



CÂMARA MUNICIPAL DE BOM DESPACHO

ESTIMATIVA DO IMPACTO ORÇAMENTÁRIO - FINANCEIRO

Metodologia de Cálculo

Na projeção do aumento das despesas com pessoal da Câmara Municipal, tendo em vista a proposição de Lei relativa a correção de salários e subsídios para o pessoal do Poder Legislativo Municipal foi utilizada a seguinte metodologia:

Primeiro Passo: Apurou-se o custo mensal da folha de pagamento, tendo como referência a folha do último mês apurado: Janeiro/2022, antes da proposição de Lei, conf. "Quadro 1";

Quadro 1

Descrição	Gasto Pessoal Câmara Anual	Obrig Patronal Anual	Total Ano 2022	Arrecadação 2022	Percentual Gasto Pessoal 2022
Efetivo	1.150.224,03	319.253,36	1.469.477,39	7.150.000,00	
Comissionados	384.347,92	84.556,54	468.904,46		
Vereadores	480.435,93	105.695,90	586.131,83		
Pensionista	0,00	0,00	0,00		
Total	2.015.007,89	509.505,81	2.524.513,69	7.150.000,00	35,31

Segundo Passo: Apurou-se o custo mensal da Folha de Pagamento com os acréscimos da proposição de Lei e foram acrescidos os aumentos previstos para 2023, 2024 conforme "Quadro 2", "Quadro 3" e "Quadro 4";

O Valor da Arrecadação foi crescido utilizando como parametro a estimativa de inflação de acordo com o relatório Focus do Banco Central em anexo:

Quadro 2

Descrição	Valor Para 2022	Valor Proposição	Total Com Proposição	Arrecadação 2021	Percentual Gasto Pessoal 2021
Gasto Total com Pessoal	2.524.513,69	302.941,64	2.827.455,34	7.150.000,00	
Total	2.524.513,69	302.941,64	2.827.455,34	7.150.000,00	39,54

Quadro 3

Descrição	Valor Para 2023	IPCA	Total Ano 2019	Arrecadação 2022	Percentual Gasto Pessoal 2022
Gasto Total com Pessoal	2.827.455,34	5,38%	2.979.572,43	7.876.440,00	
Total	2.827.455,34		2.979.572,43	7.876.440,00	37,83

Quadro 4

Descrição	Valor para 2024	IPCA	Total Ano 2020	Arrecadação 2023	Valor Total Para 2023
Gasto Total com Pessoal	2.979.572,43	3,50%	3.083.857,47	8.300.192,47	
Total	2.979.572,43		3.083.857,47	8.300.192,47	37,15

De posse das informações contidas nos quadros acima passou-se para projeção do cálculo do impacto orçamentário-financeiro do aumento da despesa no exercício de 2022, em que entrará em vigor a Lei proposta, e nos exercícios de 2023 e 2024, que são os dois exercícios subsequentes, conforme determina o artigo 16, Inciso I da Lei Complementar 101, de 04 de maio de 2000, da seguinte forma:

Quadro 5 - Anexo I (Art. 16, Inciso I, Lei 101/2000)

IMPACTO ORÇAMENTARIO NO EXERCICIO DE 2022			
VALOR ESTIMADO (A)	SALDO DA DOTAÇÃO (B)	% (A/B)	SALDO RESTANTE
302.941,64	3.500.000,00	8,66%	3.197.058,36

Quadro 6 - Anexo I (Art. 16, Inciso I, Lei 101/2000)

IMPACTO ORÇAMENTARIO NO EXERCICIO DE 2023			
VALOR ESTIMADO (A)	SALDO DA DOTAÇÃO (B)	% (A/B)	SALDO RESTANTE
319.239,90	3.855.600,00	8,28%	3.536.360,10



CÂMARA MUNICIPAL DE BOM DESPACHO

Quadro 7 - Anexo I (Art. 16, Inciso I, Lei 101/2000)

IMPACTO ORÇAMENTARIO NO EXERCICIO DE 2024			
VALOR ESTIMADO (A)	SALDO DA DOTAÇÃO (B)	% (A/B)	SALDO RESTANTE
330.413,30	4.063.031,28	8,13%	3.732.617,98

Quadro 8 - Anexo I (Art. 16, Inciso I, Lei 101/2000)

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTARIA		
EXERCICIO	CODIGO DA DOTAÇÃO	NOMENCLATURA
2022	001.01.01.031.0057-2160 - 31901100	Vencimentos e Vant. Fixas - Pessoal Civil

Quadro 9 - Gasto com Pessoal - § 2º, At.18 e Art. 22 da Lei Complementar 101, de 04 de maio de 2000

DESPESA COM PESSOAL - RECEITA CORRENTE LIQUIDA - ATUAL			
EXERCICIO	RCL 2021	DESPESA TOTAL COM PESSOAL	% SOBRE A RCL
2021	178.343.326,71	2.516.529,99	1,41

Quadro 10 - Gasto com Pessoal - § 2º, At.18 e Art. 22 da Lei Complementar 101, de 04 de maio de 2000

DESPESA COM PESSOAL - RECEITA CORRENTE LIQUIDA - AJUSTADA CONF. RESOLUÇÃO			
EXERCICIO	RCL 2021	DESPESA TOTAL COM PESSOAL	% SOBRE A RCL
2022	178.343.326,71	2.827.455,34	1,59%


Adilson José da Silva Xavier
Contador
CRC/MG: 091204/O-9