

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

01/2017 a 12/2017

R\$ 1,00

| RECEITAS DO ENSINO | | | | |
|--|-------------------------|--------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| RECEITA RESULTANTE DOS IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição) | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | |
| | | | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| 1- RECEITA DE IMPOSTOS | 1.644.000,00 | 1.844.000,00 | 1.909.915,30 | 103,57% |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 256.600,00 | 256.600,00 | 334.133,09 | 130,22% |
| 1.1.1- IPTU | 225.000,00 | 225.000,00 | 269.011,97 | 119,56% |
| 1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU | 31.600,00 | 31.600,00 | 65.121,12 | 206,08% |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI | 255.000,00 | 255.000,00 | 217.220,43 | 85,18% |
| 1.2.1- ITBI | 255.000,00 | 255.000,00 | 217.220,43 | 85,18% |
| 1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS | 458.400,00 | 458.400,00 | 463.521,57 | 101,12% |
| 1.3.1- ISS | 450.000,00 | 450.000,00 | 458.483,08 | 101,89% |
| 1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS | 8.400,00 | 8.400,00 | 5.038,49 | 59,98% |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF | 674.000,00 | 874.000,00 | 895.040,21 | 102,41% |
| 1.4.1- IRRF | 674.000,00 | 874.000,00 | 895.040,21 | 102,41% |
| 1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 1.5.1- ITR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 1.5.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 28.880.000,00 | 29.928.000,00 | 27.041.380,81 | 90,35% |
| 2.1- Cota-Parte FPM | 13.270.000,00 | 13.693.000,00 | 11.553.625,24 | 84,38% |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b | 12.500.000,00 | 12.500.000,00 | 10.596.521,13 | 84,77% |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e alínea e | 770.000,00 | 1.193.000,00 | 957.104,11 | 80,23% |
| 2.2- Cota-Parte ICMS | 14.000.000,00 | 14.625.000,00 | 13.949.105,13 | 95,38% |
| 2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996 | 130.000,00 | 130.000,00 | 94.679,64 | 72,83% |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportação | 210.000,00 | 210.000,00 | 216.040,49 | 102,88% |
| 2.5- Cota-Parte ITR | 70.000,00 | 70.000,00 | 87.115,43 | 124,45% |
| 2.6- Cota-Parte IPVA | 1.200.000,00 | 1.200.000,00 | 1.140.814,88 | 95,07% |
| 2.7- Cota-Parte IOF-Ouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2) | 30.524.000,00 | 31.772.000,00 | 28.951.296,11 | 91,12% |

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

| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | |
|--|------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|
| | | | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| 9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8) | 1.168.400,00 | 2.058.780,00 | 1.499.661,77 | 72,84% |
| 8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 42.000,00 | 42.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| 7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios | 3.000,00 | 3.000,00 | 1.560,29 | 52,01% |
| 6.1- Transferências de Convênios | 320.000,00 | 840.000,00 | 400.109,93 | 47,63% |
| 6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 323.000,00 | 843.000,00 | 401.670,22 | 47,65% |
| 5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE | 2.000,00 | 2.380,00 | 14.500,62 | 609,27% |
| 5.2- Outras Transferências do FNDE | 349.000,00 | 619.000,00 | 623.011,25 | 100,65% |
| 5.1- Transferências do Salário-Educação | 450.000,00 | 550.000,00 | 458.694,18 | 83,40% |
| 5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE | 801.000,00 | 1.171.380,00 | 1.096.206,05 | 93,58% |
| 4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | 2.400,00 | 2.400,00 | 1.785,50 | 74,40% |

| FUNDEB | | | | |
|---|------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|
| RECEITAS DO FUNDEB | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | |
| | | | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| 10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB | 5.622.000,00 | 5.747.000,00 | 5.216.854,70 | 90,78% |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1) | 2.500.000,00 | 2.500.000,00 | 2.119.303,88 | 84,77% |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2) | 2.800.000,00 | 2.925.000,00 | 2.789.820,83 | 95,38% |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3) | 26.000,00 | 26.000,00 | 18.935,88 | 72,83% |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4) | 42.000,00 | 42.000,00 | 43.208,14 | 102,88% |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5)) | 14.000,00 | 14.000,00 | 17.422,96 | 124,45% |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6) | 240.000,00 | 240.000,00 | 228.163,01 | 95,07% |
| 11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 4.883.000,00 | 5.360.000,00 | 4.962.367,22 | 92,58% |
| 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB | 4.870.000,00 | 5.347.000,00 | 4.938.954,51 | 92,37% |
| 11.2- Complementação da União ao FUNDEB | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB | 13.000,00 | 13.000,00 | 23.412,71 | 180,10% |
| 12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10) | - 752.000,00 | - 400.000,00 | - 277.900,19 | 69,48% |

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

| | | | | |
|---|------------|------------|------------|--------|
| [SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| [SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB | 752.000,00 | 400.000,00 | 277.900,19 | 69,48% |

