

NAVIRAI  
FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE NAVIRAI  
Balanco Geral  
Anexo 13 - Balanco Financeiro  
Ano de 2020

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

26/03/2021

| INGRESSOS |  |      |               |               | DISPÊNDIOS |  |      |               |               |
|-----------|--|------|---------------|---------------|------------|--|------|---------------|---------------|
| Nr.       | G1 - ESPECIFICAÇÃO   | NOTA | 2020          | 2019          | Nr.        | G2 - ESPECIFICAÇÃO   | NOTA | 2020          | 2019          |
| 1         | Receitas Orçamentárias (I)   | 0    | 34.148.984,85 | 30.412.565,03 | 81         | Despesas Orçamentárias (VI)  | 0    | 33.841.822,54 | 30.786.631,50 |
| 2         | 00 Recursos Ordinários   | 0    | 0,00          | 0,00          | 82         | 00 Recursos Ordinários   | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 3         | 01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação  | 0    | 0,00          | 0,00          | 83         | 01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação  | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 4         | 02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde   | 0    | 0,00          | 0,00          | 84         | 02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde   | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 5         | 03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)                                       | 0    | 0,00          | 0,00          | 85         | 03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)                                       | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 6         | 04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental   | 0    | 0,00          | 0,00          | 86         | 04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental   | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 7         | 05 Contribuição de Melhoria  | 0    | 0,00          | 0,00          | 87         | 05 Contribuição de Melhoria  | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 8         | 07 Precatórios do Fundef   | 0    | 0,00          | 0,00          | 88         | 07 Precatórios do Fundef   | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 9         | 10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)  | 0    | 0,00          | 0,00          | 89         | 10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)  | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 10        | 12 Serviços de Saúde   | 0    | 0,00          | 0,00          | 90         | 12 Serviços de Saúde   | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 11        | 13 Serviços Educacionais   | 0    | 0,00          | 0,00          | 91         | 13 Serviços Educacionais   | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 12        | 14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal   | 0    | 0,00          | 0,00          | 92         | 14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal   | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 13        | 15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE   | 0    | 0,00          | 0,00          | 93         | 15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE   | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 14        | 16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE   | 0    | 0,00          | 0,00          | 94         | 16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE   | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 15        | 17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP  | 0    | 0,00          | 0,00          | 95         | 17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP  | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 16        | 18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%) | 0    | 20.541.039,24 | 18.247.537,06 | 96         | 18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%) | 0    | 29.252.336,56 | 27.234.006,01 |
| 17        | 19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)  | 0    | 13.607.945,61 | 12.165.027,97 | 97         | 19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)  | 0    | 4.589.485,98  | 3.552.625,49  |
| 18        | 20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União  | 0    | 0,00          | 0,00          | 98         | 20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União  | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 19        | 21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União  | 0    | 0,00          | 0,00          | 99         | 21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União  | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 20        | 22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União  | 0    | 0,00          | 0,00          | 100        | 22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União  | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 21        | 23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionado à educação / saúde / assistência social)                  | 0    | 0,00          | 0,00          | 101        | 23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionado à educação / saúde / assistência social)                  | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 22        | 24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado   | 0    | 0,00          | 0,00          | 102        | 24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado   | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 23        | 25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado  | 0    | 0,00          | 0,00          | 103        | 25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado  | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 24        | 26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado   | 0    | 0,00          | 0,00          | 104        | 26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado   | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 25        | 27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)                           | 0    | 0,00          | 0,00          | 105        | 27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)                           | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 26        | 28 Transferências de Convênios - Outros  | 0    | 0,00          | 0,00          | 106        | 28 Transferências de Convênios - Outros  | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 27        | 29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS  | 0    | 0,00          | 0,00          | 107        | 29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS  | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 28        | 30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS  | 0    | 0,00          | 0,00          | 108        | 30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS  | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 29        | 31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual  | 0    | 0,00          | 0,00          | 109        | 31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual  | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 30        | 32 Outros Recursos Vinculados à Educação   | 0    | 0,00          | 0,00          | 110        | 32 Outros Recursos Vinculados à Educação   | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 31        | 33 Outros Recursos Vinculados à Saúde  | 0    | 0,00          | 0,00          | 111        | 33 Outros Recursos Vinculados à Saúde  | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 32        | 34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social   | 0    | 0,00          | 0,00          | 112        | 34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social   | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 33        | 41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário  | 0    | 0,00          | 0,00          | 113        | 41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário  | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 34        | 42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro  | 0    | 0,00          | 0,00          | 114        | 42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro  | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 35        | 43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração   | 0    | 0,00          | 0,00          | 115        | 43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração   | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 36        | 44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração  | 0    | 0,00          | 0,00          | 116        | 44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração  | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 37        | 47 Transferências do FUNDEB- Complementação da União-60%   | 0    | 0,00          | 0,00          | 117        | 47 Transferências do FUNDEB- Complementação da União-60%   | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 38        | 48 Transferências do FUNDEB- Complementação da União-40%   | 0    | 0,00          | 0,00          | 118        | 48 Transferências do FUNDEB- Complementação da União-40%   | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 39        | 50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente  | 0    | 0,00          | 0,00          | 119        | 50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente  | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 40        | 51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente   | 0    | 0,00          | 0,00          | 120        | 51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente   | 0    | 0,00          | 0,00          |
| 41        | 54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais  | 0    | 0,00          | 0,00          | 121        | 54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais  | 0    | 0,00          | 0,00          |

|    |  |   |               |               |     |  |   |               |               |
|----|--|---|---------------|---------------|-----|--|---|---------------|---------------|
| 42 | 55 Transferência Especial da União   | 0 | 0,00          | 0,00          | 122 | 55 Transferência Especial da União   | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 43 | 60 Recursos próprios dos Consórcios  | 0 | 0,00          | 0,00          | 123 | 60 Recursos próprios dos Consórcios  | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 44 | 61 Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio   | 0 | 0,00          | 0,00          | 124 | 61 Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio   | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 45 | 65 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Pré-Sal – Lei nº 13.885/2019  | 0 | 0,00          | 0,00          | 125 | 65 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Pré-Sal – Lei nº 13.885/2019  | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 46 | 68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Inciso I do Art. 5º)                                     | 0 | 0,00          | 0,00          | 126 | 68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Inciso I do Art. 5º)                                     | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 47 | 70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais   | 0 | 0,00          | 0,00          | 127 | 70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais   | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 48 | 71 Recursos Vinculados ao Trânsito   | 0 | 0,00          | 0,00          | 128 | 71 Recursos Vinculados ao Trânsito   | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 49 | 75 Recursos de depósitos judiciais – Lides das quais o ente faz parte  | 0 | 0,00          | 0,00          | 129 | 75 Recursos de depósitos judiciais – Lides das quais o ente faz parte  | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 50 | 76 Recursos de depósitos judiciais – Lides das quais o ente não faz parte  | 0 | 0,00          | 0,00          | 130 | 76 Recursos de depósitos judiciais – Lides das quais o ente não faz parte  | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 51 | 80 Transferências do Estado - FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005 | 0 | 0,00          | 0,00          | 131 | 80 Transferências do Estado - FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005 | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 52 | 81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)                                     | 0 | 0,00          | 0,00          | 132 | 81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)                                     | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 53 | 82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS   | 0 | 0,00          | 0,00          | 133 | 82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS   | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 54 | 84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios  | 0 | 0,00          | 0,00          | 134 | 84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios  | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 55 | 85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais  | 0 | 0,00          | 0,00          | 135 | 85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais  | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 56 | 86 Recursos Extraorçamentários   | 0 | 0,00          | 0,00          | 136 | 86 Recursos Extraorçamentários   | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 57 | 88 Outras Transferências de recursos do Estado   | 0 | 0,00          | 0,00          | 137 | 88 Outras Transferências de recursos do Estado   | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 58 | 89 Outras Receitas primárias   | 0 | 0,00          | 0,00          | 138 | 89 Outras Receitas primárias   | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 59 | 90 Operações de Crédito Internas   | 0 | 0,00          | 0,00          | 139 | 90 Operações de Crédito Internas   | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 60 | 91 Operações de Crédito Externas   | 0 | 0,00          | 0,00          | 140 | 91 Operações de Crédito Externas   | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 61 | 92 Alienação de Bens - Móveis  | 0 | 0,00          | 0,00          | 141 | 92 Alienação de Bens - Móveis  | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 62 | 93 Alienação de Bens - Imóveis   | 0 | 0,00          | 0,00          | 142 | 93 Alienação de Bens - Imóveis   | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 63 | 94 Outras Receitas Não-Primárias   | 0 | 0,00          | 0,00          | 143 | 94 Outras Receitas Não-Primárias   | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 64 | Transferências Financeiras Recebidas (II)  | 0 | 0,00          | 0,00          | 144 | Transferências Financeiras Concedidas (VII)  | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 65 | Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária  | 0 | 0,00          | 0,00          | 145 | Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentária   | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 66 | Repasso Duodécimo Câmara Municipal   | 0 | 0,00          | 0,00          | 146 | Repasso Duodécimo Câmara Municipal   | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 67 | Outras Transferências Financeiras  | 0 | 0,00          | 0,00          | 147 | Outras Transferências Financeiras  | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 68 | Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária   | 0 | 0,00          | 0,00          | 148 | Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária  | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 69 | Outras Transferências Financeiras  | 0 | 0,00          | 0,00          | 149 | Outras Transferências Financeiras  | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 70 | Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS  | 0 | 0,00          | 0,00          | 150 | Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS   | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 71 | Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS  | 0 | 0,00          | 0,00          | 151 | Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS   | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 72 | Recebimentos Extraorçamentários (III)  | 0 | 8.280.144,88  | 8.103.437,15  | 152 | Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII)  | 0 | 8.793.796,10  | 7.916.195,69  |
| 73 | Inscrição de Restos a Pagar não Processados  | 0 | 396.780,10    | 44.197,82     | 153 | Restos a Pagar não Processados Pagos   | 0 | 40.606,82     | 59.820,37     |
| 74 | Inscrição de Restos a Pagar Processados  | 0 | 6.219,52      | 9.292,89      | 154 | Restos a Pagar Processados Pagos   | 0 | 7.264,06      | 109.928,48    |
| 75 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados  | 0 | 7.877.145,26  | 8.049.946,44  | 155 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados  | 0 | 8.745.925,22  | 7.746.446,84  |
| 76 | Outros Recebimentos Extraorçamentários   | 0 | 0,00          | 0,00          | 156 | Outros Pagamentos Extra Orçamentários  | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 77 | Saldo do Exercício Anterior (IV)   | 0 | 624.313,64    | 811.138,65    | 157 | Saldo para o Exercício Seguinte (IX)   | 0 | 417.824,73    | 624.313,64    |
| 78 | Caixa e Equivalentes de Caixa  | 0 | 0,00          | 0,00          | 158 | Caixa e Equivalentes de Caixa  | 0 | 417.824,73    | 624.313,64    |
| 79 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados  | 0 | 624.313,64    | 811.138,65    | 159 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados  | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 80 | TOTAL (V) = (I+II+III+IV)  | 0 | 43.053.443,37 | 39.327.140,83 | 160 | TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)   | 0 | 43.053.443,37 | 39.327.140,83 |

**QUADRO ANEXO**

| Nr. | G3 - Fonte de Recursos   | 2020                     |                                      |                     | 2019                     |                                      |                     |
|-----|--|--------------------------|--------------------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------------------|---------------------|
|     |  | Receita Orçamentária (a) | Deduções da Receita Orçamentária (b) | Saldo (c) = (a - b) | Receita Orçamentária (d) | Deduções da Receita Orçamentária (e) | Saldo (f) = (d - e) |
| 161 | 18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica – 60%) | 20.541.039,24            | 0,00                                 | 20.541.039,24       | 18.247.537,06            | 0,00                                 | 18.247.537,06       |
| 162 | 19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica – 40%)  | 13.607.945,61            | 0,00                                 | 13.607.945,61       | 12.165.027,97            | 0,00                                 | 12.165.027,97       |

Nota Explicativa