

ESTIMATIVA DO IMPACTO ORÇAMENTÁRIO - FINANCEIRO



Metodologia de Cálculo

Na projeção do aumento das despesas com pessoal da Câmara Municipal de Bom Despacho, tendo em vista a proposição de Resolução que exclui o cargo de Motorista do Legislativo e acrescenta uma vaga ao cargo de Analista Parlamentar, alterando a Resolução 937 do Poder Legislativo Municipal, foi utilizada a seguinte metodologia:

Primeiro Passo: Foi calculado o custo anual com o aumento de despesa como acréscimo da nova vaga de Analista Parlamentar e computado esse custo a despesa com pessoal da Câmara Municipal de Bom Despacho, apresentada no relatório SICONFI data base 31/12/2025 (corrigida pelo IPCA) visando demonstrar o impacto no percentual de despesa com pessoal em relação à Despesa anual com pessoal da Câmara e em relação à Receita Corrente Líquida.

Observação: Para o exercício de 2026 foi considerado o encerramento do concurso até 10/2026 e a entrada em exercício do novo servidor em 11/2026

Quadro 1

Descrição	Valor da Remuneração Mensal	Obrigações Patronal mensal	Valor Máximo projetado de Auxílio Saúde em 2026	PASE	Mensal em 2026	IMPACTO TOTAL EM 2026 (com 13°)
Analista Parlamentar	6.210,20	3.885,72	434,71	1.042,60	10.530,63	23.138,90
Total	6.210,20	3.885,72	434,71	1.042,60	10.530,63	23.138,90

Impacto Projeto em 2026	R\$ 23.138,90	Receita Corrente Líquida	R\$ 308.236.993,15
Total da Despesa 31/12/2025 corrigida pelo IPCA	R\$ 4.829.777,49	% da despesa com pessoal em relação a RCL	1,57%
Total da Despesa projetada COM o PR	R\$ 4.852.916,39		

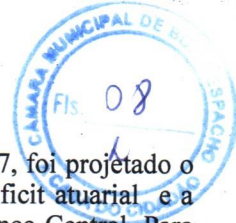
Segundo Passo: Utilizando o custo anual estimado do acréscimo de despesa no exercício de 2026, foi projetado o custo anual da folha de pagamento para o exercício de 2027, considerando o aumento na alíquota de déficit atuarial e a correção da remuneração, de acordo com o IPCA previsto para 2026 4,36%, conforme boletim Focus Banco Central. Para atualização dos valores da despesa anual da folha e da receita corrente líquida, foi considerado o mesmo indicador: IPCA

Quadro 2

Descrição	Valor da Remuneração Mensal	Obrigações Patronal mensal	Valor Máximo projetado de Auxílio Saúde em 2027	PASE	Custo Mensal em 2027	IMPACTO TOTAL EM 2026 (com 13° e férias)
Analista Parlamentar	6.480,96	5.283,28	453,66	1.088,06	12.217,91	163.952,80
Total	6.480,96	5.283,28	453,66	1.088,06	12.217,91	163.952,80

Impacto Projeto em 2027	R\$ 163.952,80	Receita Corrente Líquida	R\$ 321.676.126,05
Total da Despesa antes do PR	R\$ 5.064.503,54	% da despesa com pessoal em relação a RCL	1,63%
Total da Despesa projetada COM o PR	R\$ 5.228.456,35		


 Tânia Aparecida Pereira
 Assessora Financeira e Contábil



Terceiro Passo: Utilizando o custo anual estimado do acréscimo de despesa no exercício de 2027, foi projetado o custo anual da folha de pagamento para o exercício de 2028, considerando o aumento na alíquota de déficit atuarial e a correção da remuneração, de acordo com o IPCA previsto para 2027 3,85%, conforme boletim Focus Banco Central. Para atualização dos valores da despesa anual da folha e da receita corrente líquida, foi considerado o mesmo indicador: IPCA

Quadro 3

Descrição	Valor da Remuneração Mensal	Obrigação Patronal mensal	Valor Máximo projetado de Auxílio Saúde em 2027	PASE	Custo Mensal em 2028	IMPACTO TOTAL EM 2027
Analista Parlamentar	6.730,48	5.486,69	471,13	1.129,95	12.688,30	170.264,99
Total	6.730,48	5.486,69	471,13	1.129,95	12.688,30	170.264,99

Impacto Projeto em 2028	R\$ 170.264,99	Receita Corrente Líquida	R\$ 334.060.656,91
Total da Despesa antes do PR	R\$ 5.259.486,93	% da despesa com pessoal em relação a RCL	1,63%
Total da Despesa projetada COM o PR	R\$ 5.429.751,92		

Foram indicadas dotações específicas para a realização da despesa na LOA 2026 – Lei 3.074 de 22/12/2025, correrão por conta de dotações orçamentárias próprias, podendo ser suplementadas, se necessário.


