



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 2018 - 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	959.163,78	959.163,78	149.598,99	494.586,53	51,56
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	481.000,00	481.000,00	29.935,29	104.309,27	101,52
Iptu - Imp Prop. Predial Territ Urbana-principal	170.000,00	170.000,00	27.383,81	88.486,05	52,05
Iptu - Multas E Juros	1.000,00	1.000,00	156,93	218,40	21,84
Iptu - Divida Ativa	300.000,00	300.000,00	1.883,78	13.284,82	4,43
Iptu - Multas E Juros Da Divida Ativa	10.000,00	10.000,00	510,77	2.320,00	23,20
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	71.163,78	71.163,78	45.174,42	92.808,17	130,41
Itbi - Principal	71.163,78	71.163,78	45.174,42	92.808,17	130,41
Itbi - Multas E Juros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Itbi - Divida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Itbi - Multas E Juros Da Divida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	267.000,00	267.000,00	49.225,79	173.855,33	308,43
Impostos Sobre Serviços De Qualquer Natureza	150.000,00	150.000,00	46.142,87	161.566,13	107,71
Issqn - Multas E Juros	1.000,00	1.000,00	166,46	465,21	46,52
Issqn - Divida Ativa	115.000,00	115.000,00	2.412,60	10.372,21	9,02
Issqn - Multas E Juros Da Divida Ativa	1.000,00	1.000,00	503,86	1.451,78	145,18
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	140.000,00	140.000,00	25.263,49	123.613,76	88,30
Irrf Outros Rendimentos - Principal	140.000,00	140.000,00	25.263,49	123.613,76	88,30
Irrf Outros Rendimentos - Multas E Juros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Irrf Outros Rendimentos - Divida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Irrf Outros Rendim. - Multas E Juros Da Div. Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - Receita de Transferências Constitucionais e Legais	12.412.000,00	12.412.000,00	1.544.807,20	10.220.093,24	82,34
Cota-parte Do Fpm - Cota Mensal - Principal	8.000.000,00	8.000.000,00	1.025.790,80	6.583.918,28	82,30
Cota-parte Do Fpm 1% Cota Dezembro - Principal	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
Cota-parte Do Fpm 1% Cota Julho - Principal	350.000,00	350.000,00	0,00	351.353,57	100,39
Cota-parte Do Icms - Principal	3.000.000,00	3.000.000,00	485.239,55	2.757.646,35	91,92
Transf Financeira Icms Desoneracao - Principal	17.000,00	17.000,00	2.973,90	14.869,50	87,47
Cota-parte Do Itr - Principal	10.000,00	10.000,00	5.103,06	6.155,76	61,56
Cota-parte Do Ipi - Municipios - Principal	35.000,00	35.000,00	8.174,02	41.170,83	117,63
Cota-parte Imp Op Cred Cambio/seg. Com. Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cota-parte Do Ipva - Principal	500.000,00	500.000,00	17.525,87	464.978,95	93,00
3 - Total da Receita Bruta de Impostos (1 + 2)	13.371.163,78	13.371.163,78	1.694.406,19	10.714.679,77	80,13

OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b / a)
4 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	270.700,00	270.700,00	54.522,90	432.757,13	159,87
4.1 - Transferências do Salário Educacao	155.000,00	155.000,00	26.955,56	142.026,90	91,63
4.2 - Outras Transferências do FNDE	110.000,00	110.000,00	26.793,68	286.207,55	260,19
4.3 - Aplicações Financeiras dos Recursos do FNDE	5.700,00	5.700,00	773,66	4.522,68	79,35
5 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1 - Transferências de Convênios Destinadas a Programas de Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2 - Aplicações Financeiras Recursos Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2.472.500,00	2.472.500,00	275.515,99	1.535.895,43	62,12
8 - Total das Outras Receitas Destinadas ao Ensino (4 + 5 + 6 + 7)	2.743.200,00	2.743.200,00	330.038,89	1.968.652,56	71,76

