

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS

SETOR CONTÁBIL

ID: solange.rosa

23/11/22 08:52

Exercício: 2022

Página: 1/4

Resoft

RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
Período de Ref.: 01/01/2022 a 31/10/2022 - 5º Bimestre (Setembro/Outubro)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)			
CAMPO	RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
1	RECEITA DE IMPOSTOS	22.984.000,00	25.478.127,22
1.1	Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	5.030.000,00	4.986.708,90
1.2	Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	404.000,00	470.303,30
1.3	Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	14.530.000,00	17.012.068,01
1.4	Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	3.020.000,00	3.009.047,01
2	RECEITA DE TRANSFERÊNCIA CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	74.350.000,00	73.569.667,82
2.1	Cota-Parte FPM	27.000.000,00	26.660.433,16
2.1.1	Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	25.000.000,00	25.155.865,43
2.1.2	Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	2.000.000,00	1.504.567,73
2.2	Cota-Parte ICMS	43.000.000,00	41.613.684,23
2.3	Cota-Parte IPI - Exportação	350.000,00	256.581,45
2.4	Conta-Parte ITR	200.000,00	103.269,91
2.5	Cota-Parte IPVA	3.800.000,00	4.746.796,35
2.6	Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7	Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	188.902,72
3	TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	97.334.000,00	99.047.795,04
4	TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	14.500.000,00	14.413.019,46
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)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7))	9.833.500,00	10.348.929,30

FUNDEB			
CAMPO	RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6	RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	22.100.000,00	19.054.151,52
6.1	FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	22.100.000,00	19.054.151,52
6.1.1	Principal	22.000.000,00	18.805.888,57
6.1.2	Rendimentos de Aplicação Financeira	100.000,00	248.262,95
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
6.3	FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00
6.3.1	Principal	0,00	0,00
6.3.2	Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
7	RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)	7.500.000,00	4.392.869,11
CAMPO	RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR	
8	TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	1.584.997,89	
8.1	SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	1.584.997,89	
8.2	SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00	
9	TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	20.639.149,41	

CAMPO	DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESA EMPENHADA Até o Bimestre (d)	DESPESA LIQUIDADADA Até o Bimestre (e)	DESPESA PAGA Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADOS (g)
10	PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	18.097.000,00	13.129.496,19	13.129.496,19	11.888.210,83	0,00
10.1	Educação Infantil	4.703.000,00	3.128.145,33	3.128.145,33	2.860.575,90	0,00
10.1.1	Creche	410.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	Pré-escola	4.293.000,00	3.128.145,33	3.128.145,33	2.860.575,90	0,00
10.2	Ensino Fundamental	13.394.000,00	10.001.350,86	10.001.350,86	9.027.634,93	0,00
11	OUTRAS DESPESAS	8.505.000,00	8.342.059,35	6.049.028,73	6.009.255,63	0,00
11.1	Educação Infantil	280.000,00	543.447,87	350.041,01	333.914,73	0,00
11.1.1	Creche	280.000,00	140.724,11	120.657,30	112.967,30	0,00
11.1.2	Pré-escola	0,00	402.723,76	229.383,71	220.947,43	0,00
11.2	Educação Fundamental	8.225.000,00	7.798.611,48	5.698.987,72	5.675.340,90	0,00
12	TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10+11)	26.602.000,00	21.471.555,54	19.178.524,92	17.897.466,46	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS

SETOR CONTÁBIL

ID: solange.rosa

23/11/22 08:52

Exercício: 2022

Página: 2/4

Resoft

RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
Período de Ref.: 01/01/2022 a 31/10/2022 - 5º Bimestre (Setembro/Outubro)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

INDICADORES DO FUNDEB						
CAMPO	DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESA EMPENHADA Até o Bimestre (d)	DESPESA LIQUIDADADA Até o Bimestre (e)	DESPESA PAGA Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADAS (g)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADAS (Sem Disp. de Caixa) (h)
13	Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	13.129.496,19	13.129.496,19	11.888.210,83	0,00	0,00
14	Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	19.863.861,86	17.570.831,24	16.289.772,78	0,00	0,00
15	Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	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

CAMPO	INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal (2)	VALOR EXIGIDO (i)	VALOR APLICADO (j)	VL. CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (k)	PERCENTUAL APLICADO (l)
19	Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	13.337.906,06	13.129.496,19	13.129.496,19	68,91
20	Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infant	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00

CAMPO	INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) (3)	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (m)	VALOR NÃO APLICADO (n)	VL. NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (o)	PERCENTUAL NÃO APLICADO (p)
22	Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	1.905.415,15	-809.710,34	0,00	-4,25

CAMPO	INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) (3)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERC. ANT. (q)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (r)	VALOR DE SUPERÁVIT APLIC. ATÉ O 1º QUADRIMESTRE (s)	VALOR APLICADO ATÉ O 1º QUAD. QUE INTEGRAM O LIMITE CONST. (t)	VALOR APLICADO APÓS O 1º QUADRIMESTRE (u)	VALOR NÃO APLICADO (v)
23	Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	1.584.997,89	1.584.997,89	1.607.693,68	1.584.997,89	0,00	-22.695,79
23.1	Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.584.997,89	1.584.997,89	1.607.693,68	1.584.997,89	0,00	-22.695,79
23.2	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)						
CAMPO	DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESA EMPENHADA Até o Bimestre (d)	DESPESA LIQUIDADADA Até o Bimestre (e)	DESPESA PAGA Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADAS (g)
24	EDUCAÇÃO INFANTIL	7.636.000,00	4.405.540,13	3.222.187,72	3.063.728,20	0,00
24.1	Creche	5.785.500,00	2.886.895,31	2.228.671,86	2.109.136,36	0,00
24.2	Pré-escola	1.850.500,00	1.518.644,82	993.515,86	954.591,84	0,00
25	ENSINO FUNDAMENTAL	9.077.000,00	7.239.563,81	5.188.247,95	4.972.521,43	0,00
26	TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	16.713.000,00	11.645.103,94	8.410.435,67	8.036.249,63	0,00

