

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS E TRIBUTAÇÃO
SETOR CONTÁBIL

JL SOFT

RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E
DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

ID: solange.rosa

28/01/26 14:20

Exercício: 2025

Página: 1/4

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)

CAMPO	RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
1 RECEITA DE IMPOSTOS		39.600.000,00	36.011.805,19
1.1 Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU		6.635.000,00	6.010.805,08
1.2 Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI		1.015.000,00	501.054,03
1.3 Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS		25.000.000,00	20.880.458,95
1.4 Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF		6.950.000,00	8.619.487,13
2 RECEITA DE TRANSFERÊNCIA CONSTITUCIONAIS E LEGAIS		112.690.290,72	121.015.907,32
2.1 Cota-Parte FPM		43.000.000,00	45.363.131,97
2.1.1 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b		40.000.000,00	40.384.457,41
2.1.2 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e		3.000.000,00	4.978.674,56
2.2 Cota-Parte ICMS		62.590.290,72	67.500.351,97
2.3 Cota-Parte IPI - Exportação		350.000,00	486.986,44
2.4 Conta-Parte ITR		50.000,00	131.170,82
2.5 Cota-Parte IPVA		6.700.000,00	7.534.266,12
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	0,00
3 TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)		152.290.290,72	157.027.712,51
4 TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))¹		21.820.000,00	23.207.533,64
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) + (2.7)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2)+(2.6))		16.134.514,54	16.049.481,58

FUNDEB

CAMPO	RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6 RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		27.200.000,00	27.928.776,36
6.1 FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		26.900.000,00	27.865.040,21
6.1.1 Principal		26.500.000,00	27.463.513,06
6.1.2 Rendimentos de Aplicação Financeira		400.000,00	401.527,15
6.1.3 Ressarcimento de recursos do Fundeb		0,00	0,00
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		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		300.000,00	63.736,15
6.4.1 Principal		300.000,00	63.736,15
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)		4.680.000,00	4.255.979,42

CAMPO	RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8 TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT		1.467.722,51
8.1 SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		1.467.722,51
8.2 SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS		0,00

9 TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	29.396.498,87
---	----------------------

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS E TRIBUTAÇÃO

SETOR CONTÁBIL

JL SOFT

RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E
DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

ID: solange.rosa

28/01/26 14:20

Exercício: 2025

Página: 2/4

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

CAMPO	DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESA EMPENHADA Até o Bimestre (d)	DESPESA LIQUIDADA Até o Bimestre (e)	DESPESA PAGA Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADOS (g)
10	TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	30.165.000,00	29.417.892,11	29.417.892,11	29.375.375,64	0,00
10.1	PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	22.810.000,00	22.132.686,61	22.132.686,61	22.090.170,14	0,00
10.1.1	Educação Infantil	4.652.000,00	4.617.274,04	4.617.274,04	4.605.630,83	0,00
10.1.2	Ensino Fundamental	18.158.000,00	17.515.412,57	17.515.412,57	17.484.539,31	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.5	Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	OUTRAS DESPESAS	7.355.000,00	7.285.205,50	7.285.205,50	7.285.205,50	0,00
10.2.1	Educação Infantil	830.000,00	811.961,00	811.961,00	811.961,00	0,00
10.2.2	Ensino Fundamental	6.505.000,00	6.473.244,50	6.473.244,50	6.473.244,50	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.5	Administração Geral	20.000,00	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

CAMPO	DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESA EMPENHADA Até o Bimestre (d)	DESPESA LIQUIDADA Até o Bimestre (e)	DESPESA PAGA Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESS. (Sem Disp.Caixa) ⁷ (h)	DESPESAS EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO 5 e 6 (i)
11	TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	27.928.776,36	27.928.776,36	27.886.259,89	0,00	0,00	0,00
11.1	Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	27.865.040,21	27.865.040,21	27.822.523,74	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	63.736,15	63.736,15	63.736,15	0,00	0,00	0,00
12	TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	22.132.686,61	22.132.686,61	22.090.170,14	0,00	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	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	0,00

