



**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 2021 - 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	1.246.000,00	1.246.000,00	584.794,81	1.291.901,48	103,68
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	576.500,00	576.500,00	29.110,64	225.391,03	134,02
Iptu - Imp Prop. Predial Territ Urbana-principal	240.000,00	240.000,00	19.525,56	153.541,70	63,98
Iptu - Multas E Juros	1.500,00	1.500,00	335,96	514,81	34,32
Iptu - Divida Ativa	250.000,00	250.000,00	7.120,59	62.077,64	24,83
Iptu - Multas E Juros Da Divida Ativa	85.000,00	85.000,00	2.128,53	9.256,88	10,89
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	130.000,00	130.000,00	40.993,20	225.148,13	173,03
Itbi - Principal	130.000,00	130.000,00	40.993,20	224.945,31	173,03
Itbi - Multas E Juros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Itbi - Divida Ativa	0,00	0,00	0,00	157,84	0,00
Itbi - Multas E Juros Da Divida Ativa	0,00	0,00	0,00	44,98	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	279.500,00	279.500,00	473.973,56	643.336,68	407,91
Impostos Sobre Serviços De Qualquer Natureza	250.000,00	250.000,00	473.722,59	638.086,21	255,23
Issqn - Multas E Juros	1.500,00	1.500,00	250,97	2.016,47	134,43
Issqn - Divida Ativa	20.000,00	20.000,00	0,00	2.957,33	14,79
Issqn - Multas E Juros Da Divida Ativa	8.000,00	8.000,00	0,00	276,67	3,46
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	260.000,00	260.000,00	40.717,41	198.025,64	76,16
Irrf Outros Rendimentos - Principal	260.000,00	260.000,00	40.717,41	198.025,64	76,16
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	16.403.000,00	16.403.000,00	2.536.390,65	14.422.869,37	87,93
Cota-parte Do Fpm - Cota Mensal - Principal	10.000.000,00	10.000.000,00	1.610.456,10	9.088.809,96	90,89
Cota-parte Do Fpm 1% Cota Dezembro - Principal	550.000,00	550.000,00	0,00	0,00	0,00
Cota-parte Do Fpm 1% Cota Julho - Principal	500.000,00	500.000,00	0,00	438.882,91	87,78
Cota-parte Do Icms - Principal	4.500.000,00	4.500.000,00	881.907,42	4.270.880,09	94,91
Transf Financeira Icms Desoneracao - Principal	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Cota-parte Do Itr - Principal	2.000,00	2.000,00	6.938,16	8.004,85	400,24
Cota-parte Do Ipi - Municipios - Principal	50.000,00	50.000,00	10.473,16	48.357,50	96,72
Cota-parte Imp Op Cred Cambio/seg. Com. Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cota-parte Do Ipva - Principal	800.000,00	800.000,00	26.615,81	567.934,06	70,99
3 - Total da Receita Bruta de Impostos ( 1 + 2 )	17.649.000,00	17.649.000,00	3.121.185,46	15.714.770,85	89,04

OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/a)
4 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	294.940,00	294.940,00	54.002,82	259.629,89	88,03
4.1 - Transferências do Salário Educacao	160.000,00	160.000,00	31.450,31	152.149,63	95,09
4.2 - Outras Transferências do FNDE	132.300,00	132.300,00	21.749,26	105.792,97	79,96
4.3 - Aplicações Financeiras dos Recursos do FNDE	2.640,00	2.640,00	803,25	1.687,29	63,91
5 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	0,00	2,62	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	2,62	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	3.021.200,00	3.021.200,00	639.563,71	3.159.023,97	104,56
8 - Total das Outras Receitas Destinadas ao Ensino ( 4 + 5 + 6 + 7 )	3.316.140,00	3.316.140,00	693.566,53	3.418.656,48	103,09

