

MUNICÍPIO DE MARILÂNDIA - 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						
2º BIMESTRE DE 2025 - MARÇO A ABRIL DE 2025						
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	3.865.000,00		1.186.857,88			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	475.800,00		53.392,00			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	300.000,00		137.738,06			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.759.200,00		527.313,27			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.330.000,00		468.414,55			
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	54.188.350,00		18.300.812,42			
2.1 - Cota-Parte FPM	25.625.000,00		7.856.116,63			
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	22.125.000,00		7.856.116,63			
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	3.500.000,00					
2.2 - Cota-Parte ICMS	26.091.750,00		8.835.922,28			
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	269.000,00		107.959,47			
2.4 - Cota-Parte ITR	18.000,00		5.241,58			
2.5 - Cota-Parte IPVA	2.184.600,00		1.460.547,55			
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro						
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais			35.024,91			
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	58.053.350,00		19.487.670,30			
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))	10.137.670,00		3.660.523,52			
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))	4.375.667,50		1.211.755,09			
FUNDEB						
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	12.900.345,28		5.225.390,99			
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	11.496.345,28		4.423.150,97			
6.1.1- Principal	11.481.345,28		4.365.305,41			
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	15.000,00		57.845,56			
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	1.404.000,00		802.240,02			
6.3.1- Principal	1.404.000,00		802.240,02			
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	1.343.675,28		704.781,89			
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR					
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	607.278,51					
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	609.380,57					
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	(2.102,06)					
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)	5.832.669,50					
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	13.499.090,39	3.907.419,09	3.457.028,20	3.354.726,53	450.390,89	
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	11.318.401,36	2.842.209,07	2.842.209,07	2.739.907,40		
10.1.1 - Educação Infantil	4.859.300,00	1.214.190,04	1.214.190,04	1.173.155,08		
10.1.2- Ensino Fundamental	6.459.101,36	1.628.019,03	1.628.019,03	1.566.752,32		
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos						
10.1.4- Educação Especial						
10.1.5- Administração Geral						
10.2- OUTRAS DESPESAS	2.180.689,03	1.065.210,02	614.819,13	614.819,13	450.390,89	
10.2.1- Educação Infantil	701.695,25	99.245,90	99.245,90	99.245,90		
10.2.2- Ensino Fundamental	1.478.993,78	965.964,12	515.573,23	515.573,23	450.390,89	
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 MARILÂNDIA - 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 2025 - MARÇO A ABRIL DE 2025 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)					STN/SICONFI	
R\$ 1,00						
INDICADORES DO FUNDEB						
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)  (h)	DESPESAS LIQUIDADAS / EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO (i)  (i)
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	3.332.611,70	2.882.220,81	2.779.919,14	450.390,89		
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	3.332.611,70	2.882.220,81	2.779.919,14	450.390,89		
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF						
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT						
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR						
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	2.638.887,71	2.638.887,71	2.536.586,04			
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 Federal2	VALOR EXIGIDO  (j)		VALOR APLICADO  (k)		VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES  (l)	% APLICADO  (m)
15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	3.657.773,69		2.638.887,71		2.638.887,71	50,50
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	120.336,00					
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)3	VALOR MÁXIMO PERMITIDO  (n)	VALOR NÃO APLICADO  (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE  (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO  (q)	% NÃO APLICADO  (r)	
18- TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO	522.539,10	2.343.170,18	2.343.170,18	1.820.631,08	44,84	
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR  (s)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR  (t)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE  (u)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE  (v)	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO  (w)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL (x)  (x)
19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB	1.344.026,23	611.324,06	574.807,39		36.516,67	36.516,67
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.178.624,59	611.324,06	574.807,39		36.516,67	36.516,67
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	165.401,63					
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  (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)	
20-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE	9.179.650,00	5.438.128,28	1.758.816,72	1.738.479,08	3.679.311,56	
20.1- Educação Infantil	2.026.940,50	776.897,04	510.465,08	499.096,19	266.431,96	
20.2- Ensino Fundamental	7.152.659,50	4.661.231,24	1.248.351,64	1.239.382,89	3.412.879,60	
20.3- Educação de Jovens e Adultos						
20.4- Educação Especial						
20.5- Administração Geral						
20.6- Transporte (Escolar)						
20.7- Outras	50,00					
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  (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)	
21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE	22.678.740,39	9.345.547,37	5.215.844,92	5.093.205,61	4.129.702,45	
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	7.587.954,94	2.090.332,98	1.823.901,02	1.771.497,17	266.431,96	
21.1.1- Creche	3.280.272,92	903.650,95	788.472,41	765.818,23	115.178,54	
21.1.2- Pré-escola	4.307.682,02	1.186.682,03	1.035.428,61	1.005.678,94	151.253,42	
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	15.090.785,45	7.255.214,39	3.391.943,90	3.321.708,44	3.863.270,49	
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)				1.758.816,72		
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)				3.660.523,52		
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)				1.820.631,08		
25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19(x)				36.516,67		
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))						
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)				3.562.192,49		

