

Prefeitura Municipal de Afonso Cláudio - ES  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**2º BIMESTRE DE 2026 - MARÇO A ABRIL DE 2026**  
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

<b>FL</b>	<b>RUBRICA</b>
<b>Nº PROCESSO</b>	

**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)
<b>1 - RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>11.066.856,00</b>	<b>4.279.938,71</b>
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.576.355,00	252.961,36
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.621.500,00	626.829,52
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	4.759.001,00	1.377.422,17
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	3.110.000,00	2.022.725,66
<b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>97.415.000,00</b>	<b>32.193.320,00</b>
<b>2.1 - Cota-Parte FPM</b>	<b>53.880.000,00</b>	<b>16.764.015,37</b>
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	49.500.000,00	16.764.015,37
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d, e e f	4.380.000,00	
<b>2.2 - Cota-Parte ICMS</b>	<b>38.000.000,00</b>	<b>13.059.756,66</b>
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	480.000,00	135.077,85
2.4 - Cota-Parte ITR	15.000,00	1.413,55
2.5 - Cota-Parte IPVA	4.900.000,00	2.233.056,57
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro		
2.7 - Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	140.000,00	
<b>3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>108.481.856,00</b>	<b>36.473.258,71</b>
<b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))</b>	<b>18.607.000,00</b>	<b>6.438.849,11</b>
<b>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))</b>	<b>8.513.464,00</b>	<b>2.679.650,68</b>

**FUNDEB**

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
<b>6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>38.040.001,00</b>	<b>14.434.948,80</b>
<b>6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos</b>	<b>31.940.001,00</b>	<b>11.464.042,78</b>
6.1.1- Principal	31.500.000,00	11.238.812,44
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	440.001,00	225.230,34
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb		
<b>6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF</b>		<b>103.625,22</b>
6.2.1- Principal		103.625,22
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb		
<b>6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT</b>	<b>4.100.000,00</b>	<b>1.938.690,45</b>
6.3.1- Principal	4.100.000,00	1.938.690,45
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb		
<b>6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>928.590,35</b>
6.4.1- Principal	2.000.000,00	928.590,35
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb		
<b>7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)'</b>	<b>12.893.000,00</b>	<b>4.799.963,33</b>

**RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)**

**VALOR**

<b>8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT</b>	<b>5.039.100,66</b>
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	4.992.050,13
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	47.050,53

<b>9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)</b>	<b>19.474.049,46</b>
--	----------------------

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB - (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)
<b>10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB</b>	<b>40.505.555,14</b>	<b>12.682.975,18</b>	<b>11.915.755,87</b>	<b>11.713.696,56</b>	<b>767.219,31</b>
<b>10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>	<b>32.698.462,68</b>	<b>10.500.209,30</b>	<b>10.097.429,66</b>	<b>9.918.382,79</b>	<b>402.779,64</b>
10.1.1 - Educação Infantil	14.106.896,14	3.552.035,01	3.551.789,91	3.496.469,82	245,10
10.1.2- Ensino Fundamental	17.491.566,54	6.222.470,18	5.819.935,64	5.709.981,06	402.534,54
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos					
10.1.4- Educação Especial					
10.1.5- Administração Geral	1.100.000,00	725.704,11	725.704,11	711.931,91	
<b>10.2- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>7.807.092,46</b>	<b>2.182.765,88</b>	<b>1.818.326,21</b>	<b>1.795.313,77</b>	<b>364.439,67</b>
10.2.1- Educação Infantil	1.015.958,04	574.730,54	557.428,14	557.428,14	17.302,40
10.2.2- Ensino Fundamental	3.581.138,49	1.355.781,17	1.008.643,90	995.283,46	347.137,27
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos					
10.2.4- Educação Especial	10.163,00	10.160,00	10.160,00	508,00	
10.2.5- Administração Geral	3.199.832,93	242.094,17	242.094,17	242.094,17	
10.2.6- Transporte (Escolar)					
10.2.7- Outras					

