



ESTIMATIVA DO IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO

DESCRIÇÃO DA DESPESA

Projeto de Lei que Dispõe sobre a Estrutura Administrativa da Prefeitura Municipal de Minduri, cria os cargos em comissão, as funções gratificadas e as gratificações de serviços necessárias, procede a uma nova organização e dá outras providências.

TIPO DE DESPESA

( X ) DESPESA OBRIGATORIA DE CARATER CONTINUADO

( ) CRIAÇÃO, E/OU APERFEIÇOAMENTO E/OU EXPANSÃO DE AÇÃO GOVERNAMENTAL

FONTE DE RECURSOS

( X ) TESOURO MUNICIPAL

Recursos Próprios

( ) FUNDO MUNICIPAL

( ) CONVÊNIO

( ) OUTRA FONTE

IMPACTO ORÇAMENTÁRIO

DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

3.1.90.11 / 3.1.90.94 / 3.1.90.16 / 3.1.91.13

SALDO DISPONÍVEL R\$

285.064,98

IMPACTO FINANCEIRO

(X) O RECURSO ESTÁ PREVISTO PARA PAGAMENTO NO TESOURO MUNICIPAL.

( ) O RECURSO ESTÁ PREVISTO NO FLUXO DE CAIXA, DO FUNDO MUNICIPAL DISCRIMINADO ACIMA.

( ) O RECURSO É VINCULADO AO CONVÊNIO DISCRIMINADO ACIMA

( ) PARTE DO RECURSO É VINCULADO A RECEITA DISCRIMINADA EM "OUTRA FONTE"

|                  | EXERCÍCIO 2026 | EXERCÍCIO 2027 | EXERCÍCIO 2028 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|
| Valor Cargo      | 39.068,65      | 40.736,88      | 42.476,35      |
| Encargos Sociais | 4.688,24       | 6.517,90       | 8.495,27       |
| Total por vaga   | 43.756,89      | 47.254,78      | 50.971,62      |
| Total Mensal     | 43.756,89      | 47.254,78      | 50.971,62      |

| MÊS         | EXERCÍCIO 2026 | EXERCÍCIO 2027 | EXERCÍCIO 2028 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| JANEIRO     | 43.756,89      | 47.254,78      | 50.971,62      |
| FEVEREIRO   | 43.756,89      | 47.254,78      | 50.971,62      |
| MARÇO       | 43.756,89      | 47.254,78      | 50.971,62      |
| ABRIL       | 43.756,89      | 47.254,78      | 50.971,62      |
| MAIO        | 43.756,89      | 47.254,78      | 50.971,62      |
| JUNHO       | 43.756,89      | 47.254,78      | 50.971,62      |
| JULHO       | 43.756,89      | 47.254,78      | 50.971,62      |
| AGOSTO      | 43.756,89      | 47.254,78      | 50.971,62      |
| SETEMBRO    | 43.756,89      | 47.254,78      | 50.971,62      |
| OUTUBRO     | 43.756,89      | 47.254,78      | 50.971,62      |
| NOVEMBRO    | 43.756,89      | 47.254,78      | 50.971,62      |
| DEZEMBRO    | 43.756,89      | 47.254,78      | 50.971,62      |
| 13º SALÁRIO | 43.756,89      | 47.254,78      | 50.971,62      |
| FÉRIAS      | 13.022,88      | 13.578,96      | 14.158,78      |
|             | 581.862,43     | 627.891,13     | 676.789,78     |

|                                                         |               |
|---------------------------------------------------------|---------------|
| Receita Corrente Líquida para fins de gasto com Pessoal | 32.281.508,28 |
| Total gasto com pessoal                                 | 13.743.210,79 |
| Percentual gasto com pessoal                            | 42,57%        |

Observação: Valores de Referência - Apurados até Setembro 2025 + reajuste inflacionário de 4,27%.

