

RIO GRANDE DO SUL  
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/2025

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)		
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
<b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>63.957.976.720,38</b>	<b>5.523.823.953,31</b>
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação – ICMS	53.046.496.714,38	4.477.273.180,01
1.1.1- ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS)	52.622.429.355,38	4.431.197.389,66
1.1.2- Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)	424.067.359,00	46.075.790,35
1.2- Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos – ITCD	1.162.219.407,00	110.776.195,35
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores – IPVA	5.417.461.738,00	629.737.058,61
1.4- Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	4.331.798.861,00	306.037.519,34
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>4.784.428.384,00</b>	<b>427.117.544,49</b>
2.1- Cota-Parte FPE	4.242.157.072,00	384.028.190,98
2.2- Cota-Parte IPI-Exportação	542.271.312,00	43.089.353,51
2.3- Cota-Parte IOF-Ouro	-	-
2.4- Outras transferências ou compensações financeiras provenientes de impostos e transferências constitucionais	-	-
<b>3- DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS</b>	<b>16.111.721.371,00</b>	<b>1.452.160.663,99</b>
3.1- PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (equivalente a 25% de 1.1.1) <sup>1</sup>	13.267.422.674,00	1.126.519.795,46
3.2- PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (equivalente a 50% de 1.3) <sup>1</sup>	2.708.730.869,00	314.868.530,15
3.3- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (equivalente a 25% de 2.2) <sup>1</sup>	135.567.828,00	10.772.338,38
<b>4- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2 - 3)</b>	<b>52.630.683.733,38</b>	<b>4.498.780.833,81</b>

<b>5- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% de ((1.1 - 3.1) + (1.2) + (1.3 - 3.2) + (2.1) + (2.2 - 3.3) + (2.4))<sup>1</sup></b>	<b>9.659.776.974,48</b>	<b>853.525.020,13</b>
--	-------------------------	-----------------------

<b>6- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((1.1 - 3.1) + (1.2) + (1.3 - 3.2) + (2.1) + (2.2 - 3.3) + (2.4)) + 25% DE (1.4 + 2.3)</b>	<b>3.497.893.958,87</b>	<b>286.146.545,56</b>
--	-------------------------	-----------------------

FUNDEB		
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
<b>7- RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS</b>	<b>6.340.736.049,00</b>	<b>552.733.135,63</b>
7.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	6.340.736.049,00	542.156.106,80
7.1.1- Principal	6.315.487.888,00	535.100.674,63
7.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	25.248.161,00	7.054.914,97
7.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	-	517,20
7.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	-	-
7.2.1- Principal	-	-
7.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	-	-
7.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	-	-
7.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	-	-
7.3.1- Principal	-	-
7.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	-	-
7.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	-	-
7.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR	-	10.577.028,83
7.4.1- Principal	-	10.577.028,83
7.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	-	-
7.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	-	-

<b>8- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (7.1.1 - 5)</b>	<b>- 3.344.289.086,48</b>	<b>- 318.424.345,50</b>
--	---------------------------	-------------------------

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
<b>9- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT</b>	<b>213.878.554,96</b>
9.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	213.878.554,96
9.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	-

<b>10- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (7 + 9)</b>	<b>766.611.690,59</b>
---	-----------------------

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
<b>11- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB</b>	<b>6.877.431.721,94</b>	<b>492.094.719,94</b>	<b>469.078.859,68</b>	<b>461.344.340,10</b>	
11.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	5.019.632.261,06	424.739.519,77	424.739.519,77	423.918.570,23	
11.1.1- Ensino Fundamental	2.740.710.441,52	203.746.683,86	203.746.683,86	203.294.865,19	
11.1.2- Ensino Médio	2.033.224.996,64	146.372.212,80	146.372.212,80	146.047.624,95	
11.1.3- Educação de Jovens e Adultos	45.959.177,37	19.447.632,98	19.447.632,98	19.404.506,86	
11.1.4- Educação Especial	1.509.978,49	638.947,63	638.947,63	637.530,73	
11.1.5- Administração Geral	198.227.667,04	54.534.042,50	54.534.042,50	54.534.042,50	
11.2- OUTRAS DESPESAS	1.857.799.460,88	67.355.200,17	44.339.339,91	37.425.769,87	
11.2.1- Ensino Fundamental	860.874.703,23	19.922.442,97	9.628.795,29	9.462.166,50	
11.2.2- Ensino Médio	667.049.095,68	15.040.956,17	7.337.030,30	7.193.984,09	
11.2.3- Educação de Jovens e Adultos	62.667.404,43	1.901.598,36	919.069,08	903.164,35	
11.2.4- Educação Especial	224.807.131,56	28.875.137,34	25.849.486,71	19.352.811,12	
11.2.5- Administração Geral	42.401.125,98	1.615.065,34	604.958,54	513.643,81	
11.2.6- Transporte (Escolar)	-	-	-	-	
11.2.7- Outras	-	-	-	-	