MUNICÍPIO DE MARILANDIA - 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 2025 - MARÇO A ABRIL DE 2025 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)				STN/SICONFI		
				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		4.871.917,58	3.562.192,49	18,28		
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		536.244,45	92.851,61	479.164,85	57.079,60	
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos		238.731,01	13.053,99	232.229,92	6.501,09	
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos		177.513,44	327,47	167.464,78	10.048,66	
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)		120.000,00	79.470,15	79.470,15	40.529,85	
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		1.186.000,00		510.038,88		
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		1.186.000,00		510.038,88		
31.1.1 - Salário-Educação		720.000,00		352.464,62		
31.1.2 - PDDE		10.000,00		226,51		
31.1.3 - PNAE		300.000,00		124.664,88		
31.1.4 - PNATE		156.000,00		32.681,89		
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE				0,98		
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 - 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)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO		9.426.783,75	5.006.481,17	1.231.602,39	1.210.724,52	3.774.878,78
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL		2.055.663,72	1.352.915,37	29.073,54	29.073,54	1.323.841,83
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL		5.506.060,03	3.110.598,34	711.411,65	711.411,65	2.399.186,69
32.3- ENSINO MÉDIO						
32.4- ENSINO SUPERIOR		150,00				
32.5- ENSINO PROFISSIONAL						
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS						
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL						
32.8- OUTRAS		1.864.910,00	542.967,46	491.117,20	470.239,33	51.850,26
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)		32.105.524,14	14.352.028,54	6.447.447,31	6.303.930,13	7.904.581,23
33.1- Despesas Correntes		28.245.966,94	12.689.806,49	6.164.490,27	6.020.973,09	6.525.316,22
33.1.1- Pessoal Ativo		15.480.562,43	3.905.983,83	3.905.983,83	3.771.096,21	
33.1.2- Pessoal Inativo						
33.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos		270.060,00	270.000,00	75.000,00	75.000,00	195.000,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes		12.495.344,51	8.513.822,66	2.183.506,44	2.174.876,88	6.330.316,22
33.2- Despesas de Capital		3.859.557,20	1.662.222,05	282.957,04	282.957,04	1.379.265,01
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos						
33.2.2- Outras Despesas de Capital		3.859.557,20	1.662.222,05	282.957,04	282.957,04	1.379.265,01
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FUNDEB (ah)		SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)		
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024		1.071.525,69		427.692,96		
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		5.225.390,99		352.464,62		
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		3.601.675,87		74.413,51		
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		2.695.240,81		705.744,07		
38- (+) AJUSTES POSITIVOS ( RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)						
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)						
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		2.695.240,81		705.744,07		

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Gabinete Do Prefeito, Emissão: 15/05/2025 , às 22:32:27

GUSTAVO BERGAMASCHI  
Contador - CRC-ES 13559/O

AUGUSTO ASTORI FERREIRA  
Prefeito Municipal