



## MUNICÍPIO DE Vargem - CONSOLIDADO GERAL

### Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 10/2022

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts 212 e 212-A da Constituição Federal)		
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA(a)	RECEITAS REALIZADAS(b) Até o Bimestre
1- RECEITA DE IMPOSTOS	2.398.557,00	3.106.089,23
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.102.390,00	1.295.508,62
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	150.525,00	311.464,31
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	845.642,00	1.158.687,41
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	300.000,00	340.428,89
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	19.305.523,00	22.318.023,78
2.1- Cota-Parte FPM	12.914.100,00	15.234.533,25
2.1.1- Parcela referente a CF, art 159, I, alínea b	12.413.600,00	14.374.780,24
2.1.2- Parcela referente a CF, art 159, I, alíneas d e e	500.500,00	859.753,01
2.2- Cota-Parte ICMS	4.961.110,12	5.248.406,67
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	33.000,00	32.388,77
2.4- Cota-Parte ITR	15.000,00	20.271,92
2.5- Cota-Parte IPVA	1.360.262,88	1.763.628,54
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	22.050,00	18.794,63
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	21.704.080,00	25.424.113,01
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))	3.761.004,60	4.291.654,15
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB	1.665.015,40	2.064.374,10



## MUNICÍPIO DE Vargem - CONSOLIDADO GERAL

### Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 10/2022

FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA(a)	RECEITAS REALIZADAS(b) Até o Bimestre
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	6.101.020,00	7.883.481,75
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	6.101.020,00	7.883.481,75
6.1.1- Principal	6.100.000,00	7.726.735,31
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	1.020,00	156.746,44
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	2.338.995,40	3.435.081,16
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT		939.519,91
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		939.519,91
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS		0,00
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)		8.823.001,66



## MUNICÍPIO DE Vargem - CONSOLIDADO GERAL

### Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 10/2022

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)	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- PROFISSIONAIS DA EDUCACAO BASICA	7.292.385,40	4.181.694,49	4.181.694,49	4.181.694,49	0,00
10.1- Educacao Infantil	1.096.010,00	816.633,70	816.633,70	816.633,70	0,00
10.1.1- Creche	1.096.010,00	498.467,85	498.467,85	498.467,85	0,00
10.1.2- Pre-escola	0,00	318.165,85	318.165,85	318.165,85	0,00
10.2- Ensino Fundamental	6.196.375,40	3.365.060,79	3.365.060,79	3.365.060,79	0,00
11- OUTRAS DESPESAS	5.189.851,30	2.671.096,77	2.376.958,35	2.375.604,59	0,00
11.1- Educacao Infantil	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1- Creche	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.2- Pre-escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2- Ensino Fundamental	5.189.731,30	2.671.096,77	2.376.958,35	2.375.604,59	0,00
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	12.482.236,70	6.852.791,26	6.558.652,84	6.557.299,08	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 Até o bimestre(g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)7(h)
13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educacao Basica	4.181.694,49	4.181.694,49	4.181.694,49	0,00	0,00
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	7.517.716,66	7.223.578,24	7.222.224,48	0,00	0,00
15- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAT Aplicadas na Educacao Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementacao da Uniao - 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(i)	VALOR APLICADO(j)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES(k)	% APLICADO(l)
19- Minimo de 70% do FUNDEB na Remuneracao dos Profissionais da Educacao Basica	5.518.437,23	4.181.694,49	4.181.694,49	53,04
20 - Percentual de 50% da Complementacao da Uniao ao FUNDEB (VAAT) na Educacao Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00
21- Minimo de 15% da Complementacao da Uniao ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00



## MUNICÍPIO DE Vargem - CONSOLIDADO GERAL

### Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 10/2022

INDICADOR - Art25, § 3º - Lei nº 14113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)	VALOR MÁXIMO PERMITIDO(m)	VALOR NÃO APLICADO(n)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE(o)	% NÃO APLICADO(p)
22- Total da Receita Recebida e nao Aplicada no Exercicio	788.348,18	365.765,09	365.765,09	4,64

