

Redação Final 4/2025

Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05

ELABORADA PELA COMISSÃO DE ORÇAMENTO, FINANÇAS E CONTABILIDADE

AO PROJETO DE LEI Nº 056-2025

EM RAZÃO DA APROVAÇÃO REGIMENTAL DAS EMENDAS IMPOSITIVAS NºS 004, 005, 006, 007, 008, 009, 010, 011, 012, 013, 014, 016 e 017/2025.

Estima a receita e fixa a despesa do Município da Estância Turística de Paraguaçu Paulista para o exercício financeiro de 2026.

A CÂMARA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE PARAGUAÇU PAULISTA
APROVA:

CAPÍTULO I DAS DISPOSIÇÕES PRELIMINARES

Art. 1º Esta Lei estima a Receita e fixa a Despesa do Orçamento Anual do Município da Estância Turística de Paraguaçu Paulista, para o exercício financeiro de 2026, em R\$ 362.200.000,00 (trezentos e sessenta e dois milhões e duzentos mil reais).

CAPÍTULO II DO ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Seção I

Da Estimativa da Receita

Art. 2º A Receita será realizada mediante a arrecadação de tributos, renda, contribuições e outras receitas correntes e de capital, nos termos da legislação vigente, e das especificações constantes no Anexo 2 da Lei Federal nº. 4.320, 17 de março de 1964, com o seguinte desdobramento:

TÍTULO	NOMENCLATURA	ADM. DIRETA (R\$)	ADM. INDIRETA (R\$)	TOTAL (R\$)
1100	Receitas Tributárias	64.980.900,00	0,00	64.980.900,00
1200	Receitas de Contribuições	2.155.000,00	11.017.000,00	13.172.000,00
1300	Receita Patrimonial	4.083.412,76	25.850.000,00	29.933.412,76
1600	Receitas de Serviços	5.029.715,62	0,00	5.029.715,62
1700	Transferências Correntes	232.884.318,45		232.884.318,45
1900	Outras Receitas Correntes	2.621.000,00	220.000,00	2.841.000,00
	DEDUÇÕES DO FUNDEB (-)	-27.260.000,00		-27.260.000,00
7200	Contribuições Sociais -Intra OFSS		13.905.596,65	13.905.596,65
7600	Taxa de Administração		1.178.000,00	1.178.000,00
7900	Outras Receitas Correntes -Intra OFSS		9.050.530,83	9.050.530,83
				0,00
Total das Receitas Correntes		284.494.346,83	61.221.127,48	345.715.474,31
				0,00
2100	Operações de Crédito			0,00
2200	Alienação de Bens	230.000,00		230.000,00
2400	Transferências de Capital	16.254.525,69		16.254.525,69
				0,00
Total das Receitas de Capital		16.484.525,69	0,00	16.484.525,69
TOTAL GERAL		300.978.872,52	61.221.127,48	362.200.000,00

Seção II Da Fixação da Despesa

Art. 3º A Despesa total fixada é de R\$ 362.200.000,00 (trezentos e sessenta e dois milhões e duzentos mil reais), distribuídas entre os órgãos orçamentários, conforme o art. 4º desta Lei.

Seção III Da Distribuição da Despesa por Órgão

Art. 4º A despesa será realizada segundo a discriminação dos quadros Programas do Trabalho Natureza da Despesa, que apresenta o seguinte desdobramento:

01 – DISTRIBUIÇÃO DA DESPESA POR FUNÇÃO DE GOVERNO		
TÍTULO	NOMENCLATURA	VALOR (R\$)
1	Legislativa	8.296.159,59
2	Judiciária	1.270.500,00
4	Administração	21.349.056,23
5	Defesa Civil	95.000,00
6	Segurança Pública	4.135.955,02
8	Assistência Social	7.862.980,03
9	Previdência Social	39.262.000,00
10	Saúde	88.803.193,81
12	Educação	104.894.845,27
13	Cultura	1.471.106,90
15	Urbanismo	18.141.313,83
18	Gestão Ambiental	7.232.794,94
19	Ciência e Tecnologia	118.000,00
20	Agricultura	1.030.457,30
23	Comércio e Serviços	7.653.870,60
25	Energia	2.545.000,00
26	Transporte	35.000,00
27	Desporto e Lazer	3.623.492,10
28	Encargos Especiais	21.026.000,00
99	Reserva de Contingência	23.353.274,38
TOTAL		362.200.000,00

02 - DISTRIBUIÇÃO DA DESPESA POR SUBFUNÇÃO		
TÍTULO	NOMENCLATURA	VALOR (R\$)
31	Ação Legislativa	8.296.159,59
61	Ação Judiciária	1.270.500,00
121	Planejamento e Orçamento	935.500,00
122	Administração Geral	29.326.640,63
123	Administração Financeira	3.919.000,00
124	Controle Interno	126.500,00
125	Normatização e Fiscalização	738.000,00
126	Tecnologia da Informação	118.000,00
153	Defesa Terrestre	95.000,00
181	Policciamento	3.893.834,98
182	Defesa Civil	101.120,04
241	Assistência ao Idoso	393.199,96
243	Assistência à Criança e ao Adolescente	5.020.280,07
244	Assistência Comunitária	2.590.500,00

272	Previdência do Regime Estatutário	39.262.000,00
301	Atenção Básica	23.280.286,00
302	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	42.310.414,79
303	Suporte Profilático e Terapêutico	3.911.108,62
304	Vigilância Sanitária	525.500,00
305	Vigilância Epidemiológica	3.567.300,00
306	Alimentação e Nutrição	3.913.000,00
332	Relações de Trabalho	1.512.000,00
361	Ensino Fundamental	60.787.775,80
365	Educação Infantil	40.194.069,47
392	Difusão Cultural	1.471.106,90
451	Infraestrutura Urbana	12.845.871,43
452	Serviços Urbanos	14.180.942,40
542	Controle Ambiental	892.294,94
606	Extensão Rural	1.030.457,30
695	Turismo	7.653.870,60
782	Transporte Rodoviário	35.000,00
812	Desporto Comunitário	3.623.492,10
843	Serviço da Dívida Interna	3.660.000,00
846	Outros Encargos Especiais	17.366.000,00
997	Reserva de Contingência - RPPS	22.219.127,48
999	Reserva de Contingência	1.134.146,90
TOTAL		362.200.000,00

03 – DISTRIBUIÇÃO DA DESPESA POR ELEMENTO

TÍTULO	NOMENCLATURA	VALOR (R\$)
1	Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	26.660.000,00
3	Pensões	3.900.000,00
4	Contratação por Tempo Determinado	7.266.113,99
11	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	121.941.612,83
13	Obrigações Patronais	17.851.129,46
14	Diárias - Pessoal Civil	835.461,51
18	Auxílio Financeiro a Estudantes	501.380,00
21	Juros Sobre a Dívida por Contrato	30.000,00
30	Material de Consumo	9.744.305,63
31	Premiações Culturais, Artísticas, Científicas, Desportivas e Outras	9.500,00
32	Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita	8.694.108,52
33	Passagens e Despesas com Locomoção	61.000,00
35	Serviços de Consultoria	370.000,00
36	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	826.294,98
39	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	64.574.882,97
40	Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - P.J	1.013.000,00
41	Contribuições	2.711.500,00
46	Auxílio Alimentação	19.690.000,00
47	Obrigações Tributárias e Contributivas	3.431.000,00
48	Outros Auxílios Financeiros a Pessoa Física	132.000,00
51	Obras e Instalações	20.746.345,52
52	Equipamentos e Material Permanente	3.122.710,40
61	Aquisição de Imóveis	1.250.000,00
70	Rateio pela Participação em Consórcio Público	2.808.684,80
71	Principal da Dívida Contratual Resgatada	3.637.308,09
91	Sentenças Judiciais	7.554.855,99

92	Despesas de Exercícios Anteriores	6.000,00
93	Indenização e Restituições	6.000,00
96	Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado	421.000,00
97	Aporte para Cobertura do Deficit Atuarial do RPPS	9.050.530,83
99	Reserva de Contingência	23.353.274,38
TOTAL		362.200.000,00

04 – DISTRIBUIÇÃO DA DESPESA POR CATEGORIA ECONÔMICA		
TÍTULO	NOMENCLATURA	VALOR (R\$)
3	Despesas Correntes	309.498.754,93
4	Despesas de Capital	29.347.970,69
9	Reserva de Contingência	23.353.274,38
TOTAL		362.200.000,00

05 - DISTRIBUIÇÃO DA DESPESA POR ÓRGÃO DA ADMINISTRAÇÃO		
ADMINISTRAÇÃO DIRETA		
TÍTULO	NOMENCLATURA	VALOR (R\$)
Poder Legislativo		8.296.159,59
1	Câmara Municipal	8.296.159,59
Poder Executivo		292.422.712,93
2	Gabinete do Prefeito e Dependências	7.928.617,62
3	Secretaria Municipal de Administração e Finanças	4.287.168,40
4	Secretaria Municipal de Obras e Serviços Públicos	9.995.417,27
5	Secretaria Municipal de Agricultura e Abastecimento	1.380.457,30
6	Secretaria Municipal de Educação	104.894.845,27
7	Secretaria Municipal de Cultura	1.471.106,90
8	Secretaria Municipal de Turismo	7.653.870,60
9	Secretaria Municipal de Esporte e Lazer	3.623.492,10
10	Secretaria Municipal de Saúde	88.817.213,02
11	Secretaria Municipal de Assistência Social	7.836.480,03
12	Secretaria Municipal de Mobilidade Urbana e Segurança Pública	5.192.574,42
13	Secretaria Municipal de Assuntos Jurídicos	1.270.500,00
14	Encargos Gerais	26.365.146,90
15	Secretaria Municipal de Meio Ambiente e Projetos Especiais	6.947.794,94
16	Secretaria Municipal de Planejamento e Gestão Orçamentária	1.053.500,00
17	Secretaria Municipal de Desenvolvimento Econômico	2.384.000,00
18	Secretaria Municipal de Recursos Humanos	1.512.000,00
19	Secretaria Municipal de Urbanismo e Habitação	9.808.228,16
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA		
TÍTULO	NOMENCLATURA	VALOR (R\$)
1	Instituto Municipal de Seguridade Social	61.481.127,48
TOTAL		362.200.000,00

Seção IV

Da Autorização para Abertura e Operações de Crédito

Art. 5º Fica o Poder Executivo, respeitadas as prescrições constitucionais e nos termos da Lei Federal nº. 4.320, 17 de março de 1964, e da Lei nº 3.627, de 11 de julho de 2025, Lei de Diretrizes Orçamentárias 2026, autorizado a:

I - realizar operações de crédito até o limite estabelecido na legislação vigente e aplicável à espécie;

II - realizar operações de crédito por antecipação de receita, nos termos da legislação vigente;

III - abrir créditos adicionais suplementares, por anulação, superavit financeiro ou excesso de arrecadação, até o limite de 5% (cinco por cento) do orçamento das despesas, nos termos da legislação vigente.

§ 1º Não onerarão o limite previsto no inciso III deste artigo, os créditos destinados a suprir insuficiência nas dotações orçamentárias relativas a pessoal, inativos e pensionistas, dívida pública, débitos constantes e precatórios judiciais e despesas à conta de recursos vinculados.

§ 2º A autorização, conforme previsto no inciso III deste artigo, aplica-se também ao Poder Legislativo, desde que os recursos para sua abertura sejam provenientes da anulação de suas próprias dotações.

CAPÍTULO III DAS DISPOSIÇÕES FINAIS

Art. 6º Fica o Poder Executivo autorizado a:

I - utilizar os recursos vinculados à conta Reserva de Contingência, nas situações previstas no art. 5º, inciso III, da Lei de Responsabilidade Fiscal; art. 8º, da Portaria Interministerial nº. 163, de 04 de maio de 2001; e art. 7º da Lei nº 3.627, de 11 de julho de 2025, Lei de Diretrizes Orçamentárias 2026;

II - contratar e oferecer garantias a empréstimos voltados para a modernização administrativa e tributária, bem como a execução de programas de habitação e saneamento, respeitadas os limites da Lei de Responsabilidade Fiscal, de Resoluções do Senado Federal e disposições da legislação pertinente;

III - incluir reserva específica para atendimento de programações decorrentes de emendas parlamentares individuais, nos termos da Lei nº 3.571, de 5 de julho de 2024, Lei de Diretrizes Orçamentárias 2025, e da Lei Orgânica do Município.

Art. 7º Esta lei entra em vigor em 1º de janeiro de 2026.

Palácio Legislativo Água Grande, 3 de dezembro de 2025.

Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade:

RICARDO RIO MENEZES VILLARINO

Presidente da Comissão

CLEMENTE DA SILVA LIMA JUNIOR

Vice-Presidente

JOSÉ ROBERTO BAPTISTA JUNIOR

Secretário

Codigo	Discriminação	Receita Arrecadada				Receita Prevista	
		2022	2023	2024	2025	2026	
1000.00.0.0	RECEITAS CORRENTES.						
1100.00.0.0	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE IMPOSTOS	32.845.734,01	45.237.160,06	42.607.572,14	50.220.900,00	64.980.900,00	
1200.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES	9.815.845,90	10.397.265,88	10.665.182,01	11.114.000,00	13.172.000,00	
1300.00.0.0	RECEITA PATRIMONIAL	27.339.216,86	34.898.156,87	29.890.737,87	37.415.565,93	29.933.412,76	
1600.00.0.0	RECEITA DE SERVIÇOS	439.831,34	435.010,41	372.130,77	3.934.000,00	5.029.715,62	
1700.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	181.807.645,59	194.874.289,24	222.792.035,71	218.880.901,13	232.884.318,45	
1900.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	826.732,27	767.464,52	4.377.866,63	2.751.000,00	2.841.000,00	
	Sub Total	253.075.005,97	286.609.346,98	310.705.525,13	324.316.367,06	348.841.346,83	
2000.00.0.0	RECEITAS DE CAPITAL						
2100.00.0.0	OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
2200.00.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS	562.660,00	447.700,00		230.000,00	230.000,00	
2400.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	3.421.906,71	6.459.923,22	4.755.354,04	3.287.833,91	16.254.525,69	
	Sub Total	3.984.566,71	6.907.623,22	4.755.354,04	3.517.833,91	16.484.525,69	
7000.00.0.0	RECEITAS CORRENTES. (INTRA)						
7200.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES (INTRA)	9.251.640,94	9.029.801,52	9.394.167,24	9.910.806,84	13.905.596,65	
7600.00.0.0	RECEITA DE SERVIÇOS (INTRA)		1.078.275,64	1.214.285,21	1.286.379,31	1.178.000,00	
7900.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES – INTRA OF	9.325.068,21	6.235.669,85	11.545.465,07	9.092.212,88	9.050.530,83	
	Sub Total	18.576.709,15	16.343.747,01	22.153.917,52	20.289.399,03	24.134.127,48	
8000.00.0.0	RECEITAS DE CAPITAL – INTRA OFSS						
	Sub Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Codigo	Discriminação	Receita Arrecadada				Receita Prevista	
		2022	2023	2024	2025	2026	
9000.00.0.0	(R) DEDUCOES DA RECEITA						
9000.00.0.0	(R) DEDUCOES DA RECEITA						
9500.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	-21.766.544,09	-23.674.280,36	-26.077.694,04	-26.210.000,00	-27.260.000,00	
	Sub Total	-21.766.544,09	-23.674.280,36	-26.077.694,04	-26.210.000,00	-27.260.000,00	
TOTAL		253.869.737,74	286.186.436,85	311.537.102,65	321.913.600,00	362.200.000,00	

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - EVOLUÇÃO DA DESPESA

(Inc. III, Art. 22)

