

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
01/2013 A 10/2013

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	330.782,00	460.782,00	58.945,41	398.814,34	86,55%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	87.120,00	217.120,00	2.228,93	100.791,31	46,42%
1.1.1- IPTU	60.500,00	190.500,00	1.310,58	105.035,88	55,14%
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	1.655,00	1.655,00	320,10	1.126,98	68,10%
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	19.965,00	19.965,00	336,79	1.488,66	7,46%
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	5.000,00	5.000,00	261,46	1.417,23	28,34%
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	- 8.277,44	0,00%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	106.500,00	106.500,00	14.307,38	105.005,37	98,60%
1.2.1- ITBI	106.500,00	106.500,00	14.275,19	104.973,18	98,57%
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	32,19	32,19	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	56.662,00	56.662,00	9.867,20	51.536,14	90,95%
1.3.1- ISS	54.000,00	54.000,00	9.844,41	51.438,86	95,26%
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	2.662,00	2.662,00	22,79	97,28	3,65%
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	80.500,00	80.500,00	32.541,90	141.481,52	175,75%
1.4.1- IRRF	80.500,00	80.500,00	32.541,90	141.481,52	175,75%
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
01/2013 A 10/2013

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	11.526.820,00	13.056.820,00	1.604.513,50	8.828.637,92	67,62%
2.1- Cota-Parte FPM	7.861.700,00	8.526.700,00	870.852,72	5.280.700,86	61,93%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	7.586.700,00	8.251.700,00	870.852,72	5.280.700,86	64,00%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e alínea e	275.000,00	275.000,00	0,00	0,00	0,00%
2.2- Cota-Parte ICMS	3.315.400,00	4.025.400,00	671.703,92	3.162.169,74	78,56%
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	67.000,00	67.000,00	6.273,18	31.365,91	46,81%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	99.220,00	99.220,00	10.786,80	51.694,67	52,10%
2.5- Cota-Parte ITR	13.500,00	13.500,00	29.671,95	30.739,90	227,70%
2.6- Cota-Parte IPVA	170.000,00	325.000,00	15.224,93	271.966,84	83,68%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	11.857.602,00	13.517.602,00	1.663.458,91	9.227.452,26	68,26%

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	6.750,00	6.750,00	49,37	867,59	12,85%
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	129.690,00	400.970,00	25.989,85	349.734,19	87,22%
5.1- Transferências do Salário-Educação	66.700,00	66.700,00	12.208,69	61.549,79	92,28%
5.2- Outras Transferências do FNDE	62.990,00	334.270,00	13.549,56	287.395,46	85,98%
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	231,60	788,94	0,00%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	59.900,00	89.900,00	21.426,71	79.065,45	87,95%
6.1- Transferências de Convênios	59.900,00	89.900,00	21.270,20	76.218,20	84,78%
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	156,51	2.847,25	0,00%
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	196.340,00	497.620,00	47.465,93	429.667,23	86,34%

FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.250.364,00	2.250.364,00	320.902,60	1.765.727,15	78,46%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	1.517.340,00	1.517.340,00	174.170,50	1.056.139,90	69,60%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	663.080,00	663.080,00	134.340,75	632.433,75	95,38%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	13.400,00	13.400,00	1.254,62	6.273,13	46,81%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	19.844,00	19.844,00	2.157,36	10.338,94	52,10%

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
01/2013 A 10/2013

10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	2.700,00	2.700,00	5.934,38	6.147,92	227,70%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	34.000,00	34.000,00	3.044,99	54.393,51	159,98%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	705.500,00	885.500,00	121.572,98	628.055,54	70,93%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	423.300,00	498.300,00	121.202,60	626.268,69	125,68%
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	282.200,00	387.200,00	0,00	0,00	0,00%
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	370,38	1.786,85	0,00%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	- 1.827.064,00	- 1.752.064,00	- 199.700,00	- 1.139.458,46	65,04%
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	1.827.064,00	1.752.064,00	199.700,00	1.139.458,46	65,04%

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)	705.500,00	885.500,00	146.630,92	587.821,65	66,38%
14.2- Com Ensino Fundamental	100.000,00	205.000,00	51.123,99	146.020,80	71,23%
14.1- Com Educação Infantil	50.000,00	50.000,00	29,60	34.781,37	69,56%
14- OUTRAS DESPESAS	150.000,00	255.000,00	51.153,59	180.802,17	70,90%
13.2- Com Ensino Fundamental	475.500,00	550.500,00	86.365,48	366.654,71	66,60%
13.1- Com Educação Infantil	80.000,00	80.000,00	9.111,85	40.364,77	50,46%
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	555.500,00	630.500,00	95.477,33	407.019,48	64,56%

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	1.576,26
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	1.576,26
19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL1 ((13 - 18) / (11) x 100) %	64,56

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <EXERCÍCIO ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	2.341,87
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO>	2.341,87

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)	2.964.400,50	3.379.400,50	415.864,73	2.306.863,07	68,26%

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
01/2013 A 10/2013

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	130.000,00	130.000,00	9.141,45	75.146,14	57,80%
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	130.000,00	130.000,00	9.141,45	75.146,14	57,80%
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
24- ENSINO FUNDAMENTAL	1.688.160,00	2.228.160,00	313.453,83	1.196.306,23	53,69%
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	575.500,00	755.500,00	137.489,47	512.675,51	67,86%
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.112.660,00	1.472.660,00	189.901,44	720.345,20	48,91%
24.9- (-) Dedução de Despesas indevidamente contabilizadas	0,00	0,00	- 13.937,08	- 36.714,48	0,00%
25- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
26- ENSINO SUPERIOR	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%
28- OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	1.818.160,00	2.358.160,00	322.595,28	1.271.452,37	53,92%

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	- 1.139.458,46
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)	1.786,85
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	2.341,87
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	6.047,31
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	77.917,19
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)	1.605,00
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	- 1.049.760,24
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	2.321.212,61
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) %	25,16

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)	2.007.750,00	2.849.030,00	368.192,07	1.680.759,83	58,99%
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	189.590,00	490.870,00	45.596,79	409.307,46	83,38%
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	122.890,00	424.170,00	35.361,23	366.368,33	86,37%
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	66.700,00	66.700,00	10.235,56	42.939,13	64,38%

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
 01/2013 A 10/2013

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 2013 (g)
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	156.029,61	1.605,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	FUNDEB (b)
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	2.341,87
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	626.268,69
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	573.557,30
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.786,85
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	56.840,11