

|                                                                                                                                                                                            |                           |                                                     |                                                     |                                             |                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| MUNICÍPIO DE SÃO MATEUS - ES                                                                                                                                                               |                           |                                                     |                                                     |                                             |                                                              |
| RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA                                                                                                                                                |                           |                                                     |                                                     |                                             |                                                              |
| DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE                                                                                                     |                           |                                                     |                                                     |                                             |                                                              |
| ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL                                                                                                                                                    |                           |                                                     |                                                     |                                             |                                                              |
| 4º BIMESTRE DE 2025 - MAIO A AGOSTO DE 2025                                                                                                                                                |                           |                                                     |                                                     |                                             |                                                              |
| RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)                                                                                                                                                              |                           |                                                     |                                                     | R\$ 1,00                                    |                                                              |
| RECEITAS RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)                                                                                                                |                           |                                                     |                                                     |                                             |                                                              |
| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS                                                                                                                                                             | Previsão Atualizada (a)   |                                                     | Receitas Realizadas<br>Até o Bimestre (b)           |                                             |                                                              |
| 1 - RECEITA DE IMPOSTOS                                                                                                                                                                    | 91.122.000,00             |                                                     | 68.921.129,85                                       |                                             |                                                              |
| 1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU                                                                                                | 7.320.000,00              |                                                     | 9.654.690,30                                        |                                             |                                                              |
| 1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI                                                                                                                   | 6.701.000,00              |                                                     | 5.184.748,79                                        |                                             |                                                              |
| 1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS                                                                                                              | 61.601.000,00             |                                                     | 44.105.247,54                                       |                                             |                                                              |
| 1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF                                                                                                                        | 15.500.000,00             |                                                     | 9.976.443,22                                        |                                             |                                                              |
| 2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS                                                                                                                                     | 188.799.000,00            |                                                     | 164.192.062,14                                      |                                             |                                                              |
| 2.1 - Cota-Parte FPM                                                                                                                                                                       | 85.400.000,00             |                                                     | 74.032.577,10                                       |                                             |                                                              |
| 2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b                                                                                                                                      | 77.600.000,00             |                                                     | 69.622.446,88                                       |                                             |                                                              |
| 2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e                                                                                                                                  | 7.800.000,00              |                                                     | 4.410.130,22                                        |                                             |                                                              |
| 2.2 - Cota-Parte ICMS                                                                                                                                                                      | 86.400.000,00             |                                                     | 73.383.958,77                                       |                                             |                                                              |
| 2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação                                                                                                                                                            | 880.000,00                |                                                     | 871.224,81                                          |                                             |                                                              |
| 2.4 - Cota-Parte ITR                                                                                                                                                                       | 64.000,00                 |                                                     | 40.450,22                                           |                                             |                                                              |
| 2.5 - Cota-Parte IPVA                                                                                                                                                                      | 16.000.000,00             |                                                     | 15.582.768,68                                       |                                             |                                                              |
| 2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro                                                                                                                                                                  | 0,00                      |                                                     | 0,00                                                |                                             |                                                              |
| 2.7 - Compensação Financeira Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais                                                                                                     | 55.000,00                 |                                                     | 281.082,56                                          |                                             |                                                              |
| 3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)                                                                                                                                        | 279.921.000,00            |                                                     | 233.113.191,99                                      |                                             |                                                              |