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/a)
9 - Receitas Destinadas ao FUNDEB	3.070.600,00	3.070.600,00	507.277,82	2.796.795,65	91,08
Deducao Fundeb - Fpm	2.000.000,00	2.000.000,00	322.091,17	1.817.761,75	90,89
Deducao Fundeb - Itr	400,00	400,00	1.387,60	1.600,85	400,21
Deducao Fundeb-icms	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00
Deducao Fundeb-cota Parte Icms	900.000,00	900.000,00	176.381,42	854.175,69	94,91
Deducao Fundeb - Cota Ipva	160.000,00	160.000,00	5.322,99	113.585,85	70,99
Deducao Fundeb -cota Parte Ipi	10.000,00	10.000,00	2.094,64	9.671,51	96,72
10 - Receitas Recebidas do FUNDEB	2.805.000,00	2.805.000,00	567.763,72	3.016.003,51	107,52
10.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	2.800.000,00	2.800.000,00	563.967,38	3.007.674,21	107,42
10.2 - Complementação da Uniao ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3 - Aplicações de Recursos do FUNDEB	5.000,00	5.000,00	3.796,34	8.329,30	166,59
11 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB ( 10.1 - 9 ) * *	-270.600,00	-270.600,00	56.689,56	210.878,56	-77,93

\* \* 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 2021 - 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	2.245.000,00	2.066.494,00	369.500,22	1.938.815,92	0,00	93,82
12.1 - Com Ensino Infantil	770.000,00	728.231,00	0,00	698.931,88	0,00	95,98
12.2 - Com Ensino Fundamental	1.475.000,00	1.338.263,00	233.487,28	1.239.884,04	0,00	92,65
13 - Outras despesas	560.000,00	862.902,88	286.640,87	829.578,83	0,00	96,14
13.1 - Com Ensino Infantil	340.000,00	583.865,45	253.460,27	571.919,06	0,00	97,95
13.2 - Com Ensino Fundamental	220.000,00	279.037,43	33.180,60	257.659,77	0,00	92,34
14 - Total das Despesas do FUNDEB ( 12 + 13 )	2.805.000,00	2.929.396,88	656.141,09	2.768.394,75	0,00	94,50
15 - Mínimo de 60 % do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Educação Infantil e Ensino Fundamental ( 12 / 10 )						64,28

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 )	4.412.250,00	4.412.250,00	780.296,36	3.928.692,71	

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	1.678.500,00	1.963.956,45	592.484,26	1.560.231,71	0,00	79,44
17.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.110.000,00	1.312.096,45	389.473,21	1.270.850,94	0,00	0,00
17.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	568.500,00	651.860,00	203.011,05	289.380,77	0,00	0,00
18 - Ensino Fundamental	3.205.851,92	2.447.218,09	310.831,66	1.900.546,87	0,00	77,66
18.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.695.000,00	1.617.300,43	266.667,88	1.497.543,81	0,00	0,00
18.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.510.851,92	829.917,66	44.163,78	403.003,06	0,00	0,00
19 - Ensino Médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Ensino Superior	199.000,00	92.500,00	7.908,79	37.610,10	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 )	263.000,00	957.115,54	27.924,02	146.715,16	0,00	0,00
22.1 - Outras - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	108.394,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2 - Outras - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	263.000,00	848.721,54	27.924,02	146.715,16	0,00	0,00
23 - Total Despesas c / Ações Típicas de Manut . e Desenv . Ensino ( 17 + 18 + 19 + 20 + 21 + 22 )	5.346.351,92	5.460.790,08	939.148,73	3.645.103,84	0,00	66,75

DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
24 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB	210.878,56
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	8.329,30
30 - Deduções / Adições Consideradas para Fins de Limite Constitucional ( 24 + 25 + 26 + 28 + 29 )	219.207,86
31 - Mínimo de 25 % das Receitas Res . de Impostos na Manut . e Desenv . do Ensino ( 17 + 18 + 22 + 27 - 30 / 3 X 100 % )	21,56

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	711.040,00	55.160,64	48.573,96	275.831,49	0,00	500,05
35 - Total Outras Despesas Custeadas C / Rec . Destinados á MDE ( 32 + 33 + 34 )	711.040,00	55.160,64	48.573,96	275.831,49	0,00	500,05
36 - Total das Despesas com Ensino ( 23 + 35 )	6.057.391,92	5.515.950,72	987.722,69	3.920.935,33	0,00	71,08

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE FINANCEIRO		
RESTOS A PAGAR COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATE O BIMESTRE	CANCELADO EM 2021
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 2020	207.007,64
38.1 - ( + ) Ingresso de Recursos do FUNDEB até o Bimestre	3.007.674,21
38.2 - ( - ) Pagamentos Efetuados até o Bimestre	2.727.993,65
38.3 - ( + ) Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB até o Bimestre	8.329,30
39 - ( = ) Saldo Financeiro do FUNDEB no Exercício Atual	495.017,50



**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 2021 - 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