

FUNDEB – FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO
DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO
PRESTAÇÃO DE CONTAS JANEIRO DE 2026

FONTE DE RECURSO 1540/1543/1546

RECEITA RECEBIDA	RECEITA	VALORES	RENDIMENTO	VALORES	%
VALOR A APLICAR:	MENSAL	ACUMULADOS	MENSAL	ACUMULADOS	
Valor Recebido Fonte: 1540 FUNDEB (1381)	7.090.885,40	7.090.885,40			89,16
Valor Recebido Fonte: 1543 VAAR (1629)	781.086,82	781.086,82			9,82
Valor Recebido Fonte: 1546 VAAF (2041)	30.849,62	30.849,62			0,39
Rend. de Aplic. Finan. 1540 FUNDEB (1268)	38.410,02	38.410,02			0,48
Rend. de Aplic. Finan. 1543 VAAR (1630)	10.393,86	10.393,86			0,13
Rend. de Aplic. Finan. 1546 VAAF (2042)	1.596,18	1.596,18			0,02
TOTAL A APLICAR	7.953.221,90	7.953.221,90			100,00
DESPESAS:	VALORES PAGOS NO MÊS	VALORES EMPENHADOS NO ANO	VALORES LIQUIDADOS NO ANO	VALORES PAGOS NO ANO	% da Receita s/valor Liquidado
2080– Contratação por Tempo Determinado	,00	,00	,00	,00	0,00
2080 – Pqto. Remun. Profes. - Ens. Fund.	1.751.956,79	1.755.654,61	1.755.654,61	1.751.956,79	22,07
2080 – Pqto. Leis Sociais – INSS, FGTS	,00	3.947,92	3.947,92	0,00	0,05
2080 – Pqto. Leis Sociais – RPPS	,00	325.419,85	325.419,85	0,00	4,09
2080 – Indenizações e Restituições	,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL ENSINO FUNDAMENTAL	1.751.956,79	2.085.022,38	2.085.022,38	1.751.956,79	29,25
2085 – Contratação por Tempo Determinado	,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2085 – Pqto. Remun. Profes. - Ensino Infantil	2.249.455,84	2.249.455,84	2.249.455,84	2.249.455,84	28,28
2085 – Pqto. Leis Sociais – INSS, FGTS	,00	12.356,08	12.356,08	0,00	0,16
2085 – Pqto. Leis Sociais – RPPS	,00	425.260,95	425.260,95	0,00	5,35
2085 – Indenização e Restituições	8.427,30	8.427,30	8.427,30	8.427,30	0,11
TOTAL EDUCAÇÃO INFANTIL	2.257.883,14	2.695.500,17	2.695.500,17	2.257.883,14	37,81
2089 – Contratação por Tempo Determinado	,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2089 – Pqto. Remun. Profes. - Educação Especial	89.083,26	89.083,26	89.083,26	89.083,26	1,12
2089 – Pqto. Leis Sociais – INSS, FGTS	,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2089 – Pqto. Leis Sociais – RPPS	,00	17.182,60	17.182,60	0,00	0,22
2089 – Indenizações e Restituições	,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EDUCAÇÃO EJA	89.083,26	106.265,86	106.265,86	89.083,26	1,34
2090– Contratação por Tempo Determinado	,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2090 – Pqto. Remun. Profes. - Educação Especial	,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2090 – Pqto. Leis Sociais – INSS, FGTS	,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2090 – Pqto. Leis Sociais – RPPS	,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EDUCAÇÃO ESPECIAL	,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PAGAMENTO DE PROFESSORES	4.098.923,19	4.886.788,41	4.886.788,41	4.098.923,19	68,39
Subvenções Sociais	,00	,00	,00	,00	0,00
Obras e Instalações	,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUB TOTAL APLICADO	4.098.923,19	4.886.788,41	4.886.788,41	4.098.923,19	68,39
(-) Pagamentos com Superávit do FUNDEB			0,00		
(-) Rendimento de aplicações financeiras	,00		48.803,88		
(-) Perda/Ganho no período	,00		1.534.139,64		
(+) Pagamento de Despesa com Recurso VAAR	,00	75.430,42	,00	,00	
TOTAL APLICADO		4.962.218,83	3.303.844,89	4.098.923,19	41,54
RESUMO:	,00				
			RECEITA		
Receita Total		7.953.221,90	7.953.221,90	7.953.221,90	100,00
			DESPESA		
		EMPENHADA	LIQUIDADADA	PAGA	
MENOS: Despesas pagas e/ou empenhadas		4.886.788,41	4.886.788,41	4.098.923,19	61,44
TOTAL A APLICAR		3.066.433,49	3.066.433,49	3.854.298,71	
% da Despesa Liquidada sobre a Receita		61,44	61,44	51,54	
CONCILIAÇÃO BANCÁRIA					
Restos a Pagar de 2025 e anteriores 1540/1543					2.494.167,57
(-) Pagamento de Restos a Pagar, pagos 2025					355.849,23
Saldo para pagamento de Restos a Pagar					2.138.318,34
Saldo a aplicar de 2025, em relação aos valores pagos					3.854.298,71
Saldo bancário necessário					5.992.617,05
Saldo bancário em 31/01/2026					6.637.873,69
1540 – FUNDEB – Impostos e Transferências					5.058.703,07
1543 – FUNDEB – VAAR					1.368.943,12
1546 – FUNDEB – VAAF					210.227,50
SALDO BANCÁRIO A MAIOR / MENOR					645.256,64
Comparativo entre Contribuição e Recebimento					
Contrib.do Município no período ao FUNDEB		(5.556.745,76)			
Recebimentos do Município do FUNDEB 777		7.090.885,40			
PERDA / GANHO NO PERÍODO		1.534.139,64			

Erechim, 10 de fevereiro de 2026.

TAINAN MICHELE BORGES LEMOS
Contadora – CRC n° 089097/RS

ANA LÚCIA SILVEIRA DE OLIVEIRA
Secretária Municipal da Fazenda

PAULO ALFREDO POLIS
Prefeito