

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS

SETOR CONTÁBIL

ID: solange.rosa

29/03/23 13:45

Exercício: 2023

Página: 1/4

Resoft

RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
Período de Ref.: 01/01/2023 a 28/02/2023 - 1º Bimestre (Janeiro/Fevereiro)

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	35.443.000,00	4.884.984,04
1.1	Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	6.090.000,00	773.240,54
1.2	Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	503.000,00	38.306,63
1.3	Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	24.300.000,00	3.786.385,55
1.4	Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	4.550.000,00	287.051,32
2	RECEITA DE TRANSFERÊNCIA CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	93.110.000,00	18.816.788,32
2.1	Cota-Parte FPM	33.800.000,00	6.611.619,00
2.1.1	Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	31.500.000,00	6.611.619,00
2.1.2	Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	2.300.000,00	0,00
2.2	Cota-Parte ICMS	53.300.000,00	9.737.428,23
2.3	Cota-Parte IPI - Exportação	310.000,00	52.686,69
2.4	Conta-Parte ITR	200.000,00	132,14
2.5	Cota-Parte IPVA	5.500.000,00	2.414.922,26
2.6	Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7	Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00
3	TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	128.553.000,00	23.701.772,36
4	TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	18.162.000,00	3.763.357,46
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))	13.976.250,00	2.162.085,63

FUNDEB

CAMPO	RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6	RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	25.000.000,00	4.768.713,61
6.1	FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	25.000.000,00	4.768.713,61
6.1.1	Principal	24.700.000,00	4.738.849,49
6.1.2	Rendimentos de Aplicação Financeira	300.000,00	29.864,12
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	0,00	0,00
6.3.1	Principal	0,00	0,00
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	0,00	0,00
6.4.1	Principal	0,00	0,00
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)	6.538.000,00	975.492,03
CAMPO	RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR	
8	TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	0,00	
8.1	SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	0,00	
8.2	SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00	
9	TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	4.768.713,61	

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS

ID: solange.rosa

29/03/23 13:45

Exercício: 2023

Página: 3/4

SETOR CONTÁBIL

Resoft

RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

Período de Ref.: 01/01/2023 a 28/02/2023 - 1º Bimestre (Janeiro/Fevereiro)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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 PROCESSADOS (g)
20	TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	18.274.000,00	6.941.043,75	818.198,64	596.398,22	0,00
20.1	Educação Infantil	4.366.000,00	996.210,81	152.841,37	109.756,55	0,00
20.2	Ensino Fundamental	8.520.000,00	3.913.038,97	276.131,99	164.985,46	0,00
20.3	Educação de Jovens e Adultos	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4	Educação Especial	1.488.000,00	770.490,04	53.000,00	53.000,00	0,00
20.5	Administração Geral	3.850.000,00	1.261.303,93	336.225,28	268.656,21	0,00
20.6	Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.7	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB						
CAMPO	DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E 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)
21	TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	43.374.000,00	12.122.897,35	3.254.119,25	1.567.511,17	0,00
21.1	EDUCAÇÃO INFANTIL	9.749.000,00	1.793.887,88	684.210,29	301.110,52	0,00
21.1.1	Creche	3.081.000,00	521.864,73	102.760,19	53.437,20	0,00
21.1.2	Pré-escola	6.668.000,00	1.272.023,15	581.450,10	247.673,32	0,00
21.2	ENSINO FUNDAMENTAL	33.625.000,00	10.329.009,47	2.569.908,96	1.266.400,65	0,00

CAMPO	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)	818.198,64
23	TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	3.763.357,46
24	(-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)	0,00
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))	16.566,29
28	TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23) - (24 + 25 + 26 + 27)	4.564.989,81

CAMPO	APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL (2 e 5)	VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	PERCENTUAL APLICADO (y)
29	APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	5.925.443,09	4.564.989,81	19,26

CAMPO	R.P. INSCRITOS EM EXERC. ANTERIORES COM DISP. FINANCEIRA DE REC. DE IMPOSTOS E DO FUNDEB (8)	SALDO INICIAL (ac)	R.P. LIQUIDADOS (ad)	R.P. PAGOS (ae)	R.P. CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag) = (ac) - (ae) - (af)
30	RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	2.300.192,13	690.676,71	1.091.540,07	16.566,29	1.192.085,77
30.1	Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	1.784.926,81	507.796,16	576.274,75	16.566,29	1.192.085,77
30.2	Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	515.265,32	182.880,55	515.265,32	0,00	0,00
30.3	Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE			
CAMPO	RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
31	TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35+36+37+38+39)	4.947.000,00	840.183,22
31.1	RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	0,00	0,00
31.1.1	Salário-Educação		799.884,36
31.1.2	PDDE		0,00
31.1.3	PNAE		38.583,11
31.1.4	PNATE		1.715,75
31.1.5	Outras Transferências do FNDE		0,00
31.2	RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO		956.330,19
31.3	RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO		0,00
31.4	RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		0,00
31.5	OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.872.000,00	956.330,19

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS

ID: solange.rosa

29/03/23 13:45

Exercício: 2023

Página: 4/4

SETOR CONTÁBIL

Resoft

RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
Período de Ref.: 01/01/2023 a 28/02/2023 - 1º Bimestre (Janeiro/Fevereiro)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

CAMPO	RECEITAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO (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)
32	TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM DEMAIS RECEITAS	11.363.000,00	4.773.893,38	163.461,35	93.706,30	0,00
32.1	Educação Infantil	1.600.000,00	133.836,30	4.187,50	3.319,00	0,00
32.2	Ensino Fundamental	5.250.000,00	3.156.744,92	534,00	0,00	0,00
32.3	Ensino Médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.4	Ensino Superior	612.000,00	554.922,60	11.654,40	0,00	0,00
32.5	Ensino Profissional	560.000,00	549.960,60	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	3.341.000,00	378.428,96	147.085,45	90.387,30	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 PROCESSADAS (g)
33	TOTAL GERAL - DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10+20+32)	54.737.000,00	16.889.762,73	3.417.580,60	1.661.217,47	0,00
33.1	Despesas Correntes	49.892.000,00	15.175.696,18	3.417.580,60	1.661.217,47	0,00
33.1.1	Pessoal Ativo	24.019.000,00	2.812.695,39	2.812.695,39	1.135.530,37	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 lucrativos	318.000,00	318.000,00	53.000,00	53.000,00	0,00
33.1.4	Outras Despesas Correntes	25.555.000,00	12.045.000,79	551.885,21	472.687,10	0,00
33.2	Despesas de Capital	4.845.000,00	1.714.066,55	0,00	0,00	0,00
33.2.1	Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2	Outras Despesas de Capital	4.795.000,00	1.714.066,55	0,00	0,00	0,00

CAMPO	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
34	DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022		4.166.665,39
35	(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)		799.884,36
36	(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário e Restos a Pagar)		672.198,66
37	(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		4.294.351,09
38	(+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		0,00
39	(-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		4.182.437,15
40	(=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		111.913,94

FONTE: Sistema Resoft, Unidade Responsável DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Data de Emissão 28/02/2023 e Hora da Emissão 13:45:10

CAJATI, 28 de Fevereiro de 2023.

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