



ESTADO DO CEARÁ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: JANEIRO A JUNHO / 2013

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

1,00

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	9.341.097.451,66	8.113.993.716,61	1.533.531.593,75	4.772.993.215,51	58,82	
1.1- Receita Resultante do ICMS	8.242.371.786,90	7.069.119.840,46	1.348.103.437,54	4.028.673.938,76	56,99	
1.1.1- ICMS	7.765.316.652,29	6.600.519.154,45	1.285.289.679,14	3.819.716.535,22	57,87	
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ICMS	109.979.704,39	102.523.198,19	13.184.183,00	35.382.963,45	34,51	
1.1.3- Dívida Ativa do ICMS	26.177.464,34	26.177.464,34	5.001.402,09	15.937.570,07	60,88	
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ICMS	15.797.553,47	14.799.611,07	2.200.194,85	6.645.308,40	44,90	
1.1.5- (-) Deduções da Receita do ICMS	(24.338.836,94)	(24.338.836,94)	(11.232.714,94)	(11.232.714,94)	46,15	
1.1.6- Adicional de até 2% do ICMS destinado ao FECOP (ADCT, art. 82, §1º)	349.439.249,35	349.439.249,35	53.660.693,40	162.224.276,56	46,42	
1.1.7- (-) Deduções da Receita do Adicional de até 2% do ICMS	-	-	-	-	-	
1.2- Receita Resultante do ITCD	50.387.396,67	40.354.070,87	8.900.405,24	24.451.900,47	60,59	
1.2.1- ITCD	48.606.913,55	38.885.530,84	7.509.889,53	21.452.153,28	55,17	
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITCD	375.941,64	342.106,89	361.805,03	1.022.672,87	298,93	
1.2.3- Dívida Ativa do ITCD	1.368.756,42	1.095.005,14	746.051,33	1.387.460,08	126,71	
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITCD	35.785,06	31.428,00	431.551,66	738.506,55	2.349,84	
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITCD	-	-	(148.892,31)	(148.892,31)	-	
1.3- Receita Resultante do IPVA	478.528.500,26	434.710.037,45	79.450.298,29	465.512.161,68	107,09	
1.3.1- IPVA	470.455.108,63	427.109.597,77	74.584.860,40	452.565.388,33	105,96	
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPVA	5.941.165,04	5.673.812,61	3.175.975,46	6.774.555,71	119,40	
1.3.3- Dívida Ativa do IPVA	1.710.944,23	1.539.849,81	1.268.932,81	4.328.356,13	281,09	
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPVA	817.958,22	783.453,12	611.761,58	2.035.093,47	259,76	
1.3.5- (-) Deduções da Receita do IPVA	(396.675,86)	(396.675,86)	(191.231,96)	(191.231,96)	48,21	
1.4- Receita Resultante do IRRF	569.809.767,84	569.809.767,84	97.077.452,68	254.355.214,60	44,64	
1.4.1- IRRF	569.809.767,84	569.809.767,84	97.152.738,35	254.430.500,27	44,65	
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	-	-	-	-	-	
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	-	-	-	-	-	
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	-	-	-	-	-	