INDICADORES DO FUNDEB						
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) <sup>7</sup>	DESPESAS LIQUIDADAS/EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO <sup>5,9</sup>
	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)	(h)	(i)
<b>12- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO</b>	<b>278.216.164,98</b>	<b>255.200.304,72</b>	<b>247.465.785,14</b>	-	-	-
12.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	278.216.164,98	255.200.304,72	247.465.785,14	-	-	-
12.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	-	-	-	-	-	-
12.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	-	-	-	-	-	-
12.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	-	-	-	-	-	-
13- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	263.107.164,61	263.107.164,61	262.286.215,07	-	-	-
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal <sup>2</sup>	VALOR EXIGIDO	VALOR APLICADO	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES	% APLICADO <sup>10</sup>		
	(j)	(k)	(l)	(m)		
15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	379.509.274,76	263.107.164,61	263.107.164,61	48,53		
16- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	-	-	-	-		
INDICADOR - Art. 25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) <sup>3</sup>	VALOR MÁXIMO PERMITIDO	VALOR NÃO APLICADO	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO	% NÃO APLICADO	
	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	
17- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	55.273.313,56	297.532.830,91	297.532.830,91	242.259.517,35	53,83	
INDICADOR - Art. 25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) <sup>3</sup>	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO	
	(s)	(t)	(u)	(v)	(w)	
18- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	645.337.974,41	213.878.554,98	205.971.695,07		7.906.859,89	
18.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	637.313.811,19	205.971.695,07	205.971.695,07			
18.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	8.024.163,23	7.906.859,89	-			
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
	(c)	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)	
<b>19- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS</b>	<b>6.204.349.587,66</b>	<b>456.638.448,66</b>	<b>364.660.105,12</b>	<b>231.721.130,93</b>		
19.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	12.237.492,14	713.359,46	579.701,45	367.043,15		
19.2- ENSINO FUNDAMENTAL	2.872.219.320,93	226.044.782,30	183.683.005,61	116.282.758,98		
19.3- ENSINO MÉDIO	2.269.604.773,50	162.391.231,85	131.958.407,74	83.537.873,70		
19.4- ENSINO SUPERIOR	155.072.934,09	20.673.915,45	8.093.996,93	2.967.006,76		
19.5- ENSINO PROFISSIONAL	211.277.798,63	19.035.281,37	16.758.774,43	13.314.388,73		
19.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	274.148.682,91	21.575.987,79	17.532.553,71	11.099.196,20		
19.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	9.053.515,47	708.874,25	576.028,13	364.661,61		
19.8- ADMINISTRAÇÃO GERAL	400.735.070,00	5.495.016,19	5.477.637,12	3.788.201,80		
19.9- TRANSPORTE (Escolar)	-	-	-	-		
19.10- OUTRAS	-	-	-	-		
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) <sup>6</sup>	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
	(c)	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)	
<b>20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB</b>	<b>13.143.649.596,87</b>	<b>948.733.168,60</b>	<b>833.738.964,80</b>	<b>693.065.471,03</b>		
20.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	13.460.144,31	763.050,61	621.891,20	394.325,21		
20.1.1- Creche	1.185.555,61	67.208,71	54.775,53	34.731,76		
20.1.2- Pré-escola	12.274.588,70	695.841,90	567.115,67	359.593,45		
20.2- ENSINO FUNDAMENTAL	7.196.227.770,56	527.737.446,51	469.784.199,56	393.171.674,63		
20.3- ENSINO MÉDIO	5.437.321.191,14	379.487.798,66	337.854.016,77	282.792.015,49		
20.4- ENSINO SUPERIOR	155.072.934,09	20.673.915,45	8.093.996,93	2.967.006,76		
20.5- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	341.567.586,77	20.070.957,37	17.384.860,34	13.740.448,93		
APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL						VALOR
21- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L19(d ou e)						364.660.105,12
22- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L5)						853.525.020,13
23- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = (L17q)						242.259.517,35
24- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL						7.906.859,89
25- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS <sup>4</sup>						-
26- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L29.1(af) + L29.2(af))						70.105,11
<b>27- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (21 + 22 - 23 + 24 - 25 - 26)</b>						<b>967.948.642,90</b>
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL <sup>2 e 5</sup>				VALOR EXIGIDO	VALOR APLICADO	% APLICADO
				(z)	(aa)	(ab)
28- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS				1.124.695.208,45	967.948.642,90	21,51

