |
| 6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 3.866.790.041,00 | 2.447.610.033,78 |
| 6.1.1- Principal | 3.824.037.558,00 | 2.403.624.148,88 |
| 6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira | 42.741.571,00 | 43.860.418,86 |
| 6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb | 10.912,00 | 125.466,04 |
| 6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF | 0,00 | 427.586.916,21 |
| 6.2.1- Principal | 0,00 | 427.586.916,21 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 6.3.1- Principal | 0,00 | 0,00 |
| 6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira | 0,00 | 0,00 |
| 6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb | 0,00 | 0,00 |
| 6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR | 0,00 | 23.258.541,59 |
| 6.4.1- Principal | 0,00 | 23.258.541,59 |
| 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) | 2.822.656.554,60 | 1.825.172.610,58 |

Continua 1/5

| RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT) | VALOR |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT | 31.498.309,95 |
| 8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR | 31.498.309,95 |
| 8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS | 0,00 |

| 9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8) | 2.929.953.801,53 | | | | |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| DESPESAS COM RECURSOS DO 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 (g) |
| 10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB | 4.271.576.840,81 | 2.933.509.811,80 | 2.669.147.289,28 | 2.403.520.326,36 | 0,00 |
| 10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA | 3.347.709.022,62 | 2.106.248.974,52 | 2.096.897.629,32 | 1.875.618.374,56 | 0,00 |
| 10.1.1 - Educação Infantil | 433.318.000,00 | 270.712.868,54 | 270.712.868,54 | 238.048.263,13 | 0,00 |
| 10.1.2- Ensino Fundamental | 2.779.238.022,62 | 1.753.549.202,48 | 1.744.197.857,28 | 1.565.711.242,90 | 0,00 |
| 10.1.3- Educação de Jovens e Adultos | 66.613.000,00 | 39.951.128,43 | 39.951.128,43 | 35.056.742,69 | 0,00 |
| 10.1.4- Educação Especial | 68.540.000,00 | 42.035.775,07 | 42.035.775,07 | 36.802.125,84 | 0,00 |
| 10.1.5- Administração Geral | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.2- OUTRAS DESPESAS | 923.867.818,19 | 827.260.837,28 | 572.249.659,96 | 527.901.951,80 | 0,00 |
| 10.2.1- Educação Infantil | 360.178.718,55 | 281.768.471,77 | 214.277.344,07 | 186.351.853,55 | 0,00 |
| 10.2.2- Ensino Fundamental | 543.594.427,87 | 529.108.719,69 | 347.718.498,32 | 332.036.447,23 | 0,00 |
| 10.2.3- Educação de Jovens e Adultos | 18.893.671,77 | 15.282.645,82 | 10.143.802,44 | 9.404.302,44 | 0,00 |
| 10.2.4- Educação Especial | 1.201.000,00 | 1.101.000,00 | 110.015,13 | 109.348,58 | 0,00 |
| 10.2.5- Administração Geral | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |

| 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) ⁷ (h) | DESPESAS LIQUIDADAS/EMPE NHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO ^{5,9} (i) |
| 11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO | 2.933.509.811,80 | 2.669.147.289,28 | 2.403.520.326,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 2.635.724.449,47 | 2.443.469.194,66 | 2.183.150.927,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF | 284.667.503,84 | 218.449.487,38 | 215.179.604,57 | 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 | 13.117.858,49 | 7.228.607,24 | 5.189.794,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA | 2.106.248.974,52 | 2.096.897.629,32 | 1.875.618.374,56 | 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 ² | VALOR EXIGIDO (j) | VALOR APLICADO (k) | VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l) | % APLICADO ¹⁰ (m) | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA | 2.012.637.864,99 | 2.096.897.629,32 | 2.096.897.629,32 | 72,93 | | |
| 16 - PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL | 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 | | |
| 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 | 289.845.549,16 | 229.308.202,30 | 229.308.202,30 | - | 7,91 | |
| 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 APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (x) |
| 19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB | 360.082.656,06 | 14.705.348,78 | 26.826.956,33 | 4.671.353,62 | 0,00 | 0,00 |
| 19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 360.082.656,06 | 14.705.348,78 | 26.826.956,33 | 4.671.353,62 | 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) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 20-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS | 4.229.646.389,00 | 3.534.576.193,48 | 2.493.291.729,25 | 2.360.610.791,50 | 0,00 |
| 20.1- Educação Infantil | 136.153.407,60 | 91.189.840,43 | 61.666.203,99 | 56.874.928,86 | 0,00 |
| 20.2- Ensino Fundamental | 4.078.209.867,31 | 3.432.982.879,28 | 2.423.392.804,47 | 2.296.194.175,28 | 0,00 |
| 20.3- Educação de Jovens e Adultos | 7.655.926,07 | 4.446.158,59 | 3.404.480,59 | 3.009.322,95 | 0,00 |
| 20.4- Educação Especial | 7.606.000,00 | 5.936.127,19 | 4.807.052,21 | 4.511.176,42 | 0,00 |
| 20.5- Administração Geral | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20.6- Transporte (Escolar) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20.7- Outras | 21.188,02 | 21.187,99 | 21.187,99 | 21.187,99 | 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 (g) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB | 8.501.223.229,81 | 6.468.086.005,28 | 5.162.439.018,53 | 4.764.131.117,86 | 0,00 |
| 21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL | 2.280.594.935,01 | 1.735.171.961,03 | 1.384.910.378,15 | 1.278.057.639,87 | 0,00 |
| 21.1.1- Creche | 1.134.094.644,20 | 862.866.613,26 | 688.688.472,67 | 635.552.724,47 | 0,00 |
| 21.1.2- Pré-escola | 1.146.500.290,80 | 872.305.347,78 | 696.221.905,48 | 642.504.915,40 | 0,00 |
| 21.2- ENSINO FUNDAMENTAL | 6.220.628.294,80 | 4.732.914.044,25 | 3.777.528.640,38 | 3.486.073.477,99 | 0,00 |

