

Receitas Realizadas 2022/2023, Prevista para 2024 e Estimadas 2025
Metodologia de Cálculo

ANO	RECEITA REALIZADA		RECEITA PREVISTA	
	2022	2023	2024	2025
TOTAL GERAL DA RECEITA (C)=(A)+(B)	1.185.447.251,09	1.718.040.546,22	1.830.702.970,66	2.034.462.969,00
	13,62%	13,62%	13,62%	13,62%
Receitas Correntes excluídas deduções Fundeb (A)	1.286.508.799,83	1.458.909.384,24	1.494.061.201,00	1.673.853.701,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	566.362.746,25	643.814.893,78	670.958.100,00	710.810.200,00
IMPOSTOS	534.835.639,04	610.574.136,16	633.662.000,00	670.131.000,00
IRRF	66.018.871,60	82.519.747,95	95.000.000,00	107.000.000,00
Projeção com base no comprtamento da arrecadação que tem influência direta com o aumento da folha de pagamento devido a retenção em folha.		24,9942%	15,1240%	12,6316%
IPTU - Principal	170.274.599,60	184.201.487,94	204.900.000,00	217.900.000,00
Foi utilizado o comportamento da arrecadação e ainda os novos cadastros que foram atualizados em razão das melhorias e investimentos que foram realizados através dos programas PMAT e PNAFM.		8,1791%	11,2369%	6,3446%
IPTU - Multas e Juros	368.832,54	349.068,07	350.000,00	360.000,00
Condicionado a receita principal de IPTU		-5,3587%	0,2670%	2,8571%
IPTU - Dívida Ativa	28.850.761,69	17.765.966,20	19.990.000,00	20.990.000,00
No exercício de 2024 devido ao REFIS a receita de dívida ativa em geral apresentou um valor acima da média devendo retornar ao patamar de arrecadação dos exercícios da LDO com alguns reflexos dos parcelamentos realizados por conta do REFIS.		-38,4212%	12,5185%	5,0025%
IPTU - Dívida Ativa - Multas e Juros	5.231.964,68	8.437.723,03	5.000.000,00	6.000.000,00
Para o exercício de 2025 foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos exercícios anteriores.		61,2726%	-40,7423%	20,0000%
ITBI - Principal	147.080.658,67	180.840.137,57	159.000.000,00	159.000.000,00
A receita de ITBI tem se mostrado superior a média de arrecadação em razão das medidas de intensificação da fiscalização adotada nos últimos exercpcios, sendo estimada de acordo com o comportamento desses dois últimos exercícios.		22,9530%	-12,0770%	0,0000%
ITBI - Multas e Juros	1.487,94	1.065,12	2.000,00	1.000,00
ITBI - Dívida Ativa	2.436.994,32	2.009.310,79	2.000.000,00	1.500.000,00
Idem IPTU Dívida Ativa		-17,5496%	-0,4634%	-25,0000%
ITBI - Dívida Ativa - Multas e Juros	126.053,82	164.892,05	100.000,00	100.000,00
Condicionado a cobrança e arrecadação da Dívida Ativa		30,8108%	-39,3543%	0,0000%
ISSQN - Principal	112.260.834,73	132.171.094,08	144.920.000,00	157.280.000,00
Para o exercício de 2025 foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos exercícios anteriores e sua evolução crescente.		17,7357%	9,6458%	8,5288%
ISSQN - Multas e Juros	223.878,02	187.142,90	230.000,00	230.000,00
ISSQN - Dívida Ativa	1.602.342,18	1.527.392,71	1.800.000,00	1.800.000,00
Idem IPTU Dívida Ativa		-4,6775%	17,8479%	0,0000%
ISSQN - Dívida Ativa - Multas e Juros	358.359,25	399.582,10	370.000,00	400.000,00
Condicionado a cobrança e arrecadação da Dívida Ativa		11,5032%	-7,4033%	8,1081%
TAXAS	31.503.378,72	33.231.466,39	37.254.100,00	40.673.200,00

Receitas Realizadas 2022/2023, Prevista para 2024 e Estimadas 2025
Metodologia de Cálculo

ANO	RECEITA REALIZADA		RECEITA PREVISTA	
	2022	2023	2024	2025
Para o exercício de 2025 foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos exercícios anteriores.		5,4854%	12,1049%	9,1778%
Contribuições	85.061.877,67	98.626.631,00	105.661.000,00	124.521.000,00
Contribuições Sociais	66.012.555,03	77.724.011,22	82.990.000,00	100.065.000,00
Valores baseados nas contribuições dos servidores de acordo com as projeções de folha de pagamentos e reposição estimada		17,7413%	6,7752%	20,5748%
Contribuição para Custeio de Serviço de Iluminação Pública	18.464.356,26	20.389.911,38	22.671.000,00	24.456.000,00
Foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos últimos exercícios devido a alterações na legislação a partir desses exercícios.		10,4285%	11,1873%	7,8735%
Receita Patrimonial	106.340.316,49	145.156.008,89	115.028.601,00	138.236.601,00
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	7.974.759,13	12.309.113,15	7.250.101,00	10.584.101,00
Está prevista nesta rubrica a receita de "Estacionamento Rotativo Parquímetros" que está sendo providenciada pela administração.		54,3509%	-41,0997%	45,9856%
Valores Mobiliários	93.037.099,43	126.770.995,24	8.772.999,00	127.022.500,00
Remuneração de Depósitos Bancários Vinculados	17.982.772,16	11.036.280,82	8.820.400,00	19.773.399,00
Foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos exercícios anteriores, observado cada fonte de recurso		-38,6286%	-20,0781%	124,1780%
Remuneração de Depósitos Bancários Não Vinculados	3.841.019,02	18.727.496,16	16.215.000,00	17.165.000,00
Foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos últimos exercícios		387,5658%	-13,4161%	5,8588%
Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência	47.135.941,12	69.782.677,91	68.450.000,00	84.450.000,00
Foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos últimos exercícios		48,0456%	-1,9098%	23,3747%
Cessão de Direitos	146.269,44	10.226.931,93	5.420.101,00	5.584.101,00
Foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos últimos exercícios		6891,8446%	-47,0017%	3,0258%
Demais Receitas Patrimoniais	5.009.285,67	5.785.837,74	100.000,00	50.000,00
Foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos últimos exercícios		15,5023%	-98,2716%	-50,0000%
Receita de Serviços	99.991.555,39	108.462.318,12	116.720.000,00	128.779.000,00
Receita de Serviços	99.991.555,39	108.462.318,12	116.720.000,00	128.779.000,00
Foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos últimos exercícios		8,4715%	7,6134%	10,3316%
Transferências Correntes	379.531.563,91	415.176.303,62	445.589.500,00	525.799.400,00
Transf. Intergovernamentais	151.735.531,85	152.691.836,08	165.664.000,00	179.620.400,00
Transf. da União	88.063.862,39	90.142.268,41	104.880.000,00	116.080.000,00

Receitas Realizadas 2022/2023, Prevista para 2024 e Estimadas 2025
Metodologia de Cálculo

ANO	RECEITA REALIZADA		RECEITA PREVISTA	
	2022	2023	2024	2025
Cota-parte - Fundo de Participação dos Municípios	78.863.988,34	81.328.345,46	92.800.000,00	104.000.000,00
Crescimento médio de acordo com a arrecadação dos últimos exercícios		3,12%	14,1054%	12,0690%
Ded.Cota-parte FPM p/ FUNDEB				
Cota-parte do FPM - EXTRA	9.110.658,75	8.732.487,56	12.000.000,00	12.000.000,00
Foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos últimos exercícios		-4,15%	37,4179%	0,0000%
Cota-parte do ITR - Imposto Territorial Rural	89.215,30	81.435,39	80.000,00	80.000,00
Foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos últimos exercícios		-8,72%	-1,76%	0,0000%
Ded. Cota-parte do ITR p/ FUNDEB	-42,02	-42,02	-40,00	-16.000,00
CFM	8.045,27	8.045,27	15.000,00	8.000,00
FEP	2.387.862,73	681.322,66	675.000,00	675.000,00
Foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos últimos exercícios		-71,47%	-0,93%	0,0000%
Transf.Recursos do SUS	39.102.588,50	38.779.072,49	38.316.000,00	38.970.000,00
Foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos últimos exercícios		-0,8274%	37,0000%	1,7069%
Transf.Recursos FNAS	2.744.195,52	882.515,10	879.000,00	902.000,00
Foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos últimos exercícios		-67,8407%	#REF!	2,6166%
Transf.Recursos FNDE	11.283.348,39	13.499.068,13	14.098.000,00	13.125.000,00
Foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos últimos exercícios		19,64%	4,44%	-6,9017%
Transf.Financeira - LC nº 87/96 (*)	160.869,72	160.869,72	180.000,00	150.000,00
Foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos últimos exercícios		0,00%	#REF!	-16,6667%
Ded.LC 87/96 p/FUNDEB	-32.173,86	-32.173,86	-36.000,00	-30.000,00
FEX	0,00	0,00	150.000,00	100.000,00
Receita não foi repassada pelo Governo Federal nos últimos exercícios e não há certeza se o será em 2025, devido a falta de aprovação de legislação específica.		#DIV/0!	#DIV/0!	-33,3333%
Transferência Advindas de Emendas Parlamentares Individuais	100.000,00	100.000,00	-	-
Transferência de Convênio da União e de Suas Entidades	-	-		5.000,00
Outras Transf.da União - Transferência recebida do Governo Federal relativo SPU - Taxa de Ocupação,Foro e Laudêmos	2.958.088,09	2.958.088,09	3.300.000,00	3.500.000,00
Foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos últimos exercícios		0,0000%	11,5585%	6,0606%
Transf.dos Estados	62.585.423,29	62.585.423,29	65.204.000,00	134.040.000,00
Cota-parte do ICMS	50.306.073,09	50.306.073,09	51.000.000,00	92.000.000,00
Foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos últimos exercícios		0,00%	1,38%	80,3922%

Receitas Realizadas 2022/2023, Prevista para 2024 e Estimadas 2025
Metodologia de Cálculo

ANO	RECEITA REALIZADA		RECEITA PREVISTA	
	2022	2023	2024	2025
Dedução do ICMS para o FUNDEB	-10.061.213,42	-10.061.213,42	-10.200.000,00	-18.400.000,00
Cota-parte do IPVA	24.938.776,25	24.938.776,25	27.500.000,00	72.000.000,00
Foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos últimos exercícios		0,00%	10,27%	161,8182%
Dedução do IPVA para o FUNDEB	-4.987.754,29	-4.987.754,29	-5.500.000,00	-14.400.000,00
Cota-parte do IPI-ex	779.461,60	779.461,60	815.000,00	750.000,00
Foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos últimos exercícios		0,00%	4,56%	-7,9755%
Ded.Cota-parte IPI-ex p/ FUNDEB	-155.892,34	-155.892,34	-163.000,00	-150.000,00
CIDE - Cota Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	189.525,39	189.525,39	200.000,00	150.000,00
Foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos últimos exercícios		0,00%	5,53%	-25,0000%
Transf. Recursos do SUS	1.467.996,64	1.467.996,64	1.295.000,00	1.815.000,00
Foi utilizado como parâmetro para definição do valor de arrecadação, o comportamento da receita nos últimos exercícios		0,0000%	-11,7845%	40,1544%
Outras Transferências do Estado	108.450,37	108.450,37	257.000,00	275.000,00
Convênios para Programa Educação - Transporte Escolar Estadual	83.765,00	83.765,00	90.000,00	110.000,00
De acordo com valores recebidos nos últimos exercícios que é referendado no número de alunos/usuários do transporte escolar		0,0000%	7,4434%	22,2222%
Outras Transf.Convênios	0,00	0,00	167.000,00	0,00
Transferência de Recursos FEAS - Assistência Social Estadual	9.152,17	9.152,17	0,00	160.000,00
Demais Transferências do Estado	15.533,20	15.533,20		5.000,00
Transferências Multigovernamentais	66.583.442,50	66.583.442,50	70.000.000,00	140.000.000,00
Transf. Recursos do FUNDEB	66.583.442,50	66.583.442,50	70.000.000,00	140.000.000,00
Para o exercício da LDO utilizou-se o comportamento da arrecadação dos últimos exercícios estimativa de inflação de 5% para os exercícios seguintes		0,0000%	5,1312%	100,0000%
Transf. De Instituições Privadas e de Pessoas	97.299,15	97.299,15	281.000,00	281.000,00
Previsões de acordo com expectativas apresentadas pelas unidades gestoras para recebimentos de recursos IR e outros		0,00%	188,80%	0,00%
Outras Receitas Correntes	49.220.740,12	46.393.915,04	40.104.000,00	45.707.500,00
Multas da Legislação e Outras Receitas de Trânsito	44.448.408,19	40.722.071,37	37.201.000,00	39.026.000,00
Para os exercício de 2025 houve uma pequena queda na projeção desta receita que deverá ocorrer em razão do vencimento do contrato dos radares de fiscalização eletrônica de velocidade, até a conclusão do novo procedimento licitatório, período este que deve ocasionar uma redução na arrecadação desta rubrica.		-8,38%	-8,65%	4,9058%
Indenizações e Restituições	1.469.672,01	1.628.438,87	521.000,00	926.000,00
Previsão pela média da arrecadação dos últimos exercícios		10,8029%	-68,0062%	77,7351%
Multas de Outras Origens	746.767,12	1.775.884,64	1.420.000,00	
Previsão pela média da arrecadação dos últimos exercícios		137,81%	-20,04%	-100,0000%
Outras Receitas Diversas	2.555.892,80	3.862.101,29	761.000,00	5.745.000,00
Receitas de Capital (B)	185.454.070,34	126.038.468,40	197.050.000,00	211.970.268,00