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF	-	-	(75.285,67)	(75.285,67)	-	
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	5.399.389.569,46	4.322.869.448,24	941.402.399,61	2.639.855.169,81	61,07	
2.1- Cota-Parte FPE	5.332.233.829,37	4.265.787.063,50	932.553.903,50	2.614.298.040,78	61,29	
2.2- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	26.104.110,16	22.188.493,64	3.970.224,38	11.910.673,13	53,68	
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	41.051.592,20	34.893.853,37	4.877.453,63	13.645.283,49	39,11	
2.4- Cota-Parte IOF-Ouro	37,73	37,73	818,10	1.172,41	3.107,37	
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	14.740.487.021,12	12.436.863.164,85	2.474.933.993,36	7.412.848.385,32	59,60	
DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100	
4- PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de (1.1 - (1.1.6 - 1.1.7)))	1.963.119.165,00	1.963.119.165,00	332.726.198,29	966.267.200,18	49,22	
5- PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (50% de 1.3)	237.592.314,00	241.292.314,00	39.862.043,45	232.656.432,97	96,42	
6- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 2.3)	10.262.898,00	10.262.898,00	1.119.340,57	3.311.298,04	32,26	
7- TOTAL DAS DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS (4 + 5 + 6)	2.210.974.377,00	2.214.674.377,00	373.707.582,31	1.202.234.931,19	54,28	
8- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS (3 - 7)	12.529.512.644,12	10.222.188.787,85	2.101.226.411,05	6.210.613.454,13	60,76	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100	
9- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					-	
10- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	88.687.339,87	88.687.339,87	6.638.390,31	22.364.558,02	25,22	
10.1- Transferências do Salário-Educação	36.532.500,16	36.532.500,16	6.638.390,31	22.364.558,02	61,22	
10.2- Outras Transferências do FNDE	52.154.839,71	52.154.839,71	-	-	-	
10.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	-	-	-	-	-	
11- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	178.822.479,10	256.409.479,10	10.371.074,31	23.593.064,54	9,20	
11.1- Transferências de Convênios	178.822.479,10	256.309.479,10	10.216.117,71	23.367.323,92	9,12	
11.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	-	100.000,00	154.956,60	225.740,62	225,74	
12- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	44.000.000,00	114.935.547,53	1.264.750,52	3.708.665,87	3,23	
13- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	16.775.874,80	16.830.874,80	1.292.618,95	2.417.132,32	14,36	
14 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (9+10+11+12+13)	328.285.693,77	476.863.241,30	19.566.834,09	52.083.420,75	10,92	