| 4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))                                                                                     | 36.199.800,00             |                                                     | 31.959.046,28                                       |                                             |                                                              |
| 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)+(2.7)) | 33.780.450,00             |                                                     | 26.321.911,57                                       |                                             |                                                              |
| FUNDEB                                                                                                                                                                                     |                           |                                                     |                                                     |                                             |                                                              |
| RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO                                                                                                                                                  | Previsão Atualizada (a)   |                                                     | Receitas Realizadas<br>Até o Bimestre (b)           |                                             |                                                              |
| 6 - TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS                                                                                                                                                 | 138.400.000,00            |                                                     | 100.340.654,04                                      |                                             |                                                              |
| 6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos                                                                                                                                        | 123.700.000,00            |                                                     | 94.122.920,77                                       |                                             |                                                              |
| 6.1.1- Principal                                                                                                                                                                           | 123.200.000,00            |                                                     | 92.233.766,29                                       |                                             |                                                              |
| 6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira                                                                                                                                                 | 500.000,00                |                                                     | 1.889.154,48                                        |                                             |                                                              |
| 6.1.3- Ressarcimento de recursos do FUNDEB                                                                                                                                                 | 0,00                      |                                                     | 0,00                                                |                                             |                                                              |
| 6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF                                                                                                                                               | 0,00                      |                                                     | 0,00                                                |                                             |                                                              |
| 6.2.1- Principal                                                                                                                                                                           | 0,00                      |                                                     | 0,00                                                |                                             |                                                              |
| 6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira                                                                                                                                                 | 0,00                      |                                                     | 0,00                                                |                                             |                                                              |
| 6.2.3- Ressarcimento de recursos do FUNDEB                                                                                                                                                 | 0,00                      |                                                     | 0,00                                                |                                             |                                                              |
| 6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT                                                                                                                                               | 8.700.000,00              |                                                     | 5.608.630,72                                        |                                             |                                                              |
| 6.3.1- Principal                                                                                                                                                                           | 8.700.000,00              |                                                     | 5.608.630,72                                        |                                             |                                                              |
| 6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira                                                                                                                                                 | 0,00                      |                                                     | 0,00                                                |                                             |                                                              |
| 6.3.3- Ressarcimento de recursos do FUNDEB                                                                                                                                                 | 0,00                      |                                                     | 0,00                                                |                                             |                                                              |
| 6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR                                                                                                                                               | 6.000.000,00              |                                                     | 609.102,55                                          |                                             |                                                              |
| 6.4.1- Principal                                                                                                                                                                           | 6.000.000,00              |                                                     | 609.102,55                                          |                                             |                                                              |
| 6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira                                                                                                                                                 | 0,00                      |                                                     | 0,00                                                |                                             |                                                              |
| 6.4.3- Ressarcimento de recursos do FUNDEB                                                                                                                                                 | 0,00                      |                                                     | 0,00                                                |                                             |                                                              |
| 7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)                                                                                                                              | 87.000.200,00             |                                                     | 60.274.720,01                                       |                                             |                                                              |
| RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)                                                                                                                   | VALOR                     |                                                     |                                                     |                                             |                                                              |
| 8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT                                                                                                                                                         | 6.654.382,51              |                                                     |                                                     |                                             |                                                              |
| 8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR                                                                                                                                         | 6.654.382,51              |                                                     |                                                     |                                             |                                                              |
| 8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS                                                                                                                                               | 0,00                      |                                                     |                                                     |                                             |                                                              |
