



MUNICÍPIO DE HELIODORA
RELATÓRIO CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO
Sistema de Informações Municipais

001/003

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
RELATÓRIO CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO

Período: Janeiro a Outubro de 2015 - Bimestre: Setembro / Outubro

LEI 9.394 / 96 , art . 72 - Anexo X

Valores em R\$1,00

RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b / a)
1 - Receita de Impostos	632.500,00	632.500,00	36.697,03	280.814,53	44,40
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	241.000,00	241.000,00	7.483,71	96.903,53	222,93
Imposto Sobre Propri.predial E Territorial Urbana	100.000,00	100.000,00	5.573,10	86.495,85	86,50
Multa Juros Mora Imp. Prop. Territ. Urbana - Iptu	1.000,00	1.000,00	130,63	1.190,19	119,02
Receita Div.ativ.imp.propri.terr.pred.urbana-iptu	120.000,00	120.000,00	1.362,90	6.881,04	5,73
Multas Juros Div Ativa Imp Prop Territ Urbana-iptu	20.000,00	20.000,00	417,08	2.336,45	11,68
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	70.000,00	70.000,00	7.102,39	67.425,19	96,32
Imp.sob.trans.inter Vivos Bens I. Direitos - Itbi	70.000,00	70.000,00	7.102,39	67.425,19	96,32
Multa Juros Imp. Transf. Bens Imoveis - Itbi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rec.div.ativ.imp.trans.inter-vivos Bens Imoveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas Juros Div Ativa Imp Trans Bens I. -itbi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	141.500,00	141.500,00	9.835,16	51.355,17	127,39
Impostos Sobre Serviços De Qualquer Natureza	60.000,00	60.000,00	9.300,99	49.524,77	82,54
Multa Juros Mora Imposto Sobre Serviços - Iss	500,00	500,00	24,33	51,38	10,28
Receita Div.ativ. Imp. S/ Serv.qualq.natureza-iss	80.000,00	80.000,00	386,46	1.451,42	1,81
Multas Juros Div Ativa Imp Sobre Serviços - Iss	1.000,00	1.000,00	123,38	327,60	32,76
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	180.000,00	180.000,00	12.275,77	65.130,64	36,18
Imposto Sobre A Renda E Proventos De Qualquer Natu	180.000,00	180.000,00	12.275,77	65.130,64	36,18
2 - Receita de Transferências Constitucionais e Legais	10.614.500,00	10.614.500,00	1.392.862,16	8.134.810,81	76,64
Cota-parte Fundo Participacao Dos Municipios - Fpm	7.600.000,00	7.600.000,00	940.665,29	5.760.383,98	75,79
Cota-parte Do Icms	2.600.000,00	2.600.000,00	418.216,56	2.002.613,61	77,02
Transferencia Financeira Icms-desoneracao Lc 87/96	17.500,00	17.500,00	2.709,22	13.546,09	77,41
Cota-parte Imposto Sobre Prop. Territ.rural - Itr	2.000,00	2.000,00	5.623,92	6.197,76	309,89
Cota-parte Do Ipi Sobre Exportacao	45.000,00	45.000,00	7.583,05	37.023,82	82,28
Cota-parte Imp. Oper. Cred. Camb. Seg. Rel. Titulo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cota-parte Do Ipva	350.000,00	350.000,00	18.064,12	315.045,55	90,01
3 - Total da Receita Bruta de Impostos (1 + 2)	11.247.000,00	11.247.000,00	1.429.559,19	8.415.625,34	74,83

OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b / a)
4 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	286.100,00	286.100,00	49.417,51	255.451,02	89,29
4.1 - Transferências do Salário Educacao	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 - Outras Transferências do FNDE	282.000,00	282.000,00	47.884,17	246.860,00	87,54
4.3 - Aplicações Financeiras dos Recursos do FNDE	4.100,00	4.100,00	1.533,34	8.591,02	209,54
5 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	92.000,00	92.000,00	103,66	88.439,78	96,13
5.1 - Transferências de Convênios Destinadas a Programas de Educação	90.000,00	90.000,00	0,00	87.112,54	96,79
5.2 - Aplicações Financeiras Recursos Convênios	2.000,00	2.000,00	103,66	1.327,24	66,36
6 - Receita de Operações de Crédito destinada a Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 - Outras Receitas Vinculadas a Educação	1.945.500,00	1.945.500,00	289.668,72	1.566.043,40	80,50
8 - Total das Outras Receitas Destinadas ao Ensino (4 + 5 + 6 + 7)	2.323.600,00	2.323.600,00	339.189,89	1.909.934,20	82,20