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b / a)
9 - Receitas Destinadas ao FUNDEB	2.312.400,00	2.312.400,00	308.961,18	1.973.746,35	85,35
Deducao Fundeb - Fpm	1.600.000,00	1.600.000,00	205.158,12	1.316.783,42	82,30
Deducao Fundeb - Itr	2.000,00	2.000,00	1.020,58	1.231,05	61,55
Deducao Fundeb-icms	3.400,00	3.400,00	594,78	2.973,90	87,47
Deducao Fundeb-cota Parte Icms	600.000,00	600.000,00	97.047,87	551.528,95	91,92
Deducao Fundeb - Cota Ipva	100.000,00	100.000,00	3.505,03	92.994,87	92,99
Deducao Fundeb -cota Parte Ipi	7.000,00	7.000,00	1.634,80	8.234,16	117,63
10 - Receitas Recebidas do FUNDEB	2.310.000,00	2.310.000,00	236.418,19	1.393.618,11	60,33
10.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	2.300.000,00	2.300.000,00	236.210,35	1.391.203,66	60,49
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	207,84	2.414,45	24,14
11 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB (10.1 - 9) * *	-12.400,00	-12.400,00	-72.750,83	-582.542,69	4.697,92

* * 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 2018 - 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	1.824.200,00	1.777.138,01	290.554,56	1.227.957,50	0,00	69,10
12.1 - Com Ensino Infantil	474.200,00	474.200,00	0,00	321.435,38	0,00	67,78
12.2 - Com Ensino Fundamental	1.350.000,00	1.302.938,01	207.598,87	906.522,12	0,00	69,58
13 - Outras despesas	485.800,00	539.740,27	157.077,24	422.241,01	0,00	78,23
13.1 - Com Ensino Infantil	372.000,00	303.355,28	73.589,27	186.356,02	0,00	61,43
13.2 - Com Ensino Fundamental	113.800,00	236.384,99	83.487,97	235.884,99	0,00	99,79
14 - Total das Despesas do FUNDEB (12 + 13)	2.310.000,00	2.316.878,28	447.631,80	1.650.198,51	0,00	71,23
15 - Mínimo de 60 % do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Educação Infantil e Ensino Fundamental (12 / 10)						88,11

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)	3.342.790,94	3.342.790,94	423.601,55	2.678.669,94	

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	1.205.000,00	1.197.107,55	187.419,38	807.882,15	0,00	67,49
17.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	846.200,00	777.555,28	156.544,96	507.791,40	0,00	0,00
17.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	358.800,00	419.552,27	30.874,42	300.090,75	0,00	0,00
18 - Ensino Fundamental	2.630.900,00	2.625.664,39	427.804,18	1.970.426,29	0,00	75,04
18.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.463.800,00	1.539.323,00	291.086,84	1.142.407,11	0,00	0,00
18.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.167.100,00	1.086.341,39	136.717,34	828.019,18	0,00	0,00
19 - Ensino Médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Ensino Superior	102.000,00	95.950,00	24.718,53	69.146,26	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)	115.000,00	263.156,06	29.021,65	106.923,45	0,00	0,00
22.1 - Outras - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2 - Outras - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	115.000,00	217.156,06	29.021,65	106.923,45	0,00	0,00
23 - Total Despesas c / Ações Típicas de Manut . e Desenv . Ensino (17 + 18 + 19 + 20 + 21 + 22)	4.052.900,00	4.181.878,00	668.963,74	2.954.378,15	0,00	70,65

DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
24 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB	-582.542,69
25 - Despesas Custeadas com a Complementação do FUNDEB no Exercício	0,00
26 - Restos a Pagar Vinculados a Educação 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	2.414,45
30 - Deduções / Adições Consideradas para Fins de Limite Constitucional (24 + 25 + 26 + 28 + 29)	-580.128,24
31 - Mínimo de 25 % das Receitas Res . de Impostos na Manut . e Desenv . do Ensino (17 + 18 + 22 + 27 - 30 / 3 X 100 %)	32,34

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	504.585,00	2.161.280,30	227.704,59	878.030,34	0,00	40,63
35 - Total Outras Despesas Custeadas C / Rec . Destinados á MDE (32 + 33 + 34)	504.585,00	2.161.280,30	227.704,59	878.030,34	0,00	40,63
36 - Total das Despesas com Ensino (23 + 35)	4.557.485,00	6.343.158,30	896.668,33	3.832.408,49	0,00	60,42

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE FINANCEIRO		
RESTOS A PAGAR COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATE O BIMESTRE	CANCELADO EM 2018
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 2017	49.302,63
38.1 - (+) Ingresso de Recursos do FUNDEB até o Bimestre	1.391.203,66
38.2 - (-) Pagamentos Efetuados até o Bimestre	1.611.999,48
38.3 - (+) Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB até o Bimestre	2.414,45
39 - (=) Saldo Financeiro do FUNDEB no Exercício Atual	-169.078,74



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 2018 - 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 . Para linha 27, utilizar o mesmo 3301, porém, informar o montante até o limite dos 5 % permitido por Lei .

- 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