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Codigo	Discriminação	DESPESA		
		Realizada 2024	Fixada 2025	Prevista 2026
DESPESAS CORRENTES				
3 1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	139.412.592,76	147.661.361,02	185.475.413,90
3 2	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		30.000,00	30.000,00
3 3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	114.740.669,69	126.342.901,40	123.993.341,03
	Sub Total	254.153.262,45	274.034.262,42	309.498.754,93
DESPESAS DE CAPITAL				
4 4	INVESTIMENTOS	11.162.581,66	10.699.761,46	25.710.662,60
4 6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	4.226.530,74	3.906.643,72	3.637.308,09
	Sub Total	15.389.112,40	14.606.405,18	29.347.970,69
RESERVA DE CONTINGÊNCIA				
9 9	RESERVA DE CONTINGÊNCIA		33.272.932,40	23.353.274,38
	Sub Total	0,00	33.272.932,40	23.353.274,38
	TOTAL	269.542.374,85	321.913.600,00	362.200.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 1

TABELA EXPLICATIVA - DEMONSTRAÇÃO DA DESPESA POR PROGRAMA Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Código	Discriminação	Valor
0001	PROCESSO LEGISLATIVO	8.296.159,59
0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	8.434.117,62
0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE	8.848.000,00
0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	9.599.585,67
0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL	9.808.228,16
0006	DESENVOLVIMENTO RURAL	1.030.457,30
0007	APOIO EDUCACIONAL	44.000.000,00
0008	ATENÇÃO À CRIANÇA	22.266.795,47
0009	ENSINO FUNDAMENTAL COM QUALIDADE	34.715.049,80
0010	COMBATE ÀS CARÊNCIAS NUTRICIONAIS	3.913.000,00
0011	ENSINO SUPERIOR	507.500,00
0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS	6.947.794,94
0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	5.287.874,42
0014	PROMOÇÃO CULTURAL	1.471.106,90
0015	DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO	7.653.870,60
0016	INCENTIVO À PRÁTICA DESPORTIVA	3.623.492,10
0018	ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	3.911.108,62
0021	GESTÃO SUS	15.213.584,40
0024	SOLIDARIEDADE SOCIAL	26.500,00
0025	ASSUNTOS JURIDICOS	1.270.500,00
0026	ENCARGOS GERAIS	25.231.000,00
0027	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	39.262.000,00
0028	ATENÇÃO BÁSICA	23.280.286,00
0029	ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	42.319.434,00
0030	VIGILÂNCIA EM SAÚDE	4.092.800,00
0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	3.527.482,06
0032	PROTEÇÃO SOCIAL DE MÉDIA COMPLEXIDADE	786.344,61
0033	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE	810.413,66
0034	PROJETOS PROGRAMA E BENEFÍCIOS	236.000,00
0035	SUORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.476.239,70
0999	RESERVA DE CONTINGENCIA	23.353.274,38
	TOTAL	362.200.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 1

TABELA EXPLICATIVA - RELAÇÃO DE PROJETOS

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Código	Discriminação	Valor
1001	REFORMA/AMPLIAÇÃO PRÉDIO CÂMARA MUNICIPAL	1.696.000,00
1004	ILUMINAÇÃO PÚBLICA	205.000,00
1005	PAVIMENTAÇÃO, GUIAS E SARJETAS	1.105.000,00
1006	CONTROLE DE EROSÃO URBANA	5.000,00
1008	REFORMA/ADEQUAÇÃO DE PRÉDIOS PÚBLICOS	188.143,27
1010	REFORMA/RECUPERAÇÃO PONTES E ESTRADAS VICINAIS	20.000,00
1011	MODERNIZAÇÃO DE PRAÇAS E JARDINS	16.300,00
1012	CONSTRUÇÃO DE UNIDADES HABITACIONAIS	6.630.000,00
1013	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS AGRÍCOLAS E MATERIAIS PERMANENTE	5.000,00
1014	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES DE SAÚDE	5.000,00
1015	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES	105.620,00
1019	AMPLIAÇÃO E REFORMA DE UNIDADES CULTURAIS	5.000,00
1020	INFRAESTRUTURA DO GRANDE LAGO	677.371,64
1021	INFRAESTRUTURA TURÍSTICA DO MUNICÍPIO	2.875.333,91
1022	ATRATIVOS TURÍSTICOS	5.000,00
1024	ADEQUAÇÕES/REFORMAS DE UNIDADES ESPORTIVAS	62.328,40
1025	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ASSISTÊNCIAIS	5.000,00
1027	CONSTRUÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES	4.730.320,14
1028	MANUTENÇÃO LOGRADOUROS PÚBLICOS - URBANISMO	1.346.428,16
1029	CONSTRUÇÃO UNIDADES DE SAÚDE	427.500,00
1030	ADEQUAÇÃO DO TRANSBORDO DOS RESÍDUOS SÓLIDOS URBANOS	10.000,00
1031	REFORMA/AMPLIAÇÃO CEMITÉRIO MUNICIPAL	10.000,00
1037	AQUISIÇÃO DE SEDE PRÓPRIA	1.250.000,00
1038	FMSAI - FUNDO MUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL	581.000,00
1039	PLANO DE SEGURANÇA DE BARRAGEM	50.000,00
1040	IMPLEMENTAÇÃO DE P.E.V E L.E.V.	20.000,00
1041	PAVIMENTAÇÃO DE ESTRADAS VICINAIS	5.000,00
1042	CONSTRUÇÃO DE PONTES	5.000,00
1043	EXECUÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO EM ESTRADAS VICINAIS E SERVIÇOS DE INFRAESTRUTURA	5.000,00
Total		22.051.345,52

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 1

TABELA EXPLICATIVA - RELAÇÃO DE ATIVIDADES

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Código	Discriminação	Valor
2001	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES LEGISLATIVAS	6.571.264,80
2002	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL	130.049,69
2003	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE INSTITUCIONAL	89.845,10
2004	MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DE GABINETE	1.097.000,00
2005	CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL	188.058,60
2006	MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DA SECRETARIA	4.361.474,00
2007	MANUTENÇÃO DA JUNTA MILITAR E TIRO DE GUERRA	95.000,00
2008	MANUTENÇÃO DO CORPO DE BOMBEIROS	141.000,00
2009	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE PLANEJAMENTO	935.500,00
2010	MANUTENÇÃO REDE DE FIBRA OPTICA - CIDADE DIGITAL	118.000,00
2011	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE RECURSOS HUMANOS	1.512.000,00
2012	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	3.919.000,00
2014	MANUTENÇÃO ILUMINAÇÃO PÚBLICA - FUNDIP	2.340.000,00
2015	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE INDÚSTRIA, COMÉRCIO E SERVIÇOS	2.379.000,00
2016	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E SOCIAL	5.000,00
2019	MANUTENÇÃO DO SERVIÇO FUNERÁRIO	358.168,40
2021	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE URBANISMO E HABITAÇÃO	805.500,00
2022	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO	1.025.457,30
2026	OPERAÇÃO DE ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	3.911.108,62
2027	PARCEIROS DO SUS - MAC	32.561.828,40
2028	ATENÇÃO À SAÚDE MENTAL - MÉDIA COMPLEXIDADE	1.587.039,40
2029	CENTRAL DE REGULAÇÃO DO SISTEMA - MÉDIA COMPLEXIDADE	660.000,00
2030	AMBULATORIO DE ESPECIALIDADES - MÉDIA COMPLEXIDADE	4.954.940,00
2031	MANUTENÇÃO DO SAMU	2.375.241,96
2032	AÇÕES DE VIGILÂNCIA EM SAÚDE	525.500,00
2033	AÇÕES DE EPIDEMIOLOGIA E CONTROLE DE DOENÇAS - VE	3.567.300,00
2034	MANUTENÇÃO DAS UNIDADES DE SAÚDE	150.000,00
2035	SUORTE ADMINISTRATIVO	10.083.584,40
2036	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	19.690.000,00
2037	MANUTENÇÃO DO CONSELHO MUNICIPAL DE SAÚDE	7.500,00
2038	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL - FUNDEB 70%	22.924.726,00
2040	MANUTENÇÃO CRECHES E PRÉ-ESCOLAS - FUNDEB 70%	15.682.274,00
2042	MANUTENÇÃO DE CRECHES E PRÉ-ESCOLA	14.519.075,33
2043	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL	27.999.829,80
2044	MANUTENÇÃO DA ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	3.913.000,00
2046	AUXÍLIO TRANSPORTE DE ALUNOS UNIVERSITÁRIOS	495.000,00
2047	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS	354.500,00
2051	MANUTENÇÃO COLETA DE RESÍDUOS SÓLIDOS	5.867.500,00
2052	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE SEGURANÇA, TRÂNSITO E TRANSPORTE	459.919,40
2053	MANUTENÇÃO DA GUARDA CIVIL MUNICIPAL	3.601.500,00
2054	MANUTENÇÃO DA DIVISÃO DE TRÂNSITO	144.000,00
2055	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE CULTURA	1.395.806,90
2056	MANUTENÇÃO COMPLEXO TURÍSTICO GRANDE LAGO	555.000,00
2057	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE TURISMO	2.202.165,05
2058	MANUTENÇÃO DE EVENTOS E FESTAS	1.030.000,00
2059	MANUTENÇÃO E OPERAÇÃO DO TREM TURÍSTICO	298.000,00
2060	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ESPORTE E LAZER	2.303.039,70
2061	PARTICIPAÇÃO EM COMPETIÇÕES OFICIAIS	105.000,00
2063	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	1.805.269,73
2064	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.387.000,00
2065	MANUTENÇÃO DO I.G.D. - BF	100.000,00
2066	CRAS - CENTRO DE REFERÊNCIA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.210.500,00
2067	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA AOS IDOSOS	131.479,40
2068	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL MÉDIA COMPLEXIDADE	51.000,00
2069	MANUTENÇÃO DO CONSELHO ASSISTÊNCIA SOCIAL	5.000,00
2070	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA À CRIANÇA E ADOLESCENTE	162.548,00
2073	CREAS - CENTRO REFERÊNCIA ESPECIALIZADO ASSISTÊNCIA SOCIAL	491.500,00
2076	MANUTENÇÃO FUNDO MUNICIPAL DIREITOS CRIANÇAS E ADOLESCENTES	11.500,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 2

TABELA EXPLICATIVA - RELAÇÃO DE ATIVIDADES

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Código	Discriminação	Valor
2077	MANUTENÇÃO DO FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	22.500,00
2078	CENTRO DE GERAÇÃO EMPREGO E RENDA	4.000,00
2079	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSUNTOS JURIDICOS	1.270.500,00
2082	MANUTENÇÃO SALARIO EDUCAÇÃO - QSE	3.350.000,00
2083	MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE ESCOLAR	1.515.000,00
2085	MANUTENÇÃO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL	3.053.000,00
2086	PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS, PENSÕES E AUXÍLIOS	34.959.000,00
2087	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DE LAZER	1.153.124,00
2088	MAIS MÉDICOS	80.000,00
2089	COORDENAÇÃO DO SISTEMA DE PROTEÇÃO E DEFESA CIVIL	72.000,00
2090	MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO	126.500,00
2091	SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS	251.443,20
2093	MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR	289.239,70
2095	MANUTENÇÃO DA ATIVIDADE DELEGADA	292.334,98
2098	CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE RESÍDUOS SÓLIDOS	65.000,00
2099	PROGRAMA DE CONTROLE POPULACIONAL	137.000,00
2100	MANUTENÇÃO UNIVESP	12.500,00
2101	FUNDO MUNICIPAL DE SANEMANENTO AMBIENTAL DE INFRAESTRUTURA	429.000,00
2102	CENTRO DE ATENÇÃO ANIMAL	213.000,00
2105	MANUTENCAO DO DEPTO DE OBRAS, LOGRADOUROS E S.E.R.M.	6.117.274,00
2106	SINALIZAÇÃO E FISCALIZAÇÃO DE VIAS URBANAS	594.000,00
2107	PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - EAP / UBS	12.193.500,00
2108	PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - ESF	11.006.786,00
2109	BENEFICIO EVENTUAL	136.000,00
2111	MANUTENÇÃO FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO	9.000,00
2112	FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO	11.000,00
2113	AME DIGITAL	180.384,24
2115	MANUTENÇÃO PÚBLICA	1.290.000,00
2116	MANUTENÇÃO DE EVENTOS CULTURAIS	70.300,00
2118	MANUTENÇÃO CENTRAL DE GERENCIAMENTO DE RSU	473.000,00
2119	CENTRO DE EDUCAÇÃO AMBIENTAL E PROJETOS ESPECIAIS	36.000,00
2120	MANUTENÇÃO CONDEMA	5.500,00
Total		295.769.380,10

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 1

TABELA EXPLICATIVA - RELAÇÃO DE OPERAÇÕES ESPECIAIS

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Código	Discriminação	Valor
0001	OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	11.366.000,00
0002	PAGAMENTO DE SENTENÇAS JUDICIAIS	6.000.000,00
0003	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA PÚBLICA	3.630.000,00
0004	ENCARGOS DA DÍVIDA PÚBLICA	30.000,00
Total		21.026.000,00

DEMONSTRATIVO DA RECEITA E DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

(Inc.II, §1º, Art.2º)

RECEITA	R\$	R\$
RECEITAS CORRENTES		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	64.980.900,00	
CONTRIBUIÇÕES	13.172.000,00	
RECEITA PATRIMONIAL	29.933.412,76	
RECEITA DE SERVIÇOS	5.029.715,62	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	232.884.318,45	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.841.000,00	
CONTRIBUIÇÕES (INTRA)	13.905.596,65	
RECEITA DE SERVIÇOS (INTRA)	1.178.000,00	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS	9.050.530,83	
(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	-27.260.000,00	
SUB TOTAL		345.715.474,31
TOTAL		345.715.474,31
SUPERAVIT DO ORCAMENTO CORRENTE		36.216.719,38
RECEITAS DE CAPITAL		
ALIENAÇÃO DE BENS	230.000,00	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	16.254.525,69	
SUB TOTAL		16.484.525,69
TOTAL		52.701.245,07
RESUMO		
RECEITAS CORRENTES.	348.841.346,83	
RECEITAS CORRENTES. (INTRA)	24.134.127,48	
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	-27.260.000,00	
RECEITAS DE CAPITAL	16.484.525,69	
TOTAL DE RECEITAS		362.200.000,00
TOTAL		362.200.000,00

DESPESA	R\$	R\$
DESPESAS CORRENTES		
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	185.475.413,90	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	30.000,00	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	123.993.341,03	
SUB TOTAL		309.498.754,93
SUPERAVIT DO ORCAMENTO CORRENTE		36.216.719,38
TOTAL		345.715.474,31
DESPESAS DE CAPITAL		
INVESTIMENTOS	25.710.662,60	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	3.637.308,09	
SUB TOTAL		29.347.970,69
RESERVA DO RPPS		22.219.127,48
RESERVA DE CONTINGENCIA		1.134.146,90
TOTAL		52.701.245,07
RESUMO		
DESPESAS CORRENTES	309.498.754,93	
DESPESAS DE CAPITAL	29.347.970,69	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	23.353.274,38	
TOTAL DE DESPESA		362.200.000,00
TOTAL		362.200.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Anexo 02

