

ESTADO DO TOCANTINS
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVO ALEGRE
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERENTE AO 4º BIMESTRE DE 2025 (JUL A AGO)

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) x 100
1- RECEITA DE IMPOSTOS	298.000,00	298.000,00	403.269,06	135,33
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	75.000,00	75.000,00	1.808,25	2,41
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	50.000,00	50.000,00	13.304,73	26,61
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	51.000,00	51.000,00	298.619,09	585,53
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	122.000,00	122.000,00	89.536,99	73,39
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	11.056.000,00	11.056.000,00	11.823.064,72	106,94
2.1- Cota-Parte FPM	9.450.000,00	9.450.000,00	10.118.773,38	107,08
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	9.000.000,00	9.000.000,00	9.515.996,77	105,73
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d, e, f	450.000,00	450.000,00	602.776,61	133,95
2.2- Cota-Parte ICMS	1.500.000,00	1.500.000,00	1.624.515,85	108,30
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	4.500,00	4.500,00	5.291,23	117,58
2.4- Cota-Parte ITR	1.500,00	1.500,00	131,77	8,78
2.5- Cota-Parte IPVA	100.000,00	100.000,00	74.352,49	74,35
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1+2)	11.354.000,00	11.354.000,00	12.226.333,78	107,68

RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% c = (b/a) x 100
4-TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))	2.121.200,00	2.121.200,00	2.244.057,62	105,79
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)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6))	717.300,00	717.300,00	812.525,82	113,28
FUNDEB				
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	%(c)=(b/a) x 100
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	2.213.500,00	2.213.500,00	772.170,88	34,88
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	2.163.500,00	2.163.500,00	772.170,88	35,69
6.1.1- Principal	2.150.500,00	2.150.500,00	769.139,67	35,77
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	13.000,00	13.000,00	3.031,21	23,32
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.1- Principal	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3- FUNDEB- Complementação da União - VAAT	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
6.3.1- Principal	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
6.4- FUNDEB- Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00	0,00
6.4.1- Principal	0,00	0,00	0,00	0,00
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4) (1)	29.300,00	29.300,00	(1.474.917,95)	(5.033,85)
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB				
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB				
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)			VALOR	
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT			1.545,17	
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR			1.545,17	
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS			0,00	
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)			773.716,05	

ESTADO DO TOCANTINS
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVO ALEGRE
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERENTE AO 4º BIMESTRE DE 2025 (JUL A AGO)

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	DOTAÇÃO ATUALIZADA(c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre(d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre(e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre(f)	EMPENHOS A LIQUIDAR (g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	1.204.622,11	812.304,66	726.792,04	726.342,04	85.512,62
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	795.000,00	583.594,76	583.594,76	583.594,76	0,00
10.1.1- Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2- Ensino Fundamental	795.000,00	583.594,76	583.594,76	583.594,76	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2- OUTRAS DESPESAS	409.622,11	228.709,90	143.197,28	142.747,28	85.512,62
10.2.1- Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.2- Ensino Fundamental	409.622,11	228.709,90	143.197,28	142.747,28	85.512,62
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES DO FUNDEB

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS Até o bimestre(d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o bimestre(e)	DESPESAS PAGAS Até o bimestre(f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)(h) (7)
11 - Total das despesas custeadas com recursos do FUNDEB recebidas no exercício	812.304,66	726.792,04	726.342,04	85.512,62	0,00
11.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	812.304,66	726.792,04	726.342,04	320,52	0,00
11.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3 Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	583.594,76	583.594,76	583.594,76	0,00	0,00
13- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal		VALOR EXIGIDO(j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO (m)		
15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica		540.519,62	583.594,76	583.594,76	75,58		
16 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil		0,00	0,00	0,00	0,00		
17- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital		0,00	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 (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q)	% NÃO APLICADO (r)	
18 - Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício		77.217,09	45.378,84	45.378,84	0,00	5,88	
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3		VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (s)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (v)	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO(x)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL(w)
19- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT +		0,00	0,00	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 (c)	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (g)		
20- Total das Despesas com Ações Típicas de MDE Custeadas com Receitas de Impostos	1.783.364,24	1.288.657,10	1.075.599,10	987.814,00	300.843,10		
20.1 - Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20.2 - Ensino Fundamental	1.773.364,24	1.288.657,10	1.075.599,10	987.814,00	300.843,10		
20.3 - Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20.4 - Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20.5 - Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20.6 - Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20.7 - Outras	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

ESTADO DO TOCANTINS
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVO ALEGRE
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERENTE AO 4º BIMESTRE DE 2025 (JUL A AGO)

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL		VALOR	
22 - TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d/e)		1.075.599,10	
23 - TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)		2.244.057,62	
24 - (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)		0,00	
25 - SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = (L.19.1(x))		0,00	
26 - (-) RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS (4 e 7)		87.785,10	
27 - (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO		0,00	
B - DESPESAS INDEVIDAS ¹		10.400,00	
28 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (24 + 25 + 26 + 27 + B))		3.221.471,62	
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL (2 e 5)	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
29 - APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	3.056.583,44	3.221.471,62	26,35

ESTADO DO TOCANTINS
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVO ALEGRE
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERENTE AO 4º BIMESTRE DE 2025 (JUL A AGO)

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag)
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	149.668,85	90.096,79	81.972,41	0,00	67.696,44
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	149.348,33	90.096,79	81.972,41	0,00	67.375,92
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	320,52	0,00	0,00	0,00	320,52
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Atualizada (a)		Receita Realizada Até o bimestre (b)		
31 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		619.500,00			183.736,88
31.1 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		337.500,00			48.374,70
31.1.1 - Transferências do Salário-Educação		45.000,00			22.558,33
31.1.2 - Transferências Diretas - PDDE		0,00			84,00
31.1.3 - Transferências Diretas - PNAE		17.500,00			16.395,42
31.1.4 - Transferências Diretas - PNATE		22.500,00			8.884,92
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE		252.500,00			452,03
31.2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS		1.000,00			0,00
31.3 - RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO		0,00			0,00
31.4 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00			0,00
31.5 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		281.000,00			135.362,18
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (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	733.813,65	271.320,78	224.415,13	189.017,90	46.905,65
32.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	733.813,65	271.320,78	224.415,13	189.017,90	46.905,65
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ESTADO DO TOCANTINS
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVO ALEGRE
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERENTE AO 4º BIMESTRE DE 2025 (JUL A AGO)

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
33 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	3.725.037,07	2.366.005,41	2.020.529,14	1.896.896,81	406.594,83
33.1 - Despesas Correntes	3.525.802,11	2.355.150,41	2.009.674,14	1.886.041,81	406.594,83
33.1.1 - Pessoal Ativo	1.603.822,11	1.242.065,04	1.242.065,04	1.241.228,42	0,00
33.1.2 - Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.4 - Outras Despesas Correntes	1.921.980,00	1.113.085,37	767.609,10	644.813,39	406.594,83
33.2 - Despesas de Capital	199.234,96	10.855,00	10.855,00	10.855,00	0,00
33.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2 - Outras Despesas de Capital	199.234,96	10.855,00	10.855,00	10.855,00	0,00
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA			FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO	
34 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024				1.545,17	5.432,87
35 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)				772.170,88	22.558,33
36 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)				726.342,04	26.585,77
37 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE (34+35-36)				47.374,01	1.405,43
38 - (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)				0,00	0,00
39 - (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)				0,00	0,00
40 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)				47.374,01	1.405,43