

Planilha com projeção impacto da Folha de Pagamento 2024:

* **revisão geral: 3,71% referente a reposição de perdas inflacionárias para os servidores efetivos, comissionados, inativos e vereadores conforme o índice do INPC;**

* **reajuste salarial: 1,29% de ganho real para os servidores efetivos, comissionados e inativos ;**

Demonstrativo de Gastos com Folha de Pagamento Exercício 2024 por Dotação Orçamentária					
Projeto/Atividade	Elemento de despesa	Recurso	Valor	Estimativa despesa	Saldo
01.031.0001.2.001 - Manutenção e Modernização Administrativa	3.1.90.00.00.00.00.00	80	7.000.000,00	5.944.132,53	1.055.867,47
			Total	7.000.000,00	1.055.867,47

Limite de gastos com pessoal	
1. Duodécimo	13.500.000,00
2. Despesa com pessoal - elemento 3190	5.944.132,53
2.1 (-) inativos	105.661,05
2.2 (-) FGTS	268.234,65
2.3 (-) INSS	945.929,85
5. Saldo = 2 - 2.1 - 2.2 - 2.3	4.624.306,98
6. Limite Constitucional (3/1)	0,3425

A LOA sancionada para o exercício 2024 fixa despesas para folha de pagamento no montante de R\$ 7.000.000,00, e a estimativa feita para a folha do exercício de 2024 foi no montante de R\$ 5.944.132,53 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.

Planilha com projeção impacto da Folha de Pagamento 2025:

* **revisão geral: 5% referente a reposição de perdas inflacionárias para os servidores efetivos, comissionados, inativos e vereadores conforme o índice do INPC;**

* **reajuste salarial: 1% de ganho real para os servidores efetivos, comissionados e inativos ;**

Demonstrativo de Gastos com Folha de Pagamento Exercício 2025 por Dotação Orçamentária					
Projeto/Atividade	Elemento de despesa	Recurso	Valor	Estimativa despesa	Saldo
01.031.0001.2.001 - Manutenção e Modernização Administrativa	3.1.90.00.00.00.00.00	80	7.350.000,00	6.645.113,74	704.886,26
			Total	7.350.000,00	704.886,26

Limite de gastos com pessoal	
1. Duodécimo	10.610.000,00
2. Despesa com pessoal - elemento 3190	6.645.113,74
2.1 (-) inativos	0,00
2.2 (-) FGTS	292.471,05
2.3 (-) INSS	1.059.256,58
5. Saldo = 2 - 2.1 - 2.2 - 2.3	5.293.386,11
6. Limite Constitucional (3/1)	0,4989

A LOA sancionada para o exercício 2025 fixa despesas para folha de pagamento no montante de R\$ 7.350.000,00, e a estimativa feita para a folha do exercício de 2025 foi no montante de R\$ 6.645.113,74 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.

Planilha com projeção impacto da Folha de Pagamento 2026:

* **revisão geral: 5% referente a reposição de perdas inflacionárias para os servidores efetivos, comissionados, inativos e vereadores conforme o índice do INPC;**

* **reajuste salarial: 1% de ganho real para os servidores efetivos, comissionados e inativos ;**

Demonstrativo de Gastos com Folha de Pagamento Exercício 2026 por Dotação Orçamentária					
Projeto/Atividade	Elemento de despesa	Recurso	Valor	Estimativa despesa	Saldo
01.031.0001.2.001 - Manutenção e Modernização Administrativa	3.1.90.00.00.00.00.00	80	7.717.500,00	7.229.205,49	488.294,51
			Total	7.717.500,00	488.294,51



Câmara Municipal de Imbituba

Planilha com projeção impacto dos auxílios saúde e alimentação da Folha de Pagamento 2024 e para os próximos dois exercícios:

* 10% de reajuste no auxílio-saúde (efetivos, comissionados e inativos) e auxílio-alimentação (efetivos e comissionados)

Demonstrativo de Gastos com os auxílios na Folha de Pagamento Exercício 2024 por Dotação Orçamentária					
Projeto/Atividade	Elemento de despesa	Recurso	Valor	Estimativa despesa com os auxílios	Saldo
01.031.0001.2.001 - Manutenção e Modernização Administrativa	3.3.90.00.00.00.00.00	80	2.400.000,00	1.062.108,56	1.337.891,44
Total			2.400.000,00	1.062.108,56	1.337.891,44

Orçamento 2024	2.400.000,00
Estimativa auxílio-alimentação 2024	477.708,00
Estimativa auxílio-saúde 2024	584.400,56
Saldo Final	1.337.891,44

* 6% de reajuste no auxílio-saúde (efetivos, comissionados e inativos) e auxílio-alimentação (efetivos e comissionados)

Demonstrativo de Gastos com os auxílios na Folha de Pagamento Exercício 2025 por Dotação Orçamentária					
Projeto/Atividade	Elemento de despesa	Recurso	Valor	Estimativa despesa com os auxílios	Saldo
01.031.0001.2.001 - Manutenção e Modernização Administrativa	3.3.90.00.00.00.00.00	80	2.520.000,00	1.125.835,08	1.394.164,92
Total			2.520.000,00	1.125.835,08	1.394.164,92

Orçamento 2025	2.520.000,00
Estimativa auxílio-alimentação 2025	506.370,48
Estimativa auxílio-saúde 2025	619.464,60
Saldo Final	1.394.164,92

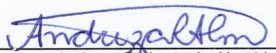
* 6% de reajuste no auxílio-saúde (efetivos, comissionados e inativos) e auxílio-alimentação (efetivos e comissionados)

Demonstrativo de Gastos com os auxílios na Folha de Pagamento Exercício 2026 por Dotação Orçamentária					
Projeto/Atividade	Elemento de despesa	Recurso	Valor	Estimativa despesa com os auxílios	Saldo
01.031.0001.2.001 - Manutenção e Modernização Administrativa	3.3.90.00.00.00.00.00	80	2.646.000,00	1.193.385,18	1.452.614,82
Total			2.646.000,00	1.193.385,18	1.452.614,82

Orçamento 2026	2.646.000,00
Estimativa auxílio-alimentação 2026	590.224,94
Estimativa auxílio-saúde 2026	603.160,25
Saldo Final	1.452.614,82

A LOA sancionada para o exercício 2024 fixa despesas para serviços de terceiros no montante de R\$ 2.400.000,00, e a estimativa feita para os auxílios para o exercício de 2024 foi no montante de R\$ 1.013.830,90, 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. Quanto aos dois exercícios seguintes, verifica-se nas tabelas acima, que a despesa também não afetará as metas de resultados fiscais.

Imbituba, 02 de fevereiro de 2024.


 Andreza Rihartz de Almeida
 Contadora