FONTE: S2GPR; COTES/CECAD; 24/05/2013

² Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser³ Caput do artigo 212 da CF/1988⁴ Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.**NOTAS:** 1) Despesas correspondentes aos órgãos: SEDUC, Conselho de Educação, Gabinete do Governador, STDS, FUNDEB, FUNECE, URCA e UVA;

2) Na linha 33 "Outras" correspondem as Subfunções: ADMINISTRAÇÃO GERAL, ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE, DESENVOLVIMENTO CIENTÍFICO, DIFUSÃO DO CONHECIMENTO CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO, EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS, EDUCAÇÃO ESPECIAL, FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS, TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO, TRANSFERÊNCIAS PARA A EDUCAÇÃO BÁSICA; e Desp. de Contrib. Patronal da SEDUC, TRANSF. A ORG. SOCIAIS (SECITECE / FUNCAP), CONT. DE GESTÃO (SECITECE / FUNCAP), Juros e Amortização da Dívida do financiamento do PQEB;

3) Não inclui as despesas com Inativos e Pensionistas.



ESTADO DO CEARÁ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: JANEIRO A JUNHO / 2013

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

1,00

FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
15- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.322.052.717,84	1.860.587.946,59	390.097.489,37	1.158.806.558,11	62,28
15.1- Receita Resultante do ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de ((1.1-(1.1.6-1.1.7)) – 4))	1.185.962.674,51	951.312.285,22	192.343.309,17	580.036.492,40	60,97
15.2- Receita Resultante do ITCD Destinada ao FUNDEB – (20% de 1.2)	10.077.479,33	8.070.814,17	1.780.081,05	4.890.380,09	60,59
15.3- Receita Resultante do IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de (1.3 – 5))	48.187.237,25	38.683.544,69	7.917.650,97	46.571.145,74	120,39
15.4- Cota-Parte FPE Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1)	1.066.446.765,87	853.157.412,70	186.510.780,70	522.859.608,16	61,29
15.5- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	5.220.822,03	4.437.698,73	794.044,88	2.382.134,63	53,68
15.6- Cota-Parte IPI Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de (2.3 – 6))	6.157.738,84	4.926.191,07	751.622,61	2.066.797,09	41,96
16- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.207.055.291,81	1.207.055.291,81	193.567.891,60	625.860.617,40	51,85
16.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	919.692.715,32	919.692.715,32	150.076.870,85	462.029.391,41	50,24
16.2- Complementação da União ao FUNDEB	287.362.576,49	287.362.576,49	42.099.252,25	160.895.184,06	55,99
16.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	-	-	1.391.768,50	2.936.041,93	-
17- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (16.1 – 15)	(1.402.360.002,52)	(940.895.231,27)	(240.020.618,52)	(696.777.166,70)	-
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (17) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (17) < 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
18- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	994.676.175,00	994.676.175,00	196.745.289,47	471.508.562,85	47,40
18.1- Com Ensino Fundamental	-	-	-	-	-
18.2- Com Ensino Médio	-	-	-	-	-
18.3- Com Educação Básica	845.013.196,00	845.013.196,00	169.715.004,05	397.744.974,76	47,07
18.4- Outras (PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO - FUNDAMENTAL, MÉDIO e BÁSICA)	149.662.979,00	149.662.979,00	27.030.285,42	73.763.588,09	-
19- OUTRAS DESPESAS	248.669.044,00	248.369.044,00	49.932.288,34	129.355.986,57	52,08
19.1- Com Ensino Fundamental	924.102,48	1.710.506,75	-	-	-
19.2- Com Ensino Médio	14.093.070,97	12.306.666,70	6.784.675,72	8.518.797,07	69,22
19.3- Com Educação Básica	139.114.464,00	138.814.464,00	29.512.734,88	78.085.784,41	56,25
19.4- Outras (Adm. Geral, EJA e Ensino Profissional)	94.537.406,55	95.537.406,55	13.634.877,74	42.751.405,09	-
20- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (18 + 19)	1.243.345.219,00	1.243.045.219,00	246.677.577,81	600.864.549,42	48,34
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO					VALOR
21- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB					
22- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					
23- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (21 + 22)					-
24- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM ENSINO FUNDAMENTAL E MÉDIO¹ ((18 – 23) / (16) x 100) %					75,34
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE				VALOR	
25 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2011 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					
26 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 25 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2013 ²					

FONTE: S2GPR; COTES/CECAD; 24/05/2013

² Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subseq."

³ Caput do artigo 212 da CF/1988

⁴ Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

NOTAS: 1) Despesas correspondentes aos órgãos: SEDUC, Conselho de Educação, Gabinete do Governador, STDS, FUNDEB, FUNECE, URCA e UVA;

2) Na linha 33 "Outras" correspondem as Subfunções: ADMINISTRAÇÃO GERAL, ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE, DESENVOLVIMENTO CIENTÍFICO, DIFUSÃO DO CONHECIMENTO CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO, EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS, EDUCAÇÃO ESPECIAL, FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS, TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO, TRANSFERÊNCIAS PARA A EDUCAÇÃO BÁSICA; e

Desp. de Contrib. Patronal da SEDUC, TRANSF. A ORG. SOCIAIS (SECITECE / FUNCAP), CONT. DE GESTÃO (SECITECE / FUNCAP), Juros e Amortização da Dívida do financiamento do PQEB;

3) Não inclui as despesas com Inativos e Pensionistas.



ESTADO DO CEARÁ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: JANEIRO A JUNHO / 2013