| 9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)                                                                                                                         | 106.995.036,55            |                                                     |                                                     |                                             |                                                              |
| DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB<br>(Por Subfunção)                                                                                                                                         | DOTAÇÃO<br>ATUALIZADA (c) | DESPESAS<br>EMPENHADAS<br><br>Até o Bimestre<br>(d) | DESPESAS<br>LIQUIDADAS<br><br>Até o Bimestre<br>(e) | DESPESAS PAGAS<br><br>Até o Bimestre<br>(f) | INSCRITAS EM RESTOS A<br>PAGAR NÃO<br>PROCESSADOS<br><br>(g) |
| 10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB                                                                                                                                              | 149.801.397,96            | 84.315.747,50                                       | 82.732.576,60                                       | 81.565.067,76                               | 1.583.170,90                                                 |
| 10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA                                                                                                                                                     | 128.279.007,68            | 72.199.364,36                                       | 72.199.364,36                                       | 71.033.822,78                               | 0,00                                                         |
| 10.1.1 - Educação Infantil                                                                                                                                                                 | 42.113.964,42             | 25.056.887,58                                       | 25.056.887,58                                       | 24.652.554,85                               | 0,00                                                         |
| 10.1.2 - Ensino Fundamental                                                                                                                                                                | 84.316.818,09             | 45.597.251,61                                       | 45.597.251,61                                       | 44.871.572,71                               | 0,00                                                         |
| 10.1.3 - Educação de Jovens e Adultos                                                                                                                                                      | 0,00                      | 0,00                                                | 0,00                                                | 0,00                                        | 0,00                                                         |
| 10.1.4 - Educação Especial                                                                                                                                                                 | 0,00                      | 0,00                                                | 0,00                                                | 0,00                                        | 0,00                                                         |
| 10.1.5 - Administração Geral                                                                                                                                                               | 1.848.225,17              | 1.545.225,17                                        | 1.545.225,17                                        | 1.509.695,22                                | 0,00                                                         |
| 10.2- OUTRAS DESPESAS                                                                                                                                                                      | 21.522.390,28             | 12.116.383,14                                       | 10.533.212,24                                       | 10.531.244,98                               | 1.583.170,90                                                 |
| 10.2.1 - Educação Infantil                                                                                                                                                                 | 5.709.467,42              | 5.640.959,64                                        | 4.615.674,04                                        | 4.615.132,50                                | 1.025.285,60                                                 |
| 10.2.2 - Ensino Fundamental                                                                                                                                                                | 15.613.797,53             | 6.276.298,17                                        | 5.718.412,87                                        | 5.718.412,87                                | 557.885,30                                                   |
| 10.2.3 - Educação de Jovens e Adultos                                                                                                                                                      | 0,00                      | 0,00                                                | 0,00                                                | 0,00                                        | 0,00                                                         |
| 10.2.4 - Educação Especial                                                                                                                                                                 | 0,00                      | 0,00                                                | 0,00                                                | 0,00                                        | 0,00                                                         |
| 10.2.5 - Administração Geral                                                                                                                                                               | 199.125,33                | 199.125,33                                          | 199.125,33                                          | 197.699,61                                  | 0,00                                                         |
| 10.2.6 - Transporte (Escolar)                                                                                                                                                              | 0,00                      | 0,00                                                | 0,00                                                | 0,00                                        | 0,00                                                         |
| 10.2.7 - Outras                                                                                                                                                                            | 0,00                      | 0,00                                                | 0,00                                                | 0,00                                        | 0,00                                                         |

| MUNICÍPIO DE SÃO MATEUS - ES<br>RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA<br>DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE<br>ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL<br>4º BIMESTRE DE 2025 - MAIO A AGOSTO DE 2025<br>RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72) <div>RS 1,00</div> |                                                     |                                          |                                                         |                                                      |                                                                                       |                                                                                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| INDICADORES DO FUNDEB                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                     |                                          |                                                         |                                                      |                                                                                       |                                                                                                                    |
| DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO                                                                                                                                                                                                                                                    | DESPESAS<br>EMPENHADAS                              | DESPESAS LIQUIDADAS                      | DESPESAS PAGAS                                          | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NÃO<br>PROCESSADOS | INSCRITAS EM RESTOS<br>A PAGAR NÃO<br>PROCESSADOS (SEM<br>DISPONIBILIDADE DE<br>CAIXA | DESPESAS<br>EMPENHADAS/LIQUIDAD<br>AS EM VALOR SUPERIOR<br>AO TOTAL DAS<br>RECEITAS RECEBIDAS<br>NO EXERCÍCIO      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 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                                                                                                                                                                                                                                     | 77.661.364,99                                       | 76.078.194,09                            | 74.910.685,25                                           | 1.583.170,90                                         | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                                               |
| 11.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos                                                                                                                                                                                                                              | 69.264.300,46                                       | 67.681.129,56                            | 66.518.467,09                                           | 1.583.170,90                                         | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                                               |
| 11.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                | 0,00                                     | 0,00                                                    | 0,00                                                 | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                                               |
