


ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO - FINANCEIRO

PERÍODOS : 2025 - 2026 - 2027

Nº 10/2025

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

		PROJETO DE LEI - AMPLIAÇÃO DO NÚMERO DE CARGOS REF. A LEI COMPLEMENTAR nº 1881/2012 e 1141/1997 e Alterações					
		TMNS/Ciências Contábeis - SMAS 01 vaga			Agente Administrativo - 30 vagas		
		TMNS/Fonoaudiologia - SMS 08 vagas			Educador Social - FEM - SMAS 04 vagas		
		TMNS/Nutrição - SME 06 vagas			Educador Social - MASC - SMAS 04 vagas		
		TMNS/Psicopedagogia - SME 05 vagas			Instrutor de Artes e Ofícios - SMAS 05 vagas		
		TMNS/Terapia Ocupacional - SMS 08 vagas			Cozinheiro - SME 30 vagas		
		TMNS/Psicologia - SME 02 vagas			Operador de Máquinas - SMOSP 04 vagas		
		TMNS/Psicologia - SMAS 02 vagas			Supervisor de Casa Lar/Abrigo Transitório - SMAS 04 vagas		
		TMNS/Psicologia - SMS 08 vagas					
		TMNS/Psicologia - SMA 01 vaga					
		TMNS/Serviço Social - SMAS 01 vaga					
		TMNS/Serviço Social - SMA 01 vaga					
		TMNM/Enfermagem - SMS 45 vagas					
Exercício	Despesa Empenhada Últimos 12 meses R\$	Média Mensal R\$	Incremento Mensal Acum. R\$	Incremento Ano Acum. R\$	Despesa Total Projetada R\$	3 Autorizada R\$	Resultado Projetado R\$
2025	163.624.832,61	13.635.402,72	2.896.724,89	31.863.973,79	195.488.806,43	155.034.317,43	-40.454.489,00
2026				33.457.172,48	205.263.246,75		
2024				35.130.031,10	215.526.409,09		

Despesa com Pessoal para Verificação do Limite Legal

2025	0,00	0,00	2.896.724,89	31.863.973,79	31.863.973,79	Orçamentária
------	------	------	--------------	---------------	---------------	--------------

PERCENTUAL DA DESPESA DE PESSOAL PROJETADO				% do TOTAL de despesa com pessoal para fins de apuração do limite (TDP sobre a RCL) período apurado: FVEREIRO/2024 A JANEIRO/2025 = 47%
2024	RCL: 01/2025	Desp Pessoal Liq.	%	
	356.238.423,92	184.961.844,13	51,92	

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
2025	0,00	474.967.000,00	474.967.000,00	738.369,55	0,16	738.369,55	0,16

Nota: A Despesa de Pessoal Liquida para verificação do Limite Legal, se refere as despesas de pessoal empenhadas nos últimos 12 meses, deduzidos os valores de: R\$ 0,00 Despesas de Exercícios Anteriores, Indenizações e Restituições Trabalhistas, R\$ 5.542.385,08 Sentenças Judiciais, R\$ 136.813,39 IRRF; R\$ 0,00 Despesas custeadas com recursos federais (ACS) R\$ 4.847.763,83, somados os incrementos do ano."

Despesa Total Projetada = Para 2025: somatório da multiplicação da média mensal por **11 meses** mais incremento do ano.
Para 2026: somatório da despesa total projetada 2025 mais incremento para 2026.
Para 2027: somatório da despesa total projetada 2026 mais incremento para 2027.

Despesa Orçada Autorizada = despesa total projetada para 2025.

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

Telêmaco Borba, 19 de fevereiro de 2025

Marcos R. Biscaia

Celso Elli Burakovski

