

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 08/2014

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	126.224,63	404.551,88	57,96%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	177.000,00	177.000,00	1.966,23	107.732,09	60,87%
1.1.1- IPTU	140.000,00	140.000,00	804,07	109.660,77	78,33%
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	7.000,00	7.000,00	162,55	359,32	5,13%
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	25.000,00	25.000,00	782,41	5.124,19	20,50%
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	5.000,00	5.000,00	217,20	1.484,15	29,68%
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	- 8.896,34	0,00%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	206.000,00	206.000,00	48.834,50	65.612,68	31,85%
1.2.1- ITBI	200.000,00	200.000,00	48.834,50	65.563,78	32,78%
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	6.000,00	6.000,00	0,00	48,90	0,82%
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	31.580,19	83.669,65	79,69%
1.3.1- ISS	100.000,00	100.000,00	31.573,51	83.659,98	83,66%
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	5.000,00	5.000,00	6,68	9,67	0,19%
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	43.843,71	147.537,46	70,26%
1.4.1- IRRF	210.000,00	210.000,00	43.843,71	147.537,46	70,26%
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 08/2014

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	1.760.824,71	7.968.418,74	66,51%
2.1- Cota-Parte FPM	7.650.000,00	7.650.000,00	1.011.196,93	4.770.916,20	62,36%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	7.350.000,00	7.350.000,00	1.011.196,93	4.770.916,20	64,91%
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	700.229,11	2.827.329,50	73,44%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	65.000,00	65.000,00	6.649,52	23.273,32	35,81%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	80.000,00	80.000,00	12.891,75	49.035,11	61,29%
2.5- Cota-Parte ITR	35.000,00	35.000,00	440,52	520,89	1,49%
2.6- Cota-Parte IPVA	300.000,00	300.000,00	29.416,88	297.343,72	99,11%
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	1.887.049,34	8.372.970,62	66,04%

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	71.347,87	366.798,03	97,55%
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	50.000,00	50.000,00	19.250,00	34.750,00	69,50%
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	1.698,13	6.199,49	0,00%
6.1- Transferências de Convênios	120.000,00	120.000,00	- 38.995,36	44.945,50	37,45%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	120.000,00	120.000,00	- 37.297,23	51.144,99	42,62%
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	550,70	1.819,03	0,00%
5.2- Outras Transferências do FNDE	126.000,00	126.000,00	73.232,02	214.496,58	170,24%
5.1- Transferências do Salário-Educação	80.000,00	80.000,00	15.556,84	64.222,88	80,28%
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	206.000,00	206.000,00	89.339,56	280.538,49	136,18%
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	55,54	364,55	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	211.509,22	986.693,06	66,40%
[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	- 211.509,22	- 986.693,06	66,40%
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	1.560,64	4.135,74	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 08/2014

11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	850.000,00	850.000,00	140.655,62	606.990,42	71,41%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	850.000,00	850.000,00	142.216,26	611.126,16	71,90%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	60.000,00	60.000,00	5.883,39	59.468,83	99,11%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	7.000,00	7.000,00	88,09	104,15	1,49%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	16.000,00	16.000,00	2.578,35	9.807,04	61,29%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	13.000,00	13.000,00	1.329,90	4.654,65	35,81%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	770.000,00	770.000,00	140.045,78	565.465,77	73,44%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.470.000,00	1.470.000,00	202.239,33	954.183,04	64,91%
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.336.000,00	2.336.000,00	352.164,84	1.593.683,48	68,22%

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	980.000,00	115.948,32	449.270,82	45,84%
14.2- Com Ensino Fundamental	150.000,00	280.000,00	30.425,44	88.262,88	31,52%
14.1- Com Educação Infantil	43.000,00	43.000,00	0,00	37.416,13	87,01%
14- OUTRAS DESPESAS	193.000,00	323.000,00	30.425,44	125.679,01	38,91%
13.2- Com Ensino Fundamental	600.000,00	600.000,00	85.522,88	303.380,28	50,56%
13.1- Com Educação Infantil	57.000,00	57.000,00	0,00	20.211,53	35,46%
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	657.000,00	657.000,00	85.522,88	323.591,81	49,25%

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) %	52,59

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	471.762,34	2.093.242,66	66,04%

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 08/2014

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	2.494.000,00	252.625,50	976.175,80	39,14%
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	- 825,00	- 6.985,90	0,00%
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.324.000,00	1.474.000,00	137.502,18	533.890,88	36,22%
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	750.000,00	880.000,00	115.948,32	391.643,16	44,50%
24- ENSINO FUNDAMENTAL	2.074.000,00	2.354.000,00	252.625,50	918.548,14	39,02%
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	60.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00%
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	100.000,00	100.000,00	0,00	57.627,66	57,63%
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	160.000,00	140.000,00	0,00	57.627,66	41,16%

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	- 986.693,06
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)	4.135,74
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)	- 980.313,62
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	1.956.489,42
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) %	23,37

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	3.089.230,09	322.173,51	1.175.963,58	38,07%
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	376.000,00	595.230,09	69.548,01	199.787,78	33,56%
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	296.000,00	495.230,09	60.304,20	126.180,99	25,48%
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	100.000,00	9.243,81	73.606,79	73,61%

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 08/2014

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	101.802,89	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	606.990,42
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	449.270,82
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	4.135,74
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	164.099,04