

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	315.965.407,87
Pessoal Ativo	251.296.824,66
Pessoal Inativo e Pensionistas	58.996.504,42
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	5.672.078,79
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	62.672.740,66
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	3.361.338,48
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração/Instrução Normativa TCE/PR 56/2011 - IRRF	314.255,03
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	642,73
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	58.996.504,42
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	253.292.667,21
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)	253.292.667,21

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	491.154.242,80
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	51,6%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	60,0%
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	57,0%
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	54,0%

01 - Crescimento Médio da Receita Corrente Líquida (RCL) e Despesa com Pessoal

Ente:	
Ano base da Avaliação	2021
Data Base:	31/12/2020
Data Cálculo:	01/01/2021

	Calculado	Informado
Contribuições do Ente + Parcelamentos (Ano: 2020)		57.107.719,56
Despesas do RPPS- Benefícios e Administrativas (Ano: 2020)		58.667.966,05
Despesa com Pessoal (exceto RPPS)	194.624.701,16	
Dívida Consolidada Líquida – DCL		66.510.356,32
Resultado Atuarial	67.031.261,52	-639.579.017,03
Variação Média - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	6,67%	
Variação Média - DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL	1,06%	

ANO	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL	Inflação do Ano
2010	150.395.225,17	132.433.945,85	6,46%
2011	188.561.021,38	140.887.176,43	6,08%
2012	216.760.380,39	149.879.974,93	6,20%
2013	243.394.540,53	159.446.781,84	5,56%
2014	269.809.267,12	169.624.236,00	6,23%
2015	304.031.008,62	180.451.314,89	11,28%
2016	347.869.872,50	191.969.483,93	6,58%
2017	386.177.331,77	204.222.855,24	2,07%
2018	420.310.866,69	217.258.356,64	3,43%
2019	458.549.449,70	231.125.911,32	4,48%
2020	491.154.242,80	253.292.667,21	4,45%

Inflação Acumulada	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (em base de 2020)	DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (em base de 2020)	Variação real da RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	Variação real da DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL
	259.607.789,74	228.603.560,58		
72,62%	306.833.011,31	229.256.483,04	18,19%	0,29%
62,72%	332.128.044,22	229.651.483,59	8,24%	0,17%
53,22%	353.294.677,43	231.441.918,27	6,37%	0,78%
45,15%	368.668.424,39	231.775.211,03	4,35%	0,14%
36,64%	373.318.785,15	221.575.641,12	1,26%	-4,40%
22,79%	400.777.254,39	221.166.041,61	7,36%	-0,18%
15,21%	435.887.997,40	230.511.436,25	8,76%	4,23%
12,87%	458.682.558,83	237.092.654,15	5,23%	2,86%
9,13%	478.954.900,21	241.411.014,37	4,42%	1,82%
4,45%	491.154.242,80	253.292.667,21	2,55%	4,92%

