



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 2020 - 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	1.137.400,00	1.137.400,00	170.908,29	564.930,68	49,67
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	436.200,00	436.200,00	73.847,02	142.567,79	109,16
Iptu - Imp Prop. Predial Territ Urbana-principal	225.000,00	225.000,00	66.947,74	123.507,65	54,89
Iptu - Multas E Juros	1.200,00	1.200,00	405,50	455,80	37,98
Iptu - Divida Ativa	160.000,00	160.000,00	5.494,40	15.213,41	9,51
Iptu - Multas E Juros Da Divida Ativa	50.000,00	50.000,00	999,38	3.390,93	6,78
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	130.000,00	130.000,00	19.948,29	76.633,79	58,95
Itbi - Principal	130.000,00	130.000,00	19.948,29	76.633,79	58,95
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	361.200,00	361.200,00	42.164,94	169.898,67	90,65
Impostos Sobre Serviços De Qualquer Natureza	250.000,00	250.000,00	42.098,84	167.380,60	66,95
Issqn - Multas E Juros	1.200,00	1.200,00	66,10	239,38	19,95
Issqn - Divida Ativa	70.000,00	70.000,00	0,00	1.814,06	2,59
Issqn - Multas E Juros Da Divida Ativa	40.000,00	40.000,00	0,00	464,63	1,16
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	210.000,00	210.000,00	34.948,04	175.830,43	83,73
Irrf Outros Rendimentos - Principal	210.000,00	210.000,00	34.948,04	175.830,43	83,73
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	14.970.000,00	14.970.000,00	1.914.456,24	10.997.630,86	73,46
Cota-parte Do Fpm - Cota Mensal - Principal	9.500.000,00	9.500.000,00	1.124.941,58	6.668.262,73	70,19
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	400.000,00	400.000,00	0,00	379.715,90	94,93
Cota-parte Do Icms - Principal	3.800.000,00	3.800.000,00	748.549,56	3.360.606,82	88,44
Transf Financeira Icms Desoneracao - Principal	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00
Cota-parte Do Itr - Principal	2.000,00	2.000,00	6.242,67	6.877,97	343,90
Cota-parte Do Ipi - Municipios - Principal	50.000,00	50.000,00	8.896,02	33.218,43	66,44
Cota-parte Imp Op Cred Cambio/seg. Com. Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cota-parte Do Ipva - Principal	700.000,00	700.000,00	25.826,41	548.949,01	78,42
3 - Total da Receita Bruta de Impostos (1 + 2)	16.107.400,00	16.107.400,00	2.085.364,53	11.562.561,54	71,78

OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/a)
4 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	322.520,00	322.520,00	47.767,72	236.978,68	73,48
4.1 - Transferências do Salário Educacao	178.000,00	178.000,00	26.701,16	145.458,36	81,72
4.2 - Outras Transferências do FNDE	139.000,00	139.000,00	21.040,86	90.808,55	65,33
4.3 - Aplicações Financeiras dos Recursos do FNDE	5.520,00	5.520,00	25,70	711,77	12,89
5 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	18,45	50.891,94	0,00
5.1 - Transferências de Convênios Destinadas a Programas de Educação	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
5.2 - Aplicações Financeiras Recursos Convênios	0,00	0,00	18,45	891,94	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	2.887.800,00	2.887.800,00	462.307,39	2.263.358,29	78,38
8 - Total das Outras Receitas Destinadas ao Ensino (4 + 5 + 6 + 7)	3.210.320,00	3.210.320,00	510.093,56	2.551.228,91	79,47

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/a)
9 - Receitas Destinadas ao FUNDEB	2.814.000,00	2.814.000,00	382.890,97	2.123.581,47	75,46
Deducao Fundeb - Fpm	1.900.000,00	1.900.000,00	224.988,28	1.333.652,35	70,19
Deducao Fundeb - Itr	400,00	400,00	1.248,52	1.375,51	343,88
Deducao Fundeb-icms	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00	0,00
Deducao Fundeb-cota Parte Icms	760.000,00	760.000,00	149.709,86	672.121,08	88,44
Deducao Fundeb - Cota Ipva	140.000,00	140.000,00	5.165,11	109.788,86	78,42
Deducao Fundeb -cota Parte Ipi	10.000,00	10.000,00	1.779,20	6.643,67	66,44
10 - Receitas Recebidas do FUNDEB	2.706.000,00	2.706.000,00	462.297,33	2.214.546,31	81,84
10.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	2.700.000,00	2.700.000,00	462.251,94	2.213.356,27	81,98
10.2 - Complementação da Uniao ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3 - Aplicações de Recursos do FUNDEB	6.000,00	6.000,00	45,39	1.190,04	19,83
11 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB (10.1 - 9) * *	-114.000,00	-114.000,00	79.360,97	89.774,80	-78,75

