PREFEITURA MUNICIPAL DE OURO

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

Entidade: Consolidado

Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2015 / Bimestre Novembro-Dezembro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RECEITAS DE ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA(a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até Dezembro (b)	% (c) = (b/a)x100
1- RECEITAS DE IMPOSTOS	692.538,00	692.538,00	1.162.764,58	167,90
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	156.238,00	156.238,00	174.194,38	111,49
1.1.1- IPTU	130.238,00	130.238,00	133.331,33	102,38
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	1.000,00	1.000,00	1.719,14	171,91
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	15.000,00	15.000,00	29.255,42	195,04
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	10.000,00	10.000,00	9.888,49	98,88
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	110.100,00	110.100,00	209.727,50	190,49
1.2.1- ITBI	110.000,00	110.000,00	209.515,67	190,47
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	100,00	100,00	211,83	211,83
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	320.200,00	320.200,00	625.346,14	195,30
1.3.1- ISS	320.000,00	320.000,00	616.093,28	192,53
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	100,00	100,00	2.046,99	2.046,99
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	0,00	0,00	5.927,70	0,00
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	100,00	100,00	1.278,17	1.278,17
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	106.000,00	106.000,00	153.496,56	144,81
1.4.1- IRRF	106.000,00	106.000,00	153.496,56	144,81
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1- ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3- Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	13.191.000,00	13.191.000,00	14.077.994,76	106,72
2.1- Cota-Parte FPM	5.600.000,00	5.600.000,00	6.219.319,04	111,06
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b (22,05%)	5.600.000,00	5.600.000,00	5.891.264,88	105,20
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d (1% em dezembro de cada ano)	0,00	0,00	328.054,16	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	6.700.000,00	6.700.000,00	6.957.816,81	103,85
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	28.000,00	28.000,00	29.073,61	103,83
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	100.000,00	100.000,00	107.781,62	107,78
2.5- Cota-Parte ITR	3.000,00	3.000,00	7.869,54	262,32
2.6- Cota-Parte IPVA	760.000,00	760.000,00	756.134,14	99,49
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	13.883.538,00	13.883.538,00	15.240.759,34	109,78

RECEITA ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA(a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até Dezembro (b)	% (c) = (b/a)x100
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	312.100,00	312.100,00	805.738,54	258,17
5.1- Transferências do Salário-Educação	197.000,00	197.000,00	261.200,51	132,59
5.2- Transferência Diretas do PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3- Transferência Diretas do PNAE	70.900,00	70.900,00	71.782,00	101,24
5.4- Transferência Diretas do PNATE	43.900,00	43.900,00	38.646,24	88,03
5.5- Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00	423.000,00	0,00
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	300,00	300,00	11.109,79	3.703,26
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	205.100,00	205.100,00	175.547,41	85,59
6.1- Transferências de Convênios	205.000,00	205.000,00	174.233,12	84,99
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	100,00	100,00	1.314,29	1.314,29
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.761.000,00	1.761.000,00	30.000,00	1,70
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	3.278.200,00	3.278.200,00	1.011.285,95	30,85

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURO

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

Entidade: Consolidado

Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2015 / Bimestre Novembro-Dezembro

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até Dezembro (b)	% (c) = (b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.638.200,00	2.638.200,00	2.749.985,49	104,24
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.120.000,00	1.120.000,00	1.178.252,63	105,20
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.340.000,00	1.340.000,00	1.391.562,23	103,85
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	5.600,00	5.600,00	5.814,72	103,83
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	20.000,00	20.000,00	21.556,21	107,78
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	600,00	600,00	1.573,82	262,30
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	152.000,00	152.000,00	151.225,88	99,49
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	2.112.000,00	2.112.000,00	2.177.673,68	103,11
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	2.100.000,00	2.100.000,00	2.160.045,01	102,86
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	12.000,00	12.000,00	17.628,67	146,91
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	(538.200,00)	(538.200,00)	(589.940,48)	109,61

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			Até Dezembro (e)	% (f) = (e/d)x100	Até Dezembro (g)	% (h) = (g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	2.014.800,00	2.191.309,14	2.191.250,30	100,00	2.191.250,30	100,00	0,00
13.1- Com Educação Infantil	690.000,00	1.014.439,32	1.014.389,56	100,00	1.014.389,56	100,00	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	1.324.800,00	1.176.869,82	1.176.860,74	100,00	1.176.860,74	100,00	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	97.200,00	135.734,18	126.873,40	93,47	126.873,40	93,47	0,00
14.1- Com Educação Infantil	20.800,00	59.361,58	59.361,30	100,00	59.361,30	100,00	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	76.400,00	76.372,60	67.512,10	88,40	67.512,10	88,40	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	2.112.000,00	2.327.043,32	2.318.123,70	99,62	2.318.123,70	99,62	0,00

