

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 10/2014

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	70.606,16	475.158,04	68,07%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	177.000,00	177.000,00	952,85	108.684,94	61,40%
1.1.1- IPTU	140.000,00	140.000,00	441,79	110.102,56	78,64%
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	7.000,00	7.000,00	104,25	463,57	6,62%
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	25.000,00	25.000,00	230,35	5.354,54	21,42%
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	5.000,00	5.000,00	176,46	1.660,61	33,21%
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	8.102,96	73.715,64	35,78%
1.2.1- ITBI	200.000,00	200.000,00	8.102,96	73.666,74	36,83%
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	25.697,14	109.366,79	104,16%
1.3.1- ISS	100.000,00	100.000,00	25.697,14	109.357,12	109,36%
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	5.000,00	5.000,00	0,00	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	35.853,21	183.390,67	87,33%
1.4.1- IRRF	210.000,00	210.000,00	35.853,21	183.390,67	87,33%
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 10/2014

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	1.770.332,34	9.738.751,08	81,29%
2.1- Cota-Parte FPM	7.650.000,00	7.650.000,00	945.685,58	5.716.601,78	74,73%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	7.350.000,00	7.350.000,00	945.685,58	5.716.601,78	77,78%
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	761.794,46	3.589.123,96	93,22%
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	65.000,00	65.000,00	6.649,52	29.922,84	46,04%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	80.000,00	80.000,00	12.752,39	61.787,50	77,23%
2.5- Cota-Parte ITR	35.000,00	35.000,00	33.494,33	34.015,22	97,19%
2.6- Cota-Parte IPVA	300.000,00	300.000,00	9.956,06	307.299,78	102,43%
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	1.840.938,50	10.213.909,12	80,56%

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	51.901,34	418.699,37	111,36%
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	50.000,00	50.000,00	0,00	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	1.044,15	7.243,64	0,00%
6.1- Transferências de Convênios	120.000,00	120.000,00	0,00	44.945,50	37,45%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	120.000,00	120.000,00	1.044,15	52.189,14	43,49%
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	656,88	2.475,91	0,00%
5.2- Outras Transferências do FNDE	126.000,00	126.000,00	34.236,66	248.733,24	197,41%
5.1- Transferências do Salário-Educação	80.000,00	80.000,00	15.908,65	80.131,53	100,16%
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	206.000,00	206.000,00	50.802,19	331.340,68	160,84%
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	55,00	419,55	0,00%

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	2.336.000,00	2.336.000,00	354.066,38	1.947.749,86	83,38%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	1.470.000,00	1.470.000,00	189.137,05	1.143.320,09	77,78%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	770.000,00	770.000,00	152.358,86	717.824,63	93,22%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	13.000,00	13.000,00	1.329,90	5.984,55	46,04%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	16.000,00	16.000,00	2.550,49	12.357,53	77,23%

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 10/2014

10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	7.000,00	7.000,00	6.698,84	6.802,99	97,19%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	60.000,00	60.000,00	1.991,24	61.460,07	102,43%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	850.000,00	850.000,00	147.028,05	758.154,21	89,19%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	850.000,00	850.000,00	145.279,50	752.269,92	88,50%
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	1.748,55	5.884,29	0,00%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	- 1.486.000,00	- 1.486.000,00	- 208.786,88	- 1.195.479,94	80,45%
[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	1.486.000,00	1.486.000,00	208.786,88	1.195.479,94	80,45%

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	1.020.000,00	139.639,05	588.909,87	57,74%
14.2- Com Ensino Fundamental	150.000,00	320.000,00	55.323,48	143.586,36	44,87%
14.1- Com Educação Infantil	43.000,00	43.000,00	0,00	37.416,13	87,01%
14- OUTRAS DESPESAS	193.000,00	363.000,00	55.323,48	181.002,49	49,86%
13.2- Com Ensino Fundamental	600.000,00	600.000,00	84.315,57	387.695,85	64,62%
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	84.315,57	407.907,38	62,09%

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) %	53,51

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	460.234,63	2.553.477,28	80,56%

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 10/2014

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	160.000,00	140.000,00	0,00	57.627,66	41,16%
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	100.000,00	100.000,00	0,00	57.627,66	57,63%
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	60.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00%
24- ENSINO FUNDAMENTAL	2.074.000,00	2.394.000,00	279.270,18	1.197.818,32	50,03%
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	750.000,00	920.000,00	139.639,05	531.282,21	57,75%
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.324.000,00	1.474.000,00	143.707,24	677.598,12	45,97%
24.9- (-) Dedução de Despesas indevidamente contabilizadas	0,00	0,00	- 4.076,11	- 11.062,01	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)	2.234.000,00	2.534.000,00	279.270,18	1.255.445,98	49,54%

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	- 1.195.479,94
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)	5.884,29
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)	- 1.187.351,95
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	2.442.797,93
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) %	23,92

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	3.159.230,09	425.590,87	1.601.554,45	50,69%
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	376.000,00	625.230,09	146.320,69	346.108,47	55,36%
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	296.000,00	510.230,09	129.055,69	255.236,68	50,02%
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	115.000,00	17.265,00	90.871,79	79,02%

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 10/2014

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	134.125,11	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	752.269,92
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	575.486,97
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	5.884,29
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	184.910,94