



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 AGOSTO / 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	8.130.537.516,61	1.605.722.703,59	6.378.715.919,10	78,45
1.1- Receita Resultante do ICMS	8.242.371.786,90	7.069.119.840,46	1.444.780.439,47	5.473.454.378,23	77,43
1.1.1- ICMS	7.765.316.652,29	6.600.519.154,45	1.371.660.378,49	5.191.376.913,71	78,65
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ICMS	109.979.704,39	102.523.198,19	6.648.675,73	42.031.639,18	41,00
1.1.3- Dívida Ativa do ICMS	26.177.464,34	26.177.464,34	8.166.862,71	24.104.432,78	92,08
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	1.759.541,17	8.404.849,57	56,79
1.1.5- (-) Deduções da Receita do ICMS	(24.338.836,94)	(24.338.836,94)	-	(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	56.544.981,37	218.769.257,93	62,61
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	9.554.794,32	34.006.694,79	84,27
1.2.1- ITCD	48.606.913,55	38.885.530,84	8.593.020,99	30.045.174,27	77,27
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITCD	375.941,64	342.106,89	201.948,01	1.224.620,88	357,96
1.2.3- Dívida Ativa do ITCD	1.368.756,42	1.095.005,14	699.295,65	2.086.755,73	190,57
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITCD	35.785,06	31.428,00	60.529,67	799.036,22	2.542,43
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITCD	-	-	-	(148.892,31)	-
1.3- Receita Resultante do IPVA	478.528.500,26	451.253.837,45	31.808.130,34	497.320.292,02	110,21
1.3.1- IPVA	470.455.108,63	443.653.397,77	27.067.289,87	479.632.678,20	108,11
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPVA	5.941.165,04	5.673.812,61	2.770.716,93	9.545.272,64	168,23
1.3.3- Dívida Ativa do IPVA	1.710.944,23	1.539.849,81	1.615.949,43	5.944.305,56	386,03
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPVA	817.958,22	783.453,12	354.174,11	2.389.267,58	304,97
1.3.5- (-) Deduções da Receita do IPVA	(396.675,86)	(396.675,86)	-	(191.231,96)	48,21
1.4- Receita Resultante do IRRF	569.809.767,84	569.809.767,84	119.579.339,46	373.934.554,06	65,62
1.4.1- IRRF	569.809.767,84	569.809.767,84	119.579.339,46	374.009.839,73	65,64
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)	-
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	5.399.389.569,46	4.322.869.448,24	706.023.840,83	3.345.879.010,64	77,40
2.1- Cota-Parte FPE	5.332.233.829,37	4.265.787.063,50	696.979.884,86	3.311.277.925,64	77,62
2.2- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	26.104.110,16	22.188.493,64	3.970.224,38	15.880.897,51	71,57
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	41.051.592,20	34.893.853,37	5.073.731,59	18.719.015,08	53,65
2.4- Cota-Parte IOF-Ouro	37,73	37,73	-	1.172,41	3.107,37
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	14.740.487.021,12	12.453.406.964,85	2.311.746.544,42	9.724.594.929,74	78,09
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	334.994.060,88	1.301.261.261,06	66,29
5- PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (50% de 1.3)	237.592.314,00	259.674.314,00	16.602.230,15	249.258.663,12	95,99
6- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 2.3)	10.262.898,00	10.262.898,00	1.368.455,74	4.679.753,78	45,60
7- TOTAL DAS DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS (4 + 5 + 6)	2.210.974.377,00	2.233.056.377,00	352.964.746,77	1.555.199.677,96	69,64
8- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS (3 - 7)	12.529.512.644,12	10.220.350.587,85	1.958.781.797,65	8.169.395.251,78	79,93
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	6.844.296,38	29.208.854,40	32,93
10.1- Transferências do Salário-Educação	36.532.500,16	36.532.500,16	6.844.296,38	29.208.854,40	79,95
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	248.816.438,10	52.672.609,10	75.546.121,46	30,36
11.1- Transferências de Convênios	178.822.479,10	248.571.038,10	52.655.827,52	75.387.938,71	30,33
11.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	-	245.400,00	16.781,58	158.182,75	64,46
12- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	44.000.000,00	114.935.547,53	2.159.990,98	5.868.656,85	5,11
13- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	16.775.874,80	5.521.647,42	63.556,97	2.234.543,99	40,47
14- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (9+10+11+12+13)	328.285.693,77	457.960.972,92	61.740.453,43	112.858.176,70	24,64

