

IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO EXERCÍCIO 2025				
INFORMAÇÕES DA DESPESAS DE PESSOAL				
TOTAL DE FOLHA DE PAGAMENTO MÊS 07/2025				2.733.600,90
OBRIGAÇÕES PATRONAIS TOTAIS MÊS 07/2025				285.242,32
TOTAL GERAL			TOTAL	3.018.843,22
RECEITA CORRENTE LIQUIDA ULTIMOS 12 MESES				77.091.503,21
DESPESAS COM PESSOAL ULTIMOS 12 MESES				35.588.879,76
Projeto de lei 040/2025 cria o cargo de Engenheiro Florestal				
CARGOS				
AUMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL COM BASE NO CARGO CRIADO DE ENGENHEIRO FLORESTAL	VENCIMENTOS	VAGAS	TOTAL	
	R\$ 3.831,69	1	R\$ 3.831,69	
TOTAL			R\$ -	R\$ -
Valor total dos Reajuste			R\$ 3.831,69	R\$ 3.831,69
1/3 de Férias no Mês	R\$ 3.831,69 / 3 * 1/12			R\$ 106,44
Valor do 13º	3.831,69 * 1/12			R\$ 319,31
Soma = Folha de pg + 13º e Férias	3.831,69	R\$ 425,74		R\$ 4.257,43
Encargos Folha =	R\$ 4.257,43 * 10,5%			R\$ 447,03
Soma de =	3.831,69	R\$ 425,74	R\$ 447,03	R\$ 4.704,46
Quantidade de Meses				
Encargos no ano = (x)	447,03	5		R\$ 2.235,15
Folha de Pagamento no ano = (x)	4.257,43	5		R\$ 21.287,17
Valor Ano de 2025 = (SOMA)	2.235,15	21.287,17		R\$ 23.522,32
Quantidade de Meses				
Encargos no ano = (x)	447,03	12		R\$ 5.364,37
Folha de Pagamento no ano = (x)	4.257,43	12		R\$ 51.089,20
Valor Ano de 2026 = (SOMA)	5.364,37	51.089,20		R\$ 56.453,57
Quantidade de Meses				
Encargos no ano = (x)	447,03	12		R\$ 5.364,37
Folha de Pagamento no ano = (x)	4.257,43	12		R\$ 51.089,20
Valor Ano de 2027 = (SOMA)	5.364,37	51.089,20		R\$ 56.453,57
Encargos nos anos total =				R\$ 12.963,88
Folha de Pagamento nos anos total =				R\$ 123.465,57
Total Geral =				R\$ 136.429,45
ANO 2025 ANO 2026 ANO 2027				
reajuste anual		R\$ 2.607.210,15		R\$ 1.992.653,47
Previsão de Despesas com a Folha do Ano	37.222.336,90	R\$ 37.245.859,22		R\$ 39.853.069,37
Folha e Encargos nos próximos 12 meses	37.222.336,90	39.853.069,37		41.845.722,84
Aumento anual	23.522,32	56.453,57		56.453,57
TOTAL	37.245.859,22	39.909.522,93		41.902.176,40
R.C.L. MINIMA ANUAL	72.604.014,08	77.796.341,00		81.680.655,75
PERCENTUAL L.R.F 51,30% NIVEL ALERTA	51,3	51,3		51,3
Crescimento da RCL necessária %				
R.C.L. MINIMA ANUAL	68.973.813,37	73.906.523,95		77.596.622,97
PERCENTUAL L.R.F 54%	54	54		54

Com a nossa despesa de pessoal projetada em R\$ 37.255.268,15 e a nossa receita corrente líquida projetada em R\$ 77.091.503,21, nesse momento até seria possível realizar a criação desse cargo de Engenheiro Florestal, mas a nossa questão orçamentária e financeira não está mais comportando aumento de despesas, somente nesse mês 07/2025 chegamos a projeção de despesas de custeio no valor total de R\$ 86.835.947,85, bem acima do que temos previsto de arrecadação de receita, portando a criação de novos cargos no município não é recomendado, esse é o parecer.

Noalls Ferreira de Castro

Contador
CPE 020.092.651-90
CRC/MT 014394-008