

**MUNICÍPIO DE RIO BRANCO**

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO a AGOSTO 2011/ Bimestre JULHO-AGOSTO

R\$ 1,00

RREO - ANEXO X (Lei nº9.394/1996, Art. 72)

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
1- RECEITA DE IMPOSTOS	44.737.353,00	46.760.853,00	8.787.043,10	37.216.122,90	79,59
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	9.482.568,00	9.482.568,00	1.641.749,19	9.372.680,29	98,84
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	6.753.377,00	6.753.377,00	943.731,57	6.828.793,75	101,12
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	32,10	0,00
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	2.729.191,00	2.729.191,00	698.017,62	2.543.854,44	93,21
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5- (-)Deduções da Receita de IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.687.275,00	1.710.775,00	634.902,72	2.005.296,26	117,22
1.2.1- Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.687.275,00	1.710.775,00	634.902,72	2.005.296,26	117,22
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	0,00	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	0,00
1.2.5- (-)Deduções da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	27.185.232,00	29.185.232,00	5.437.730,79	20.720.577,69	71,00
1.3.1- Imposto sobre serviços de qualquer natureza-ISS	25.777.999,00	27.777.999,00	5.120.388,78	19.889.668,12	71,60
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	66.337,00	66.337,00	18.195,95	37.592,03	56,67
1.3.3- Dívida Ativa de ISS	1.340.896,00	1.340.896,00	299.146,06	793.317,54	59,16
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa de ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5- (-)Deduções da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	6.382.278,00	6.382.278,00	1.072.660,40	5.117.568,66	80,18
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	6.382.278,00	6.382.278,00	1.072.660,40	5.117.568,66	80,18
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	0,00	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	0,00
1.4.5- (-)Deduções da Receita do IRRF	0,00	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	0,00
1.5.1- ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Continua (1/5)

**MUNICÍPIO DE RIO BRANCO**

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO a AGOSTO 2011/ Bimestre JULHO-AGOSTO

Continuação

R\$ 1,00

RREO - ANEXO X (Lei nº9.394/1996, Art. 72)

1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3- Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.5.5- (-)Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	225.239.472,00	226.542.072,00	39.919.408,96	169.976.140,75	75,03
2.1- Cota-Parte FPM	153.970.480,00	153.970.480,00	25.720.826,89	113.787.849,10	73,90
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	153.970.480,00	153.970.480,00	25.720.826,89	113.787.849,10	73,90
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	59.627.255,00	59.627.255,00	11.352.998,41	45.406.746,69	76,15
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	208.594,00	208.594,00	33.745,08	134.980,32	64,71
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	39.225,00	39.225,00	9.630,99	38.282,75	97,60
2.5- Cota-Parte ITR	52.452,00	52.452,00	2.719,93	11.727,73	22,36
2.6- Cota-Parte IPVA	11.341.466,00	12.644.066,00	2.799.487,66	10.596.554,16	83,81
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS(1 + 2)	269.976.825,00	273.302.925,00	48.706.452,06	207.192.263,65	75,81
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	0,00	0,00	545.737,70	1.684.173,58	0,00
5.1- Transferências do Salário-Educação	0,00	0,00	127.560,10	496.982,52	0,00
5.2- Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00	418.177,60	1.187.191,06	0,00
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	9.372,00	9.372,00	477.457,37	615.040,87	6.562,54
6.1- Transferências de Convênios	9.372,00	9.372,00	477.457,37	611.615,60	6.525,99
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	3.425,27	0,00
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	9.372,00	9.372,00	1.023.195,07	2.299.214,45	24.532,80

FUNDEB

**MUNICÍPIO DE RIO BRANCO**

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO a AGOSTO 2011/ Bimestre JULHO-AGOSTO

Continuação

R\$ 1,00

RREO - ANEXO X (Lei nº9.394/1996, Art. 72)

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	45.058.686,00	45.058.686,00	7.984.020,87	33.995.223,71	75,45
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	30.794.096,00	30.794.096,00	5.144.165,31	22.757.569,59	73,90
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	11.944.088,00	11.944.088,00	2.270.599,65	9.081.349,19	76,03
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	41.719,00	41.719,00	6.749,00	26.996,00	64,71
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	0,00	0,00	2.067,81	7.656,71	0,00
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	10.490,00	10.490,00	543,95	2.345,41	22,36
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	2.268.293,00	2.268.293,00	559.895,15	2.119.306,81	93,43
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	39.419.997,00	39.419.997,00	7.092.187,91	30.773.249,45	78,07
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	39.319.997,00	39.319.997,00	7.065.205,39	30.623.615,87	77,88
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	100.000,00	100.000,00	26.982,52	149.633,58	149,63
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-5.738.689,00	-5.738.689,00	-918.815,48	-3.371.607,84	58,75

