

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

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	1.350.200,00	1.498.200,00	1.750.570,49	116,84%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	220.600,00	220.600,00	247.121,91	112,02%
1.1.1- IPTU	210.000,00	210.000,00	243.738,81	116,07%
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	1.600,00	1.600,00	948,95	59,31%
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	26.000,00	26.000,00	16.655,57	64,06%
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	4.000,00	4.000,00	7.702,34	192,56%
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	- 21.000,00	- 21.000,00	- 21.923,76	104,40%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	225.000,00	225.000,00	270.912,95	120,41%
1.2.1- ITBI	225.000,00	225.000,00	270.912,95	120,41%
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	387.400,00	387.400,00	433.266,63	111,84%
1.3.1- ISS	380.000,00	380.000,00	405.299,89	106,66%
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.000,00	1.000,00	27.966,74	2.796,67%
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	4.400,00	4.400,00	0,00	0,00%
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	517.200,00	665.200,00	799.269,00	120,15%
1.4.1- IRRF	517.200,00	665.200,00	799.269,00	120,15%
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%
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 e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5.3- Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%

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				
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	26.920.000,00	27.183.750,00	26.027.484,90	95,75%
2.1- Cota-Parte FPM	12.460.000,00	12.460.000,00	11.956.695,50	95,96%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	12.000.000,00	12.000.000,00	11.134.954,57	92,79%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e alínea e	460.000,00	460.000,00	821.740,93	178,64%
2.2- Cota-Parte ICMS	13.300.000,00	13.300.000,00	12.626.336,33	94,93%
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	130.000,00	130.000,00	95.601,69	73,54%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	210.000,00	210.000,00	173.328,24	82,54%
2.5- Cota-Parte ITR	70.000,00	70.000,00	69.881,86	99,83%
2.6- Cota-Parte IPVA	750.000,00	1.013.750,00	1.105.641,28	109,06%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00%
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	28.270.200,00	28.681.950,00	27.778.055,39	96,85%

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)	1.179.900,00	2.168.940,00	1.347.529,68	62,13%
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	2.200,00	2.200,00	3.363,68	152,89%
6.1- Transferências de Convênios	290.000,00	1.200.000,00	591.546,23	49,30%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	292.200,00	1.202.200,00	594.909,91	49,49%
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	2.000,00	2.040,00	3.415,36	167,42%
5.2- Outras Transferências do FNDE	390.000,00	469.000,00	320.156,00	68,26%
5.1- Transferências do Salário-Educação	450.000,00	450.000,00	428.157,66	95,15%
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	842.000,00	921.040,00	751.729,02	81,62%
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	3.700,00	3.700,00	890,75	24,07%

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	5.292.000,00	5.344.750,00	5.041.148,19	94,32%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	2.400.000,00	2.400.000,00	2.226.990,57	92,79%

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					
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	2.660.000,00	2.660.000,00	2.525.267,08	94,93%	
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	26.000,00	26.000,00	19.120,32	73,54%	
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	42.000,00	42.000,00	34.665,68	82,54%	
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	14.000,00	14.000,00	13.976,23	99,83%	
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	150.000,00	202.750,00	221.128,31	109,06%	
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.300.000,00	4.700.000,00	4.560.637,62	97,03%	
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	4.288.000,00	4.688.000,00	4.542.152,98	96,89%	
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	12.000,00	12.000,00	18.484,64	154,04%	
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	- 1.004.000,00	- 656.750,00	- 498.995,21	75,98%	
[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	1.004.000,00	656.750,00	498.995,21	75,98%	

DESPESAS DO FUNDEB	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	3.763.000,00	3.906.900,00	3.745.628,47	95,87%	3.745.628,47	95,87%	0,00
13.1- Com Educação Infantil	830.000,00	980.000,00	971.218,18	99,10%	971.218,18	99,10%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	2.933.000,00	2.926.900,00	2.774.410,29	94,79%	2.774.410,29	94,79%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	537.000,00	876.182,13	830.813,09	94,82%	830.813,09	94,82%	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	537.000,00	876.182,13	830.813,09	94,82%	830.813,09	94,82%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	4.300.000,00	4.783.082,13	4.576.441,56	95,68%	4.576.441,56	95,68%	0,00

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO					VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB					0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					30.000,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)					30.000,00
19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL1 ((13 – 18) / (11) x 100) %					81,47

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

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE					VALOR		
20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <EXERCÍCIO ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					83.082,13		
21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO>					83.082,13		
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB							
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	7.067.550,00	7.170.487,50	6.944.513,85		96,85%		
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	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	
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	2.123.000,00	2.679.600,00	2.486.950,43	92,81%	2.486.950,43	92,81%	0,00
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	830.000,00	980.000,00	971.218,18	99,10%	971.218,18	99,10%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.293.000,00	1.699.600,00	1.515.732,25	89,18%	1.515.732,25	89,18%	0,00
24- ENSINO FUNDAMENTAL	5.851.700,00	7.152.682,13	6.156.529,43	86,07%	6.156.529,43	86,07%	0,00
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.470.000,00	3.803.082,13	3.605.223,38	94,80%	3.605.223,38	94,80%	0,00
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.381.700,00	3.349.600,00	2.806.338,84	83,78%	2.806.338,84	83,78%	0,00
24.9- (-) Dedução de Despesas indevidamente contabilizadas	0,00	0,00	- 255.032,79	0,00%	- 255.032,79	0,00%	0,00
25- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
26- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
28- OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	7.974.700,00	9.832.282,13	8.643.479,86	87,91%	8.643.479,86	87,91%	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR		
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					- 498.995,21		
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					0,00		
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					18.484,64		
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					83.082,13		
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS					0,00		
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					0,00		
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)					0,00		

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

37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	- 397.428,44
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))	9.040.908,30
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) %	32,55

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	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	
40- 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
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	452.000,00	452.000,00	430.220,16	95,18%	430.220,16	95,18%	0,00
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	724.200,00	1.717.366,78	905.102,19	52,70%	905.102,19	52,70%	0,00
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	1.176.200,00	2.169.366,78	1.335.322,35	61,55%	1.335.322,35	61,55%	0,00
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	9.150.900,00	12.001.648,91	9.978.802,21	83,15%	9.978.802,21	83,15%	0,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADOS EM 2016 (g)
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	FUNDEB (b)
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	83.082,13
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	4.542.152,98
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	4.576.441,56
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	18.484,64
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	67.278,19