Tânia Aparecida Pereira
Assessora Financeira e Contábil

▲ Aumento ▼ Diminuição ≡ Estabilidade

Agregado

	2026					2027					2028					2029								
	Há 4 semanas	Há 1 semana	Hoje	Comp. semanal*	Resp. **	Há 4 semanas	Há 1 semana	Hoje	Comp. semanal*	Resp. **	Há 4 semanas	Há 1 semana	Hoje	Comp. semanal*	Resp. **	Há 4 semanas	Há 1 semana	Hoje	Comp. semanal*	Resp. **				
IPCA (variação %)	3,91	4,31	4,36 ▲	(4)	154	4,50	75	3,80	3,84	3,85 ▲	(2)	148	3,96	70	3,50	3,57	3,60 ▲	(3)	118	3,50	3,50	3,50 =	(31)	112
PIB Total (variação % sobre ano anterior)	1,82	1,85	1,85 =	(1)	115	1,81	36	1,80	1,80	1,80 =	(14)	109	1,67	36	2,00	2,00	2,00 =	(108)	86	2,00	2,00	2,00 =	(55)	82
Câmbio (R\$/US\$)	5,41	5,40	5,40 =	(3)	125	5,38	46	5,50	5,45	5,45 =	(2)	116	5,41	40	5,50	5,50 =	(8)	88	5,50	5,50	5,50 =	(2)	82	
Saldo (% a.a.)	12,13	12,50	12,50 =	(2)	150	12,50	80	10,50	10,50	10,50 =	(60)	146	10,75	78	10,00	10,00	10,00 =	(71)	111	9,50	9,75	9,75 =	(1)	107
IGP-M (variação %)	3,19	3,46	3,73 ▲	(5)	71	3,92	24	4,00	4,00	4,00 =	(7)	64	4,00	22	3,83	3,88	3,85 ▼	(1)	59	3,73	3,75	3,75 =	(1)	56
IPCA Administrados (variação %)	3,67	4,27	4,27 =	(1)	105	4,37	41	3,74	3,77	3,79 ▲	(1)	90	3,82	35	3,50	3,50	3,50 =	(19)	70	3,50	3,50	3,50 =	(38)	69
Conta corrente (US\$ bilhões)	-67,70	-65,00	-65,00 =	(1)	40	-63,29	8	-65,00	-65,00	-65,00 =	(1)	39	-60,10	8	-64,20	-64,05	-64,05 =	(1)	28	-64,00	-63,00	-63,00 =	(1)	27
Balança comercial (US\$ bilhões)	69,09	70,00	70,00 =	(2)	41	68,38	7	72,68	73,05	73,10 ▲	(5)	39	76,00	7	74,42	74,00	73,50 ▼	(1)	30	78,00	75,28	75,14 ▼	(1)	26
Investimento direto no país (US\$ bilhões)	75,00	75,00	75,00 =	(7)	39	75,50	8	78,50	78,50	78,50 =	(4)	39	78,40	8	80,00	80,00	80,00 =	(8)	29	80,00	80,00	80,00 =	(8)	28
Divida líquida do setor público (% do PIB)	70,00	69,90	69,90 =	(2)	60	69,79	14	73,80	73,46	73,46 =	(1)	58	73,10	13	76,45	76,30	76,30 =	(1)	49	78,81	78,80	78,80 =	(3)	46
Resultado primário (% do PIB)	-0,50	-0,50	-0,50 =	(7)	68	-0,50	20	-0,43	-0,40	-0,40 =	(2)	62	-0,40	18	-0,26	-0,26	-0,26 =	(4)	51	-0,10	-0,10	-0,10 =	(6)	49
Resultado nominal (% do PIB)	-8,58	-8,50	-8,50 =	(3)	58	-8,67	14	-8,00	-8,00	-8,00 =	(6)	54	-8,10	13	-7,55	-7,54	-7,54 =	(1)	44	-7,27	-7,27	-7,27 =	(4)	41

* Comportamento dos indicadores desde o Focus-Relatório de Mercado anterior; os valores entre parênteses expressam o número de semanas em que vem ocorrendo o último comportamento; ** respondentes nos últimos 30 dias *** respondentes nos últimos 5 dias úteis

— 2026 — 2027 — 2028 — 2029