| 11.3 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT                                                                                                                                                                                                                                     | 8.397.064,53                                        | 8.397.064,53                             | 8.392.218,16                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                  | 2.788.433,81                                                                                                       |
| 11.4 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União -VAAR                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00                                                | 0,00                                     | 0,00                                                    | 0,00                                                 | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                                               |
| 12 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA                                                                                                                                                                                                                                              | 65.544.981,85                                       | 65.544.981,85                            | 64.379.440,27                                           | 0,00                                                 | 0,00                                                                                  |                                                                                                                    |
| 13 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICAÇÃO NA EDUCAÇÃO INFANTIL                                                                                                                                                                                                        | 2.900.203,24                                        | 2.900.203,24                             | 2.900.203,24                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                  |                                                                                                                    |
| 14 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT DESPESA DE CAPITAL                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                | 0,00                                     | 0,00                                                    | 0,00                                                 | 0,00                                                                                  |                                                                                                                    |
| 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                                                                                                                                                                                                                                    |                                                     |                                          | 69.812.086,04                                           | 65.544.981,85                                        | 65.544.981,85                                                                         | 65,72                                                                                                              |
| 16 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil                                                                                                                                                                                                                             |                                                     |                                          | 2.979.304,64                                            | 2.900.203,24                                         | 2.900.203,24                                                                          | 51,71                                                                                                              |
| 17- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital                                                                                                                                                                                                                                |                                                     |                                          | 841.294,61                                              | 0,00                                                 | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                                               |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                     | 10.034.065,40                            | 24.262.459,95                                           | 24.262.459,95                                        | 14.228.394,55                                                                         | 24,18                                                                                                              |
| 18.1 - Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício - Impostos e Transferêncis de Impostos                                                                                                                                                                                                                 |                                                     | 9.412.292,08                             | 26.441.791,21                                           | 26.441.791,21                                        | 17.029.499,13                                                                         | 28,09                                                                                                              |
| 18.2 - Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício - Complementação da União (VAAF+VAAT+VAAR)                                                                                                                                                                                                             |                                                     | 621.773,32                               | 609.102,55                                              | 609.102,55                                           | 0,00                                                                                  | 9,80                                                                                                               |
| INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)³                                                                                                                                                                                                                 | VARLOR 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 ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE NO EXERCÍCIO ATUAL (x) |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | (s)                                                 | (t)                                      | (u)                                                     | (v)                                                  | (w)                                                                                   | (x)                                                                                                                |
| 19- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB                                                                                                                                                                                                                                                            | 11.619.215,34                                       | 6.654.382,51                             | 6.654.382,51                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                                               |
| 19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos                                                                                                                                                                                                                               | 12.925.659,36                                       | 6.654.382,51                             | 6.654.382,51                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                  |                                                                                                                    |
| 19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT+VAAR)                                                                                                                                                                                                                          | 1.093.024,43                                        | 0,00                                     | 0,00                                                    | 0,00                                                 | 0,00                                                                                  |                                                                                                                    |
| 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 Subfunção)                                                                                                                                                                                                                                |                                                     | DOTAÇÃO ATUALIZADA                       | DESPESAS EMPENHADAS                                     | DESPESAS LIQUIDADAS                                  | DESPESAS PAGAS                                                                        | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                     |                                          | Até o Bimestre                                          | Até o Bimestre                                       | Até o Bimestre                                                                        |                                                                                                                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                     | (c)                                      | (d)                                                     | (e)                                                  | (f)                                                                                   | (g)                                                                                                                |