ANO	No.	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	Despesa com Pessoal (exceto RPPS)	Pessoal Ativo Efetivo (Código 109001)	Aposentadorias e Pensões (Códigos 210000 e 220000)	Contribuição Patronal (Código 121000 - Todos os Planos)	Contribuição Suplementar (Código 130101 - Todos os Planos)	Parcelamentos (Código 130201 - Todos os Planos)	Insuficiência ou Excedente Financeiro (Código 250001 - Todos os Planos)	Despesa com Pessoal - LRF
2020	0	491.154.242,80	253.292.667,21	149.891.915,58	57.814.121,67	23.922.777,83	28.123.960,22	-	19.979.693,88	277.215.445,04
2021	1	515.711.954,94	265.957.300,57	146.126.573,94	60.577.591,95	23.321.828,60	31.858.762,02	-	20.094.126,95	289.279.129,17
2022	2	541.497.552,69	267.287.087,07	143.599.999,23	62.062.569,22	22.918.586,80	35.593.563,81	-	21.703.067,75	290.205.673,87
2023	3	568.572.430,32	268.623.522,51	139.737.735,65	64.806.819,99	22.302.168,81	39.328.365,60	-	21.776.828,78	290.925.691,32
2024	4	597.001.051,84	269.966.640,12	135.592.992,35	67.768.415,37	21.640.667,00	43.063.167,39	-	21.536.196,45	291.607.307,12
2025	5	626.851.104,43	271.316.473,32	131.964.253,46	70.146.985,52	21.061.519,60	46.797.969,18	-	21.999.861,64	292.377.992,92
2026	6	658.193.659,65	272.673.055,69	127.908.374,10	72.873.281,91	20.414.200,49	50.532.770,97	-	22.056.349,77	293.087.256,18
2027	7	691.103.342,63	274.036.420,97	124.675.646,99	74.704.518,46	19.898.256,64	54.267.572,76	-	23.146.712,74	293.934.677,61
2028	8	725.658.509,76	275.406.603,07	121.156.974,25	76.732.696,40	19.336.675,81	58.002.374,56	-	23.954.046,77	294.743.278,88
2029	9	761.941.435,25	276.783.636,09	118.298.816,94	78.004.701,55	18.880.513,37	61.737.176,35	-	25.658.931,45	295.664.149,46
2030	10	800.038.507,02	278.167.554,27	114.708.033,23	79.902.199,58	18.307.423,61	65.471.978,14	-	26.554.089,10	296.474.977,88
2031	11	840.040.432,37	279.558.392,04	110.580.492,30	82.236.217,18	17.648.667,31	69.206.779,93	-	26.945.653,48	297.207.059,35
2032	12	882.042.453,98	280.956.184,00	104.852.891,28	86.072.693,93	16.734.541,11	72.941.581,72	-	25.473.705,22	297.690.725,11
2033	13	926.144.576,68	282.360.964,92	100.057.163,55	88.900.326,83	15.969.142,06	76.676.383,51	-	25.155.166,13	298.330.106,98
2034	14	972.451.805,52	283.772.769,74	95.344.001,95	91.544.167,88	15.216.920,59	80.411.185,31	-	25.025.524,23	298.989.690,33
2035	15	1.021.074.395,79	285.191.633,59	89.523.394,31	95.197.975,76	14.287.950,52	84.145.987,10	-	23.679.064,64	299.479.584,11
2036	16	1.072.128.115,58	286.617.591,76	84.299.924,69	98.171.021,51	13.454.283,79	87.880.788,89	-	23.115.946,57	300.071.875,55
2037	17	1.125.734.521,36	288.050.679,72	78.177.222,37	101.950.390,34	12.477.099,35	91.615.590,68	-	21.554.818,15	300.527.779,07
2038	18	1.182.021.247,43	289.490.933,12	70.881.963,07	106.821.392,05	11.312.774,60	95.350.392,47	-	18.654.266,14	300.803.707,72
2039	19	1.241.122.309,80	290.938.387,78	64.687.695,02	110.533.917,16	10.324.168,25	-	-	(81.959.245,73)	383.221.801,76
2040	20	1.303.178.425,29	292.393.079,72	58.054.895,71	114.611.432,62	9.265.572,24	-	-	(87.660.662,49)	389.319.314,45
2041	21	1.368.337.346,56	293.855.045,12	51.919.871,31	118.127.291,07	8.286.421,20	-	-	(92.717.067,43)	394.858.533,75
2042	22	1.436.754.213,89	295.324.320,35	45.763.844,54	121.588.623,71	7.303.918,17	-	-	(97.750.932,48)	400.379.171,00
2043	23	1.508.591.924,58	296.800.941,95	40.074.096,19	124.513.975,47	6.395.833,27	-	-	(102.143.158,21)	405.339.933,43
2044	24	1.584.021.520,81	298.284.946,66	33.538.637,14	128.219.899,12	5.352.772,78	-	-	(107.490.675,73)	411.128.395,17
2045	25	1.663.222.596,85	299.776.371,39	26.554.957,77	132.332.280,98	4.238.176,24	-	-	(113.291.888,62)	417.306.436,25
2046	26	1.746.383.726,69	301.275.253,25	21.692.633,29	134.288.132,92	3.462.148,34	-	-	(116.482.898,20)	421.220.299,79
2047	27	1.833.702.913,03	302.781.629,51	17.134.717,52	135.884.246,29	2.734.704,13	-	-	(119.262.143,81)	424.778.477,45
2048	28	1.925.388.058,68	304.295.537,66	13.300.794,79	136.704.678,95	2.122.809,34	-	-	(121.123.578,98)	427.541.925,98
2049	29	2.021.657.461,61	305.817.015,35	10.962.976,71	135.969.012,62	1.749.693,14	-	-	(121.160.005,09)	428.726.713,58
2050	30	2.122.740.334,69	307.346.100,43	7.203.908,89	136.586.603,13	1.149.745,21	-	-	(122.752.272,45)	431.248.118,09
2051	31	2.228.877.351,43	308.882.830,93	5.295.240,51	135.305.209,89	845.121,38	-	-	(122.120.553,00)	431.848.505,31
2052	32	2.340.321.219,00	310.427.245,08	3.669.990,74	133.677.790,13	585.731,21	-	-	(121.083.126,48)	432.096.102,77

