

PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU
ANÁLISE DO BALANÇO GERAL
EM 31/12/2024

Pág.: 1

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU

1.1. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PREVISÃO DE 2024

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

(+) Receita Previsão Inicial	R\$	40.095.868,15
(+) Atualização Efetivada	R\$	7.193.100,97
(+) Transferência Financeira Prevista	R\$	0,00
(=) Total Receita Prevista Atualizada	R\$	47.288.969,12

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

(+) Despesa Autorizada Inicial	R\$	40.275.228,15
(+) Créditos Adicionais - Excesso de Arrecadação	R\$	7.835.830,97
(+) Créditos Adicionais - Superávit Financeiro	R\$	1.256.156,49
(+) Créditos Adicionais - Operações de Crédito	R\$	0,00
(+) Créditos Adicionais - Superávit Orçamentário	R\$	0,00
(+) Créditos Adicionais - Vigência Plurianual	R\$	0,00
(+) Créditos Adicionais - com Recurso de Anulação de Outra Entidade	R\$	0,00
(-) Recurso de Anulação com Abertura de Créd. Adic. de Outra Entidade	R\$	0,00
(+) Créditos Extraordinários	R\$	0,00
(=) Créditos Adicionais - com Recursos de Anulação	R\$	0,00

(=) Total da Despesa Orçamentária Atualizada	R\$	49.367.215,61
---	------------	----------------------

(+) Transferência Financeira Orçada	R\$	0,00
-------------------------------------	-----	------

(=) Total da Despesa Orçamentária Atualizada Final	R\$	49.367.215,61
---	------------	----------------------

RESULTADO DE PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA (I - II) - DÉFICIT	R\$	-2.078.246,49
--	------------	----------------------

O Déficit representa 4,39% da Previsão Orçamentária.

PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU

ANÁLISE DO BALANÇO GERAL

EM 31/12/2024

Pág.: 2

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU

1.2. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - EMPENHADO DE 2024

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

(+) Receitas Correntes	R\$	55.315.776,51
(+) Receitas de Capital (Exceto II)	R\$	2.248.475,75
(=) Subtotal das Receitas (I)	R\$	57.564.252,26
(+) Refinanciamento (II)	R\$	0,00
(=) Total com Refinanciamento (III = I + II)	R\$	57.564.252,26
(+) Transferências Financeiras Recebidas (IV)	R\$	0,00
(=) Total da Receita Arrecadada (V = III + IV)	R\$	57.564.252,26

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

(+) Despesas Correntes	R\$	40.563.725,47
(+) Despesas de Capital (Exceto VII)	R\$	6.223.251,71
(=) Subtotal das Despesas (VI)	R\$	46.786.977,18
(+) Amortização da Dívida/Refinanciamento (VII)	R\$	0,00
(=) Total com Refinanciamento (VIII = VI + VII)	R\$	46.786.977,18
(+) Transferências Financeiras Concedidas (IX)	R\$	0,00
(=) Total da Despesa Realizada (X = VIII + IX)	R\$	46.786.977,18

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO EMPENHADO (V - X) - SUPERÁVIT	R\$	10.777.275,08
---	------------	----------------------

O Superávit representa 23,03% Execução Orçamentária Empen

PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU

ANÁLISE DO BALANÇO GERAL

EM 31/12/2024

Pág.: 3

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU

1.3. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - LIQUIDADO DE 2024

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

(+) Receitas Correntes	R\$	55.315.776,51
(+) Receitas de Capital (Exceto II)	R\$	2.248.475,75
(=) Subtotal das Receitas (I)	R\$	57.564.252,26
(+) Refinanciamento (II)	R\$	0,00
(=) Total com Refinanciamento (III = I + II)	R\$	57.564.252,26
(+) Transferências Financeiras Recebidas (IV)	R\$	0,00
(=) Total da Receita Arrecadada (V = III + IV)	R\$	57.564.252,26

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

(+) Despesas Correntes	R\$	40.495.731,67
(+) Despesas de Capital (Exceto VII)	R\$	6.223.251,71
(=) Subtotal das Despesas (VI)	R\$	46.718.983,38
(+) Amortização da Dívida/Refinanciamento (VII)	R\$	0,00
(=) Total com Refinanciamento (VIII = VI + VII)	R\$	46.718.983,38
(+) Transferências Financeiras Concedidas (IX)	R\$	0,00
(=) Total da Despesa Realizada (X = VIII + IX)	R\$	46.718.983,38

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO LIQUIDADO (V - X) - SUPERÁVIT	R\$	10.845.268,88
---	------------	----------------------

O Superávit representa 23,21% Execução Orçamentária Liquid

PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU

ANÁLISE DO BALANÇO GERAL

EM 31/12/2024

Pág.: 4

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU

1.4. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PAGO DE 2024

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

(+) Receitas Correntes	R\$	55.315.776,51
(+) Receitas de Capital (Exceto II)	R\$	2.248.475,75
(=) Subtotal das Receitas (I)	R\$	57.564.252,26
(+) Refinanciamento (II)	R\$	0,00
(=) Total com Refinanciamento (III = I + II)	R\$	57.564.252,26
(+) Transferências Financeiras Recebidas (IV)	R\$	0,00
(=) Total da Receita Arrecadada (V = III + IV)	R\$	57.564.252,26

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

(+) Despesas Correntes	R\$	40.452.241,24
(+) Despesas de Capital (Exceto VII)	R\$	6.190.951,71
(=) Subtotal das Despesas (VI)	R\$	46.643.192,95
(+) Amortização da Dívida/Refinanciamento (VII)	R\$	0,00
(=) Total com Refinanciamento (VIII = VI + VII)	R\$	46.643.192,95
(+) Transferências Financeiras Concedidas (IX)	R\$	0,00
(=) Total da Despesa Realizada (X = VIII + IX)	R\$	46.643.192,95

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO PAGO (V - X) - SUPERÁVIT	R\$	10.921.059,31
--	------------	----------------------

O Superávit representa 23,41% Execução Orçamentária Paga.

PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU
ANÁLISE DO BALANÇO GERAL
EM 31/12/2024

Pág.: 5

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU

2. BALANÇO FINANCEIRO - EMPENHADO DE 2024

INGRESSOS

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

(+) Ordinária	R\$	57.564.252,26
(+) Vinculada	R\$	0,00
(-) Deduções da Receita Orçamentária	R\$	0,00

(=) SUBTOTAL (I) R\$ 57.564.252,26

(+) Transferências Financeiras Recebidas (II)	R\$	0,00
(+) Recebimentos Extraorçamentários (III)	R\$	1.672.005,53
(+) Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	R\$	2.772.652,38

(=) TOTAL (V = I + II + III + IV) R\$ 62.008.910,17

DISPÊNDIOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

(+) Ordinária	R\$	46.786.977,18
(+) Vinculada	R\$	0,00

(=) SUBTOTAL (VI) R\$ 46.786.977,18

(+) Transferências Financeiras Concedidas (VII)	R\$	1.814.401,80
(+) Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	R\$	1.748.114,28
(+) Saldo em Espécie do Exercício Atual (IX)	R\$	11.659.416,91

(=) TOTAL (X = VI + VII + VIII + IX) R\$ 62.008.910,17

PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU

ANÁLISE DO BALANÇO GERAL

EM 31/12/2024

Pág.: 6

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU

3. DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DE 2024

3.1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

(+) Impostos, Taxas e Contribuição de Melhoria	R\$	6.196.449,10
(+) Contribuições	R\$	451.663,86
(+) Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	R\$	479.497,48
(+) Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	R\$	657.779,93
(+) Transferências e Delegações Recebidas	R\$	55.309.948,21
(+) Valorização e Ganhos com Ativos	R\$	553.974,62
(+) Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$	180.198,12

(=) TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	R\$	63.829.511,32
--	------------	----------------------

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

(-) Pessoal e Encargos	R\$	13.036.409,29
(-) Benefícios Previdenciários e Assistenciais	R\$	88.904,57
(-) Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	R\$	24.938.057,84
(-) Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	R\$	0,00
(-) Transferências e Delegações Concedidas	R\$	8.180.526,36
(-) Desvalorização e Perdas de Ativos	R\$	1,00
(-) Tributárias	R\$	422.003,65
(-) Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$	56.133.500,29

(=) TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	R\$	102.799.403,00
---	------------	-----------------------

RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO - DÉFICIT	R\$	-38.969.891,68
---	------------	-----------------------

3.2 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

INCORPORAÇÃO DE ATIVO	R\$	5.642.355,29
DESINCORPORAÇÃO DO PASSIVO	R\$	580.896,42
INCORPORAÇÃO DO PASSIVO	R\$	0,00
DESINCORPORAÇÃO DO ATIVO	R\$	674.617,30

PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU

ANÁLISE DO BALANÇO GERAL

EM 31/12/2024

Pág.: 7

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU

4. BALANÇO PATRIMONIAL DE 2024

ATIVO

ATIVO CIRCULANTE

(+) Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$	11.659.416,91
(+) Créditos a Curto Prazo	R\$	1.045.737,09
(+) Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	R\$	1.040.212,17
(+) Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	R\$	0,00
(+) Estoques	R\$	1.860.430,93
(+) VPD Pagas Antecipadamente	R\$	0,00

(=) TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE (I) R\$ 15.605.797,10

ATIVO NÃO CIRCULANTE

(+) Créditos a Longo Prazo	R\$	534.692,50
(+) Investimentos	R\$	1.152.136,44
(+) Imobilizado	R\$	17.650.175,81
(+) Intangível	R\$	0,00

(=) TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE (II) R\$ 19.337.004,75

(=) TOTAL DO ATIVO (III = I + II) R\$ 34.942.801,85

PASSIVO

PASSIVO CIRCULANTE

(-) Obrig. Trabalhistas, Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	R\$	762.636,83
(-) Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	R\$	88.345,17
(-) Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	R\$	99.541,57
(-) Obrigações Fiscais a Curto Prazo	R\$	1.669,06
(-) Obrigações de Repartição e Outros Entes	R\$	0,00
(-) Provisões a Curto Prazo	R\$	0,00
(-) Demais Obrigações a Curto Prazo	R\$	420.774,23

(=) TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE (IV) R\$ 1.372.966,86

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

(-) Obrig. Trabalhistas, Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	R\$	7.985.301,57
(-) Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$	0,00
(-) Fornecedores a Longo Prazo	R\$	160.169,36
(-) Obrigações Fiscais a Longo Prazo	R\$	0,00
(-) Provisões a Longo Prazo	R\$	55.430.878,37
(-) Demais Obrigações a Longo Prazo	R\$	0,00
(-) Resultado Diferido	R\$	0,00

(=) TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE (V) R\$ 63.576.349,30

FIORILLI SOFTWARE LTDA

Av. Marginal, 65 - Distrito Industrial - Bálamo/SP - CEP 15140-000

[\(17\) 3264-9000](tel:1732649000) - www.fiorilli.com.br - fiorilli@fiorilli.com.br

PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU
ANÁLISE DO BALANÇO GERAL
EM 31/12/2024

Pág.: 8

(=) TOTAL DO PASSIVO (VI = IV + V)	R\$	64.949.316,16
(=) TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DE 2024 - DÉFICIT (VII = III - VI)	R\$	-30.006.514,31
ATIVO FINANCEIRO	R\$	12.695.219,08
ATIVO PERMANENTE	R\$	22.247.582,77
PASSIVO FINANCEIRO	R\$	981.191,97
PASSIVO PERMANENTE	R\$	64.036.117,99
COMPENSAÇÕES		
Saldo dos Atos Potenciais Ativos	R\$	14.412.978,71
Saldo dos Atos Potenciais Passivos	R\$	107.187.932,97

PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU

ANÁLISE DO BALANÇO GERAL

EM 31/12/2024

Pág.: 9

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU

5. BALANÇO PATRIMONIAL DE 2023

ATIVO

ATIVO CIRCULANTE

(+) Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$	2.772.652,38
(+) Créditos a Curto Prazo	R\$	519.062,52
(+) Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	R\$	870.001,76
(+) Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	R\$	0,00
(+) Estoques	R\$	0,00
(+) VPD Pagas Antecipadamente	R\$	0,00
(=) TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE (I)	R\$	4.161.716,66

ATIVO NÃO CIRCULANTE

(+) Créditos a Longo Prazo	R\$	671.356,29
(+) Investimentos	R\$	804.523,69
(+) Imobilizado	R\$	13.094.706,93
(+) Intangível	R\$	0,00
(=) TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE (II)	R\$	14.570.586,91

(=) TOTAL DO ATIVO (III = I + II)	R\$	18.732.303,57
--	------------	----------------------

PASSIVO

PASSIVO CIRCULANTE

(-) Obrig. Trabalhistas, Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	R\$	703.966,16
(-) Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	R\$	88.345,17
(-) Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	R\$	201.484,27
(-) Obrigações Fiscais a Curto Prazo	R\$	1.669,06
(-) Obrigações de Repartição e Outros Entes	R\$	0,00
(-) Provisões a Curto Prazo	R\$	0,00
(-) Demais Obrigações a Curto Prazo	R\$	370.108,42
(=) TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE (IV)	R\$	1.365.573,08