CAMPO	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))	27.566.264,80
28	(-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	4.392.869,11
29	(-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS4 = (L14h)	0,00
30	(-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS (L14i e 7)	0,00
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))	122.285,45
32	TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 – (28 + 29 + 30 + 31))	23.051.110,24

CAMPO	APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL (2 e 5)	VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	PERCENTUAL APLICADO (y)
33	APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	24.761.948,76	23.051.110,24	23,27

CAMPO	R.P. INSCRITOS EM EXERC. ANTERIORES COM DISP. FINANCEIRA DE REC. DE IMPOSTOS E DO FUNDEB (8)	SALDO INICIAL (z)	R.P. LIQUIDADOS (aa)	R.P. PAGOS (ab)	R.P. CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad)
34	RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	2.964.978,65	2.254.040,39	2.634.319,39	122.285,45	208.373,81
34.1	Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	2.726.531,42	2.254.040,39	2.395.872,16	122.285,45	208.373,81
34.2	Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	238.447,23	0,00	238.447,23	0,00	0,00
34.3	Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

ID: solange.rosa

23/11/22 08:52

Exercício: 2022

Página: 3/4

Resoft

RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
Período de Ref.: 01/01/2022 a 31/10/2022 - 5º Bimestre (Setembro/Outubro)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE			
CAMPO	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)	3.741.000,00	3.890.730,55
35.1	Salário-Educação	2.850.000,00	3.299.771,63
35.2	PDDE	6.000,00	4.759,56
35.3	PNAE	632.000,00	334.363,98
35.4	PNATE	252.000,00	251.489,33
35.5	Outras Transferências do FNDE	1.000,00	346,05
36	RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	3.289.000,00	2.218.936,04
37	RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
38	RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
39	OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00
40	TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35+36+37+38+39)	7.030.000,00	6.109.666,59

CAMPO	DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESA EMPENHADA Até o Bimestre (d)	DESPESA LIQUIDADADA Até o Bimestre (e)	DESPESA PAGA Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADOS (g)
41	EDUCAÇÃO INFANTIL	2.355.000,00	1.394.785,53	629.916,37	625.081,87	0,00
41.1	Creche	690.000,00	269.436,55	223.477,41	223.142,91	0,00
41.2	Pré-Escola	1.665.000,00	1.125.348,98	406.438,96	401.938,96	0,00
42	ENSINO FUNDAMENTAL	11.114.000,00	7.667.498,37	5.382.936,15	5.260.837,05	0,00
43	ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	ENSINO SUPERIOR	0,00	471.335,70	147.597,04	144.026,21	0,00
45	ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	420.458,38	0,00	0,00	0,00
46	TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41+42+43+44+45)	13.469.000,00	9.954.077,98	6.160.449,56	6.029.945,13	0,00

CAMPO	TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESA EMPENHADA Até o Bimestre (d)	DESPESA LIQUIDADADA Até o Bimestre (e)	DESPESA PAGA Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADOS (g)
47	TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12+26+46)	56.784.000,00	43.070.737,46	33.749.410,15	31.963.661,22	0,00
47.1	Despesas Correntes	48.874.000,00	38.386.888,48	32.317.402,90	30.562.861,97	0,00
47.1.1	Pessoal Ativo	23.420.000,00	16.690.917,12	16.690.917,12	15.244.350,21	0,00
47.1.2	Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.3	Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	288.000,00	288.000,00	240.000,00	240.000,00	0,00
47.1.4	Outras Despesas Correntes	25.166.000,00	21.407.971,36	15.386.485,78	15.078.511,76	0,00
47.2	Despesas de Capital	7.910.000,00	4.683.848,98	1.432.007,25	1.400.799,25	0,00
47.2.1	Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.2	Outras Despesas de Capital	7.910.000,00	4.683.848,98	1.432.007,25	1.400.799,25	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

ID: solange.rosa

23/11/22 08:52

Exercício: 2022

Página: 4/4

Resoft

**RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E
DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**
Período de Ref.: 01/01/2022 a 31/10/2022 - 5º Bimestre (Setembro/Outubro)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

CAMPO	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48	DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	1.856.919,74	2.736.882,95
49	(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)	19.054.151,52	3.299.771,63
50	(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário e Restos a Pagar)	18.135.913,69	2.946.651,75
51	(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	2.775.157,57	3.090.002,83
52	(+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
53	(-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	2.757.618,94	4.129.828,76
54	(=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	17.538,63	-1.039.825,93

FONTE: Sistema Resoft, Unidade Responsável DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Data de Emissão 31/10/2022 e Hora da Emissão 08:52:10

CAJATI, 31 de Outubro de 2022.

LUIZ HENRIQUE KOGA
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 087.424.528-13

SOLANGE ROSA
DIRETORA DO DEPTº. DE FINANÇAS
CPF 124.967.678-97

ERICK FERRACINI DIAS DA COSTA
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO
CPF 383.402.418-00