



## MUNICÍPIO DE CARAGUATATUBA - CONSOLIDADO GERAL

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

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 8/2021

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	223.873.211,00	141.171.956,51
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	111.900.000,00	73.267.583,28
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	19.500.000,00	21.899.199,22
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	64.623.211,00	29.773.510,40
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	27.850.000,00	16.231.663,61
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	372.398.878,00	256.474.634,72
2.1- Cota-Parte FPM	53.208.928,00	42.243.974,88
2.1.1- Parcela referente a CF, art 159, I, alínea b	48.811.364,00	39.902.228,75
2.1.2- Parcela referente a CF, art 159, I, alíneas d e e	4.397.564,00	2.341.746,13
2.2- Cota-Parte ICMS	298.500.000,00	195.449.260,93
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	1.321.600,00	1.482.511,13
2.4- Cota-Parte ITR	33.250,00	6.735,53
2.5- Cota-Parte IPVA	19.335.100,00	17.292.152,25
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)	596.272.089,00	397.646.591,23
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	73.600.262,80	50.826.577,72
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB	75.467.759,45	48.585.070,09



## MUNICÍPIO DE CARAGUATATUBA - CONSOLIDADO GERAL

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

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 8/2021

FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA(a)	RECEITAS REALIZADAS(b) Até o Bimestre
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	90.231.700,00	79.423.558,77
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	90.231.700,00	79.423.558,77
6.1.1- Principal	90.000.000,00	79.319.014,93
6.1.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira	231.700,00	104.543,84
6.2- FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAF	0,00	0,00
6.2.1- Principal	0,00	0,00
6.2.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira	0,00	0,00
6.3- FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAT	0,00	0,00
6.3.1- Principal	0,00	0,00
6.3.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira	0,00	0,00
7- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)1	16.399.737,20	28.492.437,21

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERAVIT	1.502.809,32
8.1- SUPERAVIT DO EXERCICIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	1.502.809,32
8.2- SUPERAVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCICIOS	0,00
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONIVEIS PARA UTILIZACAO (6 +8)	80.926.368,09



## MUNICÍPIO DE CARAGUATATUBA - CONSOLIDADO GERAL

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

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 8/2021

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	85.031.700,00	63.225.190,59	63.225.190,59	62.281.925,23	0,00
10.1- Educacao Infantil	21.868.600,00	18.525.593,25	18.525.593,25	18.246.322,46	0,00
10.1.1- Creche	21.868.600,00	9.182.568,46	9.182.568,46	9.043.806,66	0,00
10.1.2- Pre-escola	0,00	9.343.024,79	9.343.024,79	9.202.515,80	0,00
10.2- Ensino Fundamental	63.163.100,00	44.699.597,34	44.699.597,34	44.035.602,77	0,00
11- OUTRAS DESPESAS	17.662.425,95	4.711.326,75	4.711.326,75	4.711.326,75	0,00
11.1- Educacao Infantil	7.198.027,71	1.429.282,62	1.429.282,62	1.429.282,62	0,00
11.1.1- Creche	7.198.027,71	747.580,00	747.580,00	747.580,00	0,00
11.1.2- Pre-escola	0,00	681.702,62	681.702,62	681.702,62	0,00
11.2- Ensino Fundamental	10.464.398,24	3.282.044,13	3.282.044,13	3.282.044,13	0,00
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	102.694.125,95	67.936.517,34	67.936.517,34	66.993.251,98	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	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)7(h)
13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educacao Basica	63.225.190,59	63.225.190,59	62.281.925,23	0,00	0,00
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	67.937.030,04	67.937.030,04	66.993.764,68	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	% APLICADO(i)
19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneracao dos Profissionais da Educacao Basica	55.596.491,14	63.225.190,59	63.225.190,59	79,61
20 - Percentual de 50% da Complementacao da Uniao ao FUNDEB (VAAT) na Educacao Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00
21- Mínimo de 15% da Complementacao da Uniao ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00



## MUNICÍPIO DE CARAGUATATUBA - CONSOLIDADO GERAL

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

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 8/2021

INDICADOR - Art25, § 3º - Lei nº 14113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)	VALOR MÁXIMO	VALOR NÃO APLICADO	VALOR NÃO APLICADO	% NÃO APLICADO(p)
22- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	7.942.355,88	11.486.528,73	11.486.528,73	14,46

