



**Macaé**  
PREFEITURA  
Secretaria Adjunta PLANEJAMENTO



## CÁLCULO DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO

PROJETO DE LEI COMPLEMENTAR PARA ALTERAÇÃO  
DA JORNADA DE TRABALHO DOS AUXILIARES DE SERVIÇOS ESCOLARES

24/MARÇO/2023

### VALOR ANUAL DO ACRÉSCIMO

|                                                  |               |
|--------------------------------------------------|---------------|
| VALOR TOTAL <b>ATUAL</b> ANUAL / 30 HORAS (A)    | 65.255.714,89 |
| VALOR TOTAL <b>PREVISTO</b> ANUAL / 40 HORAS (B) | 83.015.375,67 |
| VALOR TOTAL PREVISTO ANUAL DO ACRÉSCIMO (B-A)    | 17.759.660,78 |

Fonte: Estudo de Impacto Financeiro da Secretaria Municipal de Fazenda, Ofício Digital 315/2023.

### CÁLCULO DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO SOBRE OS VALORES PREVISTOS DA DESPESA COM PESSOAL

| PREVISTO NA LOA 2023                                                            | 3.1 PESSOAL E ENCARGOS |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| DESPESA ANUAL PREVISTA COM PESSOAL (TODAS AS FONTES DE RECURSOS)                | 1.323.497.100,00       |
| DESPESA TOTAL ANUAL PREVISTA DO ACRÉSCIMO                                       | 17.759.660,78          |
| IMPACTO ORÇAMENTÁRIO S/ VALOR PREVISTO DA DESPESA C/ PESSOAL (TODAS AS F.R.)    | ~1,342%                |
| DESPESA ANUAL PREVISTA COM PESSOAL (FONTE DE RECURSOS 0500 E 0501)              | 1.057.554.260,00       |
| DESPESA TOTAL ANUAL PREVISTA DO ACRÉSCIMO                                       | 17.759.660,78          |
| IMPACTO ORÇAMENTÁRIO S/ VALOR PREVISTO DA DESPESA C/ PESSOAL (F.R. 0500 E 0501) | ~1,679%                |

| PREVISÃO PPA PARA 2024                                                          | 3.1 PESSOAL E ENCARGOS |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| DESPESA ANUAL PREVISTA COM PESSOAL (TODAS AS FONTES DE RECURSOS)                | 1.128.904.400,00       |
| DESPESA TOTAL ANUAL PREVISTA DO ACRÉSCIMO                                       | 17.759.660,78          |
| IMPACTO ORÇAMENTÁRIO S/ VALOR PREVISTO DA DESPESA C/ PESSOAL (TODAS AS F.R.)    | ~1,573%                |
| DESPESA ANUAL PREVISTA COM PESSOAL (FONTE DE RECURSOS 0500 E 0501)              | 954.225.400,00         |
| DESPESA TOTAL ANUAL PREVISTA DO ACRÉSCIMO                                       | 17.759.660,78          |
| IMPACTO ORÇAMENTÁRIO S/ VALOR PREVISTO DA DESPESA C/ PESSOAL (F.R. 0500 E 0501) | ~1,861%                |

| PREVISÃO PPA PARA 2025                                                          | 3.1 PESSOAL E ENCARGOS |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| DESPESA ANUAL PREVISTA COM PESSOAL (TODAS AS FONTES DE RECURSOS)                | 1.192.716.700,00       |
| DESPESA TOTAL ANUAL PREVISTA DO ACRÉSCIMO                                       | 17.759.660,78          |
| IMPACTO ORÇAMENTÁRIO S/ VALOR PREVISTO DA DESPESA C/ PESSOAL (TODAS AS F.R.)    | ~1,489%                |
| DESPESA ANUAL PREVISTA COM PESSOAL (FONTE DE RECURSOS 0500 E 0501)              | 1.008.029.600,00       |
| DESPESA TOTAL ANUAL PREVISTA DO ACRÉSCIMO                                       | 17.759.660,78          |
| IMPACTO ORÇAMENTÁRIO S/ VALOR PREVISTO DA DESPESA C/ PESSOAL (F.R. 0500 E 0501) | ~1,762%                |

Obs: Valor da "Despesa Anual Prevista com Pessoal – LOA e PPA" excluído o valor previsto para a Câmara Municipal.

Wagner Carvalho Motta  
Secretário Municipal Adjunto  
de Planejamento  
Cadastrado: 406015