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

1,00

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
27- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 8) ²	3.132.378.161,03	2.555.547.196,96	525.306.602,76	1.552.653.363,53	60,76
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
28- EDUCAÇÃO INFANTIL	8.452.265,33	8.452.265,33	29.654,31	659.308,62	7,80
29- ENSINO FUNDAMENTAL	34.226.109,39	12.362.513,66	3.078.655,75	3.078.655,75	24,90
29.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	924.102,48	1.710.506,75	-	-	-
29.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	33.302.006,91	10.652.006,91	3.078.655,75	3.078.655,75	28,90
30- ENSINO MÉDIO	33.023.191,65	52.135.829,22	13.553.815,50	48.347.959,59	92,73
30.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	14.093.070,97	12.306.666,70	6.784.675,72	8.518.797,07	69,22
30.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	18.930.120,68	39.829.162,52	6.769.139,78	39.829.162,52	100,00
31- EDUCAÇÃO BÁSICA	1.313.279.815,90	1.326.029.883,90	265.731.677,04	655.380.105,54	49,42
31.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	984.127.660,00	983.827.660,00	199.227.738,93	475.830.759,17	48,37
31.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	329.152.155,90	342.202.223,90	66.503.938,11	179.549.346,37	52,47
32- ENSINO SUPERIOR	332.571.383,29	331.937.112,79	54.956.341,30	142.080.553,54	42,80
33- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	249.786.803,96	231.355.432,53	45.872.669,43	97.083.114,65	41,96
33.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	94.537.406,55	95.537.406,55	13.634.877,74	42.751.405,09	44,75
33.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	155.249.397,41	135.818.025,98	32.237.791,69	54.331.709,56	40,00
34- OUTRAS (Adm. Geral, EJA e Ensino Profissional)	384.152.959,31	388.892.256,09	65.015.869,88	186.368.717,09	47,92
35- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (28 + 29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)	2.355.492.528,83	2.351.165.293,52	448.238.683,21	1.132.998.414,78	48,19
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL DE APLICAÇÃO MÍNIMA EM MDE				VALOR	
36- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (17)				(696.777.166,70)	
37- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO				129.355.986,57	
38- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (56 h)				2.936.041,93	
39- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB				-	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS				-	
41- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO ⁴				-	
42- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (52 g)				-	
43- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL (36 + 37 + 38 + 39 + 40 + 41 + 42)				(564.485.138,20)	
44- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (35 – 43)				1.697.483.552,98	
45- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((44) / (8) x 100) %¹				27,33	

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
46- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	-	-	-	-	-
47- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	36.532.500,00	36.341.650,00	6.573.579,37	13.711.602,07	37,73
48- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	44.000.000,00	131.289.558,97	1.469.173,20	3.941.307,13	3,00
49- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	192.264.553,90	275.134.618,91	40.443.676,55	167.535.283,41	23,48
50- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (46 + 47 + 48 + 49)	272.797.053,90	442.765.827,88	48.486.429,12	185.188.192,61	41,83
51- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (35 + 50)				1.318.186.607,39	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM <2013> (g)	
52- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		-		-	

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB (h)	FUNDEF
53- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012	30.450.990,52	
54- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	622.924.575,47	
55- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	621.620.337,18	
56- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.936.041,93	
57- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO DE 2013	34.691.270,74	

FONTE: S2GPR; COTES/CECAD; 24/05/2013

² Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subseq"

³ Caput do artigo 212 da CF/1988

⁴ Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

NOTAS: 1) Referentes correspondentes aos órgãos: SEDUC, Conselho de Educação, Gabinete do Governador, STDS, FUNDEB, FUNECE, URCA e UVA;

2) Dados sujeitos a alterações em virtude da implantação do novo Sistema Financeiro e Contábil do Estado, e da adoção das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público - NBCASP.

3) Na linha 33 "Outras" correspondem as Subfunções: ADMINISTRAÇÃO GERAL, ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE, DESENVOLVIMENTO CIENTÍFICO, DIFUSÃO DO CONHECIMENTO CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO, EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS, EDUCAÇÃO ESPECIAL, FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS, TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO, TRANSFERÊNCIAS PARA A EDUCAÇÃO BÁSICA; e Desp. de Contrib. Patronal da SEDUC, TRANSF. A ORG. SOCIAIS (SECITECE / FUNCAP), CONT. DE GESTÃO (SECITECE / FUNCAP), Juros e Amortização da Dívida do financiamento do PQEB;

4) Não inclui as despesas com Inativos e Pensionistas.