

PREFEITURA MUNICIPAL DE LIMA DUARTE

PROJEÇÃO DE GASTOS COM PESSOAL - Revisão Anual

mar/22

QTD	RESUMO	VALOR	Total
	Vencimentos	1.065.492,65	1.065.492,65
	Subsídios	45.000,00	45.000,00
	Gratificações	23.824,42	23.824,42
	Adicionais diversos	4.128,13	4.128,13
	Insalubrid./Periculosidade	91.177,12	91.177,12
	Quinquênio/Progressão	43.112,85	43.112,85
	Hora Extra	34.310,85	34.310,85
	Vantagens Educação	61.064,17	61.064,17
	Inativos e Pensionistas	30.454,12	30.454,12
	Outros Pagamentos	364,32	364,32
	13º S.Fam. A.Mat. 1/3 férias	9.602,09	
	TOTAIS	1.408.530,72	1.398.928,63

Esta folha de Pagamento se
refere ao mês de fevereiro de 2022

Informada pelo Departamento
de Pessoal do Município.

Despesa mensal com Pessoal - Geral		943.577,01	
Despesa mensal com Pessoal - Magistério - Professores - P-1 - Especialistas		296.402,39	
Despesa mensal com Pessoal - Magistério - Professores - P-2		42.763,14	
Despesa mensal com Pessoal - Magistério - Professores - Diretores		24.854,72	
Despesa mensal com Pessoal - ACS e ACE		46.331,37	
Despesas com Agentes Políticos		45.000,00	
S.Total		1.398.928,63	
Obrigações Patronais:			
INSS - Servidores Geral	22%	207.586,94	
INSS - Servidores Magistério - P-1/Espec.	22%	65.208,53	
INSS - Servidores Magistério - P-2	22%	9.407,89	
INSS - Servidores Magistério - Diretores	22%	5.468,04	
INSS - ACS e ACE	22%	10.192,90	
INSS - Agentes Políticos	22%	9.900,00	
Total de Gastos com Pessoal - mensal		307.764,30	
Correções:			
Previsão Correção Salarial - Servidores Geral	Fixo	10,18%	117.188,49
Previsão Correção Salarial - Magist.Prof. P-1 - Especialistas	Dif. Piso	26,67%	96.428,52
Previsão Correção Salarial - Magist.Prof. P-2	Dif. Piso	12,12%	6.322,93
Previsão Correção Salarial - Magistério Diretores	Dif. Piso	23,78%	7.210,59
Previsão Correção Salarial - ACS e ACE	Piso ACS-ACE	12,90%	7.291,63
Previsão Reajuste - Agentes Políticos	IPCA - Dez/21	10,06%	5.522,94
Gasto com Pessoal - mensal corrigido		239.965,10	
Custo da folha corrigida		1.946.658,03	
Gastos com Pessoal Anual (jan a dez + 13º +1/3 férias)		25.149.738,34	
Gastos com Agentes Políticos Anual (jan a dez)		785.498,22	
Gastos Previstos		25.935.236,56	
Previsão da Receita Corrente Líquida para 2022 = RCL Dez-2021 + 5% de correção		52.564.803,25	
Percentual de Gastos Anuais com Pessoal previstos		49,34%	
Percentual de Gasto com Pessoal em dez/2021		44,86%	
LIMITES:			
Limite Prudencial da Lei Respons.Fiscal		51,30%	
Limite Constitucional - Lei 101/00 LRF		54,00%	

Algumas Considerações

Para se fazer a projeção de gastos, foi necessário prever as demais correções além do magistério. Assim foi previsto 10,18% para os servidores em geral, que é o percentual do Salário Mínimo e está próximo do INPC 10,16% e do IPCA de 10,06%

Os diferentes percentuais do magistério ocorrem para que todos os vencimentos alcancem o Piso.

Professor P-1 26,67% para 24 horas. Professor P-2 12,12% para alcançar o valor da hora aula do novo Piso e Diretores (que eu imaginei ser de 40 horas ???) 23,78%

Inseri o Novo Piso para os agentes de Saúde de 1.750,00 - 12,9% de correção

Correção dos agentes políticos pelo IPCA de 31.12.2021

Correções:

Previsão Correção Salarial - Servidores Ge	Fixo	10,18%
Previsão Correção Salarial - Magist.Prof. P	Dif. Piso	26,67%
Previsão Correção Salarial - Magist.Prof. P	Dif. Piso	12,12%
Previsão Correção Salarial - Magistério Dir	Dif. Piso	23,78%
Previsão Correção Salarial - ACS e ACE	Piso ACS-ACE	12,90%
Previsão Reajuste - Agentes Políticos	IPCA - Dez/21	10,06%

Por cautela, foi feita a correção da Receita Corrente Líquida de 5%, principalmente devido à crise econômica mundial que se aproxima.

Para um trabalho definitivo com impacto financeiro e orçamentário e definição dos conteúdos das Leis precisarei de mais tempo, para uma avaliação mais pormenorizada da folha.

Mas a projeção dará a vocês uma noção do impacto destes custos.

Estou à disposição.

Atenciosamente

Carlos Henrique Porto
32-99982.3000