CAMPO	INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal ²	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APPLICADO (k)	VL. CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	PERCENTUAL APPLICADO ¹⁰ (m)
15	Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	19.505.528,15	22.132.686,61	22.132.686,61	79,43
16	Percentual 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

CAMPO	INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) ³	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APPLICADO (o)	VL. NÃO APPLICADO APÓS AJUSTE (p)	VL NÃO APPLICADO EXCEDENTE AO MÁX. PERMITIDO (q)	PERCENTUAL NÃO APPLICADO (r)
18	Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	2.792.877,64	0,00	0,00	0,00	0,00

CAMPO	INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) ³	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERC. ANT. (s)	VALOR NÃO APPLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t)	VALOR DE SUPERÁVIT APLIC. ATÉ O 1º QUADRIMESTRE (u)	VALOR APPLICADO APÓS O 1º QUADRIMESTRE (v)	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APPLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO (w)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APPLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL (x)
19	Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	2.672.142,61	1.467.722,51	1.489.115,75	0,00	-21.393,24	-71.339,22
19.1	Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	2.639.871,46	1.417.776,53	1.489.115,75	0,00	-71.339,22	-71.339,22
19.2	Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	32.271,15	49.945,98	0,00	0,00	49.945,98	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS E TRIBUTAÇÃO
SETOR CONTÁBIL

JL SOFT

RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E
DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

ID: solange.rosa

28/01/26 14:20

Exercício: 2025

Página: 3/4

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE – CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)

CAMPO	DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESA EMPENHADA Até o Bimestre (d)	DESPESA LIQUIDADA Até o Bimestre (e)	DESPESA PAGA Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADOS (g)
20	TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	30.021.000,00	27.464.411,26	25.651.758,28	25.113.591,20	1.812.652,98
20.1	Educação Infantil	5.930.000,00	5.399.420,98	4.717.472,88	4.583.375,12	681.948,10
20.2	Ensino Fundamental	17.236.000,00	15.650.917,42	14.821.116,29	14.421.161,44	829.801,13
20.3	Educação de Jovens e Adultos	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4	Educação Especial	1.250.000,00	1.027.940,08	983.093,03	983.093,03	44.847,05
20.5	Administração Geral	5.555.000,00	5.386.132,78	5.130.076,08	5.125.961,61	256.056,70
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 AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

CAMPO	DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)(6)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESA EMPENHADA Até o Bimestre (d)	DESPESA LIQUIDADA Até o Bimestre (e)	DESPESA PAGA Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADOS (g)
21	TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	60.186.000,00	56.480.776,22	54.668.123,24	54.087.439,69	1.812.652,98
21.1	EDUCAÇÃO INFANTIL	11.412.000,00	10.828.656,02	10.146.707,92	10.000.966,95	681.948,10
21.1.1	Creche	1.574.000,00	1.353.327,78	1.243.963,21	1.242.810,49	109.364,57
21.1.2	Pré-escola	9.838.000,00	9.475.328,24	8.902.744,71	8.758.156,46	572.583,53
21.2	ENSINO FUNDAMENTAL	48.774.000,00	45.652.120,20	44.521.415,32	44.086.472,74	1.130.704,88

CAMPO	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)	27.464.411,26
23	TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	23.207.533,64
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 NO EXERCÍCIO ATUAL = L19(x)	-71.339,22
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)	612.468,40
28	TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)	50.130.815,72

CAMPO	APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL (2 e 5)	VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APlicado (w)	PERCENTUAL APlicado (y)
29	APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	39.256.928,13	50.130.815,72	31,92

