

Município de Ibitirama - 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)					
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	3.751.000,00	2.781.214,72			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	157.000,00	146.917,37			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	390.000,00	264.965,81			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.224.000,00	1.245.802,90			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.980.000,00	1.123.528,64			
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	27.435.000,00	24.848.164,18			
2.1 - Cota-Parte FPM	15.860.000,00	13.856.814,70			
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	14.500.000,00	12.911.644,59			
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	1.360.000,00	945.170,11			
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.700.000,00	10.059.059,13			
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	115.000,00	120.863,42			
2.4 - Cota-Parte ITR	5.000,00	8.732,31			
2.5 - Cota-Parte IPVA	755.000,00	795.932,95			
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro					
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais		6.761,67			
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	31.186.000,00	27.629.378,90			
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))	5.215.000,00	4.785.736,59			
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)	2.581.500,00	2.126.745,91			
FUNDEB					
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.701.943,30	12.383.251,85			
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	10.610.000,00	9.933.995,79			
6.1.1- Principal	10.600.000,00	9.750.004,55			
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	10.000,00	183.991,24			
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	1.091.943,30	2.449.256,06			
6.3.1- Principal	1.091.943,30	2.449.256,06			
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	5.385.000,00	4.964.267,96			
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR				
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	1.056.979,75				
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	1.056.979,75				
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS					
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)	13.440.231,60				
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	12.390.736,81	10.447.955,16	10.421.141,19	10.320.913,43	26.813,97
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	9.644.823,42	8.193.861,30	8.193.861,30	8.102.639,98	
10.1.1 - Educação Infantil	3.601.249,63	3.540.217,72	3.540.217,72	3.503.088,12	
10.1.2- Ensino Fundamental	6.043.573,79	4.653.643,58	4.653.643,58	4.599.551,86	
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos					
10.1.4- Educação Especial					
10.1.5- Administração Geral					
10.2- OUTRAS DESPESAS	2.745.913,39	2.254.093,86	2.227.279,89	2.218.273,45	26.813,97
10.2.1- Educação Infantil	1.308.737,01	1.281.164,58	1.275.309,03	1.270.828,46	5.855,55
10.2.2- Ensino Fundamental	1.437.176,38	972.929,28	951.970,86	947.444,99	20.958,42
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 Ibitirama - 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	10.447.955,16	10.421.141,19	10.320.913,43	26.813,97		
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	8.538.633,79	8.511.819,82	8.411.592,06	26.813,97		
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF						
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	1.909.321,37	1.909.321,37	1.909.321,37			
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR						
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	8.193.861,30	8.193.861,30	8.102.639,98			
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	1.909.321,37	1.909.321,37	1.909.321,37			
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	41.943,30	41.943,30	41.943,30			
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal2		VALOR EXIGIDO		VALOR APLICADO		VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES
		(j)		(k)		(l)
15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA		8.668.276,29		8.193.861,30		8.193.861,30
16 - PERCENTUAL DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL				1.909.321,37		1.909.321,37
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL		367.388,41		41.943,30		41.943,30
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
		(n)		(o)		(p)
18- TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO		1.238.325,19		1.962.110,66		1.962.110,66
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 PERMITIDO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE
		(s)		(t)		(u)
19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB		976.301,64		(498.169,54)		
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		976.301,64		927.242,74		
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)				(1.425.412,28)		
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
		(c)		Até o Bimestre		Até o Bimestre
20-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE		4.653.251,08		4.041.164,89		3.656.895,27
20.1- Educação Infantil		1.561.718,98		1.222.640,53		1.123.353,67
20.2- Ensino Fundamental		1.929.173,86		1.661.976,12		1.485.753,99
20.3- Educação de Jovens e Adultos						
20.4- Educação Especial						
20.5- Administração Geral		1.162.358,24		1.156.548,24		1.047.787,61
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
		(c)		Até o Bimestre		Até o Bimestre
21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE		17.044.104,13		14.489.235,70		14.078.141,24
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL		6.929.209,82		6.499.240,22		6.351.289,62
21.1.1- Creche		2.635.841,85		2.472.281,56		2.416.003,92
21.1.2- Pré-escola		4.293.367,98		4.026.958,66		3.935.285,71
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL		10.114.894,30		7.989.995,49		7.726.851,62
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)					3.656.895,27	
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)					4.785.736,59	
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)					723.785,47	
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))					17.049,94	
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)					7.701.796,45	

Município de Ibitirama - 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)	
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS		6.907.344,72		7.701.796,45	
27,88					
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		17.049,94 (17.049,94)			
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos		17.049,94 (17.049,94)			
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		3.589.909,39		4.039.885,07	
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		785.700,00		1.551.592,35	
31.1.1 - Salário-Educação		530.000,00		614.396,66	
31.1.2 - PDDE		1.300,00		1.637,79	
31.1.3 - PNAE		218.000,00		311.856,75	
31.1.4 - PNATE		5.000,00		252.683,47	
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE		31.400,00		371.017,68	
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		2.804.209,39		2.488.292,72	
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		6.465.036,02		5.793.714,97	
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL		901.210,52		775.663,31	
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL		4.697.779,69		4.152.005,85	
32.3- ENSINO MÉDIO				742.081,21	
32.4- ENSINO SUPERIOR				742.081,21	
32.5- ENSINO PROFISSIONAL				4.051.951,03	
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS				4.051.951,03	
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL					
32.8- OUTRAS		866.045,81		866.045,81	
		845.633,92		845.633,92	
		20.411,89			
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)		23.512.670,19		20.286.481,30	
33.1- Despesas Correntes		22.226.259,27		19.721.348,90	
33.1.1- Pessoal Ativo		12.057.907,91		19.000.170,39	
33.1.2- Pessoal Inativo				18.435.037,99	
33.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos				10.109.959,58	
33.1.4- Outras Despesas Correntes		3.646,28		10.109.959,58	
				10.007.729,78	
33.1.5-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos				3.646,28	
33.2- Despesas de Capital		10.168.351,36		8.886.564,53	
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos		8.886.564,53		8.321.432,13	
33.2.2- Outras Despesas de Capital		1.286.410,92		8.321.432,13	
		1.286.310,91		565.132,40	
		1.286.310,91		1.286.310,91	
		1.286.310,91		1.286.310,91	
		1.286.310,91		1.286.310,91	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FUNDEB (ah)		SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)	
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023		1.056.979,75		173.577,25	
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		12.383.251,85		614.396,66	
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		10.320.913,43		365.038,17	
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		3.119.318,17		422.935,74	
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)					
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)					
40- (-) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		3.119.318,17		422.935,74	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Fazenda, Emissão: 25/11/2024 , às 12:59:48

AILTON DA COSTA SILVA
PREFEITO MUNICIPAL

THIAGO VIEIRA DE AGUIAR ROSA
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FAZENDA

ANA PAULA ALMEIDA CHAVES
CONTADORA
CRC ES-023674/O-8