Página 1

Orçamento Programa - Exercício de 2026

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
1000.00.0.0	RECEITAS CORRENTES.	0.000.000			348.841.346,83
1100.00.0.0	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0.000.000		64.980.900,00	
1110.00.0.0	IMPOSTOS	0.000.000		51.930.000,00	
1112.00.0.0	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMÔNIO	0.000.000	20.970.000,00		
1112.50.0.0	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	0.000.000	16.920.000,00		
1112.50.0.1	IPTU - PRINCIPAL	0.01.00	12.050.000,00		
1112.50.0.2	IPTU - MULTAS E JUROS	0.01.00	70.000,00		
1112.50.0.3	IPTU - DIVIDA ATIVA	0.01.00	2.800.000,00		
1112.50.0.4	IPTU- DIVIDA ATIVA MULTAS JUROS	0.01.00	2.000.000,00		
1112.53.0.0	ITBI-"INTER VIVOS"	0.000.000	4.050.000,00		
1112.53.0.1	ITBI-"INTER VIVOS"-PRINCIPAL	0.01.00	4.050.000,00		
1113.00.0.0	IMPOSTOS SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	0.000.000	10.800.000,00		
1113.03.0.0	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE	0.000.000	10.800.000,00		
1113.03.1.0	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - TRABALHO	0.000.000	8.000.000,00		
1113.03.1.1	IRRF-TRABALHO-PRINCIPAL	0.01.00	8.000.000,00		
1113.03.4.0	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS	0.000.000	2.800.000,00		
1113.03.4.1	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	0.01.00	2.800.000,00		
1114.00.0.0	IMPOSTO PRODUÇÃO CIRCULAÇÃO MERCADORIAS SERVIÇOS	0.000.000	20.160.000,00		
1114.51.0.0	IMPOSTOS SOBRE SERVIÇOS	0.000.000	20.160.000,00		
1114.51.1.0	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN	0.000.000	20.160.000,00		
1114.51.1.1	ISSQN - PRINCIPAL	0.01.00	18.050.000,00		
1114.51.1.2	ISSQN -MULTAS E JUROS	0.01.00	150.000,00		
1114.51.1.3	ISSQN - DIVIDA ATIVA	0.01.00	1.600.000,00		
1114.51.1.4	ISSQN -DIVIDA ATIVA MULTAS JUROS	0.01.00	360.000,00		
1120.00.0.0	TAXAS	0.000.000		13.050.900,00	
1121.00.0.0	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	0.000.000	7.379.400,00		
1121.01.0.0	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO	0.000.000	7.248.000,00		
1121.01.0.1	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - PRINCIPAL	0.01.00	1.188.000,00		
1121.01.0.2	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - MULTAS E JUROS	0.01.00	60.000,00		
1121.01.0.3	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - DÍVIDA ATIVA	0.01.00	3.000.000,00		
1121.01.0.4	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO -D/A M/JUROS	0.01.00	3.000.000,00		
1121.50.0.0	TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA	0.000.000	131.400,00		
1121.50.0.1	TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - PRINCIPAL	0.01.00	130.000,00		
1121.50.0.2	TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - MULTAS JUROS	0.01.00	1.400,00		
1122.00.0.0	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0.000.000	5.671.500,00		
1122.01.0.0	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL	0.000.000	5.671.500,00		
1122.01.0.1	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL - PRINCIPAL	0.01.00	5.671.500,00		
1200.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES	0.000.000		13.172.000,00	
1210.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0.000.000		11.017.000,00	
1215.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES PARA RPPS	0.000.000	11.017.000,00		
1215.01.0.0	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL	0.000.000	11.017.000,00		
1215.01.1.0	CONTRIB.SERVIDOR CIVIL ATIVO	0.000.000	10.878.000,00		
1215.01.1.1	CONTRIB.SERVIDOR CIVIL ATIVO-PRINCIPAL	0.04.00	10.878.000,00		
1215.01.2.0	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO	0.000.000	112.000,00		
1215.01.2.1	CONTRIB.SERVIDOR CIVIL INATIVO-PRINCIPAL	0.04.00	112.000,00		
1215.01.3.0	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL - PENSIONISTAS	0.000.000	22.000,00		
1215.01.3.1	CONTRIB.SERVIDOR CIVIL-PENSIONISTAS-PRINCIPAL	0.04.00	22.000,00		
1215.01.4.0	CONTRIBUIÇÃO SENTENÇAS JUDICIAIS - SERVIDOR CIVIL ATIVO	0.000.000	5.000,00		
1215.01.4.1	CONTRIB.SENT.JUD.SERV.CIVIL-PRINCIPAL	0.04.00	5.000,00		
1240.00.0.0	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0.000.000		2.155.000,00	
1241.00.0.0	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0.000.000	2.155.000,00		
1241.50.0.0	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0.000.000	2.155.000,00		
1241.50.0.1	CONTRIB.SERV.ILUMINAÇÃO PÚBLICA-PRINCIPAL	0.03.00	2.155.000,00		
1300.00.0.0	RECEITA PATRIMONIAL	0.000.000		29.933.412,76	
1310.00.0.0	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO	0.000.000		750.000,00	

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05

Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.

Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Anexo 02

Página 2

Orçamento Programa - Exercício de 2026

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
1311.00.0.0	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO	0.000.000	750.000,00	29.183.412,76	
1311.02.0.0	CONC.PERM.AUT.CESSÃO DIR.USO BENS IMPOV.PÚBLICO	0.000.000	750.000,00		
1311.02.0.1	CONC.PERM.AUT.CESSÃO DIR.USO BENS IMOV.PÚBL.-PRINCIPAL	0.01.00	750.000,00		
1320.00.0.0	VALORES MOBILIÁRIOS	0.000.000			
1321.00.0.0	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS	0.000.000	28.933.412,76		
1321.01.0.0	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	0.000.000	3.333.412,76		
1321.01.0.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	0.01.00	2.568.412,76		
1321.01.0.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	0.01.00	1.000,00		
1321.01.0.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	0.01.00	500,00		
1321.01.0.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	0.01.00	1.500,00		
1321.01.0.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	0.01.00	8.000,00		
1321.01.0.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	0.01.00	1.000,00		
1321.01.0.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	0.01.00	10.000,00		
1321.01.0.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	0.01.00	60.000,00		
1321.01.0.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	0.01.00	10.000,00		
1321.01.0.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	0.01.00	20.000,00		
1321.01.0.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	0.02.00	2.500,00		
1321.01.0.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	0.02.00	600.000,00		
1321.01.0.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	0.05.00	50.000,00		
1321.01.0.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	0.05.00	500,00		
1321.04.0.0	REMUNERAÇÃO RECURSOS RPPS	0.000.000	25.600.000,00	5.029.715,62	
1321.04.0.1	REMUNERAÇÃO RECURSOS RPPS-PRINCIPAL	0.04.00	100.000,00		
1321.04.0.1	REMUNERAÇÃO RECURSOS RPPS-PRINCIPAL	0.04.00	25.500.000,00	4.235.000,00	
1322.00.0.0	DIVIDENDOS	0.000.000	250.000,00		
1322.01.0.0	DIVIDENDOS	0.000.000	250.000,00	794.715,62	
1322.01.0.1	DIVIDENDOS - PRINCIPAL	0.04.00	250.000,00		
1600.00.0.0	RECEITA DE SERVIÇOS	0.000.000		794.715,62	
1610.00.0.0	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	0.000.000			
1611.00.0.0	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	0.000.000	4.235.000,00	4.230.000,00	
1611.01.0.0	SERV.ADM.COM.GERAIS PREST.ENTIDADE ÓRGÃOS PÚBLICOS GERAL	0.000.000	4.230.000,00		
1611.01.0.1	SERV.ADM.COM.GER.PREST.ENTID.ORG.PÚBL.-PRINCIPAL	0.01.00	4.230.000,00	5.000,00	
1611.03.0.0	SERVIÇOS DE REGISTRO, CERTIFICAÇÃO E FISCALIZAÇÃO	0.000.000	5.000,00		
1611.03.0.1	SERV.REGISTRO,CERTIF.FISCAL.-PRINCIPAL	0.01.00	5.000,00	794.715,62	
1690.00.0.0	OUTROS SERVIÇOS	0.000.000			
1699.00.0.0	OUTROS SERVIÇOS	0.000.000	794.715,62	794.715,62	
1699.99.0.0	OUTROS SERVIÇOS	0.000.000	794.715,62		
1699.99.0.1	OUTROS SERVIÇOS - PRINCIPAL	0.01.00	794.715,62	232.884.318,45	
1700.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0.000.000			
1710.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	0.000.000		98.217.236,40	
1711.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DECORRENTES DE PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DA UNI	0.000.000	67.400.000,00		
1711.51.0.0	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - FPM	0.000.000	63.400.000,00	55.500.000,00	
1711.51.1.0	COTA-PARTE DO FPM- COTA MENSAL	0.000.000	55.500.000,00		
1711.51.1.1	COTA-PARTE DO FPM- COTA MENSAL - PRINCIPAL	0.01.00	55.500.000,00	7.900.000,00	
1711.51.2.0	COTA-PARTE DO FPM-COTAS EXTRAORDINÁRIA	0.000.000	7.900.000,00		
1711.51.2.1	COTA-PARTE DO FPM- COTAS EXTRAORDINARIAS - PRINCIPAL	0.01.00	7.900.000,00	4.000.000,00	
1711.52.0.0	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	0.000.000	4.000.000,00		
1711.52.0.1	COTA-PARTE DO IMP. PROPRIED.TERRIT.RURAL - PRINCIPAL	0.01.00	4.000.000,00	1.660.000,00	
1712.00.0.0	TRANSF.COMPENS.FINANC.EXPL.RECURSOS NATURAIS	0.000.000	1.660.000,00		
1712.51.0.0	COTA-PARTE COMPENS.FINANC.EXPL.RECURSOS MINERAIS CFEM	0.000.000	330.000,00	330.000,00	
1712.51.0.1	CFEM - PRINCIPAL	0.01.00	330.000,00		
1712.52.0.0	COTA-PARTE COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PRODUÇÃO	0.000.000	1.330.000,00		

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Anexo 02

Página 3

Orçamento Programa - Exercício de 2026

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
1712.52.1.0	PETRÓLEO	0.000.000	230.000,00		
1712.52.1.1	COTA-PARTE COMP.FINANC.PROD.PETR.-LEI Nº 7.990/89	0.01.00	230.000,00		
1712.52.4.0	COTA-PARTE COMP.FIN.PROD.PETR.-LEI Nº 7.990/89-PRINCIPAL	0.000.000	1.100.000,00		
1712.52.4.1	COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO – FEP	0.01.00	1.100.000,00		
1713.00.0.0	COTA - PARTE FEP– PRINCIPAL	0.000.000	23.716.636,40		
1713.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS RECURSOS SISTEMA ÚNICO SAÚDE – SUS	0.000.000	23.716.636,40		
1713.50.1.0	TRANSF.SUS-FUNDO A FUNDO - BLOCO DE MANUTENÇÃO	0.000.000	7.014.200,00		
1713.50.1.1	TRANSF.SUS-FUNDO A FUNDO - BLOCO DE MANUTENÇÃO	0.05.00	1.200.000,00		
1713.50.1.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	0.05.00	3.100.000,00		
1713.50.1.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	0.05.00	200.000,00		
1713.50.1.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	0.05.00	260.000,00		
1713.50.1.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	0.05.00	2.254.200,00		
1713.50.2.0	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO-ATENÇÃO ESPECIALIZADA	0.000.000	11.927.436,40		
1713.50.2.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.ESPEC.-PRINCIPAL	0.05.00	10.000.000,00		
1713.50.2.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.ESPEC.-PRINCIPAL	0.05.00	341.936,40		
1713.50.2.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.ESPEC.-PRINCIPAL	0.05.00	500,00		
1713.50.2.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.ESPEC.-PRINCIPAL	0.05.00	65.000,00		
1713.50.2.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.ESPEC.-PRINCIPAL	0.05.00	1.520.000,00		
1713.50.3.0	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO-VIGILÂNCIA EM SAÚDE	0.000.000	1.255.000,00		
1713.50.3.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT-VIGILÂNCIA SAÚDE-PRINCIPAL	0.05.00	30.000,00		
1713.50.3.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT-VIGILÂNCIA SAÚDE-PRINCIPAL	0.05.00	118.000,00		
1713.50.3.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT-VIGILÂNCIA SAÚDE-PRINCIPAL	0.05.00	90.000,00		
1713.50.3.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT-VIGILÂNCIA SAÚDE-PRINCIPAL	0.05.00	1.017.000,00		
1713.50.4.0	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO-ASSISTÊNCIA FARMACÉUTICA	0.000.000	220.000,00		
1713.50.4.1	TRANS.SUS- BLOCO MANUT.-ASSIST.FARMAC.-PRINCIPAL	0.05.00	220.000,00		
1713.50.5.0	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO- GESTÃO DO SUS	0.000.000	3.300.000,00		
1713.50.5.1	TRANS.SUS- BLOCO MANUT.-GESTÃO SUS-PRINCIPAL	0.05.00	3.300.000,00		
1714.00.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO NAC.DESENVOLVIMENTO EDUCAÇÃO-FNDE	0.000.000	4.710.000,00		
1714.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0.000.000	3.300.000,00		
1714.50.0.1	TRANSF.SALÁRIO-EDUCAÇÃO– PRINCIPAL	0.05.00	3.300.000,00		
1714.52.0.0	TRANSF.PROGRAMA NACIONAL ALIMENTAÇÃO ESCOLA- PNAE	0.000.000	1.350.000,00		
1714.52.0.1	TRANSF.PROGR.NAC. ALIMEN.ESCOLA-PNAE-PRINCIPAL	0.05.00	1.350.000,00		
1714.53.0.0	TRANSF.PROG.NACIONAL APOIOTRANSPORTE DO ESCOLAR – PNATE	0.000.000	60.000,00		
1714.53.0.1	TRANSF.PROG.NAC.TRANSP.ESCOLAR-PNATE-PRINCIPAL	0.05.00	60.000,00		
1716.00.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO NACIONAL ASSISTÊNCIA SOCIAL-FNAS	0.000.000	540.600,00		
1716.50.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO NACIONAL ASSISTÊNCIA SOCIAL-FNAS	0.000.000	540.600,00		
1716.50.0.1	TRANSF.RECUR.-FNAS-PRINCIPAL	0.05.00	108.000,00		
1716.50.0.1	TRANSF.RECUR.-FNAS-PRINCIPAL	0.05.00	54.000,00		
1716.50.0.1	TRANSF.RECUR.-FNAS-PRINCIPAL	0.05.00	60.000,00		
1716.50.0.1	TRANSF.RECUR.-FNAS-PRINCIPAL	0.05.00	81.000,00		
1716.50.0.1	TRANSF.RECUR.-FNAS-PRINCIPAL	0.05.00	100.000,00		
1716.50.0.1	TRANSF.RECUR.-FNAS-PRINCIPAL	0.05.00	77.000,00		
1716.50.0.1	TRANSF.RECUR.-FNAS-PRINCIPAL	0.05.00	43.000,00		
1716.50.0.1	TRANSF.RECUR.-FNAS-PRINCIPAL	0.05.00	17.600,00		
1719.00.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS RECURSOS UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	0.000.000	190.000,00		
1719.58.0.0	TRANSF.OBRIG.LEI COMPLEMENTAR Nº 176/2020	0.000.000	190.000,00		
1719.58.0.1	TRANSF.OBRIG.LEI COMPLEM.Nº 176/2020-PRINCIPAL	0.05.00	190.000,00		
1720.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS ESTADOS DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES	0.000.000		91.267.082,05	
1721.00.0.0	PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0.000.000	76.860.000,00		
1721.50.0.0	COTA-PARTE DO ICMS	0.000.000	62.800.000,00		
1721.50.0.1	COTA-PARTE DO ICMS – PRINCIPAL	0.01.00	62.800.000,00		
1721.51.0.0	COTA-PARTE DO IPVA				

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05

Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.

Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Anexo 02

Página 4

Orçamento Programa - Exercício de 2026

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
		0.000.000	13.500.000,00		
1721.51.0.1	COTA-PARTE DO IPVA – PRINCIPAL	0.01.00	13.500.000,00		
1721.52.0.0	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS	0.000.000	500.000,00		
1721.52.0.1	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS – PRINCIPAL	0.01.00	500.000,00		
1721.53.0.0	COTA-PARTE CONTRIBUIÇÃO INTERVENÇÃO DOMÍNIO ECONÔMICO	0.000.000	60.000,00		
1721.53.0.1	COTA-PARTE-CIDE-PRINCIPAL	0.01.00	60.000,00		
1722.00.0.0	TRANSF.COMPENS.FINANC.EXPL.RECURSOS NATURAIS	0.000.000	950.000,00		
1722.50.0.0	COTA-PARTE COMPENS.FINANC.RECURSOS HÍDRICOS	0.000.000	950.000,00		
1722.50.0.1	COTA-PARTE COMP.FINAN.REC.HÍDRICOS-PRINCIPAL	0.03.00	950.000,00		
1723.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS RECURSOS SISTEMA ÚNICO SAÚDE – SUS	0.000.000	11.060.000,00		
1723.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS RECURSOS SISTEMA ÚNICO SAÚDE – SUS	0.000.000	11.060.000,00		
1723.50.0.1	TRANSF.RECURSOS-SUS-PRINCIPAL	0.02.00	1.500.000,00		
1723.50.0.1	TRANSF.RECURSOS-SUS-PRINCIPAL	0.02.00	9.500.000,00		
1723.50.0.1	TRANSF.RECURSOS-SUS-PRINCIPAL	0.02.00	60.000,00		
1724.00.0.0	TRANSF.CONVÊNIOS ESTADOS E DF ENTIDADES	0.000.000	1.930.000,00		
1724.51.0.0	TRANSF.CONVÊNIOS ESTADOS PROGRAMA EDUCAÇÃO	0.000.000	1.930.000,00		
1724.51.0.1	TRANSF.CONV.ESTADOS	0.02.00	650.000,00		
1724.51.0.1	PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	0.02.00	1.280.000,00		
1729.00.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0.000.000	467.082,05		
1729.51.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	0.000.000	467.082,05		
1729.51.0.1	TRANSF.ESTADOS ASSIST.SOCIAL-PRINCIPAL	0.02.00	131.400,43		
1729.51.0.1	TRANSF.ESTADOS ASSIST.SOCIAL-PRINCIPAL	0.02.00	36.000,00		
1729.51.0.1	TRANSF.ESTADOS ASSIST.SOCIAL-PRINCIPAL	0.02.00	47.000,00		
1729.51.0.1	TRANSF.ESTADOS ASSIST.SOCIAL-PRINCIPAL	0.02.00	136.000,00		
1729.51.0.1	TRANSF.ESTADOS ASSIST.SOCIAL-PRINCIPAL	0.02.00	89.056,81		
1729.51.0.1	TRANSF.ESTADOS ASSIST.SOCIAL-PRINCIPAL	0.02.00	27.624,81		
1750.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS	0.000.000		43.400.000,00	
1751.00.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO MANUTENÇÃO DESENVOL.EDUCAÇÃO-FUNDEB	0.000.000	43.400.000,00		
1751.50.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO MANUTENÇÃO DESENVOL.EDUCAÇÃO-FUNDEB	0.000.000	43.400.000,00		
1751.50.0.1	TRANSF.RECURSOS FUNDEB-PRINCIPAL	0.02.00	43.400.000,00		
1900.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0.000.000		2.841.000,00	
1910.00.0.0	MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS	0.000.000		290.000,00	
1911.00.0.0	MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS	0.000.000	290.000,00		
1911.01.0.0	MULTAS PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA	0.000.000	290.000,00		
1911.01.0.1	MULTAS PREV.LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA-PRINCIPAL	0.01.00	30.000,00		
1911.01.0.2	MULTAS PREV.LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA-MULTAS JUROS	0.01.00	260.000,00		
1920.00.0.0	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	0.000.000		171.000,00	
1921.00.0.0	INDENIZAÇÕES	0.000.000	55.000,00		
1921.01.0.0	INDENIZAÇÕES POR DANOS CAUSADOS AO PATRIMÔNIO PÚBLICO	0.000.000	50.000,00		
1921.01.0.1	INDENIZ.DANOS CAUSADOS PATRIM.PÚBL.-PRINCIPAL	0.04.00	50.000,00		
1921.03.0.0	INDENIZAÇÃO POR SINISTRO	0.000.000	5.000,00		
1921.03.0.1	INDENIZAÇÃO POR SINISTRO-PRINCIPAL	0.04.00	5.000,00		
1922.00.0.0	RESTITUIÇÕES	0.000.000	116.000,00		
1922.99.0.0	OUTRAS RESTITUIÇÕES	0.000.000	116.000,00		
1922.99.0.1	OUTRAS RESTITUIÇÕES – PRINCIPAL	0.01.00	101.000,00		
1922.99.0.1	OUTRAS RESTITUIÇÕES – PRINCIPAL	0.04.00	15.000,00		
1990.00.0.0	DEMAIS RECEITAS CORRENTES	0.000.000		2.380.000,00	
1999.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0.000.000	2.380.000,00		
1999.03.0.0	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE OS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	0.000.000	150.000,00		
1999.03.0.1	COMPEN.FINANC.ENTRE REGIMES PREVID.–PRINCIPAL	0.04.00	150.000,00		
1999.99.0.0	OUTRAS RECEITAS	0.000.000	2.230.000,00		
1999.99.2.0	OUTRAS REC.NÃO ARREC.NÃO PROJETADAS RFB-PRIMÁRIAS	0.000.000	2.230.000,00		
1999.99.2.1	OUTRAS REC.NÃO ARREC.NÃO PROJ.RFB-PRIMÁRIAS-PRINCIPAL	0.01.00	2.000.000,00		
1999.99.2.1	OUTRAS REC.NÃO ARREC.NÃO PROJ.RFB-PRIMÁRIAS-PRINCIPAL	0.01.00	230.000,00		
2000.00.0.0	RECEITAS DE CAPITAL	0.000.000			16.484.525,69

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05

Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.

Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2026
RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
2200.00.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS	0.000.000		230.000,00	-27.260.000,00
2210.00.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0.000.000		230.000,00	
2213.00.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E SEMOVENTES	0.000.000	230.000,00		
2213.01.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E SEMOVENTES	0.000.000	230.000,00		
2213.01.0.1	ALIEN.BENS MÓVEIS E SEMOVENTES-PRINCIPAL	0.01.00	230.000,00		
2400.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0.000.000		16.254.525,69	
2410.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	0.000.000		6.565.000,00	
2419.00.0.0	OUTRAS TRANSF. RECURSOS UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	0.000.000	6.565.000,00		
2419.99.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS RECURSOS UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	0.000.000	6.565.000,00		
2419.99.0.1	OUTRAS TRANSF.REC.UNIÃO SUAS ENTID.-PRINCIPAL	0.05.00	6.565.000,00		
2420.00.0.0	TRANSF.ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES	0.000.000		9.689.525,69	
2422.00.0.0	TRANSF.CONVÊNIOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTIDADES	0.000.000	9.689.525,69		
2422.01.0.0	TRANSF.CONV.EST./DF ENTID.P/ÓRGÃOS E ENTIDADES DA UNIÃO	0.000.000	4.542.705,55		
2422.01.0.1	TRANSF.CONV.EST./DF ENTID.P/ÓRG.ENT.UNIÃO-PRINCIPAL	0.01.00	672.371,64		
2422.01.0.1	TRANSF.CONV.EST./DF ENTID.P/ÓRG.ENT.UNIÃO-PRINCIPAL	0.02.00	252.014,12		
2422.01.0.1	TRANSF.CONV.EST./DF ENTID.P/ÓRG.ENT.UNIÃO-PRINCIPAL	0.02.00	297.309,42		
2422.01.0.1	TRANSF.CONV.EST./DF ENTID.P/ÓRG.ENT.UNIÃO-PRINCIPAL	0.02.00	1.200.264,54		
2422.01.0.1	TRANSF.CONV.EST./DF ENTID.P/ÓRG.ENT.UNIÃO-PRINCIPAL	0.02.00	1.120.745,83		
2422.01.0.1	TRANSF.CONV.EST./DF ENTID.P/ÓRG.ENT.UNIÃO-PRINCIPAL	0.02.00	1.000.000,00		
2422.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS CONVÊNIOS ESTADOS PARA SUS	0.000.000	417.500,00		
2422.50.0.1	TRANSF.CONV.ESTADOS PARA SUS-PRINCIPAL	0.02.00	417.500,00		
2422.51.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAM	0.000.000	4.729.320,14		
2422.51.0.1	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	0.02.00	4.729.320,14		
9000.00.0.0	(R) DEDUCOES DA RECEITA	0.000.000			
9500.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	0.000.000		-27.260.000,00	
9510.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	0.000.000	-27.260.000,00		
9510.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	0.000.000		-27.260.000,00	
9510.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	0.01.00	-27.260.000,00		
Total das Receitas (exceto Intra-Orçamentárias)				338.065.872,00	

7000.00.0.0	RECEITAS CORRENTES. (INTRA)	0.000.000		24.134.137,00	
7200.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES (INTRA)	0.000.000		13.905.596,65	
7210.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS (INTRA)	0.000.000		13.905.596,65	
7215.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES RPPS - (INTRA)	0.000.000	13.905.596,65		
7215.02.0.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL (INTRA)	0.000.000	13.905.596,65		
7215.02.1.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVIDADE	0.000.000	13.905.596,65		
7215.02.1.1	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVIDADE	0.04.00	13.905.596,65		
7600.00.0.0	RECEITA DE SERVIÇOS (INTRA)	0.000.000		1.178.000,00	
7610.00.0.0	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	0.000.000		1.178.000,00	
7611.00.0.0	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	0.000.000	1.178.000,00		
7611.50.0.0	SERVIÇOS DE ADMINISTRAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	0.000.000	1.178.000,00		
7611.50.1.0	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS – INTRA OFS	0.000.000	1.178.000,00		
7611.50.1.1	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS – PRINCIPAL	0.04.00	1.178.000,00		
7900.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS	0.000.000		9.050.530,83	
7990.00.0.0	DEMAIS RECEITAS CORRENTES – INTRA	0.000.000		9.050.530,83	
7999.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES – INTRA	0.000.000	9.050.530,83		
7999.01.0.0	APORTES PERIÓDICOS AMORTIZAÇÃO DÉFICIT ATUARIAL	0.000.000	9.050.530,83		
7999.01.0.1	APORTES PERIÓD.AMORTIZ.DÉFICIT ATUARIAL R	0.04.00	9.050.530,83		

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 09/07/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: http://sap.paraguacu.mt.gov.br/leg.br/media/sap/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
Total das Receitas (Intra-Orçamentárias)					24.134.127,48

TOTALIZAÇÃO DAS RECEITAS POR CATEGORIA ECONOMICA	
RECEITA CORRENTE	345.715.474,33
RECEITA DE CAPITAL	16.484.525,68

Total Geral das Receitas	362.200.000,01
--------------------------	----------------

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 02

Página 1

NATUREZA DA DESPESA - CONSOLIDAÇÃO GERAL

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Código	Especificação	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
30.00.00	DESPESAS CORRENTES				309.498.754,93
31.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS			185.475.413,90	
31.71.00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		1.885.557,62		
31.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	1.885.557,62			
31.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS		169.684.259,63		
31.90.01	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	26.660.000,00			
31.90.03	PENSÕES	3.900.000,00			
31.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	7.266.113,99			
31.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	121.941.612,83			
31.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	3.945.532,81			
31.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS	5.550.000,00			
31.90.96	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	421.000,00			
31.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		13.905.596,65		
31.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	13.905.596,65			
32.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			30.000,00	
32.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS		30.000,00		
32.90.21	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	30.000,00			
33.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			123.993.341,03	
33.20.00	TRANSFERÊNCIAS À UNIÃO		2.688.000,00		
33.20.41	CONTRIBUIÇÕES	2.688.000,00			
33.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS		5.395.690,73		
33.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	5.372.190,73			
33.50.41	CONTRIBUIÇÕES	23.500,00			
33.71.00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		65.000,00		
33.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	65.000,00			
33.73.00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO DE		854.998,70		
33.73.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	854.998,70			
33.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS		105.939.120,77		
33.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	835.461,51			
33.90.18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	501.380,00			
33.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	9.744.305,63			
33.90.31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS E	9.500,00			
33.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	8.694.108,62			
33.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	61.000,00			
33.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	370.000,00			
33.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	826.294,98			
33.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	58.614.214,04			
33.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ	1.013.000,00			
33.90.46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	19.690.000,00			
33.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	3.431.000,00			
33.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	132.000,00			
33.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS	2.004.855,99			
33.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	6.000,00			
33.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	6.000,00			
33.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		9.050.530,83		
33.91.97	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	9.050.530,83			
40.00.00	DESPESAS DE CAPITAL				29.376.662,69
44.00.00	INVESTIMENTOS			25.710.662,60	
44.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS		480.478,20		
44.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	480.478,20			
44.74.00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO DE		3.128,48		
44.74.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	3.128,48			
44.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS		25.227.055,92		
44.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	108.000,00			
44.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	20.746.345,52			
44.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	3.122.710,40			
44.90.61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	1.250.000,00			
46.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA			3.637.308,09	
46.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS		3.637.308,09		
46.90.71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	3.637.308,09			
90.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA				23.353.274,38
99.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA			23.353.274,38	
99.99.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA		23.353.274,38		
99.99.99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	23.353.274,38			

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 12/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 118 de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA - CONSOLIDAÇÃO GERAL

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Código	Especificação	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
TOTAL					362.200.000,00

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER ORGÃO		01 CÂMARA MUNICIPAL 01 LEGISLATIVO				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				5.892.851,56
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			4.621.117,23	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.220.520,58		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	3.048,94			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	3.929.638,83			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	287.832,81			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		400.596,65		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	400.596,65			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			1.271.734,27	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		997.203,44		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	39.751,51			
3.3.90.18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	0.01.00	6.380,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	197.252,53			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	23.784,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	725.179,41			
3.3.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS	0.01.00	4.855,99			
3.3.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		274.530,83		
3.3.91.97	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	0.01.00	274.530,83			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				2.403.308,09
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			2.396.000,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.396.000,00		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	1.696.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	700.000,00			
4.6.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0.000.000			7.308,09	
4.6.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		7.308,09		
4.6.90.71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	0.01.00	7.308,09			
TOTAL						8.296.159,55

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Enviado em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacuparagui.sp.leg.br/media/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER ORGÃO	02 PREFEITURA MUNICIPAL 02 GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000			7.898.080,56
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			4.837.019,28
3.1.71.00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000		51.945,28	
3.1.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	51.945,28		
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.368.000,00	
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	1.000,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	4.191.000,00		
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	176.000,00		
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		417.074,00	
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	417.074,00		
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			3.061.061,28
3.3.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVAS	0.000.000		23.500,00	
3.3.50.41	CONTRIBUIÇÕES	0.01.00	23.500,00		
3.3.73.00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO	0.000.000		40.661,28	
3.3.73.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	40.661,28		
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.996.900,00	
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	36.000,00		
3.3.90.18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	0.01.00	495.000,00		
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	453.900,00		
3.3.90.31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS	0.01.00	1.000,00		
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0.01.00	1.000,00		
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	29.500,00		
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	1.787.000,00		
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - INFORMATICA	0.01.00	193.500,00		
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000			30.537,06
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			
4.4.74.00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO	0.000.000		37,06	
4.4.74.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	37,06		
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		30.500,00	
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	30.500,00		
TOTAL					7.928.080,56