| 20 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS                                                                                                                                                                                                                                 |                                                     | 41.513.112,02                            | 30.444.230,33                                           | 20.216.462,80                                        | 20.165.725,16                                                                         | 10.227.767,53                                                                                                      |
| 20.1 - Educação Infantil                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                     | 10.153.423,85                            | 5.688.119,15                                            | 4.054.008,21                                         | 4.049.160,21                                                                          | 1.634.110,94                                                                                                       |
| 20.2 - Ensino Fundamental                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                     | 25.118.099,19                            | 20.961.146,78                                           | 13.382.079,40                                        | 13.377.231,40                                                                         | 7.579.067,38                                                                                                       |
| 20.3 - Educação de Jovens e Adultos                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                     | 0,00                                     | 0,00                                                    | 0,00                                                 | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                                               |
| 20.4 - Educação Especial                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                     | 106.000,00                               | 0,00                                                    | 0,00                                                 | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                                               |
| 20.5 - Administração Geral                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                     | 6.131.588,98                             | 3.794.964,40                                            | 2.780.375,19                                         | 2.739.333,55                                                                          | 1.014.589,21                                                                                                       |
| 20.6 - Transporte (Escolar)                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                     | 0,00                                     | 0,00                                                    | 0,00                                                 | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                                               |
| 20.7 - Outras                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                     | 4.000,00                                 | 0,00                                                    | 0,00                                                 | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                                               |
| 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)                                                                                                                                                                                                                   |                                                     | DOTAÇÃO ATUALIZADA                       | DESPESAS EMPENHADAS                                     | DESPESAS LIQUIDADAS                                  | DESPESAS PAGAS                                                                        | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                     |                                          | Até o Bimestre                                          | Até o Bimestre                                       | Até o Bimestre                                                                        |                                                                                                                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                     | (c)                                      | (d)                                                     | (e)                                                  | (f)                                                                                   | (g)                                                                                                                |
| 21 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB                                                                                                                                                                                                                        |                                                     | 191.310.509,98                           | 114.759.977,83                                          | 102.949.039,40                                       | 101.730.792,92                                                                        | 11.810.938,43                                                                                                      |
| 21.1-EDUCAÇÃO INFANTIL                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                     | 58.007.002,09                            | 36.385.966,37                                           | 33.726.569,83                                        | 33.316.847,56                                                                         | 2.659.396,54                                                                                                       |
| 21.1.1.-Creche                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                     | 19.861.599,79                            | 12.458.554,88                                           | 11.547.977,52                                        | 11.407.688,62                                                                         | 910.577,36                                                                                                         |
| 21.1.2.-Pré-Escola                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                     | 38.145.402,30                            | 23.927.411,49                                           | 22.178.592,31                                        | 21.909.158,94                                                                         | 1.748.819,18                                                                                                       |
| 21.2-ENSINO FUNDAMENTAL                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                     | 133.303.507,89                           | 78.374.011,46                                           | 69.222.469,57                                        | 68.413.945,36                                                                         | 9.151.541,89                                                                                                       |

|                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                       |                                        |                                        |                                        |                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|
| MUNICÍPIO DE SÃO MATEUS - ES<br>RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA<br>DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE<br>ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL<br>4º BIMESTRE DE 2025 - MAIO A AGOSTO DE 2025 |                                       |                                        |                                        |                                        |                                                 |
| RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)                                                                                                                                                                                                                                   |                                       |                                        |                                        |                                        | R\$ 1,00                                        |
| 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)                                                                                                                                                                                   |                                       |                                        |                                        |                                        | 20.216.462,80                                   |
| 23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)                                                                                                                                                                                                            |                                       |                                        |                                        |                                        | 31.959.046,28                                   |
| 24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18 (q)                                                                                                                                                                       |                                       |                                        |                                        |                                        | 17.029.499,13                                   |
| 25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19.1 (x)                                                                                                                                                     |                                       |                                        |                                        |                                        | 0,00                                            |