| 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) | 2.493.291.729,25 |
| 23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4) | 578.451.538,30 |
| 24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q) | 0,00 |
| 25- VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL = L19.1(x) | 0,00 |
| 26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS ⁴ | 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) | 3.071.743.267,55 |

| 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 | 3.553.532.449,96 | 3.071.743.267,55 | 21,61 |

| 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 | 792.526.376,95 | 81.987.686,45 | 768.893.996,99 | 22.976.994,02 | 655.385,94 |
| 30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos | 490.962.670,96 | 66.142.882,93 | 481.884.446,36 | 9.055.750,02 | 22.474,58 |
| 30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos | 301.563.705,99 | 15.844.803,52 | 287.009.550,63 | 13.921.244,00 | 632.911,36 |
| 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 (a) | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b) |
| 31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 636.819.274,00 | 465.487.913,97 |
| 31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA) | 574.568.775,00 | 422.475.464,98 |
| 31.1.1- Salário-Educação | 455.089.557,00 | 324.143.908,57 |
| 31.1.2- PDDE | 30.174.872,00 | 16.526.301,88 |
| 31.1.3- PNAE | 88.831.992,00 | 81.375.632,60 |
| 31.1.4 - PNATE | 0,00 | 429.621,93 |
| 31.1.5- Outras Transferências do FNDE | 472.354,00 | 0,00 |
| 31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 16.800.000,00 | 16.073.903,22 |
| 31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO | 45.391.471,00 | 26.867.138,74 |
| 31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO | 0,00 | 0,00 |
| 31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 59.028,00 | 71.407,03 |

| 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 | 806.868.406,96 | 700.996.340,49 | 484.767.446,86 | 449.218.267,69 | 0,00 |
| 32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL | 42.993.526,47 | 39.671.559,16 | 23.139.410,45 | 23.123.835,80 | 0,00 |
| 32.2- ENSINO FUNDAMENTAL | 436.020.727,92 | 398.247.669,29 | 262.698.136,99 | 241.655.721,81 | 0,00 |
| 32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS | 5.602.133,67 | 1.610.493,65 | 1.032.609,65 | 1.028.366,95 | 0,00 |
| 32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32.8- OUTRAS | 322.237.018,90 | 261.466.618,39 | 197.897.289,77 | 183.410.343,13 | 0,00 |

Continuação

| 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) | 9.308.091.636,77 | 7.169.082.345,77 | 5.647.206.465,39 | 5.213.349.385,55 | 0,00 |
| 33.1- Despesas Correntes | 9.142.243.265,46 | 7.015.218.975,67 | 5.571.413.736,41 | 5.152.317.853,73 | 0,00 |
| 33.1.1- Pessoal Ativo | 7.264.436.784,14 | 5.373.064.939,35 | 4.501.821.162,24 | 4.165.285.572,65 | 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 | 402.511.342,06 | 306.184.075,49 | 231.485.450,26 | 203.997.896,43 | 0,00 |
| 33.1.4- Outras Despesas Correntes | 1.475.295.139,26 | 1.335.969.960,83 | 838.107.123,91 | 783.034.384,65 | 0,00 |
| 33.2- Despesas de Capital | 165.848.371,31 | 153.863.370,10 | 75.792.728,98 | 61.031.531,82 | 0,00 |
| 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 | 165.848.371,31 | 153.863.370,10 | 75.792.728,98 | 61.031.531,82 | 0,00 |

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA | FUNDEB (ae) | SALÁRIO EDUCAÇÃO (af) |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 | 335.648.428,07 | 97.240.058,35 |
| 35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário) | 2.898.455.491,58 | 324.143.908,57 |
| 36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar) | 2.690.529.876,99 | 334.271.086,05 |
| 37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE | 543.574.042,66 | 87.112.880,87 |
| 38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS) | 0,00 | 0,00 |
| 39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS) | (28.640.819,70) | (296.525,31) |
| 40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário) | 514.933.222,96 | 86.816.355,56 |

FONTE: Sistema: FINCON, Unidade Responsável: Controladoria Geral do Município, Data e hora da Emissão: 26/09/2023 11:11

1 Os valores informados devem corresponder ao efetivamente transferido. Os percentuais correspondem 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 crédito adicional."

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.

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

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

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