* * 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 2020 - 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	2.008.000,00	2.008.000,00	336.146,91	1.722.598,34	0,00	85,79
12.1 - Com Ensino Infantil	693.000,00	693.000,00	0,00	576.829,78	0,00	83,24
12.2 - Com Ensino Fundamental	1.315.000,00	1.315.000,00	223.990,60	1.145.768,56	0,00	87,13
13 - Outras despesas	698.000,00	753.831,48	70.117,66	405.687,01	0,00	53,82
13.1 - Com Ensino Infantil	416.000,00	443.816,16	42.371,62	247.811,02	0,00	55,84
13.2 - Com Ensino Fundamental	282.000,00	310.015,32	27.746,04	157.875,99	0,00	50,93
14 - Total das Despesas do FUNDEB (12 + 13)	2.706.000,00	2.761.831,48	406.264,57	2.128.285,35	0,00	77,06
15 - Mínimo de 60 % do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Educação Infantil e Ensino Fundamental (12 / 10)						77,79

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)	4.026.850,00	4.026.850,00	521.341,13	2.890.640,38	

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	1.558.500,00	1.518.674,56	193.318,33	1.069.648,94	0,00	70,43
17.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.109.000,00	1.136.816,16	154.527,93	824.640,80	0,00	0,00
17.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	449.500,00	381.858,40	38.790,40	245.008,14	0,00	0,00
18 - Ensino Fundamental	3.053.000,00	3.037.143,69	388.227,23	2.159.273,21	0,00	71,10
18.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.597.000,00	1.625.015,32	251.736,64	1.303.644,55	0,00	0,00
18.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.456.000,00	1.412.128,37	136.490,59	855.628,66	0,00	0,00
19 - Ensino Médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Ensino Superior	143.000,00	64.712,03	4.829,36	34.515,97	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)	231.000,00	457.890,13	60.716,04	195.810,97	0,00	0,00
22.1 - Outras - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2 - Outras - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	231.000,00	457.890,13	60.716,04	195.810,97	0,00	0,00
23 - Total Despesas c / Ações Típicas de Manut . e Desenv . Ensino (17 + 18 + 19 + 20 + 21 + 22)	4.985.500,00	5.078.420,41	647.090,96	3.459.249,09	0,00	68,12

DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
24 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB	89.774,80
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	1.190,04
30 - Deduções / Adições Consideradas para Fins de Limite Constitucional (24 + 25 + 26 + 28 + 29)	90.964,84
31 - Mínimo de 25 % das Receitas Res . de Impostos na Manut . e Desenv . do Ensino (17 + 18 + 22 + 27 - 30 / 3 X 100 %)	28,83

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	584.720,00	1.332.291,72	107.434,13	532.260,37	0,00	39,95
35 - Total Outras Despesas Custeadas C / Rec . Destinados á MDE (32 + 33 + 34)	584.720,00	1.332.291,72	107.434,13	532.260,37	0,00	39,95
36 - Total das Despesas com Ensino (23 + 35)	5.570.220,00	6.410.712,13	754.525,09	3.991.509,46	0,00	62,26

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE FINANCEIRO		
RESTOS A PAGAR COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATE O BIMESTRE	CANCELADO EM 2020
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 2019	100.203,74
38.1 - (+) Ingresso de Recursos do FUNDEB até o Bimestre	2.213.356,27
38.2 - (-) Pagamentos Efetuados até o Bimestre	2.091.936,78
38.3 - (+) Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB até o Bimestre	1.190,04
39 - (=) Saldo Financeiro do FUNDEB no Exercício Atual	222.813,27



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 2020 - 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