



# Prefeitura Municipal de Castro

Conforme art. 16 da LRF 101/2020, a criação, expansão ou aperfeiçoamento de ação governamental que acarrete aumento da despesa será acompanhado de: I – estimativa do impacto orçamentário-financeiro no exercício em que deva entrar em vigor e nos dois subsequentes;

Conforme Lei Complementar nº 83/2022, ficou estipulado dia 01 de janeiro como data base para correção das perdas inflacionárias para os servidores municipais que estão ocupando o cargo de professores, utilizando o percentual aplicado para ao Piso Salarial Nacional dos Profissionais de Magistério Público da Educação Básica Municipal.

O índice de correção é de 14,95% (quatorze, noventa e cinco pontos percentuais) conforme Portaria nº 17, de 16 de janeiro de 2023, o valor inicial dos vencimentos dos professores com carga horária de 20 horas semanais no valor de R\$ 2.210,28 (dois mil, duzentos e dez reais e vinte e oito centavos) e com carga horária de 40 horas semanais no valor de R\$ 4.420,55 (quatro mil, quatrocentos e vinte reais e cinquenta e cinco centavos).

O índice de correção dos demais servidores é o INPC é a data base é 01 de abril, assim o valor que consta na coluna de correção é apenas uma projeção.

Dessa forma, a estimativa do impacto orçamentário-financeiro para o exercício de 2023 a 2025, com o reajuste dos professores e a projeção para os demais servidores e concretizando a arrecadação da receita prevista, o índice de pessoal ficará em 49,78% para 2023, 50,99% para 2024 e 51,04% para 2025, ficando abaixo do índice prudencial.

Castro, 20 de janeiro de 2023.

Emerson Fadel Gobbo  
Secretário Municipal de Fazenda

Dulcília Ana dos Reis  
Economista/Corecon nº 7708

# Prefeitura Municipal de Castro

Secretaria Municipal de Fazenda

## Estimativa do Impacto Orçamentário-Financeiro nos Exercícios de 2023-2024-2025

I- Correção das perdas inflacionárias do cargo de Professor - percentual aplicado ao piso nacional dos profissionais de magistério público da educação básica - 14,95%

	2023	2024	2025
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>R\$ 358.238.601,00</b>	<b>R\$ 379.482.150,04</b>	<b>R\$ 401.985.441,54</b>
Impostos, taxas e contribuições de melhoria	R\$ 66.893.385,40	R\$ 70.860.163,15	R\$ 75.062.170,83
Contribuições	R\$ 3.684.622,00	R\$ 3.903.120,08	R\$ 4.134.575,11
Receita Patrimonial	R\$ 6.584.835,00	R\$ 6.975.315,72	R\$ 7.388.951,94
Receita de Serviços	R\$ 1.120.354,35	R\$ 1.186.791,36	R\$ 1.257.168,09
Transferência Correntes	R\$ 273.159.373,25	R\$ 289.357.724,08	R\$ 306.516.637,12
Outras Receitas Correntes	R\$ 6.796.031,00	R\$ 7.199.035,64	R\$ 7.625.938,45
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>	<b>R\$ 358.238.601,00</b>	<b>R\$ 379.482.150,04</b>	<b>R\$ 401.985.441,54</b>
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>R\$ 178.342.169,73</b>	<b>R\$ 193.483.041,35</b>	<b>R\$ 205.193.315,80</b>
<b>PERCENTUAL DE APLICAÇÃO %</b>	<b>49,78%</b>	<b>50,99%</b>	<b>51,04%</b>

Castro, 20 de janeiro de 2023-

**Emerson Fadel G**  
Secretário Municipal de Fazenda

**Dulciléia Ana dos Reis**  
Economista - Corecon nº 7708

Prefeitura Municipal de Castro  
Secretaria Municipal de Fazenda

**Previsão financeira para o exercício de 2023**

Período	Previsão	Valor arrecadado	Diferença	%
Janeiro	R\$ 28.294.284,17		R\$ (28.294.284,17)	-100,00%
Fevereiro	R\$ 28.645.671,20		R\$ (28.645.671,20)	-100,00%
Março	R\$ 28.395.112,13		R\$ (28.395.112,13)	-100,00%
Abril	R\$ 28.772.394,47		R\$ (28.772.394,47)	-100,00%
Mai	R\$ 29.438.888,81		R\$ (29.438.888,81)	-100,00%
Junho	R\$ 36.131.536,72		R\$ (36.131.536,72)	-100,00%
Julho	R\$ 26.390.480,34		R\$ (26.390.480,34)	-100,00%
Agosto	R\$ 32.082.778,45		R\$ (32.082.778,45)	-100,00%
Setembro	R\$ 27.893.026,87		R\$ (27.893.026,87)	-100,00%
Outubro	R\$ 28.825.076,48		R\$ (28.825.076,48)	-100,00%
Novembro	R\$ 28.481.093,77		R\$ (28.481.093,77)	-100,00%
Dezembro	R\$ 30.269.674,59		R\$ (30.269.674,59)	-100,00%
Total	R\$ 353.620.018,00	R\$ -	R\$ -	