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 09 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	03 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS – SMAF					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				4.143.500,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			2.528.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.271.000,00		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	1.000,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	2.241.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	29.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		257.000,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	257.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			1.615.500,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.615.500,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	10.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	200.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	10.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	1.105.000,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO -	0.01.00	280.000,00			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0.01.00	5.000,00			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0.01.00	5.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				143.668,40
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			143.668,40	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		143.668,40		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	10.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	38.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.05.00	82.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.08.00	13.668,40			
TOTAL						4.287.168,40

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 26 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacuparaguarica.sp.br/media/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	04 SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMOS					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				8.398.000,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			4.525.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.140.000,00		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	5.000,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	4.100.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	35.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		385.000,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	385.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			3.873.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		3.873.000,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	5.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	190.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	800.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.03.00	355.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	8.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	720.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.03.00	1.790.000,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO -	0.03.00	5.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				1.597.417,27
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			1.597.417,27	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.597.417,27		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	285.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	1.060.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.03.00	5.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.08.00	183.143,27			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	25.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.08.00	39.274,00			
TOTAL						9.995.417,27

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	05 SECRETARIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO – SMAA					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				1.250.219,10
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			665.500,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		632.500,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	595.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	37.500,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		33.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	33.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			584.719,10	
3. 3. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVAS	0.000.000		20.000,00		
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	20.000,00			
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		564.719,10		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	1.500,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	101.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.08.00	13.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.01.00	100.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	3.500,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	234.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	111.719,10			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				130.238,20
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			130.238,20	
4. 4. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVAS	0.000.000		105.238,20		
4. 4. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	105.238,20			
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		25.000,00		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	25.000,00			
TOTAL						1.380.457,30

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER ORGÃO 02 PREFEITURA MUNICIPAL 06 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME						
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				99.770.162,23
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			77.900.400,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		70.211.674,00		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	7.223.900,00			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.02.00	10.000,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	26.400.000,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.02.00	33.247.274,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	2.120.500,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.02.00	790.000,00			
3.1.90.96	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	0.02.00	420.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		7.688.726,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	3.549.000,00			
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.02.00	4.139.726,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			21.869.762,23	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		21.869.762,23		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	17.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	475.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.02.00	89.300,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	7.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	909.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.08.00	79.529,80			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	3.01.00	405.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.01.00	2.000.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.02.00	1.280.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.05.00	1.350.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.05.00	1.716.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	12.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.02.00	10.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	3.01.00	10.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	1.471.232,43			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.02.00	553.200,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	53.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	725.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	3.01.00	387.000,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO -	0.01.00	165.000,00			
3.3.90.46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0.01.00	4.762.000,00			
3.3.90.46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0.02.00	5.393.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				5.124.683,04
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			5.124.683,04	

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02	PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		5.124.683,04		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	21.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	4.729.320,14			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.08.00	85.620,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	10.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.08.00	278.742,90			
TOTAL					104.894.845,24	

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiallegislativo/2025/24437/24437_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	07 SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA – SMC					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				1.449.106,90
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			901.500,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		806.500,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	781.500,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	25.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		95.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	95.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			547.606,90	
3. 3. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVAS	0.000.000		400.806,90		
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	308.587,20			
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	92.219,70			
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		146.800,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	2.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	35.000,00			
3. 3. 90. 31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS	0.01.00	2.500,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	4.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	90.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	12.300,00			
3. 3. 90. 48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	0.01.00	1.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				22.000,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			22.000,00	
4. 4. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVAS	0.000.000		12.000,00		
4. 4. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	12.000,00			
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		10.000,00		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	5.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	5.000,00			
TOTAL						1.471.106,90

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Enviado em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	08 SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO – SMT					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				4.071.165,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			1.816.665,05	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.655.665,05		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	14.665,05			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	1.606.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	35.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		161.000,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	161.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			2.254.500,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.254.500,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	2.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	150.000,00			
3.3.90.31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIV	0.01.00	5.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	51.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	2.045.000,00			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0.01.00	1.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				3.582.705,55
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			3.582.705,55	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		3.582.705,55		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	112.538,10			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	167.527,60			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	659.320,06			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	2.618.319,79			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	25.000,00			
TOTAL						7.653.870,66

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacupaulista.sp.gov.br/media/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	09 SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER – SMEL					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				3.551.163,70
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			2.031.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.836.000,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	1.800.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	36.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		195.000,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	195.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			1.520.163,70	
3.3.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVAS	0.000.000		42.039,70		
3.3.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	42.039,70			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.478.124,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	21.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	143.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.08.00	39.729,00			
3.3.90.31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS	0.01.00	1.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	73.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	945.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	253.895,00			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	0.01.00	1.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				72.328,40
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			72.328,40	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		72.328,40		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	10.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.08.00	52.328,40			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	10.000,00			
TOTAL						3.623.492,10

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER ORGÃO 02 PREFEITURA MUNICIPAL 10 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS						
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				86.811.415,60
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			32.501.064,17	
3.1.71.00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000		1.792.664,17		
3.1.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	1.535.322,83			
3.1.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.05.00	257.341,34			
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		28.083.700,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	20.698.500,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.05.00	7.299.200,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	84.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	2.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		2.624.700,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	2.451.300,00			
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	173.400,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			54.310.351,43	
3.3.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV	0.000.000		3.123.314,40		
3.3.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	800.000,00			
3.3.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	1.950.000,00			
3.3.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	373.314,40			
3.3.73.00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATI	0.000.000		759.870,61		
3.3.73.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	675.720,06			
3.3.73.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.05.00	84.150,55			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		50.427.166,42		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	513.500,00			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.05.00	100.710,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	789.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.02.00	850.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	1.121.600,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.08.00	89.539,70			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.01.00	1.300.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.02.00	260.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.05.00	224.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.08.00	250.108,62			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	64.500,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.05.00	18.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.08.00	2.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	17.512.200,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.02.00	450.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.02.00	9.500.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	12.371.940,00			

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	10 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	263.568,10			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO -	0.01.00	75.000,00			
3. 3. 90. 46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0.01.00	4.540.000,00			
3. 3. 90. 48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	0.01.00	50.000,00			
3. 3. 90. 48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	0.05.00	80.000,00			
3. 3. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0.01.00	1.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				2.005.797,42
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			2.005.797,42	
4. 4. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV	0.000.000		344.000,00		
4. 4. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	2.000,00			
4. 4. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	342.000,00			
4. 4. 74. 00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATI	0.000.000		3.091,42		
4. 4. 74. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	2.646,91			
4. 4. 74. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.05.00	444,51			
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.658.706,00		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	15.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	417.500,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	35.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.05.00	33.850,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.08.00	1.157.356,00			
TOTAL						88.817,85

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:15
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapi/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

PODER ORGÃO		02 PREFEITURA MUNICIPAL 11 SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				7.718.900,33
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			3.732.500,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		3.327.000,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	3.259.500,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.05.00	2.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	64.500,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	1.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		405.500,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	403.500,00			
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	2.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			3.986.400,33	
3.3.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV	0.000.000		1.786.029,73		
3.3.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	1.030.400,25			
3.3.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.02.00	248.082,05			
3.3.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	131.600,00			
3.3.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	375.947,43			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.200.370,60		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	7.000,00			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.05.00	7.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	112.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.02.00	140.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	103.292,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.08.00	90.422,60			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.01.00	100.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.05.00	12.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.08.00	30.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	30.548,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.02.00	26.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.05.00	7.628,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.08.00	3.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	387.500,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.02.00	52.500,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	230.980,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	3.000,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO -	0.01.00	67.000,00			
3.3.90.46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0.01.00	790.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				117.579,70
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			117.579,70	
4.4.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV	0.000.000		19.240,00		

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02	PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO	11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
4. 4. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	8.000,00			
4. 4. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	11.240,00			
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		98.339,70		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	5.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	39.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.05.00	43.100,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.08.00	11.239,70			
TOTAL						7.836.480,00

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

PODER ORGÃO		02 PREFEITURA MUNICIPAL 12 SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLIC				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				4.956.395,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			3.771.360,03	
3.1.71.00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000		23.660,03		
3.1.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	23.660,03			
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		3.406.200,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	3.400.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	5.200,00			
3.1.90.96	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	0.01.00	1.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		341.500,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	341.500,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			1.185.034,99	
3.3.73.00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO	0.000.000		5.460,01		
3.3.73.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	5.460,01			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.179.574,98		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	1.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	36.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	125.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	135.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	214.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.08.00	38.240,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.01.00	10.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.08.00	36.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	1.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	10.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	59.500,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.08.00	240.334,98			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	15.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	40.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	204.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	1.000,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO -	0.01.00	13.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				236.479,40
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			236.479,40	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		236.479,40		
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	5.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	30.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	75.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.08.00	126.479,40			

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02	PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO	12	SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLIC				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
TOTAL						5.192.874,45

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02	PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO	13	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS – SMAJ				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				1.268.000,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			1.138.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.011.000,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	1.010.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	1.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		127.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	127.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			130.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		130.000,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	5.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	7.500,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	2.500,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	115.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				2.500,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			2.500,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.500,00		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	2.500,00			
TOTAL						1.270.500,00

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	14 ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				21.601.000,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			4.000.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.000.000,00		
3.1.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS	0.01.00	4.000.000,00			
3.2.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0.000.000			30.000,00	
3.2.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		30.000,00		
3.2.90.21	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	0.01.00	30.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			17.571.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		8.875.000,00		
3.3.90.46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0.01.00	4.205.000,00			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0.01.00	2.670.000,00			
3.3.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS	0.01.00	2.000.000,00			
3.3.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		8.696.000,00		
3.3.91.97	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	0.01.00	8.696.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				3.630.000,00
4.6.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0.000.000			3.630.000,00	
4.6.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		3.630.000,00		
4.6.90.71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	0.01.00	600.000,00			
4.6.90.71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	0.07.00	3.030.000,00			
9.0.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000				1.134.146,90
9.9.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000			1.134.146,90	
9.9.99.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000		1.134.146,90		
9.9.99.99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.01.00	1.134.146,90			
TOTAL						26.365.146,90

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	15 SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS -					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				6.897.794,94
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			2.303.288,14	
3.1.71.00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000		17.288,14		
3.1.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	17.288,14			
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.093.500,00		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	7.500,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	2.058.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	28.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		192.500,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	192.500,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			4.594.506,80	
3.3.71.00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000		65.000,00		
3.3.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	65.000,00			
3.3.73.00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO	0.000.000		49.006,80		
3.3.73.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	49.006,80			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.480.500,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	3.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	967.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.01.00	26.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	8.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	3.476.500,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				50.000,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			50.000,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		50.000,00		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	35.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	15.000,00			
TOTAL						6.947.794,94

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Enviado em 03/12/2025 14:29:06
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2015.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sa>

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	17 SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO – SMDE					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				2.379.000,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			2.212.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.965.000,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	1.943.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	22.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		247.000,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	247.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			167.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		167.000,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	4.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	30.500,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	1.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	65.500,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO -	0.01.00	66.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				5.000,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			5.000,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		5.000,00		
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	5.000,00			
TOTAL						2.384.000,00

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	18 SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS – SMRH					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				1.507.000,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			1.412.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.266.000,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	1.245.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	21.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		146.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	146.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			95.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		95.000,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	1.500,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	5.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	5.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	48.000,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO -	0.01.00	35.500,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				5.000,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			5.000,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		5.000,00		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	5.000,00			
TOTAL						1.512.000,00

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	19 SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO – SMUH					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				1.219.500,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			672.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		630.000,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	595.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	35.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		42.000,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	42.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			547.500,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		547.500,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	2.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	68.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.03.00	74.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	2.500,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.03.00	1.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	101.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.03.00	298.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				8.588.728,16
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			8.588.728,16	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		8.588.728,16		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	94.358,50			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	1.000.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.03.00	571.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.05.00	6.565.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.08.00	11.300,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	3.01.00	332.069,66			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	10.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.03.00	5.000,00			
TOTAL						9.808.228,16

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590-28, em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacupaulista.sp.gov.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER ORGÃO						
03 INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL						
01 INST.MUNIC.DE SEGURIDADE SOCIAL						
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				37.780.000,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			33.165.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		33.100.000,00		
3.1.90.01	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	0.04.00	26.660.000,00			
3.1.90.03	PENSÕES	0.04.00	3.900.000,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.04.00	900.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.04.00	90.000,00			
3.1.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS	0.04.00	1.550.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		65.000,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.04.00	65.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			4.615.000,00	
3.3.20.00	TRANSFERÊNCIAS À UNIÃO	0.000.000		2.688.000,00		
3.3.20.41	CONTRIBUIÇÕES	0.04.00	2.688.000,00			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.847.000,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.04.00	52.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.04.00	78.000,00			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0.04.00	60.000,00			
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	0.04.00	370.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.04.00	104.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.04.00	370.000,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO -	0.04.00	52.000,00			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0.04.00	161.000,00			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0.04.00	600.000,00			
3.3.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		80.000,00		
3.3.91.97	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	0.04.00	80.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				1.482.000,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			1.482.000,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.482.000,00		
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.04.00	232.000,00			
4.4.90.61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	0.01.00	1.250.000,00			
9.0.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000				22.219.127,48
9.9.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000			22.219.127,48	
9.9.99.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000		22.219.127,48		
9.9.99.99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.04.00	22.219.127,48			
TOTAL						61.481.127,48

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 08/12/2025 14:29:05
Este documento digitalmente assinado e autenticado conforme Resolução nº 113 de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Assinado digitalmente em: https://sapi.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

TOTAL GERAL	362.200.000,00
-------------	----------------

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	01 CÂMARA MUNICIPAL					
ORGÃO	01 LEGISLATIVO					
UNIDADE	01 CÂMARA MUNICIPAL					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				5.892.851,56
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			4.621.117,23	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.220.520,58		
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	3.048,94			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	3.929.638,83			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	287.832,81			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		400.596,65		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	400.596,65			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			1.271.734,27	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		997.203,44		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	39.751,51			
3. 3. 90. 18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	0.01.00	6.380,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	197.252,53			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	23.784,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	725.179,41			
3. 3. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	0.01.00	4.855,99			
3. 3. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		274.530,83		
3. 3. 91. 97	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	0.01.00	274.530,83			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				2.403.308,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			2.396.000,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.396.000,00		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	1.696.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	700.000,00			
4. 6. 00. 00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0.000.000			7.308,09	
4. 6. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		7.308,09		
4. 6. 90. 71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	0.01.00	7.308,09			
TOTAL						8.296.159,95

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	02 GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS					
UNIDADE	01 GABINETE DO PREFEITO					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				1.370.606,56
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			406.945,28	
3. 1. 71. 00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000		51.945,28		
3. 1. 71. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	51.945,28			
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		355.000,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	310.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	45.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			963.661,28	
3. 3. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	0.000.000		23.500,00		
3. 3. 50. 41	CONTRIBUIÇÕES	0.01.00	23.500,00			
3. 3. 73. 00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO	0.000.000		40.661,28		
3. 3. 73. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	40.661,28			
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		899.500,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	30.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	180.000,00			
3. 3. 90. 31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS	0.01.00	1.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	1.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	496.000,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	191.500,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				10.037,06
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			10.037,06	
4. 4. 74. 00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO	0.000.000		37,06		
4. 4. 74. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	37,06			
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		10.000,00		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	10.000,00			
TOTAL						1.380.643,62

4:29:49

ho 08/2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
https://sap1.paraguacuapaulista.sp.leg.br/media/sap/public/materialegislativa/2025/24437/24437_origina.pdf

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:45
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/public/materialegislativa/2025/24437/24437_origina.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER		02 PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO		02 GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS				
UNIDADE		02 GAP - SECRETARIA				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				4.856.474,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			4.308.574,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		3.910.000,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	3.780.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	130.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		398.574,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	398.574,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			547.900,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		547.900,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	2.500,00			
3. 3. 90. 18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	0.01.00	495.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	33.400,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	2.500,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	13.500,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	1.000,00			
TOTAL						4.856.474,00