|                       | EXERCÍCIO 2026 | EXERCÍCIO 2027 | EXERCÍCIO 2028 |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| RCL-Gasto com Pessoal | 32.281.508,28  | 33.659.928,68  | 35.097.207,64  |
| Gasto Pessoal         | 14.325.073,22  | 14.982.782,55  | 15.671.446,01  |
| % Gasto com pessoal   | 44,38%         | 44,51%         | 44,65%         |

|                                                          |        |
|----------------------------------------------------------|--------|
| LIMITE DE ALERTA ( inciso II do § 1º do art. 59 da LRF ) | 48,60% |
| LIMITE PRUDENCIAL ( parágrafo único do art. 22 da LRF )  | 51,30% |
| LIMITE MAXIMO ( inciso I, II e III, art. 20 da LRF )     | 54%    |

Minduri, 18 de novembro de 2025

Assinatura

GEBSON DA SILVA  
MACIEL 63556340615

Assinado de forma digital por GEBSON DA SILVA MACIEL 63556340615  
Dados: 2025.11.19 09:05:43 -03'00'

TESOUREIRO

CONTADOR

PREFEITO



ANEXO I

QUADRO COMPARATIVO DA DIFERENÇA DA DESPESA EXISTENTE X NOVA DESPESA

| Estrutura Atual                                      |       |                |            |
|------------------------------------------------------|-------|----------------|------------|
| Cargo ou Função                                      | Vagas | Valor por Vaga | Total Vaga |
| SECRETÁRIO MUNICIPAL                                 | 5     | 4.349,81       | 21.749,05  |
| DIRETOR DE ASSUNTOS AGROPECUÁRIOS                    | 1     | 2.119,84       | 2.119,84   |
| DIRETOR DE TURISMO E MEIO AMBIENTE                   | 1     | 1.596,03       | 1.596,03   |
| MAESTRO DA BANDA                                     | 1     | 1.643,20       | 1.643,20   |
| COORDENADOR DE AÇÕES DE APOIO A INFANCIA E JUVENTUDE | 1     | 1.518,00       | 1.518,00   |
| GRATIFICAÇÕES DE FUNÇÃO (*)                          | 49    | 562,60         | 27.567,40  |
| (*) Valor médio das gratificações pagas              |       |                |            |
| Total da Despesa (A)                                 |       |                | 56.193,52  |

| Nova Estrutura                                  |       |                |            |
|-------------------------------------------------|-------|----------------|------------|
| Cargo ou Função                                 | Vagas | Valor por Vaga | Total Vaga |
| SECRETÁRIO MUNICIPAL                            | 7     | 4.349,81       | 30.448,67  |
| DIRETOR                                         | 14    | 2.200,00       | 30.800,00  |
| CONTROLADOR INTERNO MUNICIPAL                   | 1     | 2.200,00       | 2.200,00   |
| ASSESSOR                                        | 7     | 1.800,00       | 12.600,00  |
| OUVIDOR MUNICIPAL                               | 1     | 1.800,00       | 1.800,00   |
| TESOUREIRO                                      | 1     | 2.000,00       | 2.000,00   |
| DIRETOR ESCOLAR                                 | 2     | 1.582,00       | 3.164,00   |
| AGENTE DE CONTRATAÇÃO                           | 1     | 1.000,00       | 1.000,00   |
| PREGOEIRO                                       | 1     | 1.000,00       | 1.000,00   |
| SUPERINTENDENTE DO IPMM                         | 1     | 1.000,00       | 1.000,00   |
| VICE-DIRETOR ESCOLAR                            | 2     | 585,00         | 1.170,00   |
| COORDENADOR DO ENSINO FUNDAMENTAL               | 2     | 526,50         | 1.053,00   |
| COORDENADOR DE EDUCAÇÃO INFANTIL                | 1     | 526,50         | 526,50     |
| ACOMPANHAMENTO DA LIMPEZA URBANA                | 1     | 500,00         | 500,00     |
| ACOMPANHAMENTO DAS OBRAS E SERVIÇOS             | 1     | 500,00         | 500,00     |
| CONTROLE DA MANUTENÇÃO E ABASTECIMENTO DA FROTA | 1     | 500,00         | 500,00     |
| MEMBRO DA EQUIPE DE APOIO DE LICITAÇÕES         | 3     | 500,00         | 1.500,00   |
| MEMBRO DA BRIGADA DA DEFESA CIVIL               | 7     | 500,00         | 3.500,00   |
| Total da Despesa (B)                            |       |                | 95.262,17  |

Aumento da Despesa (B) - (A) 39.068,65