

MUNICÍPIO DE NOVAIS
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2022

4rsistemas

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

Página: 1/3

Período de Ref.: 01/01/2022 a 31/10/2022 - 5º Bimestre (Setembro/Octubro)

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	1.353.000,00	974.044,94
1.1	Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	457.000,00	348.671,99
1.2	Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	354.000,00	123.287,62
1.3	Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	322.000,00	291.114,82
1.4	Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	220.000,00	210.970,51
2	RECEITA DE TRANSFERÊNCIA CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	18.260.000,00	16.680.491,57
2.1	Cota-Parte FPM	12.470.000,00	11.425.899,93
2.1.1	Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	11.620.000,00	10.781.085,18
2.1.2	Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	850.000,00	644.814,75
2.2	Cota-Parte ICMS	4.900.000,00	4.378.468,60
2.3	Cota-Parte IPI - Exportação	40.000,00	27.005,51
2.4	Cota-Parte ITR	150.000,00	235.368,50
2.5	Cota-Parte IPVA	700.000,00	613.749,03
2.6	Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7	Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00
3	TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	19.613.000,00	17.654.536,51
4	TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	3.482.000,00	3.211.097,95
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))	1.421.250,00	1.202.536,18

FUNDEB			
CAMPO	RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6	RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.310.000,00	4.748.649,06
6.1	FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	5.310.000,00	4.748.649,06
6.1.1	Principal	5.300.000,00	4.689.492,81
6.1.2	Rendimentos de Aplicação Financeira	10.000,00	59.156,25
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)	1.818.000,00	1.478.394,86
CAMPO	RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR	
8	TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	166.974,05	
8.1	SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	166.974,05	
8.2	SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00	
9	TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	4.915.623,11	

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	3.911.960,00	3.320.740,00	3.320.740,00	3.265.469,63	0,00
10.1	Educação Infantil	1.905.000,00	1.687.147,73	1.687.147,73	1.663.604,50	0,00
10.1.1	Creche	1.331.000,00	1.199.381,88	1.199.381,88	1.180.467,74	0,00
10.1.2	Pré-escola	574.000,00	487.765,85	487.765,85	483.136,76	0,00
10.2	Ensino Fundamental	2.006.960,00	1.633.592,27	1.633.592,27	1.601.865,13	0,00
11	OUTRAS DESPESAS	1.806.099,80	1.121.284,88	1.092.804,24	1.068.211,71	0,00
11.1	Educação Infantil	941.411,69	514.482,96	499.233,85	491.247,59	0,00
11.1.1	Creche	431.211,69	217.429,38	207.447,98	203.962,27	0,00
11.1.2	Pré-escola	510.200,00	297.053,58	291.785,87	287.285,32	0,00
11.2	Educação Fundamental	864.688,11	606.801,92	593.570,39	576.964,12	0,00
12	TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10+11)	5.718.059,80	4.442.024,88	4.413.544,24	4.333.681,34	0,00

E

o

f

MUNICÍPIO DE NOVAIS
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

4rsistemas

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

Exercício: 2022

Página: 2/3

Período de Ref.: 01/01/2022 a 31/10/2022 - 5º Bimestre (Setembro/Octubro)

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	3.320.740,00	3.320.740,00	3.265.469,63	0,00	0,00
14	Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	4.273.031,64	4.244.551,00	4.164.688,10	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	3.324.054,34	3.320.740,00	3.320.740,00	69,93
20	Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	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	474.864,91	475.617,42	0,00	10,02

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	166.974,05	166.974,05	168.993,24	166.974,05	0,00	-2.019,19
23.1	Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	166.974,05	166.974,05	168.993,24	166.974,05	0,00	-2.019,19
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	779.020,00	434.798,62	424.791,11	359.450,18	0,00
24.1	Creche	463.810,00	271.222,82	265.179,37	216.722,80	0,00
24.2	Pré-escola	315.210,00	163.575,80	159.611,74	142.727,38	0,00
25	ENSINO FUNDAMENTAL	1.586.042,00	1.268.451,34	1.252.741,24	1.165.949,19	0,00
26	TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 25)	2.365.062,00	1.703.249,96	1.677.532,35	1.525.399,37	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))	6.089.057,40
28	(-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	1.478.394,86
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 (4 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))	639,76
32	TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))	4.610.022,78

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	4.413.634,13	4.610.022,78	26,11

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	496.714,47	380.915,33	490.236,65	639,76	5.838,06
34.1	Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	430.071,72	380.915,33	423.593,90	639,76	5.838,06
34.2	Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	66.642,75	0,00	66.642,75	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

E

MUNICÍPIO DE NOVAIS
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2022

4rsistemas

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

Página: 3/3

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)	774.700,00	792.405,10
35.1	Salário-Educação	652.000,00	693.884,24
35.2	PDDE	0,00	0,00
35.3	PNAE	112.000,00	92.633,93
35.4	PNATE	10.500,00	5.374,00
35.5	Outras Transferências do FNDE	200,00	512,93
36	RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	72.000,00	77.973,51
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)	846.700,00	870.378,61

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	42.900,00	31.504,03	31.504,03	31.504,03	0,00
41.1	Creche	27.500,00	20.953,28	20.953,28	20.953,28	0,00
41.2	Pré-Escola	15.400,00	10.550,75	10.550,75	10.550,75	0,00
42	ENSINO FUNDAMENTAL	1.149.010,00	1.231.252,16	1.230.699,49	1.129.493,09	0,00
43	ENSINO MÉDIO	67.570,00	35.732,34	35.732,34	34.000,34	0,00
44	ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41+42+43+44+45)	1.259.480,00	1.298.488,53	1.297.935,86	1.194.997,46	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)	9.342.601,80	7.443.763,37	7.389.012,45	7.054.078,17	0,00
47.1	Despesas Correntes	8.829.981,80	6.972.705,95	6.918.245,84	6.586.223,56	0,00
47.1.1	Pessoal Ativo	5.823.311,80	4.333.883,00	4.333.883,00	4.251.411,51	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.4	Outras Despesas Correntes	3.006.670,00	2.638.822,95	2.584.362,84	2.334.812,05	0,00
47.2	Despesas de Capital	512.620,00	471.057,42	470.766,61	467.854,61	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	512.620,00	471.057,42	470.766,61	467.854,61	0,00

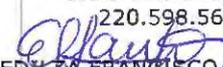
CAMPO	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNOEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48	DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021		156.495,44
49	(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)		693.884,24
50	(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário e Restos a Pagar)		838.918,48
51	(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		11.461,20
52	(+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		0,00
53	(-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		55,00
54	(=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		11.406,20

FONTE: Sistema 4rsistemas, Unidade Responsável DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Data de Emissão 22/11/2022 e Hora da Emissão 15:09:40

NOVAIS, 22 de Novembro de 2022.


PAULO CÉSAR DIAS PINHEIRO
PREFEITO MUNICIPAL
220.598.568-09


ALEXANDRE CRUZ MATTA GARCIA
CONTADOR
CRC SP 324253/O-2


EDILZA FRANCISCO DOS SANTOS
RÉSP. CONTROLE INTERNO
CPF 106.726.788-37