CAMPO	RP INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANT. DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE (8)	SALDO INICIAL (ac)	R.P. LIQUIDADOS (ad)	R.P. PAGOS (ae)	R.P. CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag) = (ac) - (ae) - (af)
30	RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	2.196.507,41	1.349.056,72	1.584.039,01	612.468,40	0,00
30.1	Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	2.000.506,75	1.349.056,72	1.388.038,35	612.468,40	0,00
30.2	Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	196.000,66	0,00	196.000,66	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

CAMPO	RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
31	TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.929.500,00	3.022.192,17
31.1	RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	3.353.000,00	3.022.192,17
31.1.1	Salário-Educação	2.400.000,00	2.119.632,83
31.1.2	PDDE	6.000,00	1.245,55
31.1.3	PNAE	530.000,00	536.222,57
31.1.4	PNATE	287.000,00	281.984,38
31.1.5	Outras Transferências do FNDE	130.000,00	83.106,84
31.2	RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	576.500,00	0,00
31.3	RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
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	0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS E TRIBUTAÇÃO

JL SOFT

RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E
DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

ID: solange.rosa

28/01/26 14:20

Exercício: 2025

Página: 4/4

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

CAMPO	OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)(6)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESA EMPENHADA Até o Bimestre (d)	DESPESA LIQUIDADA Até o Bimestre (e)	DESPESA PAGA Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADOS (g)
32	TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	4.701.611,11	4.400.363,25	3.686.743,37	3.430.493,84	713.619,88
32.1	Educação Infantil	424.000,00	371.469,52	246.826,91	167.941,97	124.642,61
32.2	Ensino Fundamental	1.285.000,00	1.247.369,94	932.085,68	794.878,16	315.284,26
32.3	Ensino Médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.4	Ensino Superior	400.000,00	336.406,08	324.546,26	319.536,26	11.859,82
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	58.611,11	58.611,11	58.611,11	58.611,11	0,00
32.8	Outras	2.534.000,00	2.386.506,60	2.124.673,41	2.089.526,34	261.833,19

CAMPO	TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESA EMPENHADA Até o Bimestre (d)	DESPESA LIQUIDADA Até o Bimestre (e)	DESPESA PAGA Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADOS (g)
33	TOTAL GERAL - DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10+20+32)	64.887.611,11	61.282.666,62	58.756.393,76	57.919.460,68	2.526.272,86
33.1	Despesas Correntes	56.007.000,00	53.784.752,17	51.576.468,44	50.739.535,36	2.208.283,73
33.1.1	Pessoal Ativo	28.488.000,00	27.793.396,99	27.793.396,99	27.425.598,07	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	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	0,00
33.1.4	Outras Despesas Correntes	27.169.000,00	25.641.355,18	23.433.071,45	22.963.937,29	2.208.283,73
33.2	Despesas de Capital	8.880.611,11	7.497.914,45	7.179.925,32	7.179.925,32	317.989,13
33.2.1	Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	58.611,11	58.611,11	58.611,11	58.611,11	0,00
33.2.2	Outras Despesas de Capital	8.822.000,00	7.439.303,34	7.121.314,21	7.121.314,21	317.989,13

CAMPO	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIACÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
34	DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024	1.937.713,85	1.559.692,05
35	(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)	27.928.776,36	2.119.632,83
36	(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário e Restos a Pagar)	29.571.376,30	1.921.773,46
37	(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	295.113,91	1.757.551,42
38	(+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
39	(-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	3.086,76	25,24
40	(=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	292.027,15	1.757.526,18

FONTE: Sistema JL SOFT, Unidade Responsável SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS E TRIBUTAÇÃO, Data de Emissão 31/12/2025 e Hora da Emissão 14:20:04

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%.

NOTA:

CAJATI, 31 de Dezembro de 2025.

LUIZ HENRIQUE KOGA
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 087.424.528-13

SOLANGE ROSA
SECRETÁRIA DE FINANÇAS E TRIBUTAÇÃO
CPF 124.967.678-97

ERICK FERRACINI DIAS DA COSTA
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO
CPF 383.402.418-00