INDICADOR - Art25, § 3º - Lei nº 14113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR(r)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE(u)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE(u)
23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	9.728.559,31	0,00	0,00	9.728.559,31	61.217.893,97	-61.217.893,97
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	9.728.559,31	0,00	0,00	9.728.559,31	61.217.893,97	-61.217.893,97
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)					
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- EDUCAÇÃO INFANTIL	93.602.310,03	34.251.566,01	30.596.761,81	30.195.897,40	0,00
24.1- Creche	93.602.310,03	0,00	0,00	0,00	0,00
24.2- Pré-escola	0,00	34.251.566,01	30.596.761,81	30.195.897,40	0,00
25- ENSINO FUNDAMENTAL	49.047.055,00	17.512.465,51	14.714.961,17	14.536.508,83	0,00
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	142.649.365,03	51.764.031,52	45.311.722,98	44.732.406,23	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)	122.977.312,33
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	28.492.437,21
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS	0,00
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 – (28 + 29 + 30 + 31))	94.484.875,12

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR EXIGIDO(x)	VALOR APLICADO(w)	% APLICADO(y)
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	99.411.647,81	94.484.875,12	23,76



## MUNICÍPIO DE CARAGUATATUBA - CONSOLIDADO GERAL

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

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 8/2021

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	3.490.694,48	1.402,73	3.465.807,41	14.328,63	10.558,44
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferencias de Impostos	1.987.885,16	1.402,73	1.962.998,09	14.328,63	10.558,44
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	1.502.809,32	0,00	1.502.809,32	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)	11.531.000,00	10.713.375,77
35.1- Salario-Educacao	11.510.000,00	10.696.907,22
35.2- PDDE	0,00	0,00
35.3- PNAE	0,00	0,00
35.4 - PNATE	21.000,00	16.468,55
35.5- Outras Transferencias do FNDE	0,00	0,00
36- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	900.000,00	284.135,39
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS A EDUCACAO	0,00	0,00
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 )	12.431.000,00	10.997.511,16



## MUNICÍPIO DE CARAGUATATUBA - CONSOLIDADO GERAL

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

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 8/2021

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	141.706.554,40	8.095.980,64	5.333.924,41	5.331.294,81	0,00
4.1.1- Creche	141.706.554,40	2.975.009,40	1.895.841,88	1.894.480,48	0,00
4.1.2- Pre-escola	0,00	5.120.971,24	3.438.082,53	3.436.814,33	0,00
42- ENSINO FUNDAMENTAL	122.683.553,24	2.961.576,05	2.251.596,65	2.248.488,09	0,00
43- ENSINO MEDIO	793.099,00	775.067,77	124.428,77	123.668,77	0,00
44- ENSINO SUPERIOR	1.655.000,00	0,00	0,00	0,00	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)	266.838.206,64	11.832.624,46	7.709.949,83	7.703.451,67	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)	266.840.706,64	135.838.059,93	124.505.736,52	122.965.946,25	0,00
47.1- Despesas Correntes	260.285.820,64	135.742.714,73	124.434.811,32	122.895.461,05	0,00
47.1.1- Pessoal Ativo	169.791.178,50	93.467.190,65	93.205.311,22	91.757.781,23	0,00
47.1.2- Pessoal Inativo	22.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.3- Transferencias as instituicoes comunitarias, confessionais ou filantropicas sem fins lucrativos	4.531.500,00	4.187.290,68	2.965.825,06	2.965.825,06	0,00
47.1.4- Outras Despesas Correntes	85.940.642,14	38.088.233,40	28.263.675,04	28.171.854,76	0,00
47.2- Despesas de Capital	6.554.886,00	95.345,20	70.925,20	70.485,20	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	6.554.886,00	95.345,20	70.925,20	70.485,20	0,00



## MUNICÍPIO DE CARAGUATATUBA - CONSOLIDADO GERAL

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

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 8/2021

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB(ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO(af)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE EXERCÍCIO ANTERIOR	1.502.809,32	0,00
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	79.423.558,77	10.696.907,22
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	68.496.061,30	4.912.840,89
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	149.422.429,39	15.609.748,11
52- (+) AJUSTES POSITIVOS	0,00	0,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS	-149.422.429,39	-15.609.748,11
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	12.427.942,59	0,00