**Previsão orçamentária para reajuste no exercício de 2023**

Período	Previsão	Reajuste	Total
Janeiro	R\$ 12.841.020,55	R\$ 633.285,16	R\$ 13.474.305,71
Fevereiro	R\$ 12.841.020,55	R\$ -	R\$ 13.474.305,71
Março	R\$ 12.841.020,55	R\$ -	R\$ 13.474.305,71
Abril	R\$ 12.841.020,55	R\$ 510.395,47	R\$ 13.984.701,18
Mai	R\$ 12.841.020,55	R\$ -	R\$ 13.984.701,18
Junho	R\$ 12.841.020,55	R\$ -	R\$ 13.984.701,18
Julho	R\$ 12.841.020,55	R\$ -	R\$ 13.984.701,18
Agosto	R\$ 12.841.020,55	R\$ -	R\$ 13.984.701,18
Setembro	R\$ 14.844.471,50	R\$ -	R\$ 15.998.152,13
Outubro	R\$ 12.841.020,55	R\$ -	R\$ 13.984.701,18
Novembro	R\$ 12.841.020,55	R\$ -	R\$ 13.984.701,18
Dezembro	R\$ 22.797.688,40	R\$ -	R\$ 23.941.369,03
Total	R\$ 166.052.365,40		R\$ 178.255.346,55

**Previsão orçamentária para tercerização o exercício de 2023**

Período	Realizado	Previsão
Janeiro	R\$ 530.857,15	R\$ -
Fevereiro	R\$ 530.857,15	R\$ -
Março	R\$ 530.857,15	R\$ -
Abril	R\$ 530.857,15	R\$ -
Mai	R\$ 530.857,15	R\$ -
Junho	R\$ 530.857,15	R\$ -
Julho	R\$ 530.857,15	R\$ -
Agosto	R\$ 530.857,15	R\$ -
Setembro	R\$ 600.946,07	R\$ -
Outubro	R\$ 530.857,15	R\$ -
Novembro	R\$ 530.857,15	R\$ -
Dezembro	R\$ 743.121,70	R\$ -
Total	R\$ 6.652.639,27	R\$ -

Prefeitura Municipal de Castro  
Secretaria Municipal de Fazenda

Previsão orçamentária para indenizações trabalhista e vencimentos agente comunitário e agente de  
endemias o exercício de 2023

Período	Realizado	Previsão	
Janeiro	R\$ 564.402,69	R\$	-
Fevereiro	R\$ 564.402,69	R\$	-
Março	R\$ 564.402,69	R\$	-
Abril	R\$ 564.402,69	R\$	-
Mai	R\$ 564.402,69	R\$	-
Junho	R\$ 564.402,69	R\$	-
Julho	R\$ 564.402,69	R\$	-
Agosto	R\$ 564.402,69	R\$	-
Setembro	R\$ 472.824,69	R\$	-
Outubro	R\$ 564.402,69	R\$	-
Novembro	R\$ 564.402,69	R\$	-
Dezembro	R\$ 448.964,50	R\$	-
Total	R\$ 6.565.816,09	R\$	-

