

MUNICÍPIO DE BOM SUCESSO DO SUL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE
01/2014 A 02/2014

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DOS IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1- RECEITA DE IMPOSTOS	698.000,00	698.000,00	64.374,67	64.374,67	9,22%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	177.000,00	177.000,00	2.993,30	2.993,30	1,69%
1.1.1- IPTU	140.000,00	140.000,00	65,10	65,10	0,05%
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00%
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	25.000,00	25.000,00	2.337,68	2.337,68	9,35%
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	5.000,00	5.000,00	590,52	590,52	11,81%
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	206.000,00	206.000,00	1.494,54	1.494,54	0,73%
1.2.1- ITBI	200.000,00	200.000,00	1.494,54	1.494,54	0,75%
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00%
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	0,00	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	0,00%
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	105.000,00	105.000,00	14.295,71	14.295,71	13,61%
1.3.1- ISS	100.000,00	100.000,00	14.295,71	14.295,71	14,30%
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	210.000,00	210.000,00	45.591,12	45.591,12	21,71%
1.4.1- IRRF	210.000,00	210.000,00	45.591,12	45.591,12	21,71%
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	0,00	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	0,00%
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF	0,00	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	0,00%
1.5.1- ITR	0,00	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	0,00%
1.5.3- Dívida Ativa do ITR	0,00	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	0,00%

MUNICÍPIO DE BOM SUCESSO DO SUL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
01/2014 A 02/2014

1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	11.980.000,00	11.980.000,00	2.398.206,68	2.398.206,68	20,02%
2.1- Cota-Parte FPM	7.650.000,00	7.650.000,00	1.521.365,86	1.521.365,86	19,89%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	7.350.000,00	7.350.000,00	1.521.365,86	1.521.365,86	20,70%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e alínea e	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00%
2.2- Cota-Parte ICMS	3.850.000,00	3.850.000,00	685.986,71	685.986,71	17,82%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	65.000,00	65.000,00	6.649,52	6.649,52	10,23%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	80.000,00	80.000,00	12.040,57	12.040,57	15,05%
2.5- Cota-Parte ITR	35.000,00	35.000,00	22,33	22,33	0,06%
2.6- Cota-Parte IPVA	300.000,00	300.000,00	172.141,69	172.141,69	57,38%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	12.678.000,00	12.678.000,00	2.462.581,35	2.462.581,35	19,42%

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	376.000,00	376.000,00	185.040,39	185.040,39	49,21%
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00%
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	1.076,36	1.076,36	0,00%
6.1- Transferências de Convênios	120.000,00	120.000,00	54.694,34	54.694,34	45,58%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	120.000,00	120.000,00	55.770,70	55.770,70	46,48%
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	277,87	277,87	0,00%
5.2- Outras Transferências do FNDE	126.000,00	126.000,00	116.230,09	116.230,09	92,25%
5.1- Transferências do Salário-Educação	80.000,00	80.000,00	12.637,65	12.637,65	15,80%
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	206.000,00	206.000,00	129.145,61	129.145,61	62,69%
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	124,08	124,08	0,00%

FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	1.486.000,00	1.486.000,00	312.429,42	312.429,42	21,02%
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	- 1.486.000,00	- 1.486.000,00	- 312.429,42	- 312.429,42	21,02%
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	477,49	477,49	0,00%
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

MUNICÍPIO DE BOM SUCESSO DO SUL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
01/2014 A 02/2014

11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	850.000,00	850.000,00	167.211,84	167.211,84	19,67%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	850.000,00	850.000,00	167.689,33	167.689,33	19,73%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	60.000,00	60.000,00	34.428,36	34.428,36	57,38%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	7.000,00	7.000,00	4,46	4,46	0,06%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	16.000,00	16.000,00	2.408,11	2.408,11	15,05%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	13.000,00	13.000,00	1.329,90	1.329,90	10,23%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	770.000,00	770.000,00	137.197,32	137.197,32	17,82%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.470.000,00	1.470.000,00	304.273,11	304.273,11	20,70%
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.336.000,00	2.336.000,00	479.641,26	479.641,26	20,53%

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	850.000,00	850.000,00	131.617,90	131.617,90	15,48%
14.2- Com Ensino Fundamental	150.000,00	150.000,00	32.741,75	32.741,75	21,83%
14.1- Com Educação Infantil	43.000,00	43.000,00	0,00	0,00	0,00%
14- OUTRAS DESPESAS	193.000,00	193.000,00	32.741,75	32.741,75	16,96%
13.2- Com Ensino Fundamental	600.000,00	600.000,00	89.086,71	89.086,71	14,85%
13.1- Com Educação Infantil	57.000,00	57.000,00	9.789,44	9.789,44	17,17%
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	657.000,00	657.000,00	98.876,15	98.876,15	15,05%

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
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	2.189,96
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	2.189,96
19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL1 ((13 - 18) / (11) x 100) %	57,66

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <EXERCÍCIO ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	2.243,70
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO>	2.243,70

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		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	3.169.500,00	3.169.500,00	615.645,34	615.645,34	19,42%

MUNICÍPIO DE BOM SUCESSO DO SUL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
01/2014 A 02/2014

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	2.234.000,00	2.234.000,00	268.610,82	268.610,82	12,02%
28- OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
26- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
25- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
24.9- (-) Dedução de Despesas indevidamente contabilizadas	0,00	0,00	- 240,00	- 240,00	0,00%
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.324.000,00	1.324.000,00	137.232,92	137.232,92	10,37%
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	750.000,00	750.000,00	121.828,46	121.828,46	16,24%
24- ENSINO FUNDAMENTAL	2.074.000,00	2.074.000,00	258.821,38	258.821,38	12,48%
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00%
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	100.000,00	100.000,00	9.789,44	9.789,44	9,79%
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	160.000,00	160.000,00	9.789,44	9.789,44	6,12%

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	- 312.429,42
31- AJUSTE DAS DESPESAS CUSTEADAS COM GANHO/SUPERÁVIT/RECEITA APLICAÇÃO FINANCEIRA DO FUNDEB	0,00
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	477,49
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	2.243,70
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)	0,00
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	- 309.708,23
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	578.319,05
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) %	23,48

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	2.610.000,00	2.657.000,00	282.572,64	282.572,64	10,64%
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	376.000,00	423.000,00	13.961,82	13.961,82	3,30%
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	296.000,00	343.000,00	11.693,82	11.693,82	3,41%
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	80.000,00	80.000,00	2.268,00	2.268,00	2,84%

MUNICÍPIO DE BOM SUCESSO DO SUL
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
 01/2014 A 02/2014

40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
---	------	------	------	------	-------

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADOS EM 2014 (g)
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	52.538,06	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	FUNDEB (b)
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	2.243,70
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	167.211,84
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	100.222,45
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	477,49
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	69.710,58