

FUNDEB – FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO
DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO
PRESTAÇÃO DE CONTAS FEVEREIRO 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)	5.285.783,10	12.376.668,50			91,20
Valor Recebido Fonte: 1543 VAAR (1629)	279.729,47	1.060.816,29			7,82
Valor Recebido Fonte: 1546 VAAF (2041)	0,00	30.849,62			0,23
Rend. de Aplic. Finan. 1540 FUNDEB (1268)	35.294,82	73.704,84			0,54
Rend. de Aplic. Finan. 1543 VAAR (1630)	14.314,57	24.708,43			0,18
Rend. de Aplic. Finan. 1546 VAAF (2042)	2.198,59	3.794,77			0,03
TOTAL A APLICAR	5.617.320,55	13.570.542,45			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.	1.902.266,18	3.654.222,97	3.654.222,97	3.654.222,97	26,93
2080 – Pqto. Leis Sociais – INSS, FGTS	3.947,92	8.470,49	8.470,49	3.947,92	0,06
2080 – Pqto. Leis Sociais – RPPS	325.419,85	655.918,15	655.918,15	325.419,85	4,83
2080 – Indenizações e Restituições	11.500,18	11.500,18	11.500,18	11.500,18	0,08
TOTAL ENSINO FUNDAMENTAL	2.243.134,13	4.330.111,79	4.330.111,79	3.995.090,92	34,78
2085 – Contratação por Tempo Determinado	,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2085 – Pqto. Remun. Profes. - Ensino Infantil	2.484.373,74	4.735.955,74	4.735.955,74	4.733.829,58	34,90
2085 – Pqto. Leis Sociais – INSS, FGTS	12.356,08	24.968,95	24.968,95	12.356,08	0,18
2085 – Pqto. Leis Sociais – RPPS	425.260,95	852.294,96	852.294,96	425.260,95	6,28
2085 – Indenização e Restituições	5.458,55	17.714,65	17.714,65	13.885,85	0,13
TOTAL EDUCAÇÃO INFANTIL	2.927.449,32	5.630.934,30	5.630.934,30	5.185.332,46	45,23
2089 – Contratação por Tempo Determinado	,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2089 – Pqto. Remun. Profes. - Educação Especial	91.738,29	180.821,55	180.821,55	180.821,55	1,33
2089 – Pqto. Leis Sociais – INSS, FGTS	,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2089 – Pqto. Leis Sociais – RPPS	17.182,60	34.400,64	34.400,64	17.182,60	0,25
2089 – Indenizações e Restituições	,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EDUCAÇÃO EJA	108.920,89	215.222,19	215.222,19	198.004,15	1,59
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	5.279.504,34	10.176.268,28	10.176.268,28	9.378.427,53	81,59
Subvenções Sociais	,00	,00	,00	,00	0,00
Obras e Instalações	,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUB TOTAL APLICADO	5.279.504,34	10.176.268,28	10.176.268,28	9.378.427,53	81,59
(-) Pagamentos com Superávit do FUNDEB			0,00		
(-) Rendimento de aplicações financeiras	,00		98.413,27		
(-) Perda/Ganho no período	,00		2.583.140,80		
(+) Pagamento de Despesa com Recurso VAAR	,00	75.430,42	,00	,00	
TOTAL APLICADO		10.251.698,70	7.494.714,21	9.378.427,53	55,23
RESUMO:	,00				
			RECEITA		
Receita Total		13.570.542,45	13.570.542,45	13.570.542,45	100,00
			DESPESA		
		EMPENHADA	LIQUIDADADA	PAGA	
MENOS: Despesas pagas e/ou empenhadas		10.176.268,28	10.176.268,28	9.378.427,53	74,99
TOTAL A APLICAR		3.394.274,17	3.394.274,17	4.192.114,92	
% da Despesa Liquidada sobre a Receita		74,99	74,99	69,11	
CONCILIAÇÃO BANCÁRIA					
Restos a Pagar de 2025 e anteriores 1540/1543					2.494.090,62
(-) Pagamento de Restos a Pagar, pagos 2025					2.195.021,00
Saldo para pagamento de Restos a Pagar					299.069,62
Saldo a aplicar de 2025, em relação aos valores pagos					4.192.114,92
Saldo bancário necessário					4.491.184,54
Saldo bancário em 28/02/2026					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					2.146.689,15
Comparativo entre Contribuição e Recebimento					
Contrib.do Município no período ao FUNDEB		(9.793.527,70)			
Recebimentos do Município do FUNDEB 777		12.376.668,50			
PERDA / GANHO NO PERÍODO		2.583.140,80			

Erechim, 06 de março de 2026.

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

ANA LÚCIA SILVEIRA DE OLIVEIRA
Secretária Municipal da Fazenda

PAULO ALFREDO POLIS
Prefeito