



Estimativa do Impacto Financeiro Orçamentário (Arts. 16 e 17 da LRF)

Tipo de Ação Governamental

() Criação, Expansão ou Aperfeiçoamento de Ação Governamental (Art. 16)

(x) Despesas Obrigatórias de Caráter Continuado derivada de Lei ou Ato Administrativo Normativo com execução superior a dois exercícios (Art. 17).

Despesa Bruta com Pessoal (I)	R\$	56.776.210,31
Pessoal Ativo	R\$	39.008.976,84
Pessoal Inativo e Pensionista	R\$	11.277.800,09
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização (art. 18, § 1º da LRF)	R\$	6.489.433,38
Despesas não Computadas (art. 19, § 1º da LRF) (II)	R\$	8.475.005,01
(-) Decorrentes de Decisão Judicial	R\$	-
(-) Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	R\$	-
(-) Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	R\$	-
(-) Agentes Comunitários e Saúde e Combate às Edemias com Rec. Vinculados (CF. art. 198, §11)	R\$	-
(-) Despesas de Exercícios Anteriores	R\$	-
Inscritas em RP Não Processados	R\$	-
Despesa Total com Pessoal - DTP = (I - II)	R\$	48.301.205,30

Percentual de comprometimento anual com o Referido Projeto

Tipo	Custo Anual
Implementar alterações na remuneração do quadro de servidores do Magistério Municipal	329.538,43
Implementar alterações na remuneração Conselho Tutelar Lei Mun. n.º 1.470/2022	31.030,94
Fixa Salário Mínimo Municipal concede revisão geral anual da inflação 4.26% serv. Efetivo	R\$ 288.000,00
Total	R\$ 617.538,43
Acréscimo nos Gastos com a implementação	0,58%

Apuração do Cumprimento do Limite Legal

Total Previsto para 2026	R\$	106.580.575,55
--------------------------	-----	----------------

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	3º Quadrimestre 2025	R\$	105.690.968,24
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)		R\$	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF)		R\$	-
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às er		R\$	-
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais			-

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL	R\$	105.690.968,24
		45,70%

Gasto com Pessoal com a implantação dos Projetos pretendidos	46,28%
--	--------

Gastos de Pessoal com o Projeto proposto nos 2 (dois) anos subsequentes

Valor Previsto para 2026	R\$	101.699.140,00
Receita Corrente Líquida Prevista para 6º Bimestre 2026	R\$	106.580.575,55
		45,90%

Valor Previsto para 2027	R\$	110.843.798,57
Receita Corrente Líquida Prevista para 6º Bimestre 2027	R\$	110.843.798,57
		44,16%

Valor Previsto para 2028	R\$	115.033.694,16
Receita Corrente Líquida Prevista para 6º Bimestre 2028	R\$	110.730.899,51
		44,20%

Adequação Orçamentária:

Plano Plurianual

(X) Adequada

() Inadequada

A Despesa Objeto do presente estudo está prevista nas diretrizes, objetivos e metas do Plano Plurianual para a vigência da ação proposta.

Lei de Diretrizes Orçamentárias

() Adequada

(X) Inadequada

É compatível com as metas estabelecidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2026.

Observações:

- Foram incluídos nos custos anuais os vencimentos anuais, 13º Salário e Obrigações Patronais.
- Para o cálculo foram utilizados os dados do Anexo I do RGF do 3º Quadrimestre de 2025.

Duas Barras, RJ 19 de Fevereiro de 2025.

Responsável

Victor Abib Thurler

Victor Abib Thurler
Mat. 1.325
Secretário Mun. de Controle Interno