

ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO - FINANCEIRO

PERÍODOS : 2016 - 2017 - 2018

Nº 004/2016

Art. 16, Inciso I, da Lei Complementar nº 101/2000

PMTB		Impacto Financeiro - Realjate Inflacionário apenas do ganho real de 0,39%				
		Servidores Efetivos	Servidores Comissionados			
Exercício	Despesa Empenhada Últimos 12 meses R\$	Média Mensal R\$	Incremento Mensal Acum. R\$	Incremento Ano Acum. R\$	Despesa Total Projetada R\$	Resultado Projetado R\$
2016	84.292.124,76	7.024.343,73	192.134,73	2.147.977,72	86.440.102,48	-44.015.361,40
2017				2.255.376,61	90.762.107,60	
2018				2.368.145,44	95.300.212,92	

Despesa com Pessoal para Verificação do Limite Legal

2016	76.719.401,31	6.393.283,44	192.134,73	2.147.977,72	78.867.379,03	Orçamentária
------	---------------	--------------	------------	--------------	---------------	--------------

PERCENTUAL DA DESPESA DE PESSOAL PROJETADO

ANO	Superávit Financeiro Exercício Anterior	Receita Prevista	Disponibilidade Financeira (I-II)	Custo do Evento Aum Venc	Impacto Orçamentário	Custo do Evento Aum Venc	Impacto Financeiro
2016	0,00	149.032.000,00	149.032.000,00	29.853,43	0,02	29.853,43	0,02

Nota: A Despesa Orçamentária Líquida para verificação do Limite Legal, se refere as despesas de pessoal empenhadas nos últimos 12 meses, deduzidos os valores de: R\$2.931.469,31 Despesas de Exercícios Anteriores, R\$ 875.371,05 Indenizações e Restituições Trabalhistas, R\$ 53.314,81 Sentenças Judiciais, R\$ 600.389,31 IRRF, R\$ 490.148,39 Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados e R\$ 0,00 Despesas com Recursos Vinculados da Saúde; somados os incrementos do ano.

Despesa Total Projetada =

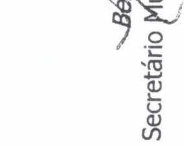
Para 2016: somatório da multiplicação da média mensal por 12 meses mais incremento do ano.
Para 2017: somatório da despesa total projetada 2015 mais incremento para 2016.
Para 2018: somatório da despesa total projetada 2016 mais incremento para 2017.

Despesa Orçada Autorizada = despesa total projetada para 2016.

Resultado Projetado = saldo entre despesa total projetada e despesa orçamentária autorizada.

Telêmaco Borba, 12 de janeiro de 2016.


Marcos Rodrigues Biscaia
Divisão de Administração Financeira


Benedito Alves Junior
Secretário Municipal de Finanças


MC

ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO - FINANCEIRO N.º 004/2016 - Revisão Geral Anual

MEMORIAL DESCRITIVO - REAJUSTE PARA SERVIDORES EFETIVOS E COMISSIONADOS

Os impactos são efetuados de forma cumulativa durante o exercício, podendo o índice sofrer variações de acordo com a realização das receitas, despesas e alterações orçamentárias.

Os cálculos são atualizados mensalmente, onde apresentam resultados de acordo com a situação no momento da emissão do impacto. A cada atualização de valores deverá ser emitido um novo impacto com data atualizada, o qual não poderá retroagir ao último impacto emitido.

VALOR DO PISO MUNICIPAL ATUAL	Valor PMs
IMPACTO ORÇAMENTÁRIO APENAS DO GANHÓ REAL DE 0,39%	
R\$ 440,80	R\$ 4.385.427,94
Reajuste de 11,67% = R\$ 492,24	R\$ 19.420,42

Impacto Financeiro para criação e alteração dos cargos/funções:

	Salários	1/3 Férias	13º Salário	Encargos	Total
Mensal	19.420,42	539,40	1.618,37	8.275,24	29.853,43
2016*	233.045,04	6.472,83	19.420,42	99.302,83	358.241,12
2017**	244.697,29	6.796,47	20.391,44	104.267,97	376.153,17
2018**	256.932,16	7.136,29	21.411,01	109.481,37	394.960,83

* Os valores correspondem a 12 meses.

** Os valores são o resultado da projeção de 12 meses, acrescido de 5% sobre o valor do exercício anterior.

METODOLOGIA DE CÁLCULO

INCREMENTO MÊS - DEVE SER CALCULADO CADA CARGO INDIVIDUALMENTE

Salários = (Valor PMS x Quatº PMS x n.º vagas)

1/3 Férias = (Salários x 0,3333 : 12)

13º Salário = (Salários : 12)

Encargos = [(Salários + 1/3 Férias + 13º Salário) x 0,3835]

Total = (Salários + 1/3 Férias + 13º Salário + Encargos)

INCREMENTO ANO - Deve se calculado cada cargo individualmente, considerando a quantidade de meses informados abaixo da tabela apresentada acima e acrescido de 5%.

Salários = (Valor PMS x Quatº PMS x n.º Meses)

1/3 Férias = (Salários x 0,3333 : 12)

13º Salário = (Salários : 12)

Encargos = [(Salários + 1/3 Férias + 13º Salário) x 0,3835] - Para o exercício de 2016

Encargos = [(Salários + 1/3 Férias + 13º Salário) x 0,3835] - Para o exercício de 2017

Encargos = [(Salários + 1/3 Férias + 13º Salário) x 0,3835] - Para o exercício de 2018

Total = (Salários + 1/3 Férias + 13º Salário + Encargos)

Telêmaco Borba, 12 de janeiro de 2016.

Marcos Rodrigues Biscaia
Divisão de Administração Financeira

Benedito Alves Junior
Secretário Municipal de Finanças