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
16.1- FUNDEB 60%	0,00
16.2- FUNDEB 40%	0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	180.143,32
17.1- FUNDEB 60%	180.143,32
17.2- FUNDEB 40%	0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	180.143,32
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	2.137.980,38
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100)%	92,35
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100)%	5,83
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %	1,82

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2014 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	180.143,32
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2015	180.143,32

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB				
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA(a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até Dezembro (b)	% (c) = (b/a)x100
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	3.470.884,50	3.470.884,50	3.810.189,84	109,78

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESA EMPENHADA		DESPESA LIQUIDADA		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até Dezembro (e)	% (f) = (e/d)x100	Até Dezembro (g)	% (h) = (g/d)x100	
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.676.500,00	2.259.779,33	2.256.552,48	99,86	2.223.084,28	99,86	33.468,20
23.1- Creche	1.676.500,00	2.259.779,33	2.256.552,48	99,86	2.223.084,28	99,86	33.468,20
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	710.800,00	1.073.800,90	1.073.750,86	100,00	1.073.750,86	100,00	0,00
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	965.700,00	1.185.978,43	1.182.801,62	99,73	1.149.333,42	99,73	33.468,20
23.2- Pré-Escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24- ENSINO FUNDAMENTAL	2.305.732,16	2.487.413,62	2.335.156,19	93,88	2.329.164,39	93,88	5.991,80
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.401.200,00	1.253.242,42	1.244.372,84	99,29	1.244.372,84	99,29	0,00
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	904.532,16	1.234.171,20	1.090.783,35	88,38	1.084.791,55	88,38	5.991,80
25- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26- ENSINO SUPERIOR	55.000,00	55.000,00	55.000,00	100,00	55.000,00	100,00	0,00
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28- OUTRAS	121.000,00	121.000,00	88.455,72	73,10	88.455,72	73,10	0,00
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	4.158.232,16	4.923.192,95	4.735.164,39	96,18	4.695.704,39	96,18	39.460,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURO

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

Entidade: Consolidado

Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2015 / Bimestre Novembro-Dezembro

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	(589.940,48)
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	17.628,67
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	180.143,32
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPO	220.544,92
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURS	0,00
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35)	(171.623,57)
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	4.763.332,24
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) %	31,25

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESA EMPENHADA		DESPESA LIQUIDADA		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSAD((i)
			Até Dezembro (e)	% (f) = (e/d)x100	Até Dezembro (g)	% (h) = (g/ d)x100	
40- DESP. COM APLIC. FINANC. OUTROS REC. IMPOST. VINC. AO ENSINO	500,00	500,00	0,00	0,00	55.185,92	11.037,18	0,00
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	197.100,00	315.606,33	315.021,75	99,81	315.021,75	99,81	0,00
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS REC. PARA FINANC. DO ENSINO	2.392.700,00	2.410.153,41	581.124,56	24,11	581.124,56	24,11	0,00
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	3.590.300,00	3.726.259,74	896.146,31	24,05	951.332,23	25,53	0,00
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	7.748.532,16	8.649.452,69	5.631.310,70	65,11	5.647.036,62	65,74	39.460,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2015 (g)
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	0,00
46.1- Executada com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	0,00	0,00
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB(h)	FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014	180.143,32	0,00
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.160.045,01	0,00
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	2.318.123,70	0,00
49.1 - Orçamento do Exercício	2.318.123,70	0,00
49.2 - Restos a Pagar	0,00	0,00
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	17.628,67	0,00
50.1 - (+) OUTRAS MOVIMENTAÇÕES	0,00	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	39.693,30	0,00

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, **Unidade Responsável** PREFEITURA MUNICIPAL DE OURO

Data Emissão: 31/dez/2015 **Hora de emissão:** 16h e 55m

Notas:

Vitor João Faccin	Rafael Bof	Vilmar Eujames Calliari	Gilson Leonardo Spadini
Prefeito	Sec. da Adm. e Fazenda	Contador	Resp. Controle Interno