| 26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS                                                                                                                                            |                                       |                                        |                                        |                                        | 0,00                                            |
| 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))                                                                                           |                                       |                                        |                                        |                                        | 113.589,53                                      |
| 28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22+23-24-25-26-27)                                                                                                                                                                                                  |                                       |                                        |                                        |                                        | 35.032.420,42                                   |
| APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL                                                                                                                                                                                                                        | VALOR EXIGIDO (z)                     | VALOR APLICADO (aa)                    |                                        | % APLICADO (ab)                        |                                                 |
| 29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS                                                                                                                                                                                                        | 58.278.297,95                         | 35.032.420,42                          |                                        | 15,03                                  |                                                 |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE                                                                                                                                                           | SALDO INICIAL                         | RP LIQUIDADOS                          | RP PAGOS                               | RP CANCELADOS                          | SALDO FINAL                                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                 | (ac)                                  | (ad)                                   | (ae)                                   | (af)                                   | (ag)=(ac)-(ae)-(af)                             |
| 30 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE                                                                                                                                                                                                                         | 5.561.436,16                          | 2.200.684,78                           | 4.455.990,10                           | 113.589,53                             | 991.856,53                                      |
| 30.1 - Executadas com recursos de impostos e transferências de impostos                                                                                                                                                                                         | 3.392.457,35                          | 1.306.001,51                           | 2.835.932,53                           | 113.589,53                             | 442.935,29                                      |
| 30.2 - Executadas com recursos do FUNDEB - impostos                                                                                                                                                                                                             | 1.964.799,15                          | 894.683,27                             | 1.415.877,91                           | 0,00                                   | 548.921,24                                      |
| 30.3 - Executadas com recursos do FUNDEB - complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)                                                                                                                                                                         | 204.179,66                            | 0,00                                   | 204.179,66                             | 0,00                                   | 0,00                                            |
| Σ                                                                                                                                                                                                                                                               |                                       |                                        |                                        |                                        |                                                 |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                                                                                                                                                                                                |                                       |                                        |                                        | PREVISÃO ATUALIZADA Até o Bimestre (a) | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)          |
| 31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                                                                                                                                                                                  |                                       |                                        |                                        | 35.368.000,00                          | 12.647.984,26                                   |
| 31.1 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)                                                                                                                                                                        |                                       |                                        |                                        | 29.915.000,00                          | 9.966.019,92                                    |
| 31.1.1 - Salário-Educação                                                                                                                                                                                                                                       |                                       |                                        |                                        | 9.160.000,00                           | 6.919.988,30                                    |
| 31.1.2 - PDDE                                                                                                                                                                                                                                                   |                                       |                                        |                                        | 0,00                                   | 649,46                                          |
| 31.1.3 - PNAE                                                                                                                                                                                                                                                   |                                       |                                        |                                        | 2.371.000,00                           | 2.009.157,97                                    |
| 31.1.4 - PNATE                                                                                                                                                                                                                                                  |                                       |                                        |                                        | 795.000,00                             | 288.334,48                                      |
| 31.1.5 - Outras Transferências do FNDE                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                                        |                                        | 17.589.000,00                          | 747.889,71                                      |
| 31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS                                                                                                                                                                                                                    |                                       |                                        |                                        | 0,00                                   | 28.860,14                                       |
| 31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO                                                                                                                                                                                                                |                                       |                                        |                                        | 1.515.000,00                           | 218.512,18                                      |
| 31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO                                                                                                                                                                                                     |                                       |                                        |                                        | 0,00                                   | 0,00                                            |
| 31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                                                                                                                                                                                              |                                       |                                        |                                        | 3.938.000,00                           | 2.434.592,02                                    |
| OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)                                                                                                                                                                                                                    | DOTAÇÃO ATUALIZADA Até o Bimestre (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                                                                                                                                                                                                                      | 34.227.934,89                         | 30.451.181,71                          | 16.960.353,28                          | 16.833.885,76                          | 13.490.828,43                                   |
| 32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL                                                                                                                                                                                                                                         | 3.336.983,61                          | 3.032.022,65                           | 1.261.135,69                           | 1.261.135,69                           | 1.770.886,96                                    |
| 32.2- ENSINO FUNDAMENTAL                                                                                                                                                                                                                                        | 11.001.342,60                         | 8.983.705,70                           | 4.082.856,95                           | 3.986.972,81                           | 4.900.848,75                                    |
| 32.3- ENSINO MÉDIO                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                                  | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                                            |
| 32.4- ENSINO SUPERIOR                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                                  | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                                            |
| 32.5 - ENSINO PROFISSIONAL                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00                                  | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                                            |
| 32.6-EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                                  | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                                            |
| 32.7-EDUCAÇÃO ESPECIAL                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                                  | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                                            |
| 32.8 - OUTRAS                                                                                                                                                                                                                                                   | 19.889.608,68                         | 18.435.453,36                          | 11.616.360,64                          | 11.585.777,26                          | 6.819.092,72                                    |
| TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO                                                                                                                                                                                                                           | DOTAÇÃO ATUALIZADA Até o Bimestre (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)                                                                                                                                                                                                        | 225.538.445,17                        | 145.211.159,54                         | 119.909.392,68                         | 118.564.678,68                         | 25.301.766,86                                   |
| 33.1- Despesas Correntes                                                                                                                                                                                                                                        | 222.640.782,01                        | 143.581.911,26                         | 118.817.014,36                         | 117.529.420,36                         | 24.764.896,90                                   |
| 33.1.1- Pessoal Ativo                                                                                                                                                                                                                                           | 138.733.201,39                        | 74.839.722,76                          | 74.839.722,76                          | 73.614.186,84                          | 0,00                                            |
| 33.1.2- Pessoal Inativos                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                  | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                                            |
| 33.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos                                                                                                                                                          | 1.861.000,00                          | 1.775.853,49                           | 1.258.875,88                           | 1.258.875,88                           | 516.977,61                                      |
| 33.1.4- Outras Despesas Correntes                                                                                                                                                                                                                               | 82.046.580,62                         | 66.966.335,01                          | 42.718.415,72                          | 42.656.357,64                          | 24.247.919,29                                   |
| 33.2- Despesas de Capital                                                                                                                                                                                                                                       | 2.897.663,16                          | 1.629.248,28                           | 1.092.378,32                           | 1.035.258,32                           | 536.869,96                                      |
| 33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos                                                                                                                                                         | 0,00                                  | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                                            |
| 33.2.2- Outras Despesas de Capital                                                                                                                                                                                                                              | 2.897.663,16                          | 1.629.248,28                           | 1.092.378,32                           | 1.035.258,32                           | 536.869,96                                      |
| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA                                                                                                                                                                                                   | FUNDEB (ah)                           |                                        |                                        | SALÁRIO EDUCAÇÃO(ai)                   |                                                 |
| 34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024                                                                                                                                                                                                        |                                       |                                        |                                        | 11.984.564,57                          | 2.867.882,77                                    |
| 35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)                                                                                                                                                                                                      |                                       |                                        |                                        | 100.340.654,04                         | 6.919.988,30                                    |
| 36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)                                                                                                                                                                                     |                                       |                                        |                                        | 83.185.125,33                          | 7.203.527,92                                    |
| 37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE                                                                                                                                                                                                               |                                       |                                        |                                        | 29.140.093,28                          | 2.584.343,15                                    |
| 38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)                                                                                                                                                                                       |                                       |                                        |                                        | 633.342,32                             | 0,00                                            |
| 39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)                                                                                                                                                                                                   |                                       |                                        |                                        | 0,00                                   | 0,00                                            |
| 40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (saldo bancário)                                                                                                                                                                                                            |                                       |                                        |                                        | 29.773.435,60                          | 2.584.343,15                                    |

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças e Fazenda

MARCUS AZEVEDO BATISTA  
PREFEITO MUNICIPAL

VANUZA PERTEL  
CONTADORA CRC-ES 021045/O

FERNANDA CUNHA NICO  
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS