

MUNICÍPIO DE MONTANHA - 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					
6º BIMESTRE DE 2024 - NOVEMBRO A DEZEMBRO 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	10.223.236,04	9.113.203,98			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.290.000,00	101.910,54			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.045.000,00	1.719.264,68			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	6.814.031,54	5.676.924,90			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.074.204,50	1.615.103,86			
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	56.376.430,04	62.294.364,23			
2.1 - Cota-Parte FPM	30.334.631,96	31.884.967,05			
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	30.334.631,96	31.884.967,05			
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e					
2.2 - Cota-Parte ICMS	23.367.798,08	27.420.830,94			
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	240.000,00	336.454,39			
2.4 - Cota-Parte ITR	70.000,00	269.311,42			
2.5 - Cota-Parte IPVA	2.364.000,00	2.382.800,43			
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro					
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais					
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	66.599.666,08	71.407.568,21			
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))	13.743.500,00	12.470.910,76			
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))	5.374.630,51	5.393.019,21			
FUNDEB					
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	26.724.197,68	24.178.169,98			
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	26.724.197,68	24.178.169,98			
6.1.1- Principal	26.724.197,68	24.021.032,50			
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		157.137,48			
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					
6.3.1- Principal					
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	12.980.697,68	11.550.121,74			
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR				
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	(1.424.441,00)				
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	(1.424.441,00)				
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS					
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)	22.753.728,98				
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	26.084.304,06	19.620.608,58	19.307.826,88	19.306.291,79	312.781,70
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	21.921.520,30	16.465.132,21	16.152.350,51	16.150.815,42	312.781,70
10.1.1 - Educação Infantil	9.426.526,33	7.011.839,56	6.886.560,90	6.886.560,90	125.278,66
10.1.2- Ensino Fundamental	12.494.993,97	9.453.292,65	9.265.789,61	9.264.254,52	187.503,04
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos					
10.1.4- Educação Especial					
10.1.5- Administração Geral					
10.2- OUTRAS DESPESAS	4.162.783,76	3.155.476,37	3.155.476,37	3.155.476,37	
10.2.1- Educação Infantil	363.215,65	400,00	400,00	400,00	
10.2.2- Ensino Fundamental	3.799.568,11	3.155.076,37	3.155.076,37	3.155.076,37	
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 MONTANHA - 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						
6º BIMESTRE DE 2024 - NOVEMBRO A DEZEMBRO 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 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	25.344.676,21	25.333.831,51	24.753.271,30	10.844,70		1.166.506,23
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	25.344.676,21	25.333.831,51	24.753.271,30	10.844,70		1.166.506,23
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	21.828.086,19	21.828.086,19	21.595.839,71			
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	16.924.718,99		21.828.086,19		21.828.086,19	90,28
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						
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	2.417.817,00					
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)
19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB	2.127.510,10	(728.788,39)	1.000,00	464.219,35		
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	2.127.510,10	(728.788,39)	1.000,00	464.219,35		
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 (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	6.943.262,68	5.741.657,92	5.577.271,38	4.873.662,19	164.386,54	
20.1- Educação Infantil	2.121.336,32	1.868.932,94	1.842.207,34	1.431.814,46	26.725,60	
20.2- Ensino Fundamental	3.554.998,83	2.803.043,29	2.673.920,51	2.397.386,78	129.122,78	
20.3- Educação de Jovens e Adultos						
20.4- Educação Especial						
20.5- Administração Geral	1.266.927,53	1.069.681,69	1.061.143,53	1.044.460,95	8.538,16	
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 (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	32.928.999,78	25.279.045,26	24.802.541,29	24.098.694,92	476.503,97	
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	12.448.635,65	9.335.038,44	9.179.411,44	8.761.940,14	155.627,00	
21.1.1- Creche	6.367.439,82	4.774.840,66	4.695.237,70	4.481.701,62	79.602,96	
21.1.2- Pré-escola	6.081.195,83	4.560.197,78	4.484.173,74	4.280.238,52	76.024,04	
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	20.480.364,13	15.944.006,82	15.623.129,85	15.336.754,78	320.876,97	
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)				5.741.657,92		
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)				12.470.910,76		
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)						
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))				737.685,42		
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)				17.474.883,26		

MUNICÍPIO DE MONTANHA - 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					
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		17.851.892,05	17.474.883,26	24,47	
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)
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		998.280,29		260.594,87	737.685,42
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos		532.806,44		260.594,87	272.211,57
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos		465.473,85			465.473,85
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		6.858.475,95		3.726.466,35	
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		2.629.168,36		3.333.430,44	
31.1.1 - Salário-Educação		1.240.440,31		1.426.452,65	
31.1.2 - PDDE		20.000,00			
31.1.3 - PNAE		550.000,00		537.953,34	
31.1.4 - PNATE		250.000,00		114.492,70	
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE		568.728,05		1.254.531,75	
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS		4.196.307,59		305.328,26	
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		33.000,00		87.707,65	
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)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO		14.414.094,31	11.718.120,81	11.076.007,47	10.902.043,69
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL		1.813.869,90	988.441,26	934.133,80	833.467,54
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL		12.314.385,97	10.481.938,59	9.921.336,83	9.874.360,91
32.3- ENSINO MÉDIO					
32.4- ENSINO SUPERIOR		284.121,53	246.024,05	218.819,93	193.587,09
32.5- ENSINO PROFISSIONAL					
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS					
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL					
32.8- OUTRAS		1.716,91	1.716,91	1.716,91	628,15
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)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)		46.151.722,25	45.115.172,78	44.625.708,58	43.835.947,40
33.1- Despesas Correntes		40.275.080,82	39.592.493,56	39.529.144,94	38.989.591,06
33.1.1- Pessoal Ativo		23.971.978,48	23.861.700,70	23.861.700,70	23.587.053,90
33.1.2- Pessoal Inativo					
33.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos		180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes		16.123.102,34	15.550.792,86	15.487.444,24	15.222.537,16
33.2- Despesas de Capital		5.876.641,43	5.522.679,22	5.096.563,64	4.846.356,34
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
33.2.2- Outras Despesas de Capital		5.876.641,43	5.522.679,22	5.096.563,64	4.846.356,34
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FUNDEB (ah)		SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)	
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023		995.839,96		14.243,21	
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		24.178.169,98		1.426.452,65	
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		25.218.490,65		1.192.677,37	
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		(44.480,71)		248.018,49	
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)					
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)					
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		(44.480,71)		248.018,49	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Assessoria Jurídica, Emissão: 30/01/2025 , às 18:34:01

Mauricio André Oliveira Santos
Técnico Contábil - CRC - 013521/O-5

André dos Santos Sampaio
Prefeito Municipal
CPF 088.874.567 - 20