ANO	No.	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	Despesa com Pessoal (exceto RPPS)	Pessoal Ativo Efetivo (Código 109001)	Aposentadorias e Pensões (Códigos 210000 e 220000)	Contribuição Patronal (Código 121000 - Todos os Planos)	Contribuição Suplementar (Código 130101 - Todos os Planos)	Parcelamentos (Código 130201 - Todos os Planos)	Insuficiência ou Excedente Financeiro (Código 250001 - Todos os Planos)	Despesa com Pessoal - LRF
2053	33	2.457.337.279,95	311.979.381,31	2.867.151,92	131.163.855,45	457.597,98	-	-	(119.014.827,16)	431.451.806,45
2054	34	2.580.204.143,95	313.539.278,22	2.071.474,05	128.569.255,71	330.607,65	-	-	(116.868.456,11)	430.738.341,98
2055	35	2.709.214.351,14	315.106.974,61	957.570,78	126.225.682,28	152.828,48	-	-	(115.025.008,46)	430.284.811,55

Indicadores de Viabilidade do Plano de Custeio

Ente:

Ano base da
Avaliação

2021

Data Base:

31/12/2020

Data Cálculo:

01/03/2021

ANO	No.	Impacto da Despesa Total de Pessoal na RCL	Relação com Limite Prudencial (Parágrafo único do art. 22 da LRF)	Efetividade do Plano de Amortização
2020	0	56,44%	10,02%	
2021	1	56,09%	9,34%	10,01%
2022	2	53,59%	4,47%	9,93%
2023	3	51,17%	-0,26%	9,54%
2024	4	48,85%	-4,78%	9,14%
2025	5	46,64%	-9,08%	8,90%
2026	6	44,53%	-13,20%	8,62%
2027	7	42,53%	-17,09%	8,51%
2028	8	40,62%	-20,82%	8,37%
2029	9	38,80%	-24,36%	8,34%
2030	10	37,06%	-27,76%	8,21%
2031	11	35,38%	-31,03%	8,03%
2032	12	33,75%	-34,21%	7,71%
2033	13	32,21%	-37,21%	7,52%
2034	14	30,75%	-40,07%	7,36%
2035	15	29,33%	-42,83%	7,13%
2036	16	27,99%	-45,44%	6,98%
2037	17	26,70%	-47,96%	6,78%
2038	18	25,45%	-50,39%	6,52%
2039	19	30,88%	-39,81%	0,88%
2040	20	29,87%	-41,76%	0,61%
2041	21	28,86%	-43,75%	0,36%
2042	22	27,87%	-45,68%	0,11%
2043	23	26,87%	-47,62%	-0,13%
2044	24	25,95%	-49,41%	-0,43%
2045	25	25,09%	-51,09%	-0,77%
2046	26	24,12%	-52,98%	-0,99%
2047	27	23,17%	-54,84%	-1,21%
2048	28	22,21%	-56,71%	-1,40%
2049	29	21,21%	-58,66%	-1,49%
2050	30	20,32%	-60,40%	-1,69%
2051	31	19,38%	-62,23%	-1,78%
2052	32	18,46%	-64,01%	-1,84%
2053	33	17,56%	-65,77%	-1,85%

2054	34	16,69%	-67,46%	-1,86%
2055	35	15,88%	-69,04%	-1,88%

EXPLICATIVA QUANTO AO PREENCCHIMENTO DO DEMONSTRATIVO

PLANILHA 02 - Projeções

Informamos que deduzimos do Total de Despesa com Pessoal LRF "coluna K", o valor do Custo Suplementar Código 130101 "coluna H". Considerando que os aportes financeiros para Cobertura de Déficit Atuarial do RPPS estão sob a responsabilidade da Unidade Gestora, sendo controlados separadamente dos demais recursos, evidenciando assim a vinculação para qual forma instituídos e permanecem devidamente aplicados em conformidade com as normas vigentes a mais de 5 anos. Atendendo portanto, o que dispõe os incisos I e II, § 1º do Art. 1º da Portaria nº 746/2011, podendo ser considerados como despesa orçamentária. Informamos ainda que a despesa com Pessoal informada na Planilha 01 - Histórico considerou a despesa com pessoal do executivo municipal e legislativo, sendo considerado o LIMITE MÁXIMO de 60% (inciso III, Art 20 LRF).