

MUNICÍPIO DE ALEGRE - ES RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 6º BIMESTRE DE 2024 - NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2024 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)				ESTADO/TRIBUNAL		
RS 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		9.072.000,00		11.749.429,44		
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU		2.152.089,00		1.917.880,06		
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI		400.000,00		690.345,94		
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS		4.540.000,00		6.565.553,48		
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF		1.979.911,00		2.575.649,96		
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS		64.514.188,47		73.677.542,34		
2.1 - Cota-Parte FPM		42.510.571,62		46.126.019,25		
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b		40.499.371,62		41.809.775,39		
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e		2.011.200,00		4.316.243,86		
2.2 - Cota-Parte ICMS		19.747.916,85		24.270.675,51		
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação		250.000,00		286.291,30		
2.4 - Cota-Parte ITR		5.000,00		26.925,85		
2.5 - Cota-Parte IPVA		2.000.700,00		2.951.001,72		
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro						
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais				16.628,71		
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)		73.586.188,47		85.426.971,78		
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))		10.499.000,00		13.862.160,65		
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)		5.895.949,42		7.484.483,25		
FUNDEB						
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO		PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		18.818.738,70		19.113.390,74		
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		18.637.880,88		18.932.532,92		
6.1.1- Principal		18.521.880,88		18.838.092,38		
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		116.000,00		94.440,54		
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb						
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF						
6.2.1- Principal						
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira						
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb						
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT		180.857,82		180.857,82		
6.3.1- Principal		180.857,82		180.857,82		
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira						
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb						
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR						
6.4.1- Principal						
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira						
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb						
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)¹		8.022.880,88		4.975.931,73		
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR				
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT		13.192,43				
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		13.349,05				
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS		(156,62)				
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)		19.126.583,17				
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)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB		23.882.430,55	18.381.559,80	18.379.370,19	17.706.175,33	2.189,61
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA		23.073.704,20	17.753.503,24	17.751.313,63	17.105.142,51	2.189,61
10.1.1 - Educação Infantil						
10.1.2- Ensino Fundamental		23.073.704,20	17.753.503,24	17.751.313,63	17.105.142,51	2.189,61
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos						
10.1.4- Educação Especial						
10.1.5- Administração Geral						
10.2- OUTRAS DESPESAS		808.726,35	628.056,56	628.056,56	601.032,82	
10.2.1- Educação Infantil						
10.2.2- Ensino Fundamental		808.726,35	628.056,56	628.056,56	601.032,82	
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos						
10.2.4- Educação Especial						
10.2.5- Administração Geral						
10.2.6- Transporte (Escolar)						
10.2.7- Outras						

MUNICÍPIO DE ALEGRE - ES RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 6º BIMESTRE DE 2024 - NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2024 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)					ESTADO/TRIBUNAL	
RS 1,00						
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 (f)
	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre			
	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	23.620.843,72	23.620.843,72	23.620.843,72			4.507.452,98
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	23.423.338,30	23.423.338,30	23.423.338,30			4.490.805,38
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF						
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	197.505,42	197.505,42	197.505,42			16.647,60
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR						
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	22.813.934,25	22.813.934,25	22.813.934,25			
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL						
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL						
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal ²	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	13.379.373,52		22.813.934,25	22.813.934,25		119,36
16 - PERCENTUAL DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL						
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL	27.128,67					
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) ³	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)	
18- TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO	1.911.339,07	(4.507.452,98)	(4.507.452,98)		(23,58)	
18.1- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício - Impostos e Transferências de Impostos	1.893.253,29	(4.490.805,38)	(4.490.805,38)		(23,72)	
18.2- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	18.085,78	(16.647,60)	(16.647,60)		(9,20)	
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) ³	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
	(s)	(t)	(u)	(v)	(w)	(x)
19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB	1.725.180,70	(495.500,00)				
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.682.573,71	(510.391,04)				
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	42.606,99	14.891,04				14.891,04
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) ⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
	(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	(g)	
20-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE	10.505.203,00	8.890.051,79	8.224.747,44	8.196.496,17	665.304,35	
20.1- Educação Infantil	2.781.057,13	2.190.348,21	2.189.988,21	2.170.907,19	360,00	
20.2- Ensino Fundamental	7.724.145,87	6.699.703,58	6.034.759,23	6.025.588,98	664.944,35	
20.3- Educação de Jovens e Adultos						
20.4- Educação Especial						
20.5- Administração Geral						
20.6- Transporte (Escolar)						
20.7- Outras						
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEI						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB - (Por Área de Atuação) ⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
	(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	(g)	
21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE	34.387.633,55	27.271.611,59	26.604.117,63	25.902.671,50	667.493,96	
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	2.781.057,13	2.190.348,21	2.189.988,21	2.170.907,19	360,00	
21.1.1- Creche	1.388.303,72	1.093.421,83	1.093.242,11	1.083.716,87	179,71	
21.1.2- Pré-escola	1.392.753,41	1.096.926,38	1.096.746,10	1.087.190,32	180,29	
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	31.606.576,42	25.081.263,38	24.414.129,42	23.731.764,31	667.133,96	
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)					8.890.051,79	
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)					13.862.160,65	
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18.1(q)						
25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19.1(x)						
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS ⁴						
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))						
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)					22.752.212,44	

