

ESTIMATIVA DO IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO 9/2023

Finalidade: Contratações emergenciais (3 enfermeiros, 3 técnicos em enfermagem e 5 motoristas)

Início da despesa: a partir da competência maio/23

ESTIMATIVA DE DESPESAS PARA O EXERCÍCIO DE VIGÊNCIA E PARA OS DOIS SEQUINTE – PODER EXECUTIVO			
Natureza	2023	2024	2025
Contratações por tempo determinado	500.248,41	264.481,33	0,00
Auxílio-alimentação	31.768,00	16.795,74	0,00
Total	532.016,41	281.277,07	0,00

COMPATIBILIDADE COM O PPA, LDO E LEI DE ORÇAMENTO

No tocante à compatibilidade do aumento proposto com o PPA e a LDO, segundo que dispõe o art. 16, § 1º, inciso II da Lei Complementar nº 101/2000 (LRF) considera-se compatível a despesa quando a mesma se conforme com as diretrizes, objetivos, prioridades e metas previstos nesses instrumentos e não infrinja qualquer de suas disposições.

Nessa linha, a Lei Municipal nº 3.935/2021 e que dispõe sobre o PPA e a Lei de Diretrizes Orçamentárias 2023, efetivamente contemplam, nos respectivos programas, as ações orçamentárias pelas quais serão suportadas as despesas decorrentes do presente estudo.

02 07 01 10 301 0041 2663 Ações e Serviços do Sistema Municipal de Saúde

02 08 01 20 606 0080 2722 Manutenção de Estradas, Pontes, Bueiros e Acesso de Propriedades.

Já em relação a adequação orçamentária, o art. 16, § 1º, inciso II da Lei Complementar nº 101/2000 (LRF) entende que estará adequada a despesa quando a despesa houver dotação específica e suficiente, **ou que esteja abrangida por crédito**

genérico, de forma que somadas todas as despesas da mesma espécie, realizadas e a realizar, previstas no programa de trabalho, não sejam ultrapassados os limites estabelecidos para o exercício.

O Aumento das despesas não afetará os valores fixados na Lei Orçamentária Anual 2023, portanto, não haverá impacto sobre as Metas Fiscais.

Despesa/Entidade	A - orçamento	previsão inicial	B - impacto	C - outros impactos	D - total anual	(saldo) E = A-D
Despesas Pessoal - Pref	42.476.168,05	41.468.765,78	500.248,41	292.018,04	42.261.032,23	215.135,82
auxílio- alimentação	2.618.950,00	2.524.864,16	31.768,00	6.498,00	2.563.130,16	55.819,84
Saldo Orçamentário						270.955,66

Base de cálculo:

* “Orçamento” = Despesas Brutas de Pessoal e auxílio alimentação.

**Previsão inicial = com base nas despesas de fevereiro/2023

*** outros impactos: PL 23/23 + 26/23



PREFEITURA MUNICIPAL DE
Serafina Corrêa

Impacto sobre a Receita Corrente Líquida (RCL)		
A- Receita Corrente Líquida – LOA 2023	B – Despesa líquida de pessoal projetada	
91.445.510,00	45.161.032,23	
Projeção do índice de Pessoal	D/A	49,38 %
Conclusão: O índice de pessoal projetado é de 49,38%.		
Observações: a) O índice previsto está abaixo do limite de alerta (48,60%) b) Observar o comportamento da RCL. c) Base de cálculo da projeção das despesas líquidas de Pessoal: 42.261.032,23 + 2.900.000,00 da ND 3.3.90.34 (outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização).		