| DESPESAS DO FUNDEB ds Sumario Item | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADA | | DESPESAS LIQUIDADAS | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i) |
|---|--------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---|
| | | | Até o Bimestre (e) | % (f) = (e/d)x100 | Até o Bimestre (g) | % (h) = (g/d)x100 | |
| 13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO | 4.053.000,00 | 4.380.000,00 | 4.183.051,53 | 95,50% | 4.183.051,53 | 95,50% | 0,00 |
| 13.1- Com Educação Infantil | 968.000,00 | 1.054.500,00 | 944.781,05 | 89,60% | 944.781,05 | 89,60% | 0,00 |
| 13.2- Com Ensino Fundamental | 3.085.000,00 | 3.325.500,00 | 3.238.270,48 | 97,38% | 3.238.270,48 | 97,38% | 0,00 |
| 14- OUTRAS DESPESAS | 830.000,00 | 1.047.278,19 | 846.593,88 | 80,84% | 846.593,88 | 80,84% | 0,00 |
| 14.1- Com Educação Infantil | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 14.2- Com Ensino Fundamental | 830.000,00 | 1.047.278,19 | 846.593,88 | 80,84% | 846.593,88 | 80,84% | 0,00 |
| 15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14) | 4.883.000,00 | 5.427.278,19 | 5.029.645,41 | 92,67% | 5.029.645,41 | 92,67% | 0,00 |

| DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB | VALOR |
|--|-----------|
| 16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB | 0,00 |
| 16.1 - FUNDEB 60% | 0,00 |
| 16.2 - FUNDEB 40% | 0,00 |
| 17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB | 67.278,19 |
| 17.1 - FUNDEB 60% | 0,00 |
| 17.2 - FUNDEB 40% | 67.278,19 |
| 18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17) | 67.278,19 |

| INDICADORES DO FUNDEB | VALOR |
|---|--------------|
| 19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18) | 4.962.367,22 |
| 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) % | 84,30 |
| 19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) % | 15,70 |
| 19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) % | 0,00 |

| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE | VALOR |
|--|-----------|
| 20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <EXERCÍCIO ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZADOS | 67.278,19 |

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

21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO>

67.278,19

| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE ds Sumario Item | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADA | | DESPESAS LIQUIDADAS | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i) |
|---|-----------------|------------------------|--------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---|
| | | | Até o Bimestre (e) | % (f) = (e/d)x100 | Até o Bimestre (g) | % (h) = (g/d)x100 | |
| 22- EDUCAÇÃO INFANTIL | 2.550.000,00 | 3.029.500,00 | 2.491.504,54 | 82,24% | 2.491.504,54 | 82,24% | 0,00 |
| 22.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 968.000,00 | 1.054.500,00 | 944.781,05 | 89,60% | 944.781,05 | 89,60% | 0,00 |
| 22.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 1.582.000,00 | 1.975.000,00 | 1.546.723,49 | 78,32% | 1.546.723,49 | 78,32% | 0,00 |
| 23- ENSINO FUNDAMENTAL | 6.572.000,00 | 7.957.278,19 | 6.723.897,05 | 84,50% | 6.723.897,05 | 84,50% | 0,00 |
| 23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 3.915.000,00 | 4.372.778,19 | 4.084.864,36 | 93,42% | 4.084.864,36 | 93,42% | 0,00 |
| 23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 2.657.000,00 | 3.584.500,00 | 2.905.800,20 | 81,07% | 2.905.800,20 | 81,07% | 0,00 |
| 23.9- (-) Dedução de Despesas indevidamente contabilizadas | 0,00 | 0,00 | - 266.767,51 | 0,00% | - 266.767,51 | 0,00% | 0,00 |
| 24- ENSINO MÉDIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 25- ENSINO SUPERIOR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 27- OUTRAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27) | 9.122.000,00 | 10.986.778,19 | 9.215.401,59 | 83,88% | 9.215.401,59 | 83,88% | 0,00 |

| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | VALOR |
|--|--------------|
| 29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12) | - 277.900,19 |
| 30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO | 0,00 |
| 31- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49 fundeb) | 23.412,71 |
| 32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB | 67.278,19 |
| 33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS | 0,00 |
| 34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | 0,00 |
| 35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j) | 0,00 |
| 36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35) | - 187.209,29 |
| 37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36)) | 9.402.610,88 |
| 38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% | 32,48 |

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

| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO ds Sumario Item | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADA | | DESPESAS LIQUIDADAS | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i) |
|---|-----------------|------------------------|--------------------|-------------------|---------------------|----------------------|---|
| | | | Até o Bimestre (e) | % (f) = (e/d)x100 | Até o Bimestre (g) | %(h) = ((g+i)/d)x100 | |
| 39- 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% | 0,00 |
| 40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO | 452.000,00 | 552.000,00 | 460.272,55 | 83,38% | 460.272,55 | 83,38% | 0,00 |
| 41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 714.000,00 | 1.519.623,28 | 906.213,91 | 59,63% | 906.213,91 | 59,63% | 0,00 |
| 43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42) | 1.166.000,00 | 2.071.623,28 | 1.366.486,46 | 65,96% | 1.366.486,46 | 65,96% | 0,00 |
| 44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43) | 10.288.000,00 | 13.058.401,47 | 10.581.888,05 | 81,04% | 10.581.888,05 | 81,04% | 0,00 |

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ O BIMESTRE | CANCELADOS EM 2017 (j) |
|--|----------------------|------------------------|
| 45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | 0,00 | 0,00 |

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA | FUNDEB | SALÁRIO EDUCAÇÃO |
|--|--------------|------------------|
| 46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR> | 67.278,19 | 0,00 |
| 47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 4.938.954,51 | 458.694,18 |
| 48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | 5.029.645,41 | 460.272,55 |
| 48.1 - Orçamento do Exercício | 5.029.645,41 | 460.272,55 |
| 48.2 - Restos a Pagar | 0,00 | 0,00 |
| 49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 23.412,71 | 1.578,37 |
| 50 - (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE | 0,00 | 0,00 |
| 51 - (+) Ajustes | 0,00 | 0,00 |
| 51.1 - Retenções | 0,00 | 0,00 |
| 51.2 - Conciliação Bancária | 0,00 | 0,00 |
| 52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO | 0,00 | 0,00 |