MUNICÍPIO DE ALEGRE - ES				ESTADO/TRIBUNAL		
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA						
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE						
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL						
6º BIMESTRE DE 2024 - NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2024						
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)				R\$ 1,00		
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL2 e 5		VALOR EXIGIDO (z)		VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)	
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS		21.356.742,95		22.752.212,44	26,63	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE8		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						
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos						
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos						
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)						
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		7.905.498,74		8.387.582,11		
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		1.702.406,40		2.136.818,16		
31.1.1 - Salário-Educação		832.738,94		1.272.621,25		
31.1.2 - PDDE		1.100,00		90,31		
31.1.3 - PNAE		418.567,46		406.634,42		
31.1.4 - PNATE		220.000,00		220.951,87		
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE		230.000,00		236.520,31		
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS						
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO						
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO						
31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		6.203.092,34		6.250.763,95		
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		20.874.585,25	18.201.594,16	15.504.102,71	15.418.477,10	2.697.491,45
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL		1.386.340,82	1.560.098,00	1.254.840,32	1.253.485,07	305.257,68
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL		16.271.611,06	13.803.293,07	11.649.505,59	11.637.358,98	2.153.787,48
32.3- ENSINO MÉDIO						
32.4- ENSINO SUPERIOR		3.177.933,37	2.799.503,09	2.577.612,09	2.505.535,22	221.891,00
32.5- ENSINO PROFISSIONAL						
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS		38.700,00	38.700,00	22.144,71	22.097,83	16.555,29
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL						
32.8- OUTRAS						
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)		54.047.658,57	53.620.682,03	53.620.682,03	53.594.934,87	
33.1- Despesas Correntes		47.508.304,00	47.081.327,46	47.081.327,46	47.055.580,30	
33.1.1- Pessoal Ativo		29.503.139,05	29.126.335,70	29.126.335,70	29.100.588,54	
33.1.2- Pessoal Inativo						
33.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos						
33.1.4- Outras Despesas Correntes		18.005.164,95	17.954.991,76	17.954.991,76	17.954.991,76	
33.2- Despesas de Capital		6.539.354,57	6.539.354,57	6.539.354,57	6.539.354,57	
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos						
33.2.2- Outras Despesas de Capital		6.539.354,57	6.539.354,57	6.539.354,57	6.539.354,57	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FUNDEB (ah)		SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)		
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023				14.455,90	56.222,92	
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)				19.113.390,74	1.272.621,25	
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)				23.620.843,72	673.264,30	
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE				(4.492.997,08)	655.579,87	
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)						
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)						
40- (-) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)				(4.492.997,08)	655.579,87	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Assistencia Comunitaria, Emissão: 28/01/2025 , às 09:24:25

NEMROD EMERICK
PREFEITO MUNICIPAL

WILLIANFADINI FAIAN
SEC. EXEC. DE FINANÇAS E PLANEJAMENTO

MARCOS ANTONIO RABELO VARGAS
CONTADOR - CRC ES - 021990

KASSIO VALADARES AMORIM
CONTROLE INTERNO