Castro, 20 de janeiro de 2023

Emerson Fadel Gobbo  
Secretário Municipal de Fazenda

*Decreto 1014/22*

Dulciléia Ana dos Reis  
Economista - Corecon nº 7708

Prefeitura Municipal de Castro  
Secretário Municipal de Fazenda

**Previsão financeira para o exercício de 2024**

Período	Previsão	Valor arrecadado	Diferença	%
Janeiro	R\$ 29.972.135,28		R\$ (29.972.135,28)	-100,00%
Fevereiro	R\$ 30.344.359,50		R\$ (30.344.359,50)	-100,00%
Março	R\$ 30.078.942,30		R\$ (30.078.942,30)	-100,00%
Abril	R\$ 30.478.597,46		R\$ (30.478.597,46)	-100,00%
Maiο	R\$ 31.184.614,92		R\$ (31.184.614,92)	-100,00%
Junho	R\$ 38.274.136,85		R\$ (38.274.136,85)	-100,00%
Julho	R\$ 32.847.900,72		R\$ (32.847.900,72)	-100,00%
Agosto	R\$ 33.985.287,21		R\$ (33.985.287,21)	-100,00%
Setembro	R\$ 29.547.083,36		R\$ (29.547.083,36)	-100,00%
Outubro	R\$ 30.534.403,52		R\$ (30.534.403,52)	-100,00%
Novembro	R\$ 30.170.022,63		R\$ (30.170.022,63)	-100,00%
Dezembro	R\$ 32.064.666,29		R\$ (32.064.666,29)	-100,00%
<b>Total</b>	<b>R\$ 379.482.150,04</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>	

**Previsão orçamentária para reajuste no exercício de 2024**

Período	Previsão	Reajuste	Total
Janeiro	R\$ 13.984.701,18	R\$ 728.173,16	R\$ 14.712.874,34
Fevereiro	R\$ 13.984.701,18	R\$ -	R\$ 14.712.874,34
Março	R\$ 13.984.701,18	R\$ -	R\$ 14.712.874,34
Abril	R\$ 13.984.701,18	R\$ 540.673,97	R\$ 15.253.548,31
Maiο	R\$ 13.984.701,18	R\$ -	R\$ 15.253.548,31
Junho	R\$ 13.984.701,18	R\$ -	R\$ 15.253.548,31
Julho	R\$ 13.984.701,18	R\$ -	R\$ 15.253.548,31
Agosto	R\$ 13.984.701,18	R\$ -	R\$ 15.253.548,31
Setembro	R\$ 15.998.152,13	R\$ -	R\$ 17.266.999,26
Outubro	R\$ 13.984.701,18	R\$ -	R\$ 15.253.548,31
Novembro	R\$ 13.984.701,18	R\$ -	R\$ 15.253.548,31
Dezembro	R\$ 23.941.369,03	R\$ -	R\$ 25.210.548,31
<b>Total</b>	<b>R\$ 179.786.532,96</b>		<b>R\$ 193.391.008,76</b>

**Previsão orçamentária para tercerização o exercício de 2024**

Período	Realizado	Previsão
Janeiro	R\$ 562.708,58	R\$ -
Fevereiro	R\$ 562.708,58	R\$ -
Março	R\$ 562.708,58	R\$ -
Abril	R\$ 562.708,58	R\$ -
Maiο	R\$ 562.708,58	R\$ -
Junho	R\$ 562.708,58	R\$ -
Julho	R\$ 562.708,58	R\$ -
Agosto	R\$ 562.708,58	R\$ -
Setembro	R\$ 637.002,83	R\$ -
Outubro	R\$ 562.708,58	R\$ -
Novembro	R\$ 562.708,58	R\$ -
Dezembro	R\$ 787.709,00	R\$ -
<b>Total</b>	<b>R\$ 7.051.797,63</b>	<b>R\$ -</b>

Prefeitura Municipal de Castro  
Secretário Municipal de Fazenda

Previsão orçamentária para indenizações trabalhista e vencimentos agente comunitário e agente de  
endemias o exercício de 2024

Período	Realizado	Previsão	
Janeiro	R\$ 598.266,85	R\$	-
Fevereiro	R\$ 598.266,85	R\$	-
Março	R\$ 598.266,85	R\$	-
Abril	R\$ 598.266,85	R\$	-
Mai	R\$ 598.266,85	R\$	-
Junho	R\$ 598.266,85	R\$	-
Julho	R\$ 598.266,85	R\$	-
Agosto	R\$ 598.266,85	R\$	-
Setembro	R\$ 501.194,17	R\$	-
Outubro	R\$ 598.266,85	R\$	-
Novembro	R\$ 598.266,85	R\$	-
Dezembro	R\$ 475.902,37	R\$	-
Total	R\$ 6.959.765,04	R\$	-