Prefeitura Municipal de Afonso Cláudio - ES  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**2º BIMESTRE DE 2026 - MARÇO A ABRIL DE 2026**  
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

<b>FL</b>	<b>RUBRICA</b>
<b>Nº PROCESSO</b>	

**INDICADORES DO FUNDEB**

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)	DESPESAS LIQUIDADAS / EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO (i)
	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre			
	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)
<b>11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO</b>	<b>10.711.433,84</b>	<b>9.969.567,47</b>	<b>9.424.630,39</b>	<b>741.866,37</b>		
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	8.918.250,43	8.515.715,89	7.993.791,25	402.534,54		
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF						
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	1.568.415,29	1.350.308,70	1.340.656,70	218.106,59		
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	224.768,12	103.542,88	90.182,44	121.225,24		
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	9.979.607,39	9.576.827,75	9.054.903,11	402.779,64		
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	1.184.954,20	1.167.406,70	1.167.406,70	17.547,50		
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	496.283,09	278.421,60	268.769,60	217.861,49		

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal <sup>2</sup>	VALOR EXIGIDO	VALOR APLICADO	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES	% APLICADO
	(j)	(k)	(l)	(m)
15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	9.454.450,91	9.576.827,75	9.979.607,39	70,91
16 - PERCENTUAL DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL		1.167.406,70	1.167.406,70	60,22
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL	290.803,57	278.421,60	278.421,60	14,36

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) <sup>3</sup>	VALOR MÁXIMO PERMITIDO	VALOR NÃO APLICADO	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO	% NÃO APLICADO
	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)
<b>18- TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO</b>	<b>1.443.494,88</b>	<b>3.723.514,96</b>	<b>3.723.514,96</b>	<b>2.280.020,08</b>	<b>25,80</b>

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) <sup>3</sup>	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL (x)
	(s)	(t)	(u)	(v)	(w)	(x)
<b>19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB</b>	<b>3.899.832,21</b>	<b>2.684.988,04</b>	<b>2.289.066,17</b>		<b>395.921,87</b>	<b>395.921,87</b>

**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 Área de Atuação) <sup>6</sup>	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
<b>20-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE</b>	<b>28.585.386,00</b>	<b>7.341.473,07</b>	<b>2.975.041,88</b>	<b>2.877.820,18</b>	<b>4.366.431,19</b>
20.1- Educação Infantil	4.395.298,28	1.763.900,77	852.662,57	818.649,69	911.238,20
20.2- Ensino Fundamental	22.284.432,66	4.997.206,62	1.823.528,68	1.778.950,30	3.173.677,94
20.3- Educação de Jovens e Adultos					
20.4- Educação Especial	138.240,00	26.594,47	14.996,69	13.544,36	11.597,78
20.5- Administração Geral	1.767.415,06	553.771,21	283.853,94	266.675,83	269.917,27
20.6- Transporte (Escolar)					
20.7- Outras					

**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) <sup>6</sup>	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
<b>21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE</b>	<b>68.980.924,12</b>	<b>19.996.865,92</b>	<b>14.868.198,23</b>	<b>14.569.661,59</b>	<b>5.128.667,69</b>
<b>21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>22.524.662,84</b>	<b>6.644.427,62</b>	<b>5.579.473,09</b>	<b>5.469.798,29</b>	<b>1.064.954,53</b>
21.1.1- Creche	10.420.160,02	3.073.775,14	2.581.115,81	2.530.378,55	492.659,33
21.1.2- Pré-escola	12.104.502,82	3.570.652,48	2.998.357,28	2.939.419,74	572.295,20
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	46.456.261,27	13.352.438,30	9.288.725,14	9.099.863,30	4.063.713,15

**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)	2.975.041,88
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	6.438.849,11
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)	2.280.020,08
25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19(x)	395.921,87
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS <sup>4</sup>	
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1(ad))	
<b>28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)</b>	<b>6.737.949,04</b>

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL <sup>2 e 5</sup>	VALOR EXIGIDO	VALOR APLICADO	% APLICADO
	(z)	(aa)	(ab)
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	9.118.314,68	6.737.949,04	18,47

