

**Tabela 8.3 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS**

BARRA DE SANTO ANTÔNIO - AL  
 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: 5º Bimestre/2024

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

<b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)</b>		
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
<b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>8.849.000,00</b>	<b>5.302.360,82</b>
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	509.000,00	702.761,27
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	120.000,00	60.871,20
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	6.600.000,00	4.409.755,73
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	1.620.000,00	128.972,62
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>31.069.778,41</b>	<b>31.887.803,28</b>
2.1- Cota-Parte FPM	24.469.132,74	25.935.243,54
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	21.568.287,11	24.166.206,60
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	2.900.845,63	1.769.036,94
2.2- Cota-Parte ICMS	6.183.153,46	5.295.780,88
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	2.808,51	5.204,09
2.4- Cota-Parte ITR	5.068,50	30.910,37
2.5- Cota-Parte IPVA	409.615,20	620.664,40
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00
<b>3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>39.918.778,41</b>	<b>37.190.164,10</b>
<b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))<sup>†</sup></b>	<b>5.633.786,56</b>	<b>6.023.753,02</b>
<b>5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.1) + (2.6))</b>	<b>2.245.908,05</b>	<b>3.273.787,76</b>

**FUNDEB**

RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
<b>6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS</b>	<b>29.100.000,00</b>	<b>25.765.122,53</b>
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	17.500.000,00	17.267.860,05
6.1.1- Principal	17.483.854,00	17.208.079,27
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	16.146,00	59.780,78
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	4.100.000,00	2.815.772,92

6.2.1- Principal	4.100.000,00	2.815.772,92
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	7.000.000,00	5.598.172,41
6.3.1- Principal	7.000.000,00	5.598.172,41
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR	500.000,00	83.317,15
6.4.1- Principal	500.000,00	83.317,15
6.4.2- Rendimento de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00

**7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4) 11.850.067,44 11.184.326,25**

**RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT) VALOR**

**8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT 2.631.964,27**

8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR 670.736,68

8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS 1.961.227,59

**9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8) 28.397.086,80**

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>10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB</b>	<b>29.078.965,01</b>	<b>26.540.098,19</b>	<b>26.539.784,86</b>	<b>26.247.351,41</b>	<b>313,33</b>
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	22.683.155,09	21.379.594,55	21.379.594,55	21.379.594,55	0,00
10.1.1 - Educação Infantil	2.373.572,03	2.095.372,84	2.095.372,84	2.095.372,84	0,00
10.1.2- Ensino Fundamental	20.113.131,14	19.167.545,03	19.167.545,03	19.167.545,03	0,00
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	196.451,92	116.676,68	116.676,68	116.676,68	0,00
10.1.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2- OUTRAS DESPESAS	6.395.809,92	5.160.503,64	5.160.190,31	4.867.756,86	313,33
10.2.1- Educação Infantil	391.911,00	111.760,00	111.760,00	111.760,00	0,00
10.2.2- Ensino Fundamental	5.785.758,57	4.858.343,64	4.858.030,31	4.565.596,86	313,33
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	218.140,35	190.400,00	190.400,00	190.400,00	0,00
10.2.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.7- Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**INDICADORES DO FUNDEB**

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) <sup>7</sup> (h)	DESPESAS EMPENHADAS/ LIQUIDADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO <sup>5</sup> e <sup>9</sup> (i)
11- TOTAL DAS DESPESAS						

CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	26.540.098,19	26.539.784,86	26.247.351,41	313,33	0,00	774.662,33
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	17.164.191,33	17.163.878,00	17.135.469,65	313,33	0,00	0,00
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	3.821.205,95	3.821.205,95	3.821.205,95	0,00	0,00	1.005.433,03
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	5.554.700,91	5.554.700,91	5.290.675,81	0,00	0,00	0,00
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	21.379.594,55	21.379.594,55	21.379.594,55	0,00	0,00	
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	2.207.132,84	2.207.132,84	2.207.132,84	0,00	0,00	
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	1.699.725,08	1.699.725,08	1.435.699,98	0,00	0,00	
<b>INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal<sup>2</sup></b>			<b>VALOR EXIGIDO (j)</b>	<b>VALOR APLICADO (k)</b>	<b>VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)</b>	<b>% APLICADO<sup>10</sup> (m)</b>
15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA			17.977.263,77	21.379.594,55	21.379.594,55	83,25
16 - PERCENTUAL DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL (INDICADOR IEI)			2.888.097,15	2.207.132,84	2.207.132,84	39,43
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL			839.725,86	1.699.725,08	1.699.725,08	30,36

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) <sup>3</sup>	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q)	% NÃO APLICADO (r)
18- TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO	2.576.512,25	0,00	0,00	0,00	0,00

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 (s)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (v)	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO (w)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO ATUAL (x)
19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB	2.764.588,33	670.736,68	0,00	0,00	670.736,68	670.736,68
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.763.784,10	72.263,70	0,00	0,00	72.263,70	
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	1.000.804,23	598.472,98	0,00	0,00	598.472,98	