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	02 GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS					
UNIDADE	03 JAM - JUNTA DE ALISTAMENTO MILITAR					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				93.000,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			3.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.000,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	1.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	1.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		1.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	1.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			90.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		90.000,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	1.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	43.000,00			
3. 3. 90. 33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0.01.00	1.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	20.500,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	24.500,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				2.000,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			2.000,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.000,00		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	2.000,00			
TOTAL						95.000,00

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	02 GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS					
UNIDADE	04 DEFESA CONTRA SINISTROS					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				136.000,00
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			136.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		136.000,00		
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	100.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	1.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	35.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				5.000,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			5.000,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		5.000,00		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	5.000,00			
TOTAL						141.000,00

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER		02 PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO		02 GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS				
UNIDADE		05 CGM - CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				126.500,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			118.500,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		101.000,00		
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	1.000,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	100.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		17.500,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	17.500,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			8.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		8.000,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	1.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	1.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	5.000,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	1.000,00			
TOTAL						126.500,00

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER		02 PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO		02 GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS				
UNIDADE		06 PUNIV - POLO DA UNIVESP				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000		12.500,00	12.500,00	12.500,00
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000				
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000				
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	5.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	2.500,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	5.000,00			
TOTAL						12.500,00

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER		02 PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO		02 GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS				
UNIDADE		07 FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				23.000,00
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			23.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		23.000,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	1.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	11.500,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	2.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	8.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				3.500,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			3.500,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		3.500,00		
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	3.500,00			
TOTAL						26.500,00

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	02 GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS					
UNIDADE	08 GESTÃO ADMINISTRATIVA FUNAP					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				1.280.000,00
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			1.280.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.280.000,00		
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	80.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	1.200.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				10.000,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			10.000,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		10.000,00		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	10.000,00			
TOTAL						1.290.000,00

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02	PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO	03	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS – SMAF				
UNIDADE	01	SMAF - GABINETE DA SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				3.829.000,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			2.525.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.269.000,00		
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	1.000,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	2.240.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	28.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		256.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	256.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			1.304.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.304.000,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	4.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	100.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	5.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	905.000,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	280.000,00			
3. 3. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0.01.00	5.000,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0.01.00	5.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				90.000,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			90.000,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		90.000,00		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	8.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.05.00	82.000,00			
TOTAL						3.919.000,00

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02	PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO	03	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS – SMAF				
UNIDADE	02	SMAF - GESTÃO DE CEMITERIO E SERVIÇOS FUNERARIOS				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				314.500,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			3.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.000,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	1.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	1.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		1.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	1.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			311.500,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		311.500,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	6.500,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	100.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	5.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	200.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				53.668,40
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			53.668,40	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		53.668,40		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	10.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	30.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.08.00	13.668,40			
TOTAL						368.168,40

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02	PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO	04	SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMOS				
UNIDADE	01	SMOS - MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS PÚBLICOS				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				6.058.000,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			4.525.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.140.000,00		
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	5.000,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	4.100.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	35.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		385.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	385.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			1.533.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.533.000,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	5.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	800.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	8.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	720.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				59.274,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			59.274,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		59.274,00		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	20.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.08.00	39.274,00			
TOTAL						6.117.274,00

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02	PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	04	SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMOS					
UNIDADE	02	SMOS - MANUTENÇÃO DE RUAS E ESTRADAS MUNICIPAIS					
Código	Especificação		F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL		0.000.000				1.145.000,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS		0.000.000			1.145.000,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		0.000.000		1.145.000,00		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES		0.01.00	5.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES		0.01.00	75.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES		0.01.00	1.060.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		0.01.00	5.000,00			
TOTAL							1.145.000,00

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	04 SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMOS					
UNIDADE	03 SMOS - INFRA-ESTRUTURA DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				2.340.000,00
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			2.340.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.340.000,00		
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	190.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.03.00	355.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.03.00	1.790.000,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.03.00	5.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				205.000,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			205.000,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		205.000,00		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	200.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.03.00	5.000,00			
TOTAL						2.545.000,00

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER		02 PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO		04 SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMOS				
UNIDADE		04 SMOS - MANUTENÇÃO DE IMÓVEIS PÚBLICOS				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				188.143,27
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			188.143,27	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		188.143,27		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	5.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.08.00	183.143,27			
TOTAL						188.143,27

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02	PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO	05	SECRETARIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO – SMAA				
UNIDADE	01	SMAA - SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				1.250.219,10
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			665.500,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		632.500,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	595.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	37.500,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		33.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	33.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			584.719,10	
3. 3. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVAS	0.000.000		20.000,00		
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	20.000,00			
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		564.719,10		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	1.500,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	101.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.08.00	13.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.01.00	100.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	3.500,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	234.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	111.719,10			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				130.238,20
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			130.238,20	
4. 4. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVAS	0.000.000		105.238,20		
4. 4. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	105.238,20			
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		25.000,00		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	25.000,00			
TOTAL						1.380.457,30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02	PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME				
UNIDADE	01	SME - RECURSOS ADICIONAIS DA EDUCAÇÃO				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				4.865.000,00
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			4.865.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.865.000,00		
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.02.00	89.300,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	909.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	7.500,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	3.01.00	405.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.05.00	1.716.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.02.00	10.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	3.01.00	10.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.02.00	553.200,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	53.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	725.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	3.01.00	387.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				4.835.940,14
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			4.835.940,14	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.835.940,14		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	10.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	11.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	4.729.320,14			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.08.00	53.400,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.08.00	32.220,00			
TOTAL						9.700.940,14

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02	PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME				
UNIDADE	02	SME - ENSINO INFANTIL				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				15.630.882,43
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			12.872.400,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		11.577.400,00		
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	2.071.900,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	8.785.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	720.500,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		1.295.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	1.295.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			2.758.482,43	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.758.482,43		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	6.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	250.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.08.00	54.250,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.01.00	100.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.01.00	250.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	5.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	716.232,43			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	105.000,00			
3. 3. 90. 46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0.01.00	1.272.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				160.192,90
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			160.192,90	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		160.192,90		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	5.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.08.00	155.192,90			
TOTAL						15.791.075,36

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	06 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME					
UNIDADE	03 SME - ENSINO FUNDAMENTAL					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				31.361.279,80
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			26.421.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		24.167.000,00		
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	5.152.000,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	17.615.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	1.400.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		2.254.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	2.254.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			4.940.279,80	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.940.279,80		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	10.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	200.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.08.00	25.279,80			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.01.00	200.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.01.00	250.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	5.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	700.000,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	60.000,00			
3. 3. 90. 46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0.01.00	3.490.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				128.550,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			128.550,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		128.550,00		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	5.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.08.00	123.550,00			
TOTAL						31.489.829,80

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER		02 PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO		06 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME				
UNIDADE		04 SME - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000		3.913.000,00	3.913.000,00	3.913.000,00
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000				
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000				
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	1.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	25.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.01.00	1.200.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.02.00	1.280.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.05.00	500.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.05.00	850.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	2.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	55.000,00			
TOTAL						

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	06 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME					
UNIDADE	06 SME - FUNDEB - FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUC					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				44.000.000,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			38.607.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		34.467.274,00		
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.02.00	10.000,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.02.00	33.247.274,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.02.00	790.000,00			
3. 1. 90. 96	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	0.02.00	420.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		4.139.726,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.02.00	4.139.726,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			5.393.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		5.393.000,00		
3. 3. 90. 46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0.02.00	5.393.000,00			
TOTAL						44.000.000,00

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	07 SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA – SMC					
UNIDADE	01 SMC - SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				1.449.106,90
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			901.500,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		806.500,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	781.500,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	25.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		95.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	95.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			547.606,90	
3. 3. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	0.000.000		400.806,90		
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	308.587,20			
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	92.219,70			
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		146.800,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	2.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	35.000,00			
3. 3. 90. 31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS	0.01.00	2.500,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	4.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	90.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	12.300,00			
3. 3. 90. 48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	0.01.00	1.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				22.000,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			22.000,00	
4. 4. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	0.000.000		12.000,00		
4. 4. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	12.000,00			
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		10.000,00		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	5.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	5.000,00			
TOTAL						1.471.149,90

51429%05

14 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.

em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_origina.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER		02 PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO		08 SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO – SMT				
UNIDADE		01 SMT - SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				4.060.165,05
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			1.816.665,05	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.655.665,05		
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	14.665,05			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	1.606.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	35.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		161.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	161.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			2.243.500,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.243.500,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	2.500,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	145.000,00			
3. 3. 90. 31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI	0.01.00	5.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	50.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	2.040.000,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0.01.00	1.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				3.582.705,55
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			3.582.705,55	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		3.582.705,55		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	15.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	112.538,10			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	152.527,60			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	407.305,94			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	1.120.745,83			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	1.200.264,54			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	297.309,42			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	252.014,12			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	25.000,00			
TOTAL						7.642.966,55

06/12/2025 14:29:05

de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.

onvênio: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_origina.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER		02 PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO		08 SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO – SMT				
UNIDADE		02 FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				11.000,00
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			11.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		11.000,00		
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	5.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	1.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	5.000,00			
TOTAL						11.000,00

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02	PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO	09	SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER – SMEL				
UNIDADE	01	SMEL - SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTE E LAZER				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				3.551.163,70
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			2.031.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.836.000,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	1.800.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	36.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		195.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	195.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			1.520.163,70	
3. 3. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	0.000.000		42.039,70		
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	42.039,70			
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.478.124,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	21.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	143.500,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.08.00	39.729,00			
3. 3. 90. 31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS	0.01.00	1.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	73.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	945.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	253.895,00			
3. 3. 90. 48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	0.01.00	1.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				72.328,40
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			72.328,40	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		72.328,40		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	10.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.08.00	52.328,40			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	10.000,00			
TOTAL						3.623.48

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	10 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS					
UNIDADE	01 SMS - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				86.811.415,66
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			32.501.064,17	
3.1.71.00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000		1.792.664,17		
3.1.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	1.535.322,83			
3.1.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.05.00	257.341,34			
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		28.083.700,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	20.698.500,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.05.00	1.350.000,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.05.00	90.000,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.05.00	500.000,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.05.00	2.088.000,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.05.00	3.271.200,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	84.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	1.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	1.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		2.624.700,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	2.451.300,00			
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	12.500,00			
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	135.900,00			
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	25.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			54.310.351,43	
3.3.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	0.000.000		3.123.314,40		
3.3.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	800.000,00			
3.3.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	1.950.000,00			
3.3.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	373.314,40			
3.3.73.00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO	0.000.000		759.870,61		
3.3.73.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	675.720,06			
3.3.73.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.05.00	84.150,55			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		50.427.166,42		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	513.500,00			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.05.00	73.560,00			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.05.00	17.650,00			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.05.00	9.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	789.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.02.00	850.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	56.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	66.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	40.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	368.600,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	455.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	15.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	120.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.08.00	89.539,70			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.01.00	1.300.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.02.00	60.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.02.00	200.000,00			

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	10 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS					
UNIDADE	01 SMS - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.05.00	220.000,00			2.005.797,42
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.05.00	4.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.08.00	250.108,62			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	64.500,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.05.00	10.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.05.00	1.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.05.00	1.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.05.00	1.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.05.00	5.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.08.00	2.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	17.512.200,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.02.00	450.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.02.00	9.500.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	40.500,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	20.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	65.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	210.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	200.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	500,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	420.500,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	9.755.940,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	135.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	4.500,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	1.520.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	263.568,10			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	75.000,00			
3.3.90.46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0.01.00	4.540.000,00			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	0.01.00	50.000,00			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	0.05.00	80.000,00			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0.01.00	1.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			2.005.797,42	
4.4.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	0.000.000		344.000,00		
4.4.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	2.000,00			
4.4.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	342.000,00			
4.4.74.00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO	0.000.000		3.091,42		
4.4.74.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	2.646,91			
4.4.74.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.05.00	444,51			
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.658.706,00		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	15.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	417.500,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	35.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.05.00	10.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.05.00	5.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.05.00	13.850,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.05.00	5.000,00			

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05

Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113 de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.

Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacuapaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	10 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS					
UNIDADE	01 SMS - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.08.00	1.157.356,00			
TOTAL						88.817.213,00

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02	PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO	11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS				
UNIDADE	01	SMAS - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				7.370.400,33
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			3.484.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		3.092.000,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	3.048.500,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.05.00	1.000,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.05.00	1.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	40.500,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	1.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		392.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	390.000,00			
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	1.000,00			
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	1.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			3.886.400,33	
3. 3. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	0.000.000		1.733.029,73		
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	977.400,25			
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.02.00	131.400,43			
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.02.00	89.056,81			
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.02.00	27.624,81			
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	17.600,00			
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	54.000,00			
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	60.000,00			
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	375.947,43			
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.153.370,60		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	5.500,00			
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.05.00	1.000,00			
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.05.00	2.500,00			
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.05.00	2.500,00			
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.05.00	1.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	96.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.02.00	18.500,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.02.00	21.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.02.00	101.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	22.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	27.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	5.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	40.792,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	8.500,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.08.00	90.422,60			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.01.00	100.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.05.00	3.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.05.00	9.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.08.00	30.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	23.048,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.02.00	1.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.02.00	5.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.02.00	20.000,00			

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02	PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO	11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS				
UNIDADE	01	SMAS - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.05.00	1.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.05.00	1.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.05.00	2.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.05.00	1.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.05.00	2.628,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.08.00	3.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	365.500,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.02.00	15.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.02.00	16.500,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.02.00	21.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	91.372,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	50.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	11.608,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	42.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	36.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	3.000,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	67.000,00			
3.3.90.46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0.01.00	790.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				99.340
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			99.340,00	
4.4.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	0.000.000		15.240,00		
4.4.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	4.000,00			
4.4.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	11.240,00			
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		84.100,00		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	5.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	36.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.05.00	43.100,00			
TOTAL						7.469.740,00

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.fcg.br/media/public/materalegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	11 SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS					
UNIDADE	02 FUNDO MUN.DIR.CRIANÇA E DO ADOLESCENTE					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				324.500,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			248.500,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		235.000,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	211.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	24.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		13.500,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	13.500,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			76.000,00	
3. 3. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	0.000.000		38.000,00		
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	38.000,00			
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		38.000,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	1.500,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	13.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	5.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	18.500,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				17.239,70
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			17.239,70	
4. 4. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	0.000.000		3.000,00		
4. 4. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	3.000,00			
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		14.239,70		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	3.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.08.00	11.239,70			
TOTAL						341.739,70

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	11 SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS					
UNIDADE	04 FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				24.000,00
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			24.000,00	
3.3.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV	0.000.000		15.000,00		
3.3.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	15.000,00			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		9.000,00		
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	3.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	2.500,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	3.500,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				1.000,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			1.000,00	
4.4.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV	0.000.000		1.000,00		
4.4.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	1.000,00			
TOTAL						25.000,00

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	12 SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLIC					
UNIDADE	01 SMMUS - SECRETARIA DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLICA					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				4.956.395,02
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			3.771.360,03	
3.1.71.00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000		23.660,03		
3.1.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	23.660,03			
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		3.406.200,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	3.400.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	5.200,00			
3.1.90.96	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	0.01.00	1.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		341.500,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	341.500,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			1.185.034,99	
3.3.73.00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRA	0.000.000		5.460,01		
3.3.73.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	5.460,01			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.179.574,98		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	1.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	135.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	36.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	125.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	214.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.08.00	38.240,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.01.00	10.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.08.00	36.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	59.500,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	10.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	1.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.08.00	240.334,98			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	40.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	15.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	204.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.08.00	1.000,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	13.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				236.479,40
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			236.479,40	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		236.479,40		
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	75.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	5.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	30.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.08.00	126.479,40			
TOTAL						5.192.430,41

Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05

almeida conforme Resolução nº 3, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.

o é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

Redação Final 4/2025
Assinado digitalmente
Este documento é uma
cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf
Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
de 03, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02	PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO	13	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS – SMAJ				
UNIDADE	01	SMAJ - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				1.268.000,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			1.138.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.011.000,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	1.010.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	1.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		127.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	127.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			130.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		130.000,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	5.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	7.500,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	2.500,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	115.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				2.500,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			2.500,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.500,00		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	2.500,00			
TOTAL						1.270.500,00

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02	PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO	14	ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO				
UNIDADE	01	ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				21.601.000,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			4.000.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.000.000,00		
3. 1. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	0.01.00	4.000.000,00			
3. 2. 00. 00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0.000.000			30.000,00	
3. 2. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		30.000,00		
3. 2. 90. 21	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	0.01.00	30.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			17.571.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		8.875.000,00		
3. 3. 90. 46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0.01.00	4.205.000,00			
3. 3. 90. 47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0.01.00	2.670.000,00			
3. 3. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	0.01.00	2.000.000,00			
3. 3. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		8.696.000,00		
3. 3. 91. 97	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	0.01.00	8.696.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				3.630.000,00
4. 6. 00. 00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0.000.000			3.630.000,00	
4. 6. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		3.630.000,00		
4. 6. 90. 71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	0.01.00	600.000,00			
4. 6. 90. 71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	0.07.00	3.030.000,00			
9. 0. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000				1.134.146,90
9. 9. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000			1.134.146,90	
9. 9. 99. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000		1.134.146,90		
9. 9. 99. 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.01.00	1.134.146,90			
TOTAL						26.365.146,90

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02	PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO	15	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS -				
UNIDADE	01	SMMA - SECRETARIA DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				6.897.794,94
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			2.303.288,14	
3.1.71.00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000		17.288,14		
3.1.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	17.288,14			
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.093.500,00		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	7.500,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	2.058.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	28.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		192.500,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	192.500,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			4.594.506,80	
3.3.71.00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000		65.000,00		
3.3.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	65.000,00			
3.3.73.00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRA	0.000.000		49.006,80		
3.3.73.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	49.006,80			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.480.500,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	3.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	967.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.01.00	26.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	8.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	3.476.500,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				50.000,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			50.000,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		50.000,00		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	35.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	15.000,00			
TOTAL						6.947.794,94

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02	PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO	16	SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA -				
UNIDADE	01	SMPG - SECRETARIA DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				935.500,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			742.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		660.000,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	640.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	20.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		82.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	82.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			193.500,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		193.500,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	2.500,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	25.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	5.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	100.000,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	61.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				118.000,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			118.000,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		118.000,00		
4. 4. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	108.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	10.000,00			
TOTAL						1.053.500,00

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02	PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO	17	SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO – SMDE				
UNIDADE	01	SMDE - SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				2.379.000,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			2.212.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.965.000,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	1.943.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	22.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		247.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	247.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			167.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		167.000,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	4.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	30.500,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	1.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	65.500,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	66.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				5.000,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			5.000,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		5.000,00		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	5.000,00			
TOTAL						2.384.000,00

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	18 SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS – SMRH					
UNIDADE	01 SMRH - SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				1.507.000,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			1.412.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.266.000,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	1.245.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	21.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		146.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	146.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			95.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		95.000,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	1.500,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	5.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	5.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	48.000,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	35.500,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				5.000,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			5.000,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		5.000,00		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	5.000,00			
TOTAL						1.512.000,00

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02 PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	19 SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO – SMUH					
UNIDADE	01 SMUH - SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				795.500,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			672.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		630.000,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	595.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	35.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		42.000,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	42.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			123.500,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		123.500,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	2.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	18.500,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	2.500,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	100.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				6.649.358,50
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			6.649.358,50	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		6.649.358,50		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	9.358,50			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	65.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.05.00	6.565.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	10.000,00			
TOTAL						7.444.858,50

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	02	PREFEITURA MUNICIPAL					
ORGÃO	19	SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO – SMUH					
UNIDADE	02	SMUH - MANUTENÇÃO EM PARQUES, PRAÇAS, JARDINS E LOGRADOUROS					
Código	Especificação		F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL		0.000.000				1.353.369,66
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS		0.000.000			1.353.369,66	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		0.000.000		1.353.369,66		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES		0.01.00	10.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES		0.02.00	1.000.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES		0.08.00	11.300,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES		3.01.00	332.069,66			
TOTAL							1.353.369,66

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER		02 PREFEITURA MUNICIPAL				
ORGÃO		19 SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO – SMUH				
UNIDADE		03 FMSAI - FUNDO MUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL DE INFRAEST				
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				424.000,00
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			424.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		424.000,00		
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	50.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.03.00	74.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.03.00	1.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	1.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.03.00	298.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				586.000,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			586.000,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		586.000,00		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	10.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.03.00	571.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.03.00	5.000,00			
TOTAL						1.010.000,00

Finanças e Contabilidade.
Arquivo: C:\Programas\Contabilidade\Publico\publico\material\legislativa\2025\24437\24437_origina...pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER	03 INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL					
ORGÃO	01 INST.MUNIC.DE SEGURIDADE SOCIAL					
UNIDADE	01 INST.MUNIC.DE SEGURIDADE SOCIAL					
Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				37.780.000,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			33.165.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		33.100.000,00		
3. 1. 90. 01	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	0.04.00	26.660.000,00			
3. 1. 90. 03	PENSÕES	0.04.00	3.900.000,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.04.00	900.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.04.00	90.000,00			
3. 1. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	0.04.00	1.550.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		65.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.04.00	65.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			4.615.000,00	
3. 3. 20. 00	TRANSFERÊNCIAS À UNIÃO	0.000.000		2.688.000,00		
3. 3. 20. 41	CONTRIBUIÇÕES	0.04.00	2.688.000,00			
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.847.000,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.04.00	52.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.04.00	78.000,00			
3. 3. 90. 33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0.04.00	60.000,00			
3. 3. 90. 35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	0.04.00	370.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.04.00	104.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.04.00	370.000,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.04.00	52.000,00			
3. 3. 90. 47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0.04.00	161.000,00			
3. 3. 90. 47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0.04.00	600.000,00			
3. 3. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		80.000,00		
3. 3. 91. 97	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	0.04.00	80.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				1.482.000,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			1.482.000,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.482.000,00		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.04.00	232.000,00			
4. 4. 90. 61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	0.01.00	1.250.000,00			
9. 0. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000				22.219.127,48
9. 9. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000			22.219.127,48	
9. 9. 99. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000		22.219.127,48		
9. 9. 99. 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.04.00	22.219.127,48			
TOTAL						61.481.127,48

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:06
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113 de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

TOTAL GERAL	362.200.000,00
-------------	----------------

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 1
Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PROGRAMA DE TRABALHO
(Inc.II, § 2º, Art.2º)

01 CÂMARA MUNICIPAL							
01 LEGISLATIVO							
Código		Especificação		Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
01	Legislativa				1.696.000,00	6.600.159,59	8.296.159,59
01	031	Ação Legislativa			1.696.000,00	6.600.159,59	8.296.159,59
01	031	0001	PROCESSO LEGISLATIVO		1.696.000,00	6.600.159,59	8.296.159,59
01.031.0001.1001.0000		REFORMA/AMPLIAÇÃO PRÉDIO CÂMARA MUNICIPAL			1.696.000,00		1.696.000,00
01.031.0001.2001.0000		MANUTENCAO DAS ATIVIDADES LEGISLATIVAS				6.571.264,80	6.571.264,80
01.031.0001.2002.0000		MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL				20.049,69	20.049,69
01.031.0001.2003.0000		MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE INSTITUCIONAL				8.845,10	8.845,10
TOTAL				0,00	1.696.000,00	6.600.159,59	8.296.159,59

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/material/legislativa/2025/20250312142905.pdf>

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 06

Página 2

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

02 PREFEITURA MUNICIPAL							
02 GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS							
Código		Especificação		Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
04	Administração					6.376.117,62	6.376.117,62
04	122	Administração Geral				6.249.617,62	6.249.617,62
04	122	0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR			5.742.117,62	5.742.117,62
04.122.0002.2002.0000		MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL				110.000,00	110.000,00
04.122.0002.2003.0000		MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE INSTITUCIONAL				81.000,00	81.000,00
04.122.0002.2004.0000		MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DE GABINETE				1.097.000,00	1.097.000,00
04.122.0002.2005.0000		CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL				92.643,62	92.643,62
04.122.0002.2006.0000		MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DA SECRETARIA				4.361.474,00	4.361.474,00
04	122	0011	ENSINO SUPERIOR			507.500,00	507.500,00
04.122.0011.2046.0000		AUXILIO TRANSPORTE DE ALUNOS UNIVERSITÁRIOS				495.000,00	495.000,00
04.122.0011.2100.0000		MANUTENÇÃO UNIVESP				12.500,00	12.500,00
04	124	Controle Interno				126.500,00	126.500,00
04	124	0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR			126.500,00	126.500,00
04.124.0002.2090.0000		MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO				126.500,00	126.500,00
05	Defesa Nacional					95.000,00	95.000,00
05	153	Defesa Terrestre				95.000,00	95.000,00
05	153	0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL			95.000,00	95.000,00
05.153.0013.2007.0000		MANUTENÇÃO DA JUNTA MILITAR E TIRO DE GUERRA				95.000,00	95.000,00
06	Segurança Pública					141.000,00	141.000,00
06	244	Assistência Comunitária				141.000,00	141.000,00
06	244	0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE			141.000,00	141.000,00
06.244.0004.2008.0000		MANUTENÇÃO DO CORPO DE BOMBEIROS				141.000,00	141.000,00
08	Assistência Social					26.500,00	26.500,00
08	244	Assistência Comunitária				26.500,00	26.500,00
08	244	0024	SOLIDARIEDADE SOCIAL			26.500,00	26.500,00
08.244.0024.2077.0000		MANUTENÇÃO DO FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE				22.500,00	22.500,00
08.244.0024.2078.0000		CENTRO DE GERAÇÃO EMPREGO E RENDA				4.000,00	4.000,00
15	Urbanismo					1.290.000,00	1.290.000,00
15	452	Serviços Urbanos				1.290.000,00	1.290.000,00
15	452	0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE			1.290.000,00	1.290.000,00
15.452.0004.2115.0000		MANUTENÇÃO PÚBLICA				1.290.000,00	1.290.000,00
TOTAL				0,00	0,00	7.928.617,62	7.928.617,62

Redação Final 4/26/2025 14:00:00
Assinado digitalmente em 04/26/2025 14:00:00
Este documento é uma cópia autêntica
do original e pode ser verificado em:
https://www.paraguaçu.pr.gov.br/pt-br/assessoria-legal/assessoria-legal

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 3
Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PROGRAMA DE TRABALHO
(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PREFEITURA MUNICIPAL									
03 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS – SMAF									
Código		Especificação			Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l	
04	Administração						3.919.000,00	3.919.000,00	
04	123	Administração Financeira					3.919.000,00	3.919.000,00	
04	123	0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE				3.919.000,00	3.919.000,00	
04.123.0003.2012.0000		MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS					3.919.000,00	3.919.000,00	
15	Urbanismo					10.000,00	358.168,40	368.168,40	
15	452	Serviços Urbanos				10.000,00	358.168,40	368.168,40	
15	452	0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE			10.000,00	358.168,40	368.168,40	
15.452.0004.1031.0000		REFORMA/AMPLIAÇÃO CEMITÉRIO MUNICIPAL				10.000,00		10.000,00	
15.452.0004.2019.0000		MANUTENÇÃO DO SERVIÇO FUNERARIO					358.168,40	358.168,40	
TOTAL					0,00	10.000,00	4.277.168,40	4.287.168,40	

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/2025/04/20250426142905.pdf>

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

PROGRAMA DE TRABALHO
(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02	PREFEITURA MUNICIPAL				
04	SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMOS				
Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
15	Urbanismo		1.298.143,27	6.117.274,00	7.415.417,27
15	451 Infra-Estrutura Urbana		1.298.143,27		1.298.143,27
15	451 0004 SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE		1.298.143,27		1.298.143,27
15.451.0004.1005.0000	PAVIMENTAÇÃO, GUIAS E SARJETAS		1.105.000,00		1.105.000,00
15.451.0004.1006.0000	CONTROLE DE EROÇÃO URBANA		5.000,00		5.000,00
15.451.0004.1008.0000	REFORMA/ADEQUAÇÃO DE PRÉDIOS PUBLICOS		188.143,27		188.143,27
15	452 Serviços Urbanos			6.117.274,00	6.117.274,00
15	452 0004 SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE			6.117.274,00	6.117.274,00
15.452.0004.2105.0000	MANUTENCAO DO DEPTO DE OBRAS, LOGRADOUROS E S.E.R.M.			6.117.274,00	6.117.274,00
25	Energia		205.000,00	2.340.000,00	2.545.000,00
25	451 Infra-Estrutura Urbana		205.000,00	2.340.000,00	2.545.000,00
25	451 0003 ATENDIMENTO COM QUALIDADE		205.000,00	2.340.000,00	2.545.000,00
25.451.0003.1004.0000	ILUMINAÇÃO PUBLICA		205.000,00		205.000,00
25.451.0003.2014.0000	MANUTENÇÃO ILUMINAÇÃO PÚBLICA - FUNDIP			2.340.000,00	2.340.000,00
26	Transporte		35.000,00		35.000,00
26	782 Transporte Rodoviário		35.000,00		35.000,00
26	782 0004 SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE		35.000,00		35.000,00
26.782.0004.1010.0000	REFORMA/RECUPERAÇÃO PONTES E ESTRADAS VICINAIS		20.000,00		20.000,00
26.782.0004.1041.0000	PAVIMENTAÇÃO DE ESTRADAS VICINAIS		5.000,00		5.000,00
26.782.0004.1042.0000	CONSTRUÇÃO DE PONTES		5.000,00		5.000,00
26.782.0004.1043.0000	EXECUÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO EM ESTRADAS VICINAIS E SERVIÇOS DE INFRAESTRUTURA		5.000,00		5.000,00
TOTAL		0,00	1.538.143,27	8.457.274,00	9.995.417,27

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, para a qual se encontra disponível em: <https://sapi.sapi.pa.gov.br/assassinado>
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapi.sapi.pa.gov.br/assassinado>

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 5
Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PROGRAMA DE TRABALHO
(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02	PREFEITURA MUNICIPAL									
05	SECRETARIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO – SMAA									
Código		Especificação				Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l	
18	Gestão Ambiental							350.000,00	350.000,00	
18	542	Controle Ambiental						350.000,00	350.000,00	
18	542	0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE					350.000,00	350.000,00	
18.542.0004.2099.0000		PROGRAMA DE CONTROLE POPULACIONAL						137.000,00	137.000,00	
18.542.0004.2102.0000		CENTRO DE ATENÇÃO ANIMAL						213.000,00	213.000,00	
20	Agricultura					5.000,00	1.025.457,30	1.030.457,30		
20	606	Extensão Rural					5.000,00	1.025.457,30	1.030.457,30	
20	606	0006	DESENVOLVIMENTO RURAL					5.000,00	1.030.457,30	
20.606.0006.1013.0000		AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS AGRICOLAS E MATERIAIS PERMANENTE					5.000,00		5.000,00	
20.606.0006.2022.0000		MANUTENÇÃO DIRETORIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO						1.025.457,30	1.025.457,30	
TOTAL					0,00	5.000,00	1.375.457,30	1.380.457,30		

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiais>

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 06

Página 6

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PREFEITURA MUNICIPAL**06 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME**