**Prefeitura Municipal de Afonso Cláudio - ES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**2º BIMESTRE DE 2026 - MARÇO A ABRIL DE 2026**  
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

<b>FL</b>	<b>RUBRICA</b>
<b>Nº PROCESSO</b>	

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag) = (ac) - (ae) - (af)
<b>30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>	<b>1.806.161,71</b>	<b>1.461.918,37</b>	<b>1.517.228,41</b>		<b>288.933,30</b>
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	1.589.988,11	1.390.316,49	1.377.831,57		212.156,54
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	88.068,85	9.966,43	57.565,68		30.503,17
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	128.104,75	61.635,45	81.831,16		46.273,59

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
<b>31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>		<b>2.823.199,00</b>
<b>31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)</b>		<b>1.369.664,65</b>
31.1.1 - Salário-Educação	1.883.000,00	907.647,87
31.1.2 - PDDE	3.645,00	192,10
31.1.3 - PNAE	763.000,00	268.199,62
31.1.4 - PNATE	570.000,00	191.665,87
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE	22.501,00	1.959,19
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	1.410.717,36	1.453.534,35
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO		
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		
31.5 - RECEITA DE PRECATÓRIOS - FUNDEF E FUNDEB		
31.6- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		

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)
<b>32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>	<b>18.315.849,83</b>	<b>11.966.905,51</b>	<b>3.571.207,14</b>	<b>3.519.857,82</b>	<b>8.395.698,37</b>
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	7.960.611,39	3.960.400,89	2.256.366,51	2.238.849,46	1.704.034,38
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	7.546.942,03	5.592.293,62	856.496,82	825.025,12	4.735.796,80
32.3- ENSINO MÉDIO	1.714.756,52	1.677.453,79	286.159,16	286.159,16	1.391.294,63
32.4- ENSINO SUPERIOR	104.690,00	71.278,16	39.369,84	37.797,13	31.908,32
32.5- ENSINO PROFISSIONAL	1,00				
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	1,00				
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	178.128,69	149.200,52	22.000,42	22.000,42	127.200,10
32.8- OUTRAS	810.719,20	516.278,53	110.814,39	110.026,53	405.464,14

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)
<b>33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)</b>	<b>87.827.837,66</b>	<b>32.353.577,06</b>	<b>18.806.348,71</b>	<b>18.111.374,56</b>	<b>13.547.228,35</b>
<b>33.1- Despesas Correntes</b>	<b>75.845.292,58</b>	<b>26.838.573,87</b>	<b>16.516.052,77</b>	<b>15.834.007,07</b>	<b>10.322.521,10</b>
33.1.1- Pessoal Ativo	53.078.029,87	12.529.326,35	12.032.026,91	11.507.061,89	497.299,44
33.1.2- Pessoal Inativo					
33.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
33.1.4- Outras Despesas Correntes	22.767.262,71	14.309.247,52	4.484.025,86	4.326.945,18	9.825.221,66
<b>33.2- Despesas de Capital</b>	<b>11.982.545,08</b>	<b>5.515.003,19</b>	<b>2.290.295,94</b>	<b>2.277.367,49</b>	<b>3.224.707,25</b>
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
33.2.2- Outras Despesas de Capital	11.982.545,08	5.515.003,19	2.290.295,94	2.277.367,49	3.224.707,25

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025		808.743,47
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		907.647,87
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		653.979,94
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		1.062.411,40
38- (+) AJUSTES POSITIVOS ( RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	6.478.266,72	1.062.411,40

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 24/05/2026, às 19:52:29

<b>FL</b>	<b>RUBRICA</b>
<b>Nº PROCESSO</b>	

\_\_\_\_\_  
LUCIANO RONCETTI PIMENTA  
PREFEITO MUNICIPAL

\_\_\_\_\_  
VANESSA LOPES DA SILVA REBULI  
CONTADORA CRC-ES 023476/O-1

\_\_\_\_\_  
PAULO JOAQUIM CANDIDO SIEBERT  
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS