

Câmara Municipal de Imbituba

Conforme solicitado pelo Departamento Legislativo, encaminho projeção impacto da Folha de Pagamento para o exercício de 2023, considerando as seguintes variáveis:

* com reajuste de 5,93% de reposição de perdas inflacionárias para os servidores efetivos, comissionados, inativos e vereadores;

* com 4,07% de ganho real para os servidores efetivos, comissionados e inativos;

* com 10% de reajuste no auxílio saúde para todos os servidores (efetivos, comissionados e inativos);

* com 10% de reajuste no auxílio alimentação para todos os servidores (efetivos e comissionados);

Demonstrativo de Gastos com Folha de Pagamento Exercício 2023 por Dotação Orçamentária

Dotação	Descricao	Recurso	Valor	Estimativa despesa	Saldo
01.031.0001.2.001	Manutenção e Modernização Administrativa	80	5.500.000,00	5.377.063,85	122.936,15
Total			5.500.000,00	5.377.063,85	122.936,15

Limite de gastos com pessoal

1. Duodécimo	12.267.500,00
2. Despesa com pessoal - elemento 3190	5.377.063,85
2.1 (-) inativos	100.753,34
2.2 (-) FGTS	234.704,30
2.3 (-) INSS	849.262,33
5. Saldo = 2 - 2.1 - 2.2 - 2.3 + 4	4.192.343,88
6. Limite Constitucional (3/1)	0,3417

A LOA sancionada para o exercício 2023 fixa despesas para folha de pagamento no montante de R\$ 5.500.000,00, e a estimativa feita para a folha do exercício de 2023 foi no montante de R\$ 5.377.063,85 considerando as variáveis acima elencadas. Desta forma, verifica-se que a despesa criada ou aumentada não afetará as metas de resultados fiscais previstas na LDO do exercício corrente.

Para os próximos dois exercícios foram utilizados, neste impacto, os valores constantes no PPA e devidamente atualizados conforme consta na Lei 5.365/2022.

Para despesas com folha de pagamento, evidenciamos, através de relatórios, as previsões salariais para os anos de 2024 e 2025, com base nos rendimentos do ano de 2023 (estimados nessa revisão geral), tendo um reajuste projetado de 7% anualmente para 2024 e 2025, e mais as promoções especificados na legislação para os servidores efetivos, nas determinadas datas a serem implantadas.

Desta forma, verifica-se, conforme demonstrado abaixo, que não afetará as metas de resultados previstas na LDO dos próximos dois exercícios, conforme Artigo 4º e 17 da Lei

Complementar 101/2000.

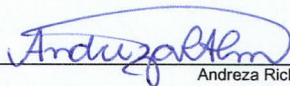
Demonstrativo de Gastos com Folha de Pagamento Exercício 2024 por Dotação Orçamentária (estimativa)

Dotação	Descricao	Recurso	Valor	Estimativa despesa	Saldo
01.031.0001.2.001	Manutenção e Modernização Administrativa	80	5.885.000,00	5.832.447,03	52.552,97
Total			5.885.000,00	5.832.447,03	52.552,97

Demonstrativo de Gastos com Folha de Pagamento Exercício 2025 por Dotação Orçamentária (estimativa)

Dotação	Descricao	Recurso	Valor	Estimativa despesa	Saldo
01.031.0001.2.001	Manutenção e Modernização Administrativa	80	6.296.950,00	6.292.073,78	4.876,22
Total			6.296.950,00	6.292.073,78	4.876,22

Imbituba, 27 de fevereiro de 2023.



Andreza Richartz de Almeida
Contadora

Andreza Richartz de Almeida
Contadora - CRC/SC 034420/O 1
Port. nº 055/2014 de 01/12/2014
CÂMARA MUNICIPAL DE IMBITUBA/SC

Câmara Municipal de Imbituba

Planilha com projeção impacto dos auxílios saúde e alimentação da Folha de Pagamento 2023:

* com 10% de reajuste no auxílio saúde para todos os servidores (efetivos, comissionados e inativos);

* com 10% de reajuste no auxílio alimentação para todos os servidores (efetivos e comissionados);

Demonstrativo de Gastos com os auxílios na Folha de Pagamento Exercício 2023 por Dotação Orçamentária

Dotação	Descricao	Recurso	Valor	Estimativa despesa com os auxílios	Saldo
01.031.0001.3.001	Manutenção e Modernização Administrativa	80	2.200.000,00	965.554,00	1.234.446,00
Total			2.200.000,00	965.554,00	1.234.446,00

Memória de cálculo auxílios - 2023

Estimativa auxílio-alimentação 2023	434.280,00
Estimativa auxílio-saúde 2023	531.274,00
Saldo	965.554,00

A LOA sancionada para o exercício 2023 fixa despesas para serviços de terceiros no montante de R\$ 2.200.000,00, e a estimativa feita para os auxílios para o exercício de 2023 foi no montante de R\$ 965.554,00, considerando as variáveis acima elencadas. Desta forma, verifica-se que a despesa criada ou aumentada não afetará as metas de resultados fiscais previstas na LDO do exercício corrente.

Para os próximos dois exercícios foram utilizados, neste impacto, os valores constantes no PPA e devidamente atualizados conforme consta na Lei 5.365/2022. Para despesas com os auxílios, foram feitas estimativas de aumento no percentual de 7% a cada ano (conforme regulamentação das leis de cada auxílio, estes serão reajustados anualmente no mesmo índice da revisão geral). Desta forma, verifica-se, conforme demonstrado abaixo, que não afetará as metas de resultados previstas na LDO dos próximos dois exercícios, conforme Artigo 4º e 17 da Lei Complementar 101/2000.

Demonstrativo de Gastos com os auxílios na Folha de Pagamento Exercício 2024 por Dotação Orçamentária (estimativa)

Dotação	Descricao	Recurso	Valor	Estimativa despesa com os auxílios	Saldo
01.031.0001.3.001	Manutenção e Modernização Administrativa	80	2.354.000,00	1.033.141,97	1.320.858,03
Total			2.354.000,00	1.033.141,97	1.320.858,03

Demonstrativo de Gastos com os auxílios na Folha de Pagamento Exercício 2025 por Dotação Orçamentária (estimativa)

Dotação	Descricao	Recurso	Valor	Estimativa despesa com os auxílios	Saldo
01.031.0001.3.001	Manutenção e Modernização Administrativa	80	3.018.780,00	1.105.463,91	1.913.316,09
Total			3.018.780,00	1.105.463,91	1.913.316,09

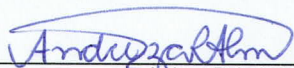
Memória de cálculo auxílios - 2024

Estimativa auxílio-alimentação 2024	464.679,60
Estimativa auxílio-saúde 2024	568.462,37
Saldo	1.033.141,97

Memória de cálculo auxílios - 2025

Estimativa auxílio-alimentação 2025	497.207,17
Estimativa auxílio-saúde 2025	608.256,74
Saldo	1.105.463,91

Imbituba, 27 de fevereiro de 2023.



Andreza Richartz de Almeida
Contadora

Andreza Richartz de Almeida

Contadora - CRC/SC 034420/O 1
PORT. nº 055/2014 de 01/12/2014
CÂMARA MUNICIPAL DE IMBITUBA/SC