

MUNICÍPIO DE CAPANEMA
CÁLCULO DE CUSTOS DE VENCIMENTOS ANUAIS
PSS

CARGO	SECRETARIA	VAGAS	NATUREZA VACÂNCIA	SALARIO BASE	Grat e/ou Adic	TOTAL	VERBAS ANUAIS	ENCARGOS	TOTAL ANUAL POR CARGO	CUSTO ANUAL TOTAL	PREVISÃO AUMENTO 2026
Monitores Escolares 40 horas	SEMEC	80	vaga temporária	2.920,00	-	2.920,00	38.923,60	6.694,86	47.899,38	3.831.950,57	3.512.621,36
Professor - 20 H	SEMEC	65	vaga temporária	2.433,89		2.433,89	32.443,75	5.580,33	39.925,28	2.595.143,41	2.378.881,46
Professor Educação Física - 20H	SEMEC	5	vaga temporária	2.433,89		2.433,89	32.443,75	5.580,33	39.925,28	199.626,42	182.990,88
PSS professores 20 H	SEMEC	76	vagas ocupadas *	2.433,89	-	2.433,89	32.443,75	5.580,33	38.024,08	-2.889.830,03	-2.649.010,86
Educador Infantil - 40 H	SEMEC	28	vaga temporária	4.867,78		4.867,78	64.887,51	11.160,65	79.850,57	2.235.815,86	2.049.497,88
Educador Infantil - 40 H	SEMEC	27	vagas ocupadas *	4.867,78		4.867,78	64.887,51	11.160,65	76.048,16	-2.053.300,28	-1.882.191,93
Odontólogo - 40 H	SAÚDE	1	vaga temporária	10.782,45	2.156,49	12.938,94	172.476,07	29.665,88	212.249,05	212.249,05	194.561,63
Odontólogo - 40 H	SAÚDE	1	vagas ocupadas *	10.782,45	2.156,49	12.938,94	172.476,07	29.665,88	202.141,95	-202.141,95	-185.296,79
Farmacêutico - 40 H	SAÚDE	1	vaga temporária	5.391,23	1.078,25	6.469,48	86.238,12	14.832,96	106.124,62	106.124,62	97.280,91
Farmacêutico - 40 H	SAÚDE	1	vagas ocupadas *	5.391,23	1.078,25	6.469,48	86.238,12	14.832,96	101.071,07	101.071,07	-92.648,48
Fonoaudiólogo - 40 H	SAÚDE	1	vaga temporária	5.391,23	1.078,25	6.469,48	86.238,12	14.832,96	106.124,62	106.124,62	97.280,91
Fonoaudiólogo - 40 H	SAÚDE	1	vagas ocupadas *	5.391,23	1.078,25	6.469,48	86.238,12	14.832,96	101.071,07	101.071,07	-92.648,48
Fisioterapeuta - 30 H	SAÚDE	1	vaga temporária	5.391,23	1.078,25	6.469,48	86.238,12	14.832,96	106.124,62	106.124,62	97.280,91
Fisioterapeuta - 30 H	SAÚDE	1	vagas ocupadas *	5.391,23	1.078,25	6.469,48	86.238,12	14.832,96	101.071,07	101.071,07	-92.648,48
Professor de Musica - 20 H	SAÚDE	1	vaga temporária	2.433,89	486,78	2.920,67	38.932,50	6.696,39	47.910,34	47.910,34	43.917,81
Professor de Musica - 20 H	SAÚDE	1	vagas ocupadas *	2.433,89	486,78	2.920,67	38.932,50	6.696,39	45.628,90	45.628,90	-41.826,49
Técnico em Radiologia - 20 H	SAÚDE	1	vaga temporária	2.601,90	520,38	3.122,28	41.619,99	7.158,64	51.217,56	51.217,56	46.949,43
Auxiliar Administrativo - 40 H		15	vaga temporária	2.563,31		2.563,31	34.168,92	5.877,05	42.048,28	630.724,14	578.163,79
Auxiliar Administrativo - 40 H		13	vagas ocupadas *	2.563,31		2.563,31	34.168,92	5.877,05	40.045,98	520.597,70	-477.214,56
Auxiliar Serviços Gerais - 40 H		63	vaga temporária	2.111,29		2.111,29	28.143,50	4.840,68	34.633,39	2.181.903,31	2.000.078,03
Auxiliar Serviços Gerais - 40 H		63	vagas ocupadas *	2.111,29		2.111,29	28.143,50	4.840,68	32.984,18	2.078.003,15	-1.904.836,22
Auxiliar Serviços Gerais - III 40 H	SEMOB	1	vaga temporária	2.789,33		2.789,33	37.181,77	6.395,26	45.755,88	45.755,88	41.942,89
PREVISÃO DE VALORES ANUAIS									1.697.875,34	10.152.841,11	3.903.125,60

PREVISÃO DE CONTRATAÇÃO :

1/2/2026

REVISÃO GERAL ANUAL 2026

5%

ALÍQUOTA INSS 2026

16%

Vagas ocupadas atualmente com PSS em vencimento

MUNICÍPIO DE CAPANEMA**DEMONSTRATIVO DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA**