Castro, 20 de janeiro de 2023-

Emerson Fadel Gobbo  
Secretário Municipal de Fazenda

*Decreto 1014/22*

Dulciléia Ana dos Reis  
Economista - Corecon nº 7708

Prefeitura Municipal de Castro  
Secretaria Municipal de Fazenda

**Previsão financeira para o exercício de 2025**

Período	Previsão	Valor arrecadado	Diferença	%
Janeiro	R\$ 31.749.482,90		R\$ (31.749.482,90)	-100,00%
Fevereiro	R\$ 32.143.780,02		R\$ (32.143.780,02)	-100,00%
Março	R\$ 31.862.623,58		R\$ (31.862.623,58)	-100,00%
Abril	R\$ 32.478.597,46		R\$ (32.478.597,46)	-100,00%
Maiο	R\$ 33.033.862,58		R\$ (33.033.862,58)	-100,00%
Junho	R\$ 40.351.174,01		R\$ (40.351.174,01)	-100,00%
Julho	R\$ 34.795.781,23		R\$ (34.795.781,23)	-100,00%
Agosto	R\$ 36.000.614,74		R\$ (36.000.614,74)	-100,00%
Setembro	R\$ 31.299.225,40		R\$ (31.299.225,40)	-100,00%
Outubro	R\$ 32.345.093,65		R\$ (32.345.093,65)	-100,00%
Novembro	R\$ 31.959.104,97		R\$ (31.959.104,97)	-100,00%
Dezembro	R\$ 33.966.101,00		R\$ (33.966.101,00)	-100,00%
<b>Total</b>	<b>R\$ 401.985.441,54</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>	

**Previsão orçamentária para reajuste no exercício de 2025**

Período	Previsão	Reajuste	Total
Janeiro	R\$ 14.712.874,34	R\$ 837.035,05	R\$ 15.549.909,39
Fevereiro	R\$ 14.712.874,34	R\$ -	R\$ 15.549.909,39
Março	R\$ 14.712.874,34	R\$ -	R\$ 15.549.909,39
Abril	R\$ 15.253.548,31	R\$ 540.673,97	R\$ 16.090.583,36
Maiο	R\$ 15.253.548,31	R\$ -	R\$ 16.090.583,36
Junho	R\$ 15.253.548,31	R\$ -	R\$ 16.090.583,36
Julho	R\$ 15.253.548,31	R\$ -	R\$ 16.090.583,36
Agosto	R\$ 15.253.548,31	R\$ -	R\$ 16.090.583,36
Setembro	R\$ 17.266.999,26	R\$ -	R\$ 19.336.116,24
Outubro	R\$ 15.253.548,31	R\$ -	R\$ 16.090.583,36
Novembro	R\$ 15.253.548,31	R\$ -	R\$ 16.090.583,36
Dezembro	R\$ 25.210.548,31	R\$ -	R\$ 26.475.833,36
<b>Total</b>	<b>R\$ 193.391.008,76</b>		<b>R\$ 205.095.761,29</b>

**Previsão orçamentária para terceirização o exercício de 2025**

Período	Realizado	Previsão
Janeiro	R\$ 596.471,09	R\$ -
Fevereiro	R\$ 596.471,09	R\$ -
Março	R\$ 596.471,09	R\$ -
Abril	R\$ 596.471,09	R\$ -
Maiο	R\$ 596.471,09	R\$ -
Junho	R\$ 596.471,09	R\$ -
Julho	R\$ 596.471,09	R\$ -
Agosto	R\$ 596.471,09	R\$ -
Setembro	R\$ 675.223,00	R\$ -
Outubro	R\$ 596.471,09	R\$ -
Novembro	R\$ 596.471,09	R\$ -
Dezembro	R\$ 834.971,54	R\$ -
<b>Total</b>	<b>R\$ 7.474.905,44</b>	<b>R\$ -</b>

Prefeitura Municipal de Castro  
Secretaria Municipal de Fazenda

Previsão orçamentária para indenizações trabalhista e vencimentos agente comunitário  
e agente de endemias o exercício de 2025

Período	Realizado	Previsão	
Janeiro	R\$ 634.162,86	R\$	-
Fevereiro	R\$ 634.162,86	R\$	-
Março	R\$ 634.162,86	R\$	-
Abril	R\$ 634.162,86	R\$	-
Maiο	R\$ 634.162,86	R\$	-
Junho	R\$ 634.162,86	R\$	-
Julho	R\$ 634.162,86	R\$	-
Agosto	R\$ 634.162,86	R\$	-
Setembro	R\$ 531.265,82	R\$	-
Outubro	R\$ 634.162,86	R\$	-
Novembro	R\$ 634.162,86	R\$	-
Dezembro	R\$ 504.456,51	R\$	-
Total	R\$ 7.377.350,93	R\$	-

Castro, ~~20 de janeiro de 2023~~

Emerson Fadel Gobbo  
Secretário Municipal de Fazenda

*Decreto 1014/22*

Dulcileia Ana dos Reis  
Economista - Corecon nº 7708