

MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO - ES RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 2025 - 1º Bimestre RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)				ESTADO/TRIBUNAL			
R\$ 1,00							
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)							
RECEITA CORRENTE LQUIDA		PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
1 - RECEITA DE IMPOSTOS		9.570.140,00		1.377.067,01			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU		1.151.070,00		138.878,84			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI		822.680,00		28.704,08			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS		5.573.710,00		748.134,95			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF		2.022.680,00		461.349,14			
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS		55.705.903,92		10.655.524,48			
2.1 - Cota-Parte FPM		37.120.000,00		7.561.411,20			
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b		34.020.000,00		7.561.411,20			
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e		3.100.000,00					
2.2 - Cota-Parte ICMS		15.040.000,00		2.789.627,00			
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação		324.000,00		33.662,84			
2.4 - Cota-Parte ITR		170.100,00		1.387,41			
2.5 - Cota-Parte IPVA		3.040.004,92		263.304,42			
2.6 - Cota-Parte IOF-Outro							
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais		11.799,00		6.131,61			
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)		65.276.043,92		12.032.591,49			
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))		10.515.820,00		2.131.609,47			
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)		5.797.830,20		877.042,97			
FUNDEB							
RECEITA CORRENTE LQUIDA		PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		24.755.726,06		5.086.014,92			
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		20.571.722,90		3.875.934,59			
6.1.1- Principal		20.530.595,30		3.844.709,02			
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		41.127,60		31.225,57			
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		4.184.002,16		977.876,35			
6.3.1- Principal		4.184.002,16		977.876,35			
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira							
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb							
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR		1,00		232.203,98			
6.4.1- Principal		1,00		232.203,98			
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		10.014.775,30		1.713.099,55			
RECEITA CORRENTE LQUIDA		VALOR					
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT		921.983,78					
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		921.983,78					
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS							
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)		6.007.998,70					
RECEITA CORRENTE LQUIDA		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		24.754.161,19	3.854.945,06	3.229.765,26	3.096.277,67	625.179,80	
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA		21.166.845,63	3.072.440,64	3.072.440,64	2.939.814,37		
10.1.1 - Educação Infantil		8.533.839,13	1.145.729,42	1.145.729,42	1.087.577,73		
10.1.2- Ensino Fundamental		10.998.911,42	1.677.353,59	1.677.353,59	1.631.359,26		
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos		96.391,08					
10.1.4- Educação Especial		1.537.704,00	249.357,63	249.357,63	220.877,38		
10.1.5- Administração Geral							
10.2- OUTRAS DESPESAS		3.587.315,56	782.504,42	157.324,62	156.463,30	625.179,80	
10.2.1- Educação Infantil		848.535,64	417.767,73	118.212,04	118.147,04	299.555,69	
10.2.2- Ensino Fundamental		2.720.628,92	364.736,69	39.112,58	38.316,26	325.624,11	
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos		7,00					
10.2.4- Educação Especial		18.144,00					
10.2.5- Administração Geral							
10.2.6- Transporte (Escolar)							
10.2.7- Outras							
INDICADORES DO FUNDEB							
RECEITA CORRENTE LQUIDA		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)
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO		3.712.325,22	3.087.145,42	2.953.657,83	625.179,80		
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		2.855.160,28	2.229.980,48	2.139.627,92	625.179,80		
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF							
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT		857.164,94	857.164,94	814.029,91			
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR							
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA		2.929.690,80	2.929.690,80	2.797.064,53			
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL		857.164,94	857.164,94	814.029,91			
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL							

MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO - ES RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 2025 - 1º Bimestre RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)				ESTADO/TRIBUNAL			
R\$ 1,00							
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		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		3.397.667,66	2.929.690,80	2.929.690,80	60,36		
16 - PERCENTUAL DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL		488.938,18	857.164,94	857.164,94	87,66		
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL		146.681,45					
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		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		508.601,49	1.998.869,50	1.998.869,50	1.490.268,01	39,30	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		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 DO 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		2.846.173,38	757.307,30			757.307,30	757.307,30
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		2.322.358,42	494.370,06			494.370,06	
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)		523.814,96	262.937,24			262.937,24	
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)							
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		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 IMPOSTOS		6.467.929,54	1.327.622,87	378.891,46	368.124,18	948.731,41	
20.1- Educação Infantil		5.228.257,13	1.152.079,23	375.381,46	364.614,18	776.697,77	
20.2- Ensino Fundamental		1.239.672,41	175.543,64	3.510,00	3.510,00	172.033,64	
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 FUNDEB							
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		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 IMPOSTOS E FUNDEB		31.223.657,86	5.182.697,93	3.608.786,72	3.464.531,85	1.573.911,21	
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL		14.629.855,90	2.715.576,38	1.639.322,92	1.570.338,95	1.076.253,46	
21.1.1- Creche		6.290.838,05	1.167.697,84	704.908,83	675.245,72	462.789,01	
21.1.2- Pré-escola		8.339.017,85	1.547.878,54	934.414,09	895.093,23	613.464,45	
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL		16.593.801,96	2.467.121,55	1.969.463,80	1.894.192,90	497.657,75	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA				VALOR			
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)				378.891,46			
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)				2.131.609,47			
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)				1.490.268,01			
25- VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL = L19.1(x)				757.307,30			
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)				262.925,62			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)			
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS		3.008.147,87	262.925,62	2,19			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		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		1.897.191,51	408.018,54	1.449.102,97			
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos		1.878.047,37	408.018,54	1.449.102,97			
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos		19.144,13					
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)		0,01					
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		3.409.276,28		433.471,96			
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		1.441.714,72		429.351,89			
31.1.1 - Salário-Educação		923.093,32		362.418,81			
31.1.2 - PDDE		1.134,00					
31.1.3 - PNAE		450.900,00		62.204,01			
31.1.4 - PNATE		6.481,08		13,30			
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE		60.106,32		4.715,77			
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS		1.967.555,08		4.120,07			
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO							

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE		
RECEITA CORRENTE LQUIDA	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS A EDUCAÇÃO		
31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	6,48	

RECEITA CORRENTE LQUIDA	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	9.214.632,80	5.911.977,18	982.854,85	982.854,85	4.929.122,33
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.831.284,52	1.734.539,02	222.334,81	222.334,81	1.512.204,21
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	5.789.886,12	3.476.003,28	579.230,54	579.230,54	2.896.772,74
32.3- ENSINO MÉDIO					
32.4- ENSINO SUPERIOR	136.081,08				
32.5- ENSINO PROFISSIONAL					
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS					
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL					
32.8- OUTRAS	1.457.381,08	701.434,88	181.289,50	181.289,50	520.145,38

RECEITA CORRENTE LQUIDA	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)	40.438.290,66	10.940.060,23	4.437.026,69	4.292.771,82	6.503.033,54
33.1- Despesas Correntes	33.450.585,58	6.865.074,60	3.635.461,34	3.491.206,47	3.229.613,26
33.1.1- Pessoal Ativo	24.248.048,40	3.188.666,14	3.188.666,14	3.050.537,59	
33.1.2- Pessoal Inativo	667.807,23				
33.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
33.1.4- Outras Despesas Correntes	8.534.729,95	3.676.408,46	446.795,20	440.668,88	3.229.613,26
33.2- Despesas de Capital	6.987.705,08	4.074.985,63	801.565,35	801.565,35	3.273.420,28
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
33.2.2- Outras Despesas de Capital	6.987.705,08	4.074.985,63	801.565,35	801.565,35	3.273.420,28

RECEITA CORRENTE LQUIDA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024		444.708,21
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	854.169,50	362.418,81
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	5.086.014,92	
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	2.953.657,83	
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	2.986.526,59	807.127,02
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	2.986.526,59	807.127,02

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO, Emissão:29/03/2025 15:55:22