

RELATÓRIO DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO - 2014 a 2016

I - RELATÓRIO

O presente relatório de impacto, de forma estimativa, visa atender :

- A necessidade de contratação de 1 (hum) guardião, 01 (hum) Técnico Administrativo, 01 (hum) Técnico de Vídeo e Audio, 01 (hum) Analista de Tecnologia da Informação, conforme Resolução nº 2/2013;
- A recomposição dos subsídios dos vereadores;
- O reajuste anual de acordo com o índice do INPC/IBGE que foi adotado com o objetivo de orientar os reajustes de salários dos trabalhadores, através da Lei Complementar nº 13/2007.

Os valores propostos compreendem o pagamento de doze parcelas de salário, décimo terceiro e adicional de férias. O custo patronal para os cargos efetivos, comissionados e agentes políticos está estimado em 20,50% (vinte virgula cinquenta por cento), visto que todos são contribuintes obrigatórios do Regime Geral de Previdência Social. O cálculo envolve o levantamento dos custos dos cargos e suas respectivas vagas, inclusive com a expectativa de revisão geral e anual das remunerações dos servidores efetivos e comissionados. Em dezembro de 2013 o índice do INPC foi de 5,56% (cinco virgula cinquenta e seis por cento) nos demais exercícios de 2014, 2015 e 2016, estimamos a aplicação de uma revisão geral e anual de 10,00% (dez pontos percentuais), cujo índice, aplicado o princípio da prudência, poderá representar a inflação para o período.

O limite de gasto com pessoal (Art. 29-A, I e § 1º da CF/88) é de 70% do valor do orçamento de receita previsto (6% da Receita Corrente Líquida - RCL, do Poder Executivo) no exercício anterior para o repasse ao Poder Legislativo para cada ano. No tocante a Lei de Responsabilidade Fiscal-L.R.F.(art.18) o limite é de 6,00% (seis por cento) da R.C.L., obtidos os dados, através da projeção realizada, pelo Executivo Municipal.

Nas tabelas abaixo, pode-se verificar, especificações das despesas com pessoal em relação aos:

- 70,00% fixados da receita prevista resultará em: 2014 = 58,43 %, 2015 = 59,30% e 2016 = 58,84%.
- 6,00 %, limite máximo fixado, da L.R.F resultará em: 2014 = 2,54%, 2015 = 2,72% e 2016 = 2,76%.

Conclui-se, desta forma, que os índices apresentados se encontram dentro dos limites permitidos nas leis citadas.


Fernanda Fontoura Quirenbach
RG: 9.157.489-6
CPF: 059.435.959-70

RELATÓRIO DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO - 2014 a 2016

II- DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

2014

LIMITES CONFORME L.R.F. ART. 18		%	LIMITES CONFORME CONST FEDERAL A.R.T. 29A		%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	R\$ 126.613.800,00		ORÇAMENTO 2014	R\$ 5.500.000,00	
LIMITE MÁXIMO (incisos, I, II e III, art. 20 da LRF) - 6%	R\$ 7.596.828,00	6,00%	LIMITE MÁXIMO CONST FEDERAL ART 29-A 70%	R\$ 3.850.000,00	70,00%
LIMITE PRUDENCIAL - 5,4%	R\$ 6.837.145,20		FOLHA DE PAGAMENTO	R\$ 3.213.696,86	58,43%
FOLHA DE PAGAMENTO	R\$ 3.213.696,86				
TOTAL DESPESA COM PESSOAL	R\$ 3.213.696,86	2,54%			


 Fernanda Fontoura Quirrenbach
 RG: 9.157.489-6
 CPF: 059.435.959-70

2015

LIMITES CONFORME L.R.F. ART. 18		%	LIMITES CONFORME CONST FEDERAL A.R.T. 29A		%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	R\$ 130.888.350,00		ORÇAMENTO 2015	R\$ 6.000.000,00	
LIMITE MÁXIMO (incisos, I, II e III, art. 20 da LRF) - 6%	R\$ 7.853.301,00	6,00%	LIMITE MÁXIMO CONST FEDERAL ART 29-A 70%	R\$ 4.200.000,00	70,00%
LIMITE PRUDENCIAL - 5,4%	R\$ 7.067.970,90		FOLHA DE PAGAMENTO	R\$ 3.558.153,33	59,30%
FOLHA DE PAGAMENTO	R\$ 3.558.153,33				
TOTAL DESPESA COM PESSOAL	R\$ 3.558.153,33	2,72%			

2016

LIMITES CONFORME L.R.F. ART. 18		%	LIMITES CONFORME CONST FEDERAL A.R.T. 29A		%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	R\$ 138.588.281,00		ORÇAMENTO 2016	R\$ 6.500.000,00	
LIMITE MÁXIMO (incisos, I, II e III, art. 20 da LRF) - 6%	R\$ 8.315.296,86	6,00%	LIMITE MÁXIMO CONST FEDERAL ART 29-A 70%	R\$ 4.550.000,00	70,00%
LIMITE PRUDENCIAL - 5,4%	R\$ 7.483.767,17		FOLHA DE PAGAMENTO	R\$ 3.824.438,65	58,84%
FOLHA DE PAGAMENTO	R\$ 3.824.438,65				
TOTAL DESPESA COM PESSOAL	R\$ 3.824.438,65	2,76%			


 Fernanda Fontoura Quirrenbach
 RG: 9.157.489-6
 CPF: 059.435.959-70

RELATÓRIO DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO - 2014 a 2016

III - METODOLOGIA DO CÁLCULO

2014	FOLHA	PATRONAL	TOTAL
Vereadores	742.987,65	152.312,47	895.300,12
Comissionados	682.469,17	139.906,18	822.375,35
Efetivos	1.241.511,53	254.509,86	1.496.021,39
TOTAL	2.666.968,35	546.728,51	3.213.696,86

2015	FOLHA	PATRONAL	TOTAL
Vereadores	742.987,65	152.312,47	895.300,12
Comissionados	766.392,29	157.110,42	923.502,71
Efetivos	1.443.444,40	295.906,10	1.739.350,50
TOTAL	2.952.824,34	605.328,99	3.558.153,33

2016	FOLHA	PATRONAL	TOTAL
Vereadores	742.987,65	152.312,47	895.300,12
Comissionados	843.031,52	172.821,46	1.015.852,98
Efetivos	1.587.788,84	325.496,71	1.913.285,55
TOTAL	3.173.808,01	650.630,64	3.824.438,65


 Fernanda Fontoura Quirrenbach
 RG: 9.157.489-6
 CPF: 059.435.959-70