

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
01/2018 A 10/2018

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DOS IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1- RECEITA DE IMPOSTOS	1.104.500,00	1.104.500,00	869.398,05	78,71%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	210.000,00	210.000,00	178.954,41	85,22%
1.1.1- IPTU	140.000,00	140.000,00	168.448,41	120,32%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	70.000,00	70.000,00	10.506,00	15,01%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	258.000,00	258.000,00	146.759,58	56,88%
1.2.1- ITBI	250.000,00	250.000,00	145.486,49	58,19%
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	8.000,00	8.000,00	1.273,09	15,91%
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	230.500,00	230.500,00	238.432,35	103,44%
1.3.1- ISS	220.000,00	220.000,00	238.001,11	108,18%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	10.500,00	10.500,00	431,24	4,11%
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	406.000,00	406.000,00	305.251,71	75,19%
1.4.1- IRRF	406.000,00	406.000,00	305.251,71	75,19%
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, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	21.865.000,00	21.865.000,00	13.767.898,69	62,97%
2.1- Cota-Parte FPM	13.235.000,00	13.235.000,00	7.275.388,52	54,97%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	12.500.000,00	12.500.000,00	6.906.804,03	55,25%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e alínea e	735.000,00	735.000,00	368.584,49	50,15%
2.2- Cota-Parte ICMS	7.800.000,00	7.800.000,00	5.759.583,77	73,84%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	40.000,00	40.000,00	37.418,30	93,55%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	50.000,00	50.000,00	100.564,28	201,13%
2.5- Cota-Parte ITR	40.000,00	40.000,00	79.210,32	198,03%
2.6- Cota-Parte IPVA	700.000,00	700.000,00	515.733,50	73,68%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00%
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	22.969.500,00	22.969.500,00	14.637.296,74	63,72%

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
01/2018 A 10/2018

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	8.000,00	253.000,00	1.089,53	0,43%
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	415.700,00	445.700,00	245.991,27	55,19%
5.1- Transferências do Salário-Educação	183.000,00	183.000,00	106.522,00	58,21%
5.2- Outras Transferências do FNDE	229.700,00	259.700,00	138.689,43	53,40%
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	3.000,00	3.000,00	779,84	25,99%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.800,00	2.800,00	283,30	10,12%
6.1- Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	2.800,00	2.800,00	283,30	10,12%
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	431.500,00	706.500,00	247.364,10	35,01%

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.226.000,00	4.226.000,00	2.679.825,21	63,41%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.500.000,00	2.500.000,00	1.381.360,56	55,25%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.560.000,00	1.560.000,00	1.151.879,38	73,84%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	8.000,00	8.000,00	7.483,60	93,55%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	10.000,00	10.000,00	20.112,88	201,13%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	8.000,00	8.000,00	15.842,02	198,03%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	140.000,00	140.000,00	103.146,77	73,68%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.050.000,00	1.330.000,00	1.118.882,70	84,13%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	1.048.000,00	1.328.000,00	1.116.156,10	84,05%
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	2.000,00	2.000,00	2.726,60	136,33%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	- 3.178.000,00	- 2.898.000,00	- 1.563.669,11	53,96%

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
01/2018 A 10/2018

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00%
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	3.178.000,00	2.898.000,00	1.563.669,11	53,96%

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADA		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	930.000,00	1.110.388,91	887.869,61	79,96%	887.869,61	79,96%
13.1- Com Educação Infantil	80.000,00	260.000,00	248.893,14	95,73%	248.893,14	95,73%
13.2- Com Ensino Fundamental	850.000,00	850.388,91	638.976,47	75,14%	638.976,47	75,14%
14- OUTRAS DESPESAS	120.000,00	220.000,00	136.071,16	61,85%	136.071,16	61,85%
14.1- Com Educação Infantil	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
14.2- Com Ensino Fundamental	95.000,00	195.000,00	136.071,16	69,78%	136.071,16	69,78%
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	1.050.000,00	1.330.388,91	1.023.940,77	76,97%	1.023.940,77	76,97%

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB	VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	26.193,08
16.1 - FUNDEB 60%	0,00
16.2 - FUNDEB 40%	26.193,08
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	388,91
17.1 - FUNDEB 60%	388,91
17.2 - FUNDEB 40%	0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	26.581,99

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	997.358,78
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	79,32
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	9,82
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %	10,86

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <EXERCÍCIO ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	388,91

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
01/2018 A 10/2018

21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO>

388,91

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADA		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	195.000,00	345.000,00	248.893,14	72,14%	248.893,14	72,14%
22.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	105.000,00	285.000,00	248.893,14	87,33%	248.893,14	87,33%
22.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	90.000,00	60.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
23- ENSINO FUNDAMENTAL	2.551.375,00	3.257.747,91	2.151.700,80	66,05%	2.138.720,15	65,65%
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	945.000,00	1.045.388,91	775.047,63	74,14%	775.047,63	74,14%
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.606.375,00	2.212.359,00	1.438.679,27	65,03%	1.425.698,62	64,44%
23.9- (-) Dedução de Despesas indevidamente contabilizadas	0,00	0,00	- 62.026,10	0,00%	- 62.026,10	0,00%
24- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
25- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
27- OUTRAS	12.000,00	12.000,00	775,00	6,46%	775,00	6,46%
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	2.758.375,00	3.614.747,91	2.401.368,94	66,43%	2.388.388,29	66,07%

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	- 1.563.669,11
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	388,91
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	4.630,91
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)	0,00
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	- 1.558.649,29
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))	3.946.262,58
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	26,96

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
01/2018 A 10/2018

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADA		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)×100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)×100
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	185.000,00	211.840,49	139.293,92	65,75%	137.714,75	65,01%
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	239.500,00	301.856,88	178.783,86	59,23%	162.167,07	53,72%
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	424.500,00	513.697,37	318.077,78	61,92%	299.881,82	58,38%
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	3.182.875,00	4.128.445,28	2.719.446,72	65,87%	2.688.270,11	65,12%

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADOS EM 2018 (j)
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	215.914,58	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	388,91	26.840,49
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.116.156,10	106.522,00
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	927.345,95	132.556,13
48.1 - Orçamento do Exercício	927.345,95	132.556,13
48.2 - Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.726,60	566,56
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	191.925,66	1.372,92
51 - (+) Ajustes	12.361,76	- 6,88
51.1 - Retenções	0,00	0,00
51.2 - Conciliação Bancária	12.361,76	- 6,88
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	204.287,42	1.366,04