

PREFEITURA MUNICIPAL DE LIMA DUARTE



ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO

DESCRIÇÃO DA DESPESA

Pagamento das remunerações dos servidores e agentes políticos a vigor a partir de março de 2023.

DEMONSTRAÇÃO DOS GASTOS COM PESSOAL EM 31/12/2022

Gasto com Pessoal apurado em 31/12/2022	28.389.802,20
Receita Corrente Líquida anual em 31/12/2022	61.512.691,08
Percentual de gastos apurado no exercício de 2022	46,15%

**DEMONSTRAÇÃO DO S GASTOS COM PESSOAL DESTE PROJETO DE LEI
PREVISÃO PARA UM ANO**

Custo das despesas mensal com a Revisão Salarial	102.232,95
Custo das despesas anual com a Revisão Salarial com 13º e 1/3 férias	1.363.102,66
Receita Corrente Líquida de dez/2022 + 5,79% ref ao IPCA de dez/2022	65.074.275,89
Custo em percentual da revisão dos vencimentos em relação a RCL.	2,09%

DEMONSTRAÇÃO DOS GASTOS COM PESSOAL PROJETADOS PARA UM ANO

Gasto Pessoal previsto após a aprovação deste P.L.	32.801.471,35
Receita Corrente Líquida anual projetada	65.074.275,89
Percentual de gastos com Pessoal anual projetado	50,41%

O impacto sobre a Receita Corrente Líquida prevista para um ano será de	2,09%
O que projeta o gasto anual com pessoal de	50,41%

PREVISÃO DOS GASTOS COM PESSOAL A PARTIR DAS NOVAS DESPESAS		
Exercício de 2023	Exercício de 2024	Exercício de 2025
Despesa com Pessoal Projetada + Revisão Geral Anual	Despesa de 2023 + 5,98% Inflação do IPCA - Pesquisa Focus	Despesa de 2024 + 4,14% Inflação do IPCA - Pesquisa Focus
32.801.471,35	34.762.999,34	36.202.187,51
50,41%	47,01%	47,01%

TIPO DE DESPESA	
X	Despesa Obrigatória de Caráter Continuada
	Aperfeiçoamento de Ação Governamental

DESCRIÇÃO RESUMIDA DE DESPESAS A EMPENHAR NAS DOTAÇÕES:
Pagamento das remunerações dos servidores municipais após a revisão geral anual.

DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	
X	Os recursos estão previstos no fluxo de caixa da Educação, ou Fundeb, ou Saúde ou Tesouro Municipal

Disponibilidade de Recursos Ordinários, da Saúde e da Educação em 31/12/2022 R\$ 8.829.810,01
--

FONTES DE RECURSOS			
X	TESOURO MUNICIPAL		CONVÊNIO
X	FUNDO MUNICIPAL	X	FUNDEB

Dotações Orçamentárias:	Dotações da Prefeitura Já alocadas dentro do Orçamento Municipal conforme Lei 2128/2022.
----------------------------	---

Carla Delgado

PROGRAMAÇÃO DE PAGAMENTO - Em valores para março de 2023			
MÊS	EXERCÍCIO 2023	EXERCÍCIO 2024	EXERCÍCIO 2025
JANEIRO		102.232,95	108.346,48
FEVEREIRO		102.232,95	108.346,48
MARÇO	102.232,95	108.346,48	112.832,02
ABRIL	102.232,95	108.346,48	112.832,02
MAIO	102.232,95	108.346,48	112.832,02
JUNHO	102.232,95	108.346,48	112.832,02
JULHO	102.232,95	108.346,48	112.832,02
AGOSTO	102.232,95	108.346,48	112.832,02
SETEMBRO	102.232,95	108.346,48	112.832,02
OUTUBRO	102.232,95	108.346,48	112.832,02
NOVEMBRO	102.232,95	108.346,48	112.832,02
DEZEMBRO	102.232,95	108.346,48	112.832,02
13º e 1/3 Férias	136.307,19	144.458,36	150.438,94

Os custos dos pagamentos acima se referem à revisão geral anual para os servidores de salário mínimo, demais servidores, agentes Comunitários de Saúde e agentes políticos.

Os valores para 2024 e 2025 foram corrigidos com base no Relatório de previsão do IPCA da Pesquisa Focus Relatório de Mercado - Mediana/Agregada, do Banco Central do Brasil, de 10/04/2023, sendo 5,98% e 4,14% respectivamente, como previsão de inflação para 2023 e 2024.

Art. 16, § 2º, LC 101/2000, PREMISSAS E METODOLOGIA

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

Receita Corrente Líquida de 2022	61.512.691,08
----------------------------------	---------------

PREVISÃO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

Exercício de 2023	Exercício de 2024	Exercício de 2025
RCL de dez/2022 + 5,79% IPCA de dez/2022.	2023 + 5,98% Inflação do IPCA - Pesquisa Focus	2024 + 4,14% Inflação do IPCA - Pesquisa Focus
65.074.275,89	73.955.449,36	77.017.204,97

Após o Censo Demográfico de 2022 o Município de Lima Duarte deverá passar do coeficiente 1,0 para 1,2 na arrecadação do FPM - Fundo de Participação dos Municípios. No Exercício de 2023 a arrecadação do município 1,2 foi de 28.249.094,39 e do município 1,0 foi de 23.540.911,93, portanto uma diferença de R\$. 4.708.182,46, a ser corrigida pela inflação. Projeta-se esta nova arrecadação a partir do exercício de 2024.



Art. 16, Inciso II, §1º, LC 101/2000

Declaramos, em cumprimento da Lei Complementar 101/2000, concernente ao art. 16, Inciso II, § 1º, que as despesas decorrentes do objeto mencionado correrão por conta de dotações específicas, constantes da Lei Orçamentária anual, que com a abertura de créditos adicionais, se necessário, conforme autorização contida na mesma, são suficientes para absorver os empenhos neste exercício, havendo pois, adequação orçamentária e financeira. Declaramos ainda, que as despesas acima são compatíveis com o Plano Plurianual - PPA e Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO, e que não infringe nenhuma disposição constantes nestes instrumentos, pois enquadram em suas diretrizes, prioridades e metas.

Art. 17, § 1º DA LC 101/2000

Declaramos a existência de recursos orçamentários, conforme Lei Orçamentária do exercício de 2023 e compromisso de alocação dos recursos nos orçamentos de 2024 e 2025.

ASSINATURASEm 17/04/23

Prefeita

Em 17/4/23

Contador