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

(-) Obrig. Trabalhistas, Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	R\$	8.243.183,76
(-) Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$	0,00
(-) Fornecedores a Longo Prazo	R\$	160.169,36
(-) Obrigações Fiscais a Longo Prazo	R\$	0,00
(-) Provisões a Longo Prazo	R\$	0,00
(-) Demais Obrigações a Longo Prazo	R\$	0,00

FIORILLI SOFTWARE LTDA

Av. Marginal, 65 - Distrito Industrial - Bálsamo/SP - CEP 15140-000

[\(17\) 3264-9000](tel:1732649000) - www.fiorilli.com.br - fiorilli@fiorilli.com.br

PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU
ANÁLISE DO BALANÇO GERAL

EM 31/12/2024

Pág.: 10

(-) Resultado Diferido	R\$	0,00
(=) TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE (V)	R\$	8.403.353,12
(=) TOTAL DO PASSIVO (VI = IV + V)	R\$	9.768.926,20
(=) TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DE 2023 - SUPERÁVIT (VII = III - VI)	R\$	8.963.377,37
(-) RESULTADO PATRIMONIAL DE 2024 (VIII) - DÉFICIT	R\$	-38.969.891,68
(=) TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DE 2024 - DÉFICIT (IX = VII + VIII)	R\$	-30.006.514,31
ATIVO FINANCEIRO	R\$	3.638.744,14
ATIVO PERMANENTE	R\$	15.093.559,43
PASSIVO FINANCEIRO	R\$	929.630,74
PASSIVO PERMANENTE	R\$	8.921.743,97
COMPENSAÇÕES		
Saldo dos Atos Potenciais Ativos	R\$	3.346.721,80
Saldo dos Atos Potenciais Passivos	R\$	17.735.423,21

PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU

ANÁLISE DO BALANÇO GERAL

EM 31/12/2024

Pág.: 11

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU

6. DEMONSTRAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA DE 2024

(+) Ativo Financeiro de 2024	R\$	12.695.219,08
(-) Passivo Financeiro de 2024	R\$	981.191,97
(=) SUPERÁVIT FINANCEIRO DE 2024	R\$	11.714.027,11

7. INFLUÊNCIA DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO SOBRE O RESULTADO FINANCEIRO

(+) Ativo Financeiro de 2023	R\$	3.638.744,14
(-) Passivo Financeiro de 2023	R\$	929.630,74
(=) SUPERÁVIT FINANCEIRO DE 2023	R\$	2.709.113,40

(-) VARIAÇÕES PASSIVAS EM 2024

Transferências Intragovernamentais	R\$	1.814.401,80
Inscrições Independentes da Execução Orçamentária	R\$	0,00
Cancelamentos Independentes da Execução Orçamentária	R\$	0,00

(=) Total das Variações Passivas em 2023	R\$	1.814.401,80
---	------------	---------------------

(+) VARIAÇÕES ATIVAS EM 2024

Cancelamentos de Restos a Pagar Processados	R\$	3.955,00
Cancelamentos de Restos a Pagar Não Processados	R\$	1.562,87
Devolução de Duodécimo	R\$	0,00
Transferências entre Entidades	R\$	0,00
Cancelamentos de Precatórios	R\$	0,00
Inscrições Independentes da Execução Orçamentária	R\$	0,00
Cancelamentos Independentes da Execução Orçamentária	R\$	0,00

(=) Total das Variações Ativas em 2024	R\$	5.517,87
---	------------	-----------------

(+) SUPERÁVIT DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE 2024	R\$	10.777.275,08
---	------------	----------------------

(=) SUPERÁVIT FINANCEIRO DE 2024	R\$	11.677.504,55
---	------------	----------------------

DIFERENÇA VERIFICADA		36.522,56
-----------------------------	--	------------------

PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU
ANÁLISE DO BALANÇO GERAL
EM 31/12/2024

Pág.: 12

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TORIXOREU

8. RESULTADOS DO EXERCÍCIO DE 2024

8.1. RESULTADO FINANCEIRO

SUPERÁVIT FINANCEIRO DE 2024	R\$	11.714.027,11
------------------------------	-----	---------------

8.2. RESULTADO ECONÔMICO

RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO DE 2024 - DÉFICIT	R\$	-38.969.891,68
--	-----	----------------

8.3. RESULTADO PATRIMONIAL

PATRIMÔNIO LÍQUIDO DE 2024 - DÉFICIT	R\$	-30.006.514,31
--------------------------------------	-----	----------------