

Estado do Rio Grande do Sul
Município de Farroupilha

ESTUDO DO IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO
Lei Complementar nº 101, art. 16

AUMENTO DE DESPESA COM PESSOAL

| PARÂMETROS E VARIÁVEIS | | | | |
|-------------------------------|------------|--------|-------|--------------|
| Cargo | Quantidade | Padrão | Prev. | Remun. (Mês) |
| Designer Gráfico | 1 | - | RGPS | 4.113,03 |
| Jornalista | 1 | - | RGPS | 5.748,80 |
| Engenheiro Civil | 3 | - | RGPS | 9.006,43 |

| | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------------------------|----------|----------|------|
| Mês de Início | 6 | 1 | |
| Mês de Término | 12 | 5 | |
| Vale-Alimentação (Dia) | 25,00 | 25,00 | |
| Alíquota INSS | 22% | 22% | |
| Reajuste Salarial (IPCA) | 3,76% | 3,66% | |
| IRRF Mensal | 6.118,69 | 6.496,05 | |

| COMPENSAÇÕES | | | |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|------|
| | 2024 | 2025 | 2026 |
| Fim dos contratos temporários atuais | 382.369,38 | 286.511,14 | - |
| (=) Total | 382.369,38 | 286.511,14 | - |

| IMPACTO ORÇAMENTÁRIO | | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|------|
| | 2024 | 2025 | 2026 |
| (+) Remuneração Total | 258.167,84 | 184.405,60 | - |
| (+) 1/3 de Férias | 7.171,33 | 5.122,38 | - |
| (+) 13º Salário | 21.513,99 | 15.367,13 | - |
| (+) Reajuste Salarial | 10.785,68 | 18.679,60 | - |
| (+) Vale-Alimentação | 19.250,00 | 13.750,00 | - |
| (+) Encargo RGPS | 65.480,54 | 49.186,44 | - |
| (=) Impacto Orçamentário | 382.369,38 | 286.511,14 | - |
| (-) Compensações | 382.369,38 | 286.511,14 | - |
| (=) Impacto Orçamentário Total | - | - | - |

| IMPACTO NA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (LRF) | | |
|---|----------------|--|
| | 2024 | |
| Receita Corrente Líquida | 363.885.313,90 | |
| Despesa com Pessoal | 133.477.758,05 | |
| Índice atual (3º Quadr. 2023) | 36,68% | |
| Acréscimo da Despesa com Pessoal | - | |
| Índice com Acréscimo | 36,68% | |
| Variação no Índice | 0,00% | |

| IMPACTO NA META DE RESULTADO PRIMÁRIO | | |
|--|---------------------|--|
| | 2024 | |
| Último Resultado Primário disponível | 5.077.210,71 | |
| (-) Impacto na Meta de Resultado Primário | - | |
| (=) Resultado Primário com Nova Despesa | 5.077.210,71 | |
| Meta de Resultado Primário | (14.434.000,00) | |

APURAÇÃO DESPESAS E RECEITAS CORRENTES (ART. 167-A, CF)

| | 2024 | |
|--|----------------|--|
| Despesa Corrente Liquidada (3º Quadr. 2023) | 405.504.751,09 | |
| Receita Corrente Arrecadada (3º Quadr. 2023) | 442.383.897,88 | |
| Relação Despesa/Receita (3ª Quadr. 2023) | 91,66% | |
| Acréscimo na Despesa Corrente | - | |
| Relação Despesa/Receita com acréscimo | 91,66% | |
| Limite para Ajuste Fiscal | 95,00% | |

SUFICIÊNCIA DE DOTAÇÃO

| | 2024 | |
|--|--------------|--|
| Valor Liquidado Mês (em Abril/2024) | 179.757,87 | |
| Saldo da Dotação a Liquidar | 2.129.958,01 | |
| Valor Atual a Liquidar | 1.677.140,93 | |
| Impacto Orçamentário | - | |
| Insuficiência de Dotação | - | |
| Valor de Abertura de Crédito Adicional | - | |
| Insuficiência de Dotação c/Crédito Adicional | - | |

CODIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Org.Unid.Funç.Subfunc.ProjAtiv.CatEcon.GND.ModApl.ElemDesp.Rec.STN

02.04.04.131.0003.2011.3.1.90.04.501

02.04.04.131.0003.2011.3.3.90.46.501

11.01.15.451.0003.2142.3.1.90.04.500

11.01.15.451.0003.2142.3.3.90.46.500

Farroupilha, 16 de Maio de 2024

ADRIANO MOLON TOIGO
Chefe da Contabilidade CRC nº RS-084724/O-7
Responsável pela elaboração

DECLARAÇÃO DO ORDENADOR DE DESPESA

Para os fins do inciso II do art. 16 da lei Complementar Federal nº 101/2000, DECLARO que o aumento tem adequação orçamentária e financeira com a Lei Orçamentária Anual e compatibilidade com o Plano Plurianual e com a Lei de Diretrizes Orçamentárias.

Farroupilha, 16 de Maio de 2024

PLÍNIO BALBINOT
Secretário Municipal de Finanças