Receitas Realizadas 2022/2023, Prevista para 2024 e Estimadas 2025
Metodologia de Cálculo

ANO	RECEITA REALIZADA		RECEITA PREVISTA	
	2022	2023	2024	2025
Operações de Crédito	74.500.870,00	9.800,00	105.000.000,00	105.000.000,00
O município possui alguns contratos de operações de créditos aprovados junto a STN. Os de valores mais exoressivos são para pavimentação alfástica e para obras de recuperação da praia central, sendo esta receita estimada com base nessas premissas.		-99,99%	1071328,57%	0,00%
Alienação de Bens	151.100,00	3.791.263,00	300.000,00	2.200.000,00
Transf. de Capital	3.617.584,76	6.412.176,95	10.750.000,00	14.270.268,00
Transferências da União	522.940,00	4.239.848,30	8.400.000,00	10.934.268,00
Esta rubrica é estimada com base na expectativa de transferência voluntários por parte do Governo Federal e nos projetos apresentados		710,77%	98,12%	30,17%
Transferências do Estado	1.200.000,00	366.382,51	2.350.000,00	3.336.000,00
Outras Receitas de Capital	107.184.515,58	115.825.228,45	81.000.000,00	90.500.000,00
Rec. Outorga Oneroso Potenc Construtivo LC 3/10	35.622.583,17	36.483.073,86	26.000.000,00	38.000.000,00
Previsão pela média da arrecadação dos últimos exercícios		2,42%	-28,73%	46,1538%
Receita ICON / ICAD Lei 3681/2014 e LC 38/2019	14.104.068,75	14.023.683,41	18.284.440,70	12.500.000,00
Previsão de acordo com estimativas da Secretaria de Planejamento considerando a aprovação da LC 38/2019				-31,64%
Antecipação de Depósitos Judiciais			0,00	0,00
Previsão de acordo com valores de precatórios a pagar para o exercício de 2020				#DIV/0!
Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes - Intra Orçamentárias (C)	108.282.459,39	133.092.693,58	139.591.769,66	148.639.000,00
Contribuições Sociais - Intra Orçamentárias	79.179.305,43	92.716.498,30	101.822.000,00	116.249.000,00
Contribuição para o plano de saúde (FUNSERVIR) e patronal ao RPPS (BCPREVI). Valores incidentes sobre os valores projetados para a folha de pagamento		17,10%	9,82%	14,17%
Receita de Serviços - Intra	1.888.043,88	1.927.629,07	2.299.000,00	2.419.000,00
Para esta rubrica foram avaliados as arrecadações dos anos anteriores e outros fatos		2,10%	19,27%	5,22%
Outras Receitas Correntes - Intra	185.265,54	38.448.566,21	35.470.769,66	29.871.000,00
Receita proveniente de aporte do ente ao RPPS. Previsão realizada de acordo cálculo atuarial		20653,22%	-7,74%	-15,79%