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE <sup>8</sup>	SALDO INICIAL	RP LIQUIDADOS	RP PAGOS	RP CANCELADOS	SALDO FINAL
	(ac)	(ad)	(ae)	(af)	(ag) = (ac) - (ae + af)
<b>29- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>	<b>225.648.883,34</b>	<b>2.160.824,03</b>	<b>110.557.249,51</b>	<b>70.105,11</b>	<b>115.021.528,72</b>
29.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	127.243.846,80	1.332.863,65	46.855.705,02	70.105,11	80.318.036,67
29.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	98.405.036,54	827.960,38	63.701.544,49	-	34.703.492,05
29.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	-	-	-	-	-

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre
	(a)	(b)
<b>30- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>562.596.666,00</b>	<b>55.747.044,15</b>
30.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	561.277.511,00	55.747.044,15
30.1.1- Salário-Educação	469.733.812,00	55.747.044,15
30.1.2- PDDE	71.033,00	-
30.1.3- PNAE	89.642.266,00	-
30.1.4 - PNATE	1.830.400,00	-
30.1.5- Outras Transferências do FNDE	-	-
30.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	1.319.155,00	-
30.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	-	-
30.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	-	-
30.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	-	-

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(c)	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)
<b>31- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>	<b>1.250.379.697,83</b>	<b>99.468.642,75</b>	<b>97.714.740,88</b>	<b>91.522.798,23</b>	
31.1 EDUCAÇÃO INFANTIL	-	-	-	-	
31.2- ENSINO FUNDAMENTAL	727.640.579,90	52.623.975,23	51.603.317,13	48.000.004,67	
31.3- ENSINO MÉDIO	522.739.117,93	46.844.667,52	46.111.423,75	43.522.793,56	
31.4- ENSINO SUPERIOR	-	-	-	-	
31.5- ENSINO PROFISSIONAL	-	-	-	-	
31.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	-	-	-	-	
31.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	-	-	-	-	
31.8- OUTRAS	-	-	-	-	

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(c)	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)
<b>32- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (11 + 19 + 31)</b>	<b>14.473.380.317,20</b>	<b>1.048.202.573,11</b>	<b>931.453.705,68</b>	<b>784.588.269,26</b>	
32.1- Despesas Correntes	14.238.837.217,78	1.044.405.981,66	928.575.162,24	781.752.754,12	
32.1.1- Pessoal Ativo	11.383.560.667,33	866.837.019,30	866.837.019,30	733.418.102,71	
32.1.2- Pessoal Inativo	383.798,90	383.798,90	383.798,90	383.798,90	
32.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	74.327.400,00	29.376.370,76	26.383.000,91	19.886.847,87	
32.1.4 -Outras Despesas Correntes	2.780.565.351,55	147.808.792,70	34.971.343,13	28.064.004,64	
32.2- Despesas de Capital	234.543.099,42	3.796.591,45	2.878.543,44	2.835.515,14	
32.2.1 -Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	-	-	-	-	
32.2.2 -Outras Despesas de Capital	234.543.099,42	3.796.591,45	2.878.543,44	2.835.515,14	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
	(ah)	(ai)
33- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE «EXERCÍCIO ANTERIOR»	423.242.848,70	308.222.986,19
34- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	552.733.135,63	55.747.044,15
35- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	525.429.683,49	3.365.854,32
36- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	450.546.300,84	360.604.176,02
37- (+) AJUSTES POSITIVOS ( RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	118.199.809,13	3.070.469,33
38- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	-	-
39- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	568.746.109,97	363.674.645,35

**Notas Explicativas**

1 - As despesas foram rateadas considerando-se a quantidade de matrículas em cada modalidade e/ou etapa típica de ensino, conforme informações recebidas por Ofício da Secretaria da Educação.