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

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 TECNOLÓGICO, EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS, EDUCAÇÃO ESPECIAL, FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS, TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO, TRANSFERÊNCIAS PARA A EDUCAÇÃO 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
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: JANEIRO A AGOSTO / 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	1.860.220.306,59	356.531.495,36	1.515.338.053,48	81,46
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	210.648.279,44	790.684.771,85	83,12
15.2- Receita Resultante do ITCD Destinada ao FUNDEB – (20% de 1.2)	10.077.479,33	8.070.814,17	1.910.958,86	6.801.338,96	84,27
15.3- Receita Resultante do IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de (1.3 – 5))	48.187.237,25	38.315.904,69	3.041.180,04	49.612.325,78	129,48
15.4- Cota-Parte FPE Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1)	1.066.446.765,87	853.157.412,70	139.395.976,97	662.255.585,13	77,62
15.5- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	5.220.822,03	4.437.698,73	794.044,88	3.176.179,50	71,57
15.6- Cota-Parte IPI Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de (2.3 – 6))	6.157.738,84	4.926.191,07	741.055,17	2.807.852,26	57,00
16- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.207.055.291,81	1.243.345.219,00	177.613.499,92	803.474.117,32	64,62
16.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	919.692.715,32	932.508.914,00	135.389.653,00	597.419.044,41	64,07
16.2- Complementação da União ao FUNDEB	287.362.576,49	310.836.305,00	41.845.205,58	202.740.389,64	65,22
16.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	-	-	378.641,34	3.314.683,27	-
17- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (16.1 – 15)	(1.402.360.002,52)	(927.711.392,59)	(221.141.842,36)	(917.919.009,07)	-
[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	145.115.629,17	616.624.192,02	61,99
18.1- Com Ensino Fundamental	-	-	-	-	-
18.2- Com Ensino Médio	-	-	-	-	-
18.3- Com Educação Básica	845.013.196,00	845.013.196,00	119.789.816,75	517.534.791,51	61,25
18.4- Outras (PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO - FUNDAMENTAL, MÉDIO e BÁSICA)	149.662.979,00	149.662.979,00	25.325.812,42	99.089.400,51	-
19- OUTRAS DESPESAS	248.669.044,00	226.669.044,00	34.514.543,75	163.870.530,32	72,30
19.1- Com Ensino Fundamental	924.102,48	1.710.506,75	210.000,00	210.000,00	12,28
19.2- Com Ensino Médio	14.093.070,97	12.606.666,70	2.702.443,84	11.221.240,91	89,01
19.3- Com Educação Básica	139.114.464,00	138.814.464,00	23.803.113,10	101.888.897,51	73,40
19.4- Outras (Adm. Geral, EJA e Ensino Profissional)	94.537.406,55	73.537.406,55	7.798.986,81	50.550.391,90	-
20- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (18 + 19)	1.243.345.219,00	1.221.345.219,00	179.630.172,92	780.494.722,34	63,90
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) %					76,74
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 AGOSTO / 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 A MDE (25% de 8) ³	3.132.378.161,03	2.555.087.646,96	489.695.449,41	2.042.348.812,95	79,93
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	1.270.345,69	1.929.654,31	22,83
29- ENSINO FUNDAMENTAL	34.226.109,39	13.604.132,12	2.719.590,98	5.798.246,73	42,62
29.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	924.102,48	1.710.506,75	210.000,00	210.000,00	12,28
29.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	33.302.006,91	11.893.625,37	2.509.590,98	5.588.246,73	46,99
30- ENSINO MÉDIO	33.023.191,65	52.544.751,76	6.139.583,87	24.235.547,05	46,12
30.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	14.093.070,97	12.606.666,70	2.702.443,84	11.221.240,91	89,01
30.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	18.930.120,68	39.938.085,06	3.437.140,03	13.014.306,14	32,59
31- EDUCAÇÃO BÁSICA	1.313.279.815,90	1.327.529.883,90	194.634.008,22	850.014.113,76	64,03
31.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	984.127.660,00	983.827.660,00	143.592.929,85	619.423.689,02	62,96
31.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	329.152.155,90	343.702.223,90	51.041.078,37	230.590.424,74	67,09
32- ENSINO SUPERIOR	332.571.383,29	340.179.249,07	44.561.243,35	186.641.796,89	54,87
33- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	249.786.803,96	205.478.744,53	18.949.474,15	116.032.588,80	56,47
33.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	94.537.406,55	73.537.406,55	7.798.986,81	50.550.391,90	68,74
33.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	155.249.397,41	131.941.337,98	11.150.487,34	65.482.196,90	49,63
34- OUTRAS (Adm. Geral, EJA, Ed. Especial, TI e Formação RH)	384.152.959,31	388.635.063,72	67.191.565,05	253.560.282,14	65,24
35- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (28 + 29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)	2.355.492.528,83	2.336.424.090,43	335.465.811,31	1.438.212.229,68	61,56
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL DE APLICAÇÃO MÍNIMA EM MDE				VALOR	
36- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (17)				(917.919.009,07)	
37- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO				163.870.530,32	
38- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (56 h)				3.314.683,27	
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 =				-	
43- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL (36 + 37 + 38 + 39 + 40 + 41 + 42)				(750.733.795,48)	
44- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (35 - 43)				2.188.946.025,16	
45- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((44) / (8) x 100) %¹				26,79	

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	29.154.500,00	5.771.927,51	19.483.529,58	66,83
48- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	44.000.000,00	81.234.797,10	148.095,24	4.089.402,37	5,03
49- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	192.264.553,90	279.558.129,71	23.921.363,94	191.456.647,35	70,80
50- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (46 + 47 + 48 + 49)	272.797.053,90	389.947.426,81	29.841.386,69	215.029.579,30	55,14
51- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (35 + 50)				1.653.241.808,98	
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				706.533.840,14	
55- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				717.044.062,40	
56- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				3.314.683,27	
57- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO DE 2013				23.255.451,53	

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) 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 TECNOLÓGICO, EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS, EDUCAÇÃO ESPECIAL, FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS, TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO, TRANSFERÊNCIAS PARA A EDUCAÇÃO 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.