INDICADOR - Art25, § 3º - Lei nº 14113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR(q)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR(r)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE(s)	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL(t)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE(u)	VALOR NÃO APLICADO(v)
23- Total das Despesas custeadas com Superavit do FUNDEB	843.170,26	658.961,31	0,00	0,00	0,00	658.961,31
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	843.170,26	658.961,31	0,00	0,00	0,00	658.961,31
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementacao da Uniao (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 Área de Atuação)	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)	
24- EDUCACAO INFANTIL	570.481,11	283.152,26	151.556,28	144.520,17	0,00	
24.1- Creche	570.481,11	0,00	0,00	0,00	0,00	
24.2- Pre-escola	0,00	283.152,26	151.556,28	144.520,17	0,00	
25- ENSINO FUNDAMENTAL	3.660.464,59	3.392.860,93	2.358.783,07	2.283.562,39	0,00	
26- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (24 + 25)	4.230.945,70	3.676.013,19	2.510.339,35	2.428.082,56	0,00	

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)	9.733.917,59
28 (-) RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (L7)	3.435.081,16
29 (-) RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS	0,00
30 (-) RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	997,29
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))	6.297.839,14

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR EXIGIDO(x)	VALOR APLICADO(w)	% APLICADO(y)
33- APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	6.356.028,25	6.297.839,14	24,77



## MUNICÍPIO DE Vargem - CONSOLIDADO GERAL

### Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 10/2022

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB	SALDO INICIAL(z)	RP LIQUIDADOS(aa)	RP PAGOS(ab)	RP CANCELADOS(ac)	SALDO FINAL(ad)
34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	281.134,46	0,00	280.137,17	997,29	0,00
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferencias de Impostos	5.284,58	0,00	4.287,29	997,29	0,00
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	275.849,88	0,00	275.849,88	0,00	0,00
34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementacao da Uniao (VAAT + VAAF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA(a)	RECEITAS REALIZADAS(b) Até o Bimestre
35- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICACAO FINANCEIRA)	1.065.100,00	1.360.421,25
35.1- Salario-Educacao	900.000,00	1.131.117,18
35.2- PDDE	100,00	8.100,00
35.3- PNAE	65.000,00	138.889,80
35.4 - PNATE	100.000,00	82.314,27
35.5- Outras Transferencias do FNDE	0,00	0,00
36- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	0,00	0,00
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS A EDUCACAO	188.000,00	378.507,06
38- RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO VINCULADAS A EDUCACAO	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 )	1.253.100,00	1.738.928,31



## MUNICÍPIO DE Vargem - CONSOLIDADO GERAL

### Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 10/2022

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (Por Área de Atuação)	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)
41- EDUCACAO INFANTIL	987.730,13	976.598,79	869.981,67	774.856,33	0,00
4.1.1- Creche	987.730,13	976.598,79	869.981,67	774.856,33	0,00
4.1.2- Pre-escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42- ENSINO FUNDAMENTAL	0,00	1.824.083,75	1.407.642,87	1.406.358,92	0,00
43- ENSINO MEDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44- ENSINO SUPERIOR	111.000,00	87.649,02	86.154,02	84.479,02	0,00
45- ENSINO PROFISSIONAL NAO 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)	1.098.730,13	2.888.331,56	2.363.778,56	2.265.694,27	0,00

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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS(g)
47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (12 + 26 + 46)	17.811.912,53	13.417.136,01	11.432.770,75	11.251.075,91	0,00
47.1- Despesas Correntes	15.417.008,45	12.103.709,35	10.881.942,05	10.700.247,21	0,00
47.1.1- Pessoal Ativo	8.245.137,40	6.614.471,94	6.614.471,94	6.614.471,94	0,00
47.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.3-Transferencias as instituicoes comunitarias, confessionais ou filantropicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.4- Outras Despesas Correntes	7.171.871,05	5.489.237,41	4.267.470,11	4.085.775,27	0,00
47.2- Despesas de Capital	2.394.904,08	1.313.426,66	550.828,70	550.828,70	0,00
47.2.1- Transferencias as instituicoes comunitarias, confessionais ou filantropicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.2- Outras Despesas de Capital	2.394.904,08	1.313.426,66	550.828,70	550.828,70	0,00



## MUNICÍPIO DE Vargem - CONSOLIDADO GERAL

### Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 10/2022

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB(ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO(af)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE EXERCÍCIO ANTERIOR	939.519,91	0,00
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	7.883.481,75	1.131.117,18
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	6.833.148,96	0,00
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.989.852,70	1.131.117,18
52- (+) AJUSTES POSITIVOS	0,00	0,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS	-1.989.852,70	-1.131.117,18
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	1.326.004,54	0,00