

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 12/2014

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	133.044,96	608.203,00	87,14%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	177.000,00	177.000,00	23.618,80	132.303,74	74,75%
1.1.1- IPTU	140.000,00	140.000,00	5.520,35	115.622,91	82,59%
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	7.000,00	7.000,00	1.460,69	1.924,26	27,49%
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	25.000,00	25.000,00	12.544,07	17.898,61	71,59%
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	5.000,00	5.000,00	4.093,69	5.754,30	115,09%
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	21.436,58	95.152,22	46,19%
1.2.1- ITBI	200.000,00	200.000,00	21.436,58	95.103,32	47,55%
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	21.849,14	131.215,93	124,97%
1.3.1- ISS	100.000,00	100.000,00	21.718,21	131.075,33	131,08%
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	5.000,00	5.000,00	130,93	140,60	2,81%
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	66.140,44	249.531,11	118,82%
1.4.1- IRRF	210.000,00	210.000,00	66.140,44	249.531,11	118,82%
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 12/2014

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	2.715.603,47	12.454.354,55	103,96%
2.1- Cota-Parte FPM	7.650.000,00	7.650.000,00	1.586.442,76	7.303.044,54	95,46%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	7.350.000,00	7.350.000,00	1.276.271,37	6.992.873,15	95,14%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e alínea e	300.000,00	300.000,00	310.171,39	310.171,39	103,39%
2.2- Cota-Parte ICMS	3.850.000,00	3.850.000,00	1.091.735,54	4.680.859,50	121,58%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	65.000,00	65.000,00	9.974,28	39.897,12	61,38%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	80.000,00	80.000,00	15.044,32	76.831,82	96,04%
2.5- Cota-Parte ITR	35.000,00	35.000,00	339,22	34.354,44	98,16%
2.6- Cota-Parte IPVA	300.000,00	300.000,00	12.067,35	319.367,13	106,46%
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	2.848.648,43	13.062.557,55	103,03%

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	44.590,65	463.290,02	123,22%
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	720,79	7.964,43	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	720,79	52.909,93	44,09%
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	493,42	2.969,33	0,00%
5.2- Outras Transferências do FNDE	126.000,00	126.000,00	26.867,17	275.600,41	218,73%
5.1- Transferências do Salário-Educação	80.000,00	80.000,00	16.440,90	96.572,43	120,72%
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	206.000,00	206.000,00	43.801,49	375.142,17	182,11%
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	68,37	487,92	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	277.826,65	1.473.306,59	99,15%
[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	- 277.826,65	- 1.473.306,59	99,15%
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	1.585,59	7.469,88	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 12/2014

11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	850.000,00	850.000,00	203.259,70	955.529,62	112,42%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	850.000,00	850.000,00	204.845,29	962.999,50	113,29%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	60.000,00	60.000,00	2.413,50	63.873,57	106,46%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	7.000,00	7.000,00	67,83	6.870,82	98,15%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	16.000,00	16.000,00	3.008,87	15.366,40	96,04%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	13.000,00	13.000,00	1.994,85	7.979,40	61,38%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	770.000,00	770.000,00	218.347,07	936.171,70	121,58%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.470.000,00	1.470.000,00	255.254,23	1.398.574,32	95,14%
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.336.000,00	2.336.000,00	481.086,35	2.428.836,21	103,97%

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	% (g) = ((c + f)/d)x100
			No Bimestre	Até o Bimestre (c)		
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	657.000,00	680.000,00	206.724,91	614.632,29	0,00	90,39%
13.1- Com Educação Infantil	57.000,00	80.000,00	56.589,93	76.801,46	0,00	96,00%
13.2- Com Ensino Fundamental	600.000,00	600.000,00	150.134,98	537.830,83	0,00	89,64%
14- OUTRAS DESPESAS	193.000,00	363.000,00	123.312,60	304.315,09	16.859,22	88,48%
14.1- Com Educação Infantil	43.000,00	43.000,00	2.611,30	40.027,43	0,00	93,09%
14.2- Com Ensino Fundamental	150.000,00	320.000,00	120.701,30	264.287,66	16.859,22	87,86%
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	850.000,00	1.043.000,00	330.037,51	935.806,60	935.806,60	89,72%

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) %	63,60

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	712.162,11	3.265.639,39	103,03%

MUNICÍPIO DE MOURA 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 12/2014

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	%
			No Bimestre	Até o Bimestre (c)		
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	160.000,00	163.000,00	59.201,23	116.828,89	0,00	71,67%
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	100.000,00	123.000,00	59.201,23	116.828,89	0,00	94,98%
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	60.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
24- ENSINO FUNDAMENTAL	2.074.000,00	2.554.000,00	512.707,74	1.710.526,06	18.003,71	67,68%
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	750.000,00	920.000,00	270.836,28	802.118,49	16.859,22	89,02%
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.324.000,00	1.634.000,00	245.831,46	923.429,58	1.144,49	56,58%
24.9- (-) Dedução de Despesas indevidamente contabilizadas	0,00	0,00	- 3.960,00	- 15.022,01	0,00	0,00%
25- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
26- ENSINO SUPERIOR	0,00	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	0,00%
28- OUTRAS	0,00	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	2.717.000,00	571.908,97		1.845.358,66	67,92%

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	- 1.473.306,59
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)	7.469,88
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)	- 1.463.593,01
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	3.308.951,67
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) %	25,33

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	%
			No Bimestre	Até o Bimestre (c)		
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	0,00%
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	80.000,00	155.000,00	5.681,77	96.553,56	0,00	62,29%
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	296.000,00	532.230,09	41.960,59	297.197,27	0,00	55,84%
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	376.000,00	687.230,09	47.642,36		393.750,83	57,30%

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 12/2014

45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	2.610.000,00	3.404.230,09	619.551,33	2.239.109,49	65,77%
---	---------------------	---------------------	-------------------	---------------------	---------------

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	71.458,21	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	955.529,62
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	918.947,38
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	7.469,88
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	46.295,82