

MUNICÍPIO DE VILA VALÉRIO - ES			STN/SICONFI
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE			
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL			
6º BIMESTRE DE 2022 - NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2022			
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)			R\$ 1,00
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)			
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	2.581.000,00	3.798.465,10	
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	68.000,00	34.012,27	
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	503.000,00	355.560,30	
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.307.000,00	1.852.598,16	
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	703.000,00	1.556.294,37	
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	51.806.700,00	52.352.409,93	
2.1 - Cota-Parte FPM	21.941.500,00	24.269.426,48	
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	20.441.500,00	22.215.546,94	
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	1.500.000,00	2.053.879,54	
2.2 - Cota-Parte ICMS	27.435.200,00	25.845.235,75	
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	600.000,00	256.024,04	
2.4 - Cota-Parte ITR	30.000,00	33.758,13	
2.5 - Cota-Parte IPVA	1.800.000,00	1.928.905,03	
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro			
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais		19.060,50	
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	54.387.700,00	56.150.875,03	
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))	9.026.000,00	10.059.830,65	
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO EM MDE ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1)+(2.2)+(2.3)+(2.4)+(2.5)+(2.7 p/ NR: 1.7.1.9.61.0.0)) + 25% DE ((1.1)+(1.2)+(1.3)+(1.4)+(2.1.2)+(2.6)+(2.7 excl	3.535.585,00	3.978.012,68	

FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	13.235.647,19	14.220.808,84
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	12.375.000,00	13.360.161,65
6.1.1- Principal	12.355.000,00	13.190.342,48
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	20.000,00	169.819,17
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF		
6.2.1- Principal		
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	860.647,19	860.647,19
6.3.1- Principal	860.647,19	860.647,19
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)¹	3.329.000,00	3.130.511,83

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	3.961,11
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	5.240,77
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	(1.279,66)
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)	14.224.769,95

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB - (Por Área de Atuação)⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	11.077.832,74	11.028.733,10	11.028.122,79	11.025.165,42	610,31
10.1- Educação Infantil	6.847.320,58	6.798.224,91	6.798.224,91	6.798.224,91	
10.1.1- Creche	2.726.603,05	2.707.053,15	2.707.053,15	2.707.053,15	
10.1.2- Pré-escola	4.120.717,53	4.091.171,76	4.091.171,76	4.091.171,76	
10.2- Ensino Fundamental	4.230.512,16	4.230.508,19	4.229.897,88	4.226.940,51	610,31
11- OUTRAS DESPESAS	3.602.294,83	3.335.034,68	3.129.450,13	3.087.069,47	205.584,55
11.1- Educação Infantil	2.432.654,16	2.406.809,37	2.243.422,86	2.242.221,88	163.386,51
11.1.1- Creche	968.682,87	958.391,48	893.330,97	892.852,75	65.060,51
11.1.2- Pré-escola	1.463.971,29	1.448.417,89	1.350.091,89	1.349.369,13	98.326,00
11.2- Ensino Fundamental	1.169.640,67	928.225,31	886.027,27	844.847,59	42.198,04
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	14.680.127,57	14.363.767,78	14.157.572,92	14.112.234,89	206.194,86

INDICADORES DO FUNDEB					
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) (h)
13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	11.019.733,64	11.019.733,64	11.019.733,64		
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	13.398.853,26	13.398.853,26	13.398.508,04		
15- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF					
16- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	860.647,19	709.150,83	708.295,07	151.496,36	
17- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil	584.736,00	433.239,64	432.383,88	151.496,36	
18- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital	151.496,36			151.496,36	

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal2	VALOR EXIGIDO (i)	VALOR APLICADO (j)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (k)	% APLICADO (l)
19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	9.954.566,19	11.019.733,64	11.019.733,64	77,49
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	430.323,59	584.736,00	433.239,64	50,34
21- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	129.097,08	151.496,36		

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)3	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (m)	VALOR NÃO APLICADO (n)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (o)	% NÃO APLICADO (p)
22- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	1.422.080,88	(38.691,61)	264.301,11	0,79

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (q)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (r)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (s)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (t)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR NÃO APLICADO (v)
23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	1.177.289,05	362.773,36				362.773,36
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.174.825,67	338.139,54				338.139,54
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT)	2.463,38	24.633,82				24.633,82

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)					
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
24- EDUCAÇÃO INFANTIL	367.370,69	367.370,69	232.084,95	133.709,15	135.285,74
24.1- Creche	146.287,01	146.287,01	92.416,23	53.242,98	53.870,78
24.2- Pré-escola	221.083,68	221.083,68	139.668,72	80.466,17	81.414,96
25- ENSINO FUNDAMENTAL	5.159.678,84	5.081.232,20	5.011.668,38	4.868.389,29	69.563,82
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	5.527.049,53	5.448.602,89	5.243.753,33	5.002.098,44	204.849,56

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR
27- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS) = (L14(d ou e) + L26(d ou e) + L23.1(t))	18.847.456,15
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	3.130.511,83
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS4 = (L14h)	
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4 e 7	
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L34.1(ac) + L34.2(ac))	150.357,88
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))	15.566.586,44

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL2 e 5	VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	14.037.718,76	15.566.586,44	27,72

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB8	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad)
34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	514.326,42	1.069.999,37	1.071.413,61	150.357,88	151.496,36
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	105.628,15	42.010,66	44.280,66	60.497,49	
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	408.698,27	318.837,88	318.837,88	89.860,39	
34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)		709.150,83	708.295,07		151.496,36

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	2.710.000,00	1.258.584,87
35.1 - Salário-Educação	501.000,00	651.478,00
35.2 - PDDE	6.000,00	4.857,00
35.3 - PNAE	251.000,00	228.435,47
35.4 - PNATE	251.000,00	345.328,98
35.5 - Outras Transferências do FNDE	1.701.000,00	28.485,42
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	3.700.000,00	5.971.894,01
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO		
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		
39 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)	6.410.000,00	7.230.478,88

MUNICÍPIO DE VILA VALÉRIO - ES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
6º BIMESTRE DE 2022 - NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2022
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

STN/SICONFI

R\$ 1,00

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (Por Área de Atuação)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
41- EDUCAÇÃO INFANTIL	233.933,05	227.781,38	76.285,02	76.285,02	151.496,36
41.1- Creche	93.106,96	90.660,83	30.334,98	30.334,98	60.325,85
41.2- Pré-escola	140.826,09	137.120,55	45.950,04	45.950,04	91.170,51
42- ENSINO FUNDAMENTAL	6.645.231,04	6.624.991,37	4.615.748,37	4.615.748,37	2.009.243,00
43- ENSINO MÉDIO	259.956,00	259.956,00	259.956,00	145.074,24	
44- ENSINO SUPERIOR	100.000,00	100.000,00	100.000,00	85.000,00	
45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR					
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	7.239.120,09	7.212.728,75	5.051.989,39	4.922.107,63	2.160.739,36

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	27.446.297,19	26.857.927,70	24.435.046,03	24.091.002,44	2.422.881,67
47.1- Despesas Correntes	24.078.282,49	23.528.246,80	23.417.505,85	23.073.462,26	110.740,95
47.1.1- Pessoal Ativo	15.245.846,56	15.163.201,81	15.163.201,81	14.959.639,68	
47.1.2- Pessoal Inativo					
47.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	
47.1.4- Outras Despesas Correntes	8.732.435,93	8.265.044,99	8.154.304,04	8.013.822,58	110.740,95
47.2- Despesas de Capital	3.368.014,70	3.329.680,90	1.017.540,18	1.017.540,18	2.312.140,72
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
47.2.2- Outras Despesas de Capital	3.368.014,70	3.329.680,90	1.017.540,18	1.017.540,18	2.312.140,72

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021		451.857,53
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	413.939,04	651.478,00
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	14.220.808,84	456.967,03
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	14.425.640,99	646.368,50
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	209.106,89	
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	209.106,89	646.368,50

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Fundo Da Educação Básica, Emissão: 30/03/2023 , às 12:24:12

DAVID MOZDZEN PIRES RAMOS
PREFEITO MUNICIPAL

CLEBERSON DEPRÁ
CONTADOR CRC-ES 9.284-0