

MUNICÍPIO DE IBATIBA - ES					STN/SICONFI
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA					
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE					
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL					
5º BIMESTRE DE 2024 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2024					
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)					R\$ 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	6.710.102,68		5.637.697,32		
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.377.102,68		682.722,76		
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	272.000,00		198.331,53		
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	3.020.000,00		2.958.953,74		
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	2.041.000,00		1.797.689,29		
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	57.483.561,34		50.888.788,41		
2.1 - Cota-Parte FPM	37.975.203,20		32.399.491,03		
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	34.975.203,20		30.864.185,53		
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	3.000.000,00		1.535.305,50		
2.2 - Cota-Parte ICMS	15.548.358,14		14.301.953,77		
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	170.000,00		171.460,45		
2.4 - Cota-Parte ITR	10.000,00		12.466,50		
2.5 - Cota-Parte IPVA	3.680.000,00		3.993.065,47		
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro					
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	100.000,00		10.351,19		
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	64.193.664,02		56.526.485,73		
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))	10.692.000,00		9.724.435,29		
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))	5.151.703,74		4.260.924,86		
FUNDEB					
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	31.397.005,92		33.289.052,32		
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	31.101.900,24		26.364.328,70		
6.1.1- Principal	30.577.068,47		26.013.294,90		
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	524.831,77		351.033,80		
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	295.105,68		6.924.723,62		
6.3.1- Principal	295.105,68		6.924.723,62		
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	19.885.068,47		16.288.859,61		
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR				
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	103.033,22				
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	103.405,46				
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	(372,24)				
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)	33.392.085,54				
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	31.106.845,29	7.977.863,84	7.936.732,19	7.936.732,19	41.131,65
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	20.677.063,16	6.571.364,67	6.571.364,67	6.571.364,67	
10.1.1 - Educação Infantil	3.052.456,18	1.057.207,58	1.057.207,58	1.057.207,58	
10.1.2- Ensino Fundamental	17.624.606,98	5.514.157,09	5.514.157,09	5.514.157,09	
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos					
10.1.4- Educação Especial					
10.1.5- Administração Geral					
10.2- OUTRAS DESPESAS	10.429.782,13	1.406.499,17	1.365.367,52	1.365.367,52	41.131,65
10.2.1- Educação Infantil	174.088,49	41.465,97	40.941,57	40.941,57	524,40
10.2.2- Ensino Fundamental	9.430.526,87	1.365.033,20	1.324.425,95	1.324.425,95	40.607,25
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos					
10.2.4- Educação Especial	400,00				
10.2.5- Administração Geral	824.766,77				
10.2.6- Transporte (Escolar)					
10.2.7- Outras					

MUNICÍPIO DE IBATIBA - ES					STN/SICONFI	
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA						
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE						
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL						
5º BIMESTRE DE 2024 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2024						
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)						
R\$ 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 (i)
	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	29.210.360,48	24.877.290,40	24.696.495,18	4.333.070,08		
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	28.363.095,79	24.030.025,71	23.876.028,39	4.333.070,08		
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF						
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	847.264,69	847.264,69	820.466,79			
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR						
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	17.339.536,68	17.339.536,68	17.182.196,28			
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	847.264,69	847.264,69	820.466,79			
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 Federal2	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	23.302.336,62		17.339.536,68	17.339.536,68		52,09
16 - PERCENTUAL DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL			847.264,69	847.264,69		12,24
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL	1.038.708,54					
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	3.328.905,23	8.411.761,92	8.411.761,92	5.082.856,69	25,27	
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	3.115.843,57	(1.167.183,17)				
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	3.115.843,57	(1.167.183,17)				
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)						
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	12.002.796,77	8.049.565,41	4.139.422,91	3.359.084,96	3.910.142,50	
20.1- Educação Infantil	380.713,30	239.035,22	149.633,67	144.651,16	89.401,55	
20.2- Ensino Fundamental	9.766.855,58	6.071.359,56	3.127.113,25	2.352.657,81	2.944.246,31	
20.3- Educação de Jovens e Adultos						
20.4- Educação Especial	0,90					
20.5- Administração Geral	1.855.226,99	1.739.170,63	862.675,99	861.775,99	876.494,64	
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)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	43.109.642,06	16.027.429,25	12.076.155,10	11.295.817,15	3.951.274,15	
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	4.341.686,11	1.814.241,52	1.484.156,04	1.478.926,93	330.085,48	
21.1.1- Creche	1.577.844,85	659.344,76	539.366,81	537.466,52	119.977,96	
21.1.2- Pré-escola	2.763.841,25	1.154.896,76	944.789,24	941.460,41	210.107,52	
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	38.767.955,95	14.213.187,73	10.591.999,06	9.816.890,22	3.621.188,67	
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)					4.139.422,91	
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)					9.724.435,29	
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)					5.082.856,69	
25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19(x)						
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4						
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)					8.781.001,51	