PSS

CARGO	FONTE DE RECURSOS	SECRETARIA	VAGAS	NATUREZA VACÂNCIA	VERBAS ANUAIS	ENCARGOS	TOTAL ANUAL POR CARGO	VENCIMENTOS 2026	ENCARGOS 2026
	07 Secretaria Municipal de Educação e Cultura - SEMEC			DOTAÇÃO EXISTENTE				20.537.200,00	2.827.200,00
				FOLHA ATUAL				20.658.537,78	1.913.888,89
Monitores Escolares 40 horas	101 - Fundeb 60%	SEMEC	80	vaga temporária	38.923,60	6.694,86	47.899,38	2.997.117,20	515.504,16
Professor - 20 H	101 - Fundeb 60%	SEMEC	65	vaga temporária	32.443,75	5.580,33	39.925,28	2.029.762,34	349.119,12
Professor Educação Física - 20H	101 - Fundeb 60%	SEMEC	5	vaga temporária	32.443,75	5.580,33	39.925,28	156.135,56	26.855,32
Educador Infantil - 40 H	101 - Fundeb 60%	SEMEC	28	vaga temporária	64.887,51	11.160,65	79.850,57	1.748.718,32	300.779,55
Redução prevista cargos atuais								4.217.687,98	725.442,33
				DISPONIBILIDADE				-2.835.383,23	446.495,29
	09 Secretaria Municipal de Saúde			DOTAÇÃO EXISTENTE				7.230.000,00	1.992.200,00
				FOLHA ATUAL				8.327.222,22	1.204.666,67
Odontólogo - 40 H	303 - Saude 15%	SAÚDE	1	vaga temporária	172.476,07	29.665,88	212.249,05	166.008,22	28.553,41
Farmacêutico - 40 H	303 - Saude 15%	SAÚDE	1	vaga temporária	86.238,12	14.832,96	106.124,62	83.004,19	14.276,72
Fonoaudiólogo - 40 H	303 - Saude 15%	SAÚDE	1	vaga temporária	86.238,12	14.832,96	106.124,62	83.004,19	14.276,72
Fisioterapeuta - 30 H	303 - Saude 15%	SAÚDE	1	vaga temporária	86.238,12	14.832,96	106.124,62	83.004,19	14.276,72
Professor de Musica - 20 H	303 - Saude 15%	SAÚDE	1	vaga temporária	38.932,50	6.696,39	47.910,34	37.472,54	6.445,28
Técnico em Radiologia - 20 H	303 - Saude 15%	SAÚDE	1	vaga temporária	41.619,99	7.158,64	51.217,56	40.059,24	6.890,19
Redução prevista cargos atuais								470.122,92	80.861,14
				DISPONIBILIDADE				309.586,80	53.248,93
	08 Secretaria Municipal de Viação e Obras - Semob			DOTAÇÃO EXISTENTE				4.346.800,00	331.800,00
				FOLHA ATUAL				4.126.777,78	502.666,67
Auxiliar Administrativo - 40 H	000- Recursos Livres	DIVERSOS	15	vaga temporária	34.168,92	5.877,05	42.048,28	493.313,82	84.849,98
Auxiliar Serviços Gerais - 40 H	000- Recursos Livres	DIVERSOS	63	vaga temporária	28.143,50	4.840,68	34.633,39	1.706.551,22	293.526,81
Auxiliar Serviços Gerais - III 40 H	000- Recursos Livres	SEMOB	1	vaga temporária	37.181,77	6.395,26	45.755,88	35.787,45	6.155,44
Redução prevista cargos atuais								2.217.236,22	381.364,63
				DISPONIBILIDADE				201.605,95	-174.034,27

MUNICÍPIO DE CAPANEMA IMPACTO ÍNDICE DE PESSOAL PSS			
	TOTAL ANO	VALORES ACRESCER	A TOTAL
DESPESA PESSOAL 2024	49.172.865,56		49.172.865,56
DESPESA PESSOAL 2025	57.718.220,02	0,00	57.718.220,02
DESPESA PESSOAL 2026	60.704.153,66	3.903.125,60	64.607.279,26
DESPESA PESSOAL 2027	63.739.361,35	4.059.250,62	67.798.611,97
DESPESA PESSOAL 2028	66.926.329,42	4.221.620,65	71.147.950,06
RECEITA COR. LIQUIDA 2024	112.100.552,30		
RECEITA COR. LIQUIDA 2025	118.826.585,44		
RECEITA COR. LIQUIDA 2026	125.956.180,56		
RECEITA COR. LIQUIDA 2027	133.513.551,40		
RECEITA COR. LIQUIDA 2028	141.524.364,48		
	ÍNDICE ATUAL	ÍNDICE COM AUMENTO	
Índice de 2024	43,86%		
Projeção para 2025	48,57%	48,57%	
Projeção para 2026	48,19%	51,29%	
Projeção para 2027	47,74%	50,78%	
Projeção para 2028	47,29%	50,27%	

	OUTUBRO	JAN A SET 2025	OUT A DEZ
Despesa com pessoal prevista	R\$ 4.364.058,95	R\$ 38.745.045,37	R\$ 18.973.174,65
Prazo previsto para contratação		1/2/2026	
Consideramos recomposição de 5,0% a.a. em 2026, 2027 e 2028			
Consideramos como previsão da receita a partir de 2026 elevações de 6% a.a.			

CAPANEMA, 14 DE NOVEMBRO 2025

IRANICE BUREI MAYER
CRC 036346-PR