**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 (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>20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS</b>	<b>7.991.180,21</b>	<b>7.654.202,67</b>	<b>7.652.304,17</b>	<b>7.652.304,17</b>	<b>1.898,50</b>
20.1- Educação Infantil	9.101,71	0,00	0,00	0,00	0,00
20.2- Ensino Fundamental	7.979.097,91	7.653.804,17	7.652.304,17	7.652.304,17	1.500,00
20.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.5- Administração Geral	2.980,59	398,50	0,00	0,00	398,50
20.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.7- Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**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 (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>21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB</b>	<b>37.070.145,22</b>	<b>34.194.300,86</b>	<b>34.192.089,03</b>	<b>33.899.655,58</b>	<b>2.211,83</b>
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	2.774.584,74	2.207.132,84	2.207.132,84	2.207.132,84	0,00
21.1.1- Creche	2.437.953,74	1.095.372,84	1.095.372,84	1.095.372,84	0,00
21.1.2- Pré-escola	336.631,00	1.111.760,00	1.111.760,00	1.111.760,00	0,00
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	34.295.560,48	31.987.168,02	31.984.956,19	31.692.522,74	2.211,83
<b>APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL</b>				<b>VALOR</b>	
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)				7.652.304,17	
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)				6.023.753,02	
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)				0,00	
25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO ATUAL = L19(x)				670.736,68	
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS <sup>4</sup>				0,00	
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1(af) + L30.2(af))				0,00	
<b>28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)</b>				<b>13.005.320,51</b>	
<b>APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL <sup>2 e 5</sup></b>	<b>VALOR EXIGIDO (z)</b>	<b>VALOR APLICADO (aa)</b>		<b>% APLICADO (ab)</b>	
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS	9.297.541,02	13.005.320,51		34,97	
<b>RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE<sup>8</sup></b>	<b>SALDO INICIAL (ac)</b>	<b>RP LIQUIDADOS (ad)</b>	<b>RP PAGOS (ae)</b>	<b>RP CANCELADOS (af)</b>	<b>SALDO FINAL (ag) = (ac) - (ae) - (af)</b>
<b>30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>	1.410.830,21	0,00	0,00	0,00	1.410.830,21
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	100.945,84	0,00	0,00	0,00	100.945,84
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	148.947,29	0,00	0,00	0,00	148.947,29
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	1.160.937,08	0,00	0,00	0,00	1.160.937,08
<b>OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE</b>					
<b>RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>				<b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b>	<b>RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)</b>
<b>31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>				<b>2.329.644,00</b>	<b>3.483.813,47</b>
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)				2.221.627,26	2.696.336,91
31.1.1- Salário-Educação				497.649,00	1.316.314,49
31.1.2- PDDE				13.995,00	0,00
31.1.3- PNAE				695.000,00	558.091,36
31.1.4- PNATE				288.000,00	226.710,18
31.1.5- Outras Transferências do FNDE				726.983,26	595.220,88
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS				376,74	2.207,82

31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO				0,00	0,00
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO				0,00	0,00
31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				107.640,00	785.268,74
<b>OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)<sup>6</sup></b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)</b>	<b>DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)</b>	<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)</b>
<b>32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>	<b>8.892.644,00</b>	<b>4.027.784,82</b>	<b>3.628.295,73</b>	<b>3.380.491,36</b>	<b>399.489,09</b>
32.1 EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	7.436.644,00	2.718.450,34	2.717.062,75	2.611.994,29	1.387,59
32.3- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.4- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.5- ENSINO PROFISSIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	68.000,00	7,59	7,59	7,59	0,00
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	10.131,12	0,00	0,00	0,00	0,00
32.8- OUTRAS	1.377.868,88	1.309.326,89	911.225,39	768.489,48	398.101,50
<b>TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA Até o Bimestre (c)</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)</b>	<b>DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)</b>	<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)</b>
<b>33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)</b>	<b>45.962.789,22</b>	<b>38.222.085,68</b>	<b>37.820.384,76</b>	<b>37.280.146,94</b>	<b>401.700,92</b>
33.1- Despesas Correntes	40.837.831,18	35.131.720,11	35.128.519,19	34.852.306,47	3.200,92
33.1.1- Pessoal Ativo	26.106.069,17	24.343.089,75	24.343.089,75	24.343.089,75	0,00
33.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	1.552.800,00	1.517.424,62	1.517.424,62	1.517.424,62	0,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	13.178.962,01	9.271.205,74	9.268.004,82	8.991.792,10	3.200,92
33.2- Despesas de Capital	5.124.958,04	3.090.365,57	2.691.865,57	2.427.840,47	398.500,00
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2- Outras Despesas Capital	5.124.958,04	3.090.365,57	2.691.865,57	2.427.840,47	398.500,00
<b>CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA</b>		<b>FUNDEB (ah)</b>		<b>SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)</b>	
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023		3.941.848,64		183.145,75	
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		25.765.122,53		1.316.314,49	
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		26.247.351,41		1.348.340,61	
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		3.459.619,76		151.119,63	
38- (+) AJUSTES POSITIVOS ( RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		0,00		0,00	
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		0,00		0,00	

