

ESTUDO IMPACTO TABELA SALARIAL

	PISO ANTERIOR				PROPOSTO	INCREMENTO
BASE SALARIAL	R\$ 409.896,35				R\$ 463.513,98	R\$ 53.617,64
					13%	
PERÍODO COMPLEMENTAR	R\$ 87.030,64				R\$ 92.487,44	R\$ 5.456,80
					6%	
ADICIONAL TEMPO SERVIÇO ATS	R\$ 33.928,14				R\$ 33.928,14	R\$ -
CARGO COMISSÃO	R\$ 15.317,35				R\$ 15.317,35	R\$ -
FUNÇÃO GRATIFICADA	R\$ 27.581,20				R\$ 27.581,20	R\$ -

R\$ 573.753,68

R\$ 632.828,11

R\$ 59.074,44

10%



Tipo de Ato	
<input type="checkbox"/> Admissão ou contratação de pessoal	<input type="checkbox"/> Criação de vantagem, aumento, reajuste ou adequação de remuneração
<input type="checkbox"/> Criação de cargo, emprego ou função	<input checked="" type="checkbox"/> Alteração de estrutura de carreira
<input type="checkbox"/> Criação ou majoração de auxílios, vantagens, bônus, abonos, verbas de representação ou benefícios de qualquer natureza	<input type="checkbox"/> Outros

DESCRIÇÃO DO AUMENTO DA DESPESA												
PREVISÃO DOS EFEITOS FINANCEIROS E ÍNDICE DE GASTO COM PESSOAL												
Qtde.	Cargo	Salário	Demais Vantagens	Férias (1/12 + 1/3)	Décimo terceiro (1/12)	Contribuição Previdenciária	Despesa mensal proposta	Despesa anual proposta	Despesa c/ Pessoal Período Móvel 04/2024 a 03/2025	Despesa Total com Incremento de Pessoal	RCL Ajustada 04/2024 a 03/2025	Índice %
1	Alteração Valor Tabela ANEXO I - PL 27/2025	59.074,43	0,00	1.640,96	4.922,87	7.876,59	73.514,85	882.178,15	24.543.676,68	25.425.854,83	57.888.899,65	43,92%
Totais												
1		59.074,43	0,00	1.640,96	4.922,87	7.876,59	73.514,85	882.178,15	24.543.676,68	25.425.854,83	57.888.899,65	43,92%

PREVISÃO DE IMPACTO NO ÍNDICE DE GASTO COM PESSOAL SOBRE O VALOR ORÇADO			
	2025		
Despesa Orçada com pessoal (a)	24.819.694,76		
Incremento Proposto (b)	588.118,77		
Despesa com pessoal após incremento (c) = (a+b)	25.407.813,53		
RCL - Receita Corrente Líquida Prevista (d)	51.207.040,00		
% do Incremento comparado a RCL (e)=(b/d)	1,1485%		
Previsão de Índice (f)=(c/d)	49,62%		

HISTÓRICO DO ÍNDICE DE GASTO COM PESSOAL			
Descrição	2024	2023	2022
Despesa com pessoal	24.005.507,62	23.988.956,55	21.113.377,48
RCL - Receita Corrente Líquida Ajustada	58.069.342,58	50.467.671,26	44.959.047,30
Índice	41,34%	47,53%	46,96%

Premissas e Metodologias Utilizadas

Para calcular o Impacto Orçamentário/Financeiro do aumento de gasto com pessoal, é necessário cumprir o que determina o disposto nos Art. 15, 16, 17 e 21 da Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF (Lei Complementar nº 101/00). Nesse sentido seguimos as seguintes premissas e metodologias para elaboração do cálculo.

Para **Despesa com Pessoal e Receita Corrente Líquida Ajustada** da “Previsão dos Efeitos Financeiro e Índice de Gasto com Pessoal”, foram utilizados o período móvel de “04/2024 a 03/2025”, conforme informações extraídas do Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Anexo I da LRF. Na “Previsão de Impacto no Índice de Gasto com Pessoal sobre o Valor Orçado” para o exercício de 2025, a **Despesa Orçada com Pessoal (a)** e **RCL – Receita Corrente Líquida Prevista (d)**, utilizou-se os valores que constam no “Anexo da Memória de Cálculo da Despesa com Pessoal e Encargos” da Lei nº 2304/2024 – Lei Orçamentária Anual – LOA para 2025, e para apuração do **Incremento Proposto (b)**, considerou-se o valor total da **Despesa Anual Proposta**, extraída do quadro “Previsão dos Efeitos Financeiros e Índice de Gasto com Pessoal” / 12 e multiplicado ao número de meses restantes para o final do exercício.