



Câmara Municipal de Nova Venécia
Estado do Espírito Santo



ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO/FINANCEIRO

OBJETO: Projeto de Lei nº 06/2023 com emenda, que altera dispositivo que especifica da Lei nº 2.729, de 2 de dezembro de 2005.

Considerando o disposto na Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, em que determina que a criação, expansão ou aperfeiçoamento de ação governamental que acarrete aumento da despesa deverá ser acompanhada de estimativa do impacto orçamentário-financeiro, demonstramos a seguir, o montante de desembolso a ser gerado pela aprovação do Projeto de Lei com a Emenda Modificativa nº 1, que terá a seguinte evolução da despesa, considerando o atual quantitativo de funções gratificadas do quadro funcional deste Legislativo:

ESTIMATIVA DE GASTOS			
	2023	2024	2025
Gratificações	36.706,32	48.941,76	48.941,76
Decimo Terceiro Salário	4.078,48	4.078,48	4.078,48
Adicional de Férias	1.359,49	1.359,49	1.359,49
Encargos Sociais	8.850,30	11.419,74	11.419,74
TOTAL	50.994,59	65.799,48	65.799,48

ORIGEM DOS RECURSOS			
	2023	2024	2025
Recursos Próprios	50.994,59	65.799,48	65.799,48
Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00
TOTAL	50.994,59	65.799,48	65.799,48

EVOLUÇÃO DA RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS INTRA-GOVERNAMENTAIS					
RECEITA EFETIVA			RECEITA PREVISTA		
EXERCÍCIO DE 2020	EXERCÍCIO DE 2021	EXERCÍCIO DE 2022	EXERCÍCIO DE 2023 ¹	EXERCÍCIO DE 2024 ²	EXERCÍCIO DE 2025 ²
5.863.220,19	5.743.111,67	7.338.357,00	7.940.102,00	8.591.190,00	9.295.668,00

¹ Valor previsto na lei orçamentária para o exercício de 2023

² Valores estimados no Plano Plurianual



Câmara Municipal de Nova Venécia
Estado do Espírito Santo

ADEQUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	
LOA/Plano Plurianual	A despesa objeto do presente estudo está prevista nas diretrizes, objetivos e metas na Lei Orçamentária Anual para o exercício de 2023 (Lei Municipal nº 3.694/2022) e no Plano Plurianual para os exercícios de 2023 a 2025 (Lei Municipal nº 3.594/2021), na atividade 2.001 – Manutenção das Atividades Legislativas e Administrativas.

DISPONIBILIDADES ORÇAMENTÁRIAS – EXERCÍCIO DE 2023			
Atividade/Elemento de despesa:	Saldo disponível da dotação	Expectativa da despesa a empenhar com aprovação do Projeto (abril a dezembro) ³	Saldo final
2001 – Manutenção das Ativ. Administrativas e Legislativas 31901100000 - Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil	4.094.871,04	3.568.132,04	526.739,00
2007 – Manutenção das Atividades Previdenciárias 31901300000 – Obrigações Patronais	918.713,69	849.307,73	69.405,96

³ Valor com base na folha de pagamento do mês de março de 2023 e norma em vigor à partir de 05 de abril de 2023

GASTO COM FOLHA DE PAGAMENTO (§1º, ART. 29-A C.F.)		
Receita de Transferências previstas para 2023	7.940.102,00	
Limite Legal da despesa	5.558.071,40	70,00%
Previsão anual da despesa antes da aprovação do projeto	4.841.057,45	60,96%
Previsão para o exercício de 2023 da despesa total com a nova despesa (excluída obrigações patronais)	4.883.201,74	61,50%
Margem final disponível para o limite		8,5 p.p.*

*8,5 pontos percentuais


PREVISÃO DE IMPACTO SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	
Receita Corrente Líquida acumulada no último quadrimestre	214.886.299,37
Gastos totais anual com pessoal acumulados até o último quadrimestre	4.793.061,69
Percentual de comprometimento atual de gastos com pessoal	2,23 %
Gastos totais anual com pessoal após aprovação do projeto (últimos 12 meses)	4.858.861,16
Percentual de comprometimento de gastos com pessoal após a aprovação	2,26 %
Limite máximo (Inciso III, Art. 20 da LRF)	6,00%



Câmara Municipal de Nova Venécia ***Estado do Espírito Santo***

Considerando os dados apresentados, a proposta não afetará o cumprimento dos limites estabelecidos na Lei de Responsabilidade Fiscal e os definidos no §1º do art. 29-A da Constituição Federal.

Nova Venécia-ES, 27 de março de 2023


Geomar Himealis
Diretor do Dept. de Adm. e Finanças
Diretor Dept. Adm. e Finanças