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)>0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)<0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	30.160.900,00	30.160.900,00	5.015.270,99	21.670.570,17	71,85
13.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	30.160.900,00	30.160.900,00	5.015.270,99	21.670.570,17	71,85
14- OUTRAS DESPESAS	9.259.097,00	9.259.097,00	1.215.781,64	5.144.690,32	55,56
14.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	9.259.097,00	9.259.097,00	1.215.781,64	5.144.690,32	55,56
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	39.419.997,00	39.419.997,00	6.231.052,63	26.815.260,49	68,02
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					0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)					0,00
19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUN MAGISTÉRIO COM ED.INFANTIL E ENS.FUNDAMENTAL1(13-18)/(11)x100%					70,42

Continua (3/5)

**MUNICÍPIO DE RIO BRANCO**

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO a AGOSTO 2011/ Bimestre JULHO-AGOSTO

Continuação

R\$ 1,00

RREO - ANEXO X (Lei nº9.394/1996, Art. 72)

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2009 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	876.268,96
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2010 ²	0,00

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		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3) ³	67.494.206,25	68.325.731,25	12.176.613,02	51.798.065,91	75,81
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	4.419.160,00	4.411.160,00	601.941,03	2.132.474,98	48,34
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	4.419.160,00	4.411.160,00	601.941,03	2.132.474,98	48,34
24- ENSINO FUNDAMENTAL	58.672.309,00	60.725.309,00	10.606.136,02	42.761.274,21	70,42
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	39.419.997,00	39.419.997,00	6.231.052,63	26.815.260,49	68,02
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	19.252.312,00	21.305.312,00	4.375.083,39	15.946.013,72	74,85
25- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26- ENSINO SUPERIOR	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
28- OUTRAS	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)	63.091.469,00	65.136.469,00	11.208.077,05	44.893.749,19	68,92
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL			VALOR		
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)					-3.371.607,84
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					0,00
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIM. (50h)					149.633,58
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB					0,00
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERC. ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS					0,00
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISP. FINANCEIRA DE REC. DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO					0,00
36- CANC. EXERC.RP INSCR.DISP.FINANCEIRA DE REC.IMP.VINC. AO ENSINO VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)					0,00
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS P/ FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)					-3.221.974,26
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24)-(37))					48.115.723,45

Continua (4/5)

**MUNICÍPIO DE RIO BRANCO**

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO a AGOSTO 2011/ Bimestre JULHO-AGOSTO

Continuação

R\$ 1,00

RREO - ANEXO X (Lei nº9.394/1996, Art. 72)

39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE $((38)/(3) \times 100) \%$	23,22
--	-------

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS C/ RECEITAS ADICIONAIS P/ FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100
40- DESP.CUSTEADAS APLICAÇÃO FINANC.DE OUTROS REC.IMPOSTO VINC.AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	530.000,00	530.000,00	293.853,11	310.953,11	58,67
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44 -TOTAL OUTRAS DESP.CUSTEADAS RECEITAS ADIC.PARA FINANC.DO ENSINO(40+41+42+43)	530.000,00	530.000,00	293.853,11	310.953,11	58,67
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	63.621.469,00	65.666.469,00	11.501.930,16	45.204.702,30	68,84
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADOS EM 2011 (g)		
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	168.447,71		0,00		
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS			VALOR		
			FUNDEB (h)	FUNDEF	
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2010			876.268,96	0,00	
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			35.919.962,54	0,00	
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			32.960.199,68	0,00	
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			149.633,58	0,00	
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL			3.985.665,40	0,00	

FONTE: Sistema de Administração Orçamentária, Financeira e Contábil

ELIAS MANSOUR MACEDO
Secretário Municipal de Finanças
Decreto Nº.1238/2010

TONISMAR JOSÉ DE OLIVEIRA
Diretor do Depto de Contabilidade
Decreto Nº.609/2009
CRC AC-001640/O-1