MUNICÍPIO DE IBATIBA - ES						STN/SICONFI
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA						
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE						
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL						
5º BIMESTRE DE 2024 - SETEMBRO A OUTUBRO 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		14.131.621,43		8.781.001,51		15,53
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		151.552,91	1.840,00	1.840,00		149.712,91
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos		59.963,18	1.840,00	1.840,00		58.123,18
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos		91.589,73				91.589,73
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		3.587.600,00		5.002.367,36		
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		2.237.600,00		2.550.674,86		
31.1.1 - Salário-Educação		1.300.000,00		1.799.433,52		
31.1.2 - PDDE		3.600,00		79,74		
31.1.3 - PNAE		554.000,00		625.712,28		
31.1.4 - PNATE		378.000,00		125.391,75		
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE		2.000,00		57,57		
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS				4.221,49		
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		1.350.000,00		2.447.471,01		
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		17.606.016,63	11.554.287,61	3.517.305,72	2.296.137,72	8.036.981,89
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL		12.101,00				
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL		16.994.888,86	11.127.399,22	3.487.045,61	2.265.877,61	7.640.353,61
32.3- ENSINO MÉDIO						
32.4- ENSINO SUPERIOR		231.215,73	133.000,00	30.091,72	30.091,72	102.908,28
32.5- ENSINO PROFISSIONAL						
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS						
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL						
32.8- OUTRAS		367.811,04	293.888,39	168,39	168,39	293.720,00
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)		60.702.935,87	53.855.504,31	43.314.288,70	43.129.899,96	10.541.215,61
33.1- Despesas Correntes		45.145.824,13	40.315.046,47	36.408.126,08	36.223.737,34	3.906.920,39
33.1.1- Pessoal Ativo		24.182.386,97	20.398.879,14	20.398.879,14	20.219.884,07	
33.1.2- Pessoal Inativo		65.857,25	36.803,52	36.803,52	36.803,52	
33.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos						
33.1.4- Outras Despesas Correntes		20.897.579,91	19.879.363,81	15.972.443,42	15.967.049,75	3.906.920,39
33.2- Despesas de Capital		15.557.111,74	13.540.457,84	6.906.162,62	6.906.162,62	6.634.295,22
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos						
33.2.2- Outras Despesas de Capital		15.557.111,74	13.540.457,84	6.906.162,62	6.906.162,62	6.634.295,22
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FUNDEB (ah)		SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)		
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023		1.117.979,61		720.965,24		
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		33.289.052,32		1.799.433,52		
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		25.513.132,79				
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		8.893.899,14		2.520.398,76		
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)						
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)						
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		8.893.899,14		2.520.398,76		

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Controle Interno, Emissão: 19/11/2024 , às 15:00:06

LUCIANO MIRANDA SALGADO
PREFEITO MUNICIPAL

FERNANDA MATOS DE MOURA ALMEIDA
CONTADORA CRC 013390/O-1

GABRIEL DE FREITAS CORDEIRO
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA