

Prefeitura Municipal de Itarana - ES RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 3º BIMESTRE DE 2025 - MAIO A JUNHO DE 2025 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)					STN/SICONFI
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	5.929.000,00		2.532.490,99		
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	489.000,00		36.108,85		
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	283.000,00		143.224,17		
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	4.557.000,00		1.911.230,08		
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	600.000,00		441.927,89		
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	45.760.000,00		24.444.164,14		
2.1 - Cota-Parte FPM	24.200.000,00		12.280.120,05		
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	23.200.000,00		12.280.120,05		
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	1.000.000,00				
2.2 - Cota-Parte ICMS	19.200.000,00		10.551.741,25		
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	230.000,00		128.362,41		
2.4 - Cota-Parte ITR	10.000,00		820,69		
2.5 - Cota-Parte IPVA	2.000.000,00		1.446.690,20		
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro					
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	120.000,00		36.429,54		
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	51.689.000,00		26.976.655,13		
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))	8.928.000,00		4.889.347,57		
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)	3.970.250,00		1.855.330,96		
FUNDEB					
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	7.705.000,00		4.142.725,51		
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	7.595.000,00		3.967.643,35		
6.1.1- Principal	7.500.000,00		3.910.476,75		
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	95.000,00		57.166,60		
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb					
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	50.000,00				
6.2.1- Principal	50.000,00				
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira					
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb					
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT					
6.3.1- Principal					
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira					
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb					
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR	60.000,00		175.082,16		
6.4.1- Principal	60.000,00		175.082,16		
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira					
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb					
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)¹	(1.428.000,00)		(978.870,82)		
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR				
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	736.863,35				
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	736.863,35				
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS					
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)	4.879.588,86				
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB - (Por Subfunção) 6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	8.538.973,18	4.460.312,61	4.460.312,61	4.349.708,30	
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	7.589.286,73	3.637.933,55	3.637.933,55	3.542.901,84	
10.1.1 - Educação Infantil	3.568.480,00	1.883.203,58	1.883.203,58	1.831.660,33	
10.1.2- Ensino Fundamental	4.020.806,73	1.754.729,97	1.754.729,97	1.711.241,51	
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos					
10.1.4- Educação Especial					
10.1.5- Administração Geral					
10.2- OUTRAS DESPESAS	949.686,45	822.379,06	822.379,06	806.806,46	
10.2.1- Educação Infantil	530.436,45	445.994,83	445.994,83	437.558,19	
10.2.2- Ensino Fundamental	419.250,00	376.384,23	376.384,23	369.248,27	
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos					
10.2.4- Educação Especial					
10.2.5- Administração Geral					
10.2.6- Transporte (Escolar)					
10.2.7- Outras					

Prefeitura Municipal de Itarana - 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						
3º BIMESTRE DE 2025 - MAIO A JUNHO DE 2025						
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)					R\$ 1,00	
INDICADORES DO FUNDEB						
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)	DESPESAS LIQUIDADAS / EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO (i)
	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	3.771.336,63	3.771.336,63	3.660.732,32			
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	3.771.336,63	3.771.336,63	3.660.732,32			
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF						
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT						
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR						
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	2.948.957,57	2.948.957,57	2.853.925,86			
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL						
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL						
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal2	VALOR EXIGIDO		VALOR APLICADO		VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES	% APLICADO
	(j)		(k)		(l)	(m)
15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	2.777.350,34		2.948.957,57		2.948.957,57	74,33
16 - PERCENTUAL DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL						
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL						
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)3	VALOR MÁXIMO PERMITIDO	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	414.272,55	371.388,88	371.388,88		8,96	
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3	VALOR 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 NO EXERCÍCIO ATUAL
	(s)	(t)	(u)	(v)	(w)	(x)
19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB	740.856,84	634.002,82	692.873,18	(3.897,20)	(54.973,16)	
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	720.998,09	597.721,66	692.873,18	(3.897,20)	(91.254,32)	
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	19.858,74	36.281,16			36.281,16	19.858,74
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB - (Por Área de Atuação)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
	(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	(g)	
20-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE	6.770.300,00	3.636.621,79	2.485.755,38	2.477.810,31	1.150.866,41	
20.1- Educação Infantil	2.866.967,91	1.267.059,05	848.582,67	848.582,67	418.476,38	
20.2- Ensino Fundamental	2.812.332,09	1.639.375,62	1.033.490,95	1.033.490,95	605.884,67	
20.3- Educação de Jovens e Adultos						
20.4- Educação Especial						
20.5- Administração Geral	1.091.000,00	730.187,12	603.681,76	595.736,69	126.505,36	
20.6- Transporte (Escolar)						
20.7- Outras						
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB - (Por Área de Atuação)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
	(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	(g)	
21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE	15.291.162,58	8.084.813,29	6.936.046,87	6.817.629,38	1.148.766,42	
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	7.411.666,96	3.894.611,92	3.424.445,45	3.361.219,20	470.166,47	
21.1.1- Creche	3.381.198,85	1.776.719,53	1.562.230,01	1.533.386,22	214.489,52	
21.1.2- Pré-escola	4.030.468,11	2.117.892,38	1.862.215,44	1.827.832,98	255.676,95	
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	7.879.495,62	4.190.201,38	3.511.601,43	3.456.410,18	678.599,95	
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)				2.485.755,38		
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)				4.889.347,57		
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)						
25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19(x)						
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4						
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1(a))						
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)				7.375.102,95		

Prefeitura Municipal de Itarana - 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					
3º BIMESTRE DE 2025 - MAIO A JUNHO DE 2025					
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)				R\$ 1,00	
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL2 e 5		VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)	
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS		6.744.163,78	7.375.102,95	27,34	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE8		SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		24.511,22	23.751,78	23.672,25	838,97
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos		24.511,22	23.751,78	23.672,25	838,97
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos					
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)					
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		1.394.200,00		468.114,99	
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		1.374.200,00		455.286,01	
31.1.1 - Salário-Educação		510.000,00		310.734,29	
31.1.2 - PDDE		5.200,00		2.895,55	
31.1.3 - PNAE		158.000,00		96.214,24	
31.1.4 - PNATE		635.000,00		38.876,22	
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE		66.000,00		6.565,71	
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS		20.000,00		12.828,98	
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO					
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO					
31.5 - RECEITA DE PRECATÓRIOS - FUNDEF E FUNDEB					
31.6- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO - (Por Subfunção)6		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO		6.998.483,53	2.937.710,89	2.031.633,08	2.031.633,08
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL		389.000,26			
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL		4.555.189,93	2.429.498,58	1.760.294,52	1.760.294,52
32.3- ENSINO MÉDIO					
32.4- ENSINO SUPERIOR		707,73			
32.5- ENSINO PROFISSIONAL					
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS					
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL					
32.8- OUTRAS		2.053.585,61	508.212,31	271.338,56	271.338,56
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)		22.307.756,71	11.034.645,29	8.977.701,07	8.859.151,69
33.1- Despesas Correntes		20.057.654,87	10.200.037,19	8.257.288,69	8.138.739,31
33.1.1- Pessoal Ativo		10.498.139,88	4.900.654,86	4.900.654,86	4.782.105,48
33.1.2- Pessoal Inativo					
33.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
33.1.4- Outras Despesas Correntes		9.559.514,99	5.299.382,33	3.356.633,83	3.356.633,83
33.2- Despesas de Capital		2.250.101,84	834.608,10	720.412,38	720.412,38
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
33.2.2- Outras Despesas de Capital		2.250.101,84	834.608,10	720.412,38	720.412,38
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FUNDEB (ah)		SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)	
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024		737.020,58		473.721,24	
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		4.142.725,51		310.734,29	
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		4.349.708,30			
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		530.037,79		784.455,53	
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)					
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)					
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		530.037,79		784.455,53	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Administracao E Financas, Emissão: 23/07/2025 , às 09:12:39

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

3º BIMESTRE DE 2025 - MAIO A JUNHO DE 2025

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

FRANCIANE DE MARTIN ROSSONI
Contadora
CRC 6401/0-7

ROSELENE MONTEIRO ZANETTI
Sec. Mun. Admin. e Finanças

VANDER PATRICIO
Prefeito Municipal