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b / a)
9 - Receitas Destinadas ao FUNDEB	2.122.900,00	2.122.900,00	278.572,13	1.626.960,60	76,64
Deducao Receita Fpm - Fundeb E Redutor Financeiro	1.520.000,00	1.520.000,00	188.132,99	1.152.076,53	75,79
Deducao Receita Itr - Fundeb E Redutor Financeiro	400,00	400,00	1.124,76	1.239,44	309,86
Deducao Transferencia Financeira Icms - Lc 87/96	3.500,00	3.500,00	541,84	2.709,20	77,41
Deducao De Receita Para Formacao Do Fundeb-icms	520.000,00	520.000,00	83.643,26	400.522,54	77,02
Deducao Receita Ipva - Fundeb E Redutor Financeiro	70.000,00	70.000,00	3.612,66	63.008,13	90,01
Deducao De Receita Formacao Fundeb-ipi Exoportacao	9.000,00	9.000,00	1.516,62	7.404,76	82,28
10 - Receitas Recebidas do FUNDEB	1.910.000,00	1.910.000,00	289.636,30	1.565.651,35	81,97
10.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	1.900.000,00	1.900.000,00	288.655,11	1.557.757,53	81,99
10.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3 - Aplicações de Recursos do FUNDEB	10.000,00	10.000,00	981,19	7.893,82	78,94
11 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB (10.1 - 9) * *	-222.900,00	-222.900,00	10.082,98	-69.203,07	31,05

* * Acréscimo Resultante das Transferências do FUNDEB



MUNICÍPIO DE HELIODORA
RELATÓRIO CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO
Sistema de Informações Municipais

002/003

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
RELATÓRIO CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO

Período: Janeiro a Outubro de 2015 - Bimestre: Setembro / Outubro

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS			
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	Resto a Pagar Não Proc .	% (e / d)
12 - Pagamento dos Profissionais do Magistério	1.250.000,00	1.265.749,63	193.556,44	1.056.067,39	0,00	83,43
12.1 - Com Ensino Infantil	270.000,00	285.749,63	0,00	242.708,94	0,00	84,94
12.2 - Com Ensino Fundamental	980.000,00	980.000,00	167.418,09	813.358,45	0,00	83,00
13 - Outras despesas	660.000,00	645.009,33	85.702,80	556.845,00	0,00	86,33
13.1 - Com Ensino Infantil	232.000,00	232.000,00	35.283,92	177.285,05	0,00	76,42
13.2 - Com Ensino Fundamental	428.000,00	413.009,33	50.418,88	379.559,95	0,00	91,90
14 - Total das Despesas do FUNDEB (12 + 13)	1.910.000,00	1.910.758,96	279.259,24	1.612.912,39	0,00	84,41
15 - Mínimo de 60 % do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Educação Infantil e Ensino Fundamental (12 / 10)						67,45

CÁLCULO DO LIMITE MÍNIMO COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO					
RECEITA COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b / a)
16 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS A MDE (25 % DE 3)	2.811.750,00	2.811.750,00	357.389,80	2.103.906,33	

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS			
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	Resto a Pagar Não Proc .	% (e / d)
17 - Educação Infantil	602.000,00	659.654,33	100.442,46	544.925,63	0,00	82,61
17.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	502.000,00	517.749,63	61.422,27	419.993,99	0,00	0,00
17.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	100.000,00	141.904,70	39.020,19	124.931,64	0,00	0,00
18 - Ensino Fundamental	2.283.852,00	2.189.366,21	340.385,86	1.775.849,61	0,00	81,11
18.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.408.000,00	1.393.009,33	217.836,97	1.192.918,40	0,00	0,00
18.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	875.852,00	796.356,88	122.548,89	582.931,21	0,00	0,00
19 - Ensino Médio	10.000,00	10.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
20 - Ensino Superior	45.000,00	41.733,34	6.970,00	28.030,00	0,00	0,00
21 - Ensino Profissional Não Integrado ao Ensino Regular	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 - Outras (Exceto Subfunções 361, 362, 363, 364 e 365)	60.000,00	170.640,78	10.115,60	45.520,20	0,00	0,00
22.1 - Outras - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	2.175,94	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2 - Outras - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	60.000,00	168.464,84	10.115,60	45.520,20	0,00	0,00
23 - Total Despesas c / Ações Típicas de Manut . e Desenv . Ensino (17 + 18 + 19 + 20 + 21 + 22)	3.000.852,00	3.071.394,66	457.913,92	2.399.325,44	0,00	78,12

DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
24 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB	-69.203,07
25 - Despesas Custeadas com a Complementação do FUNDEB no Exercício	0,00
26 - Restos a Pagar Vinculados a Educacao Inscritos sem Disponibilidade Financeira	0,00
27 - Despesas Vinculadas ao Superávit Financeiro do Acréscimo e da Complementação do FUNDEB do Exercício Anterior	0,00
28 - Cancelamento, no Exercício de Restos a Pagar Inscritos com Disp . Recursos de Impostos Vinc . ao Ensino	0,00
29 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB até o Bimestre	7.893,82
30 - Deduções / Adições Consideradas para Fins de Limite Constitucional	-61.309,25
31 - Mínimo de 25 % das Receitas Res . de Impostos na Manut . e Desenv . do Ensino (17 + 18 + 22 - 30 / 3 X 100 %)	28,85

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS A MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS			
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	Resto a Pagar Não Proc .	% (e / d)
32 - Contribuição Social do Salário Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 - Recursos de Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 - Outros Recursos Vinculados a Educação	493.600,00	1.696.773,01	80.709,91	447.222,42	0,00	26,36
35 - Total Outras Despesas Custeadas C / Rec . Destinados á MDE (32 + 33 + 34)	493.600,00	1.696.773,01	80.709,91	447.222,42	0,00	26,36
36 - Total das Despesas com Ensino (23 + 35)	3.494.452,00	4.768.167,67	538.623,83	2.846.547,86	0,00	59,70

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE FINANCEIRO		
RESTOS A PAGAR COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATE O BIMESTRE	CANCELADO EM 2015
37 - Restos a Pagar de Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	0,00	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
38 - Saldo Financeiro do FUNDEB em 31 de Dezembro de 2014	26.055,98
38.1 - (+) Ingresso de Recursos do FUNDEB até o Bimestre	1.557.757,53
38.2 - (-) Pagamentos Efetuados até o Bimestre	1.588.951,53
38.3 - (+) Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB até o Bimestre	7.893,82
39 - (=) Saldo Financeiro do FUNDEB no Exercício Atual	2.755,80



MUNICÍPIO DE HELIODORA
RELATÓRIO CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO
Sistema de Informações Municipais

003/003

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
RELATÓRIO CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO
Período: Janeiro a Outubro de 2015 - Bimestre: Setembro / Outubro

NOTAS EXPLICATIVAS

- As dotações iniciais e atualizadas do quadro Despesas do FUNDEB foram demonstradas conforme o cadastro da fonte FUNDEB no orçamento . Foram criadas as linhas 12.3 - Outras Despesas com Pessoal do Magistério e 13.3 - Outras Despesas do FUNDEB, para que os valores gastos com outras sub - funções sejam demonstradas .

- As dotações iniciais e atualizadas do quadro Despesas com Ações Típicas de Manutenção e Desenvolvimento do Ensino serão demonstradas conforme o cadastro da fonte ENSINO no orçamento . Portanto, se na elaboração do orçamento as fichas foram cadastradas com a fonte EDUCA, os valores não serão demonstrados . Na linha 22 - Outras, a forma de busca dos valores são as demais despesas com fonte e incidências ('D', 'E', 'Q') .

- No quadro Deduções / Adições Consideradas para Fins de Limite Constitucional , a linha 31, Cálculo do Mínimo de 25 % foi acrescentado a linha 22 - Outras, para que as outras Despesas Típicas de Manutenção do Ensino faça parte da base de cálculo . Na linha 26, os valores deverão ser cadastrados na opção 3301 - Informações Complementares .

- No quadro outras Despesas com Recursos Destinados a MDE, a linha 34 - Outras despesas custeadas c / Rec . Destinados a MDE, são as demais despesas do ensino com função 12.

- No quadro Fluxo Financeiro dos Recursos do FUNDEB, a linha 38.2 (Pagamentos efetuados até o bimestre) os valores apresentados são os valores brutos pagos dos empenhos .

CARGO	NOME	CRC