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
12	Educação		4.835.940,14	100.058.905,13	104.894.845,27
12	306 Alimentação e Nutrição			3.913.000,00	3.913.000,00
12	306 0010 COMBATE ÀS CARÊNCIAS NUTRICIONAIS			3.913.000,00	3.913.000,00
12.306.0010.2044.0000	MANUTENÇÃO DA ALIMENTAÇÃO ESCOLAR			3.913.000,00	3.913.000,00
12	361 Ensino Fundamental		42.220,00	60.745.555,80	60.787.775,80
12	361 0007 APOIO EDUCACIONAL			26.072.726,00	26.072.726,00
12.361.0007.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR			3.148.000,00	3.148.000,00
12.361.0007.2038.0000	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL - FUNDEB 70%			22.924.726,00	22.924.726,00
12	361 0009 ENSINO FUNDAMENTAL COM QUALIDADE		42.220,00	34.672.829,80	34.715.049,80
12.361.0009.1015.0000	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES		42.220,00		42.220,00
12.361.0009.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR			3.490.000,00	3.490.000,00
12.361.0009.2043.0000	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL			27.999.829,80	27.999.829,80
12.361.0009.2082.0000	MANUTENÇÃO SALARIO EDUCAÇÃO - QSE			1.668.000,00	1.668.000,00
12.361.0009.2083.0000	MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE ESCOLAR			1.515.000,00	1.515.000,00
12	365 Educação Infantil		4.793.720,14	35.400.349,33	40.194.069,47
12	365 0007 APOIO EDUCACIONAL			17.927.274,00	17.927.274,00
12.365.0007.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR			2.245.000,00	2.245.000,00
12.365.0007.2040.0000	MANUTENÇÃO CRECHES E PRÉ-ESCOLAS - FUNDEB 70%			15.682.274,00	15.682.274,00
12	365 0008 ATENÇÃO À CRIANÇA		4.793.720,14	17.473.075,33	22.266.795,47
12.365.0008.1015.0000	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES		63.400,00		63.400,00
12.365.0008.1027.0000	CONSTRUÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES		4.730.320,14		4.730.320,14
12.365.0008.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR			1.272.000,00	1.272.000,00
12.365.0008.2042.0000	MANUTENÇÃO DE CRECHES E PRÉ-ESCOLA			14.519.075,33	14.519.075,33
12.365.0008.2082.0000	MANUTENÇÃO SALARIO EDUCAÇÃO - QSE			1.682.000,00	1.682.000,00
TOTAL		0,00	4.835.940,14	100.058.905,13	104.894.845,27

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 às 14:05:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 26 de junho de 2018 (http://pdi.cpe.leg.br/)
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <http://pdi.cpe.leg.br/>

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

PROGRAMA DE TRABALHO
(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PREFEITURA MUNICIPAL									
07 SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA – SMC									
Código		Especificação				Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
13	Cultura						5.000,00	1.466.106,90	1.471.106,90
13	392	Difusão Cultural					5.000,00	1.466.106,90	1.471.106,90
13	392	0014	PROMOÇÃO CULTURAL				5.000,00	1.466.106,90	1.471.106,90
13.392.0014.1019.0000		AMPLIAÇÃO E REFORMA DE UNIDADES CULTURAIS					5.000,00		5.000,00
13.392.0014.2055.0000		MANUTENÇÃO DIRETORIA DE CULTURA						1.395.806,90	1.395.806,90
13.392.0014.2116.0000		MANUTENÇÃO DE EVENTOS CULTURAIS						70.300,00	70.300,00
TOTAL						0,00	5.000,00	1.466.106,90	1.471.106,90

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 8
Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PROGRAMA DE TRABALHO
(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02	PREFEITURA MUNICIPAL									
08	SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO – SMT									
Código		Especificação				Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l	
23	Comércio e Serviços						3.557.705,55	4.096.165,05	7.653.870,60	
23	695	Turismo					3.557.705,55	4.096.165,05	7.653.870,60	
23	695	0015	DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO				3.557.705,55	4.096.165,05	7.653.870,60	
23.695.0015.1020.0000		INFRAESTRUTURA DO GRANDE LAGO					677.371,64		677.371,64	
23.695.0015.1021.0000		INFRAESTRUTURA TURISTICA DO MUNICIPIO					2.875.333,91		2.875.333,91	
23.695.0015.1022.0000		ATRATIVOS TURISTICOS					5.000,00		5.000,00	
23.695.0015.2056.0000		MANUTENÇÃO COMPLEXO TURISTICO GRANDE LAGO						555.000,00	555.000,00	
23.695.0015.2057.0000		MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE TURISMO						2.202.165,05	2.202.165,05	
23.695.0015.2058.0000		MANUTENÇÃO DE EVENTOS E FESTAS						1.030.000,00	1.030.000,00	
23.695.0015.2059.0000		MANUTENÇÃO E OPERAÇÃO DO TREM TURISTICO						298.000,00	298.000,00	
23.695.0015.2112.0000		FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO						11.000,00	11.000,00	
TOTAL						0,00	3.557.705,55	4.096.165,05	7.653.870,60	

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 9
Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PROGRAMA DE TRABALHO
(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PREFEITURA MUNICIPAL							
09 SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER – SMEL							
Código		Especificação		Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
27	Desporto e Lazer				62.328,40	3.561.163,70	3.623.492,10
27	812	Desporto Comunitário			62.328,40	3.561.163,70	3.623.492,10
27	812	0016	INCENTIVO À PRATICA DESPORTIVA		62.328,40	3.561.163,70	3.623.492,10
27.812.0016.1024.0000		ADEQUAÇÕES/REFORMAS DE UNIDADES ESPORTIVAS			62.328,40		62.328,40
27.812.0016.2060.0000		MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ESPORTE E LAZER				2.303.039,70	2.303.039,70
27.812.0016.2061.0000		PARTICIPAÇÃO EM COMPETIÇÕES OFICIAIS				105.000,00	105.000,00
27.812.0016.2087.0000		MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DE LAZER				1.153.124,00	1.153.124,00
TOTAL				0,00	62.328,40	3.561.163,70	3.623.492,10

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/20250312142905.pdf>

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 06

Página 10

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Lei: 0000, Data: 26/11/2025**02 PREFEITURA MUNICIPAL****10 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS**

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
04	Administração		5.000,00	9.019,21	14.019,21
04	122 Administração Geral		5.000,00	9.019,21	14.019,21
04	122 0021 GESTÃO SUS		5.000,00		5.000,00
04.122.0021.1029.0000	CONSTRUÇÃO UNIDADES DE SAÚDE		5.000,00		5.000,00
04	122 0029 ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR			9.019,21	9.019,21
04.122.0029.2113.0000	AME DIGITAL			9.019,21	9.019,21
10	Saúde		427.500,00	88.375.693,81	88.803.193,81
10	122 Administração Geral		427.500,00	14.781.084,40	15.208.584,40
10	122 0021 GESTÃO SUS		427.500,00	14.781.084,40	15.208.584,40
10.122.0021.1014.0000	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES DE SAÚDE		5.000,00		5.000,00
10.122.0021.1029.0000	CONSTRUÇÃO UNIDADES DE SAÚDE		422.500,00		422.500,00
10.122.0021.2034.0000	MANUTENÇÃO DAS UNIDADES DE SAÚDE			150.000,00	150.000,00
10.122.0021.2035.0000	SUORTE ADMINISTRATIVO			10.083.584,40	10.083.584,40
10.122.0021.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR			4.540.000,00	4.540.000,00
10.122.0021.2037.0000	MANUTENÇÃO DO CONSELHO MUNICIPAL DE SAÚDE			7.500,00	7.500,00
10	301 Atenção Básica			23.280.286,00	23.280.286,00
10	301 0028 ATENÇÃO BASICA			23.280.286,00	23.280.286,00
10.301.0028.2088.0000	MAIS MÉDICOS			80.000,00	80.000,00
10.301.0028.2107.0000	PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - EAP / UBS			12.193.500,00	12.193.500,00
10.301.0028.2108.0000	PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - ESF			11.006.786,00	11.006.786,00
10	302 Assistência Hospitalar e Ambulatorial			42.310.414,79	42.310.414,79
10	302 0029 ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR			42.310.414,79	42.310.414,79
10.302.0029.2027.0000	PARCEIROS DO SUS - MAC			32.561.828,40	32.561.828,40
10.302.0029.2028.0000	ATENÇÃO A SAÚDE MENTAL - MÉDIA COMPLEXIDADE			1.587.039,40	1.587.039,40
10.302.0029.2029.0000	CENTRAL DE REGULAÇÃO DO SISTEMA - MÉDIA COMPLEXIDADE			660.000,00	660.000,00
10.302.0029.2030.0000	AMBULATORIO DE ESPECIALIDADES - MÉDIA COMPLEXIDADE			4.954.940,00	4.954.940,00
10.302.0029.2031.0000	MANUTENÇÃO DO SAMU			2.375.241,96	2.375.241,96
10.302.0029.2113.0000	AME DIGITAL			171.365,03	171.365,03
10	303 Suporte Profilático e Terapêutico			3.911.108,62	3.911.108,62
10	303 0018 ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA			3.911.108,62	3.911.108,62
10.303.0018.2026.0000	OPERAÇÃO DE ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA			3.911.108,62	3.911.108,62
10	304 Vigilância Sanitária			525.500,00	525.500,00
10	304 0030 VIGILANCIA EM SAUDE			525.500,00	525.500,00
10.304.0030.2032.0000	AÇÕES DE VIGILÂNCIA EM SAÚDE			525.500,00	525.500,00
10	305 Vigilância Epidemiológica			3.567.300,00	3.567.300,00
10	305 0030 VIGILANCIA EM SAUDE			3.567.300,00	3.567.300,00
10.305.0030.2033.0000	AÇÕES DE EPIDEMIOLOGIA E CONTROLE DE DOENÇAS - VE			3.567.300,00	3.567.300,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 11

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

02	PREFEITURA MUNICIPAL				
10	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS				
Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
TOTAL		0,00	432.500,00	88.384.713,02	88.817.213,02

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_origem.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 06

Página 12

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PREFEITURA MUNICIPAL**11 SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS**

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
08	Assistência Social		5.000,00	7.831.480,03	7.836.480,03
08	241 Assistência à Pessoa Idosa			393.199,96	393.199,96
08	241 0031 PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA			156.479,40	156.479,40
08.241.0031.2063.0000	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES			16.000,00	16.000,00
08.241.0031.2067.0000	PROTEÇÃO SOCIAL BASICA AOS IDOSOS			131.479,40	131.479,40
08.241.0031.2111.0000	MANUTENÇÃO FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO			9.000,00	9.000,00
08	241 0033 PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE			236.720,56	236.720,56
08.241.0033.2063.0000	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES			236.720,56	236.720,56
08	243 Assistência à Criança e ao Adolescente			5.020.280,07	5.020.280,07
08	243 0031 PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA			3.371.002,66	3.371.002,66
08.243.0031.2063.0000	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES			735.011,46	735.011,46
08.243.0031.2066.0000	CRAS - CENTRO DE REFERENCIA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL			2.210.500,00	2.210.500,00
08.243.0031.2070.0000	PROTEÇÃO SOCIAL BASICA A CRIANÇA E ADOLESCENTE			162.548,00	162.548,00
08.243.0031.2076.0000	MANUTENÇÃO FUNDO MUNICIPAL DIREITOS CRIANÇAS E ADOLESCENTES			11.500,00	11.500,00
08.243.0031.2091.0000	SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS			251.443,20	251.443,20
08	243 0032 PROTEÇÃO SOCIAL DE MÉDIA COMPLEXIDADE			786.344,61	786.344,61
08.243.0032.2063.0000	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES			243.844,61	243.844,61
08.243.0032.2068.0000	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL MEDIA COMPLEXIDADE			51.000,00	51.000,00
08.243.0032.2073.0000	CREAS - CENTRO REFERENCIA ESPECIALIZADO ASSISTENCIA SOCIAL			491.500,00	491.500,00
08	243 0033 PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE			573.693,10	573.693,10
08.243.0033.2063.0000	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES			573.693,10	573.693,10
08	243 0035 SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL			289.239,70	289.239,70
08.243.0035.2093.0000	MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR			289.239,70	289.239,70
08	244 Assistência Comunitária		5.000,00	2.418.000,00	2.423.000,00
08	244 0034 PROJETOS PROGRAMA E BENEFICIOS			236.000,00	236.000,00
08.244.0034.2065.0000	MANUTENÇÃO DO I.G.D. - BF			100.000,00	100.000,00
08.244.0034.2109.0000	BENEFICIO EVENTUAL			136.000,00	136.000,00
08	244 0035 SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL		5.000,00	2.182.000,00	2.187.000,00
08.244.0035.1025.0000	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ASSISTÊNCIAIS		5.000,00		5.000,00
08.244.0035.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR			790.000,00	790.000,00
08.244.0035.2064.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL			1.387.000,00	1.387.000,00
08.244.0035.2069.0000	MANUTENÇÃO DO CONSELHO ASSISTÊNCIA SOCIAL			5.000,00	5.000,00
TOTAL		0,00	5.000,00	7.831.480,03	7.836.480,03

Redação Final 27/11/2025
Assinado digitalmente conforme Lei nº 14.186/2011, por Camilla de Oliveira, CPF nº 06.063.333-00, em 27/11/2025.
Este documento é uma cópia da versão original.

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 06

Página 13

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Lei: 0000, Data: 26/11/2025**02 PREFEITURA MUNICIPAL****12 SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLICA**

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
04	Administração			1.197.919,40	1.197.919,40
04	122 Administração Geral			459.919,40	459.919,40
04	122 0013 SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL			459.919,40	459.919,40
04.122.0013.2052.0000	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE			459.919,40	459.919,40
04	125 Normatização e Fiscalização			738.000,00	738.000,00
04	125 0013 SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL			738.000,00	738.000,00
04.125.0013.2054.0000	MANUTENÇÃO DA DIVISÃO DE TRANSITO			144.000,00	144.000,00
04.125.0013.2106.0000	SINALIZAÇÃO E FISCALIZAÇÃO DE VIAS URBANAS			594.000,00	594.000,00
06	Segurança Pública			3.994.955,02	3.994.955,02
06	181 Policiamento			3.893.834,98	3.893.834,98
06	181 0013 SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL			3.893.834,98	3.893.834,98
06.181.0013.2053.0000	MANUTENCAO DA GUARDA CIVIL MUNICIPAL			3.601.500,00	3.601.500,00
06.181.0013.2095.0000	MANUTENÇÃO DA ATIVIDADE DELEGADA			292.334,98	292.334,98
06	182 Defesa Civil			101.120,04	101.120,04
06	182 0013 SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL			101.120,04	101.120,04
06.182.0013.2005.0000	CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL			29.120,04	29.120,04
06.182.0013.2089.0000	COORDENÇÃO DO SISTEMA DE PROTEÇÃO E DEFESA CIVIL			72.000,00	72.000,00
TOTAL		0,00	0,00	5.192.874,42	5.192.874,42

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 14

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

02 PREFEITURA MUNICIPAL										
13 SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS – SMAJ										
Código		Especificação				Operação Especial		Projetos	Atividades	T o t a l
02		Judiciária							1.270.500,00	1.270.500,00
02		061		Ação Judiciária					1.270.500,00	1.270.500,00
02		061		0025 ASSUNTOS JURIDICOS					1.270.500,00	1.270.500,00
02.061.0025.2079.0000		MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSUNTOS JURIDICOS							1.270.500,00	1.270.500,00
TOTAL						0,00		0,00	1.270.500,00	1.270.500,00

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/42590.pdf>

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Anexo 06

Página 15

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2015
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sa>

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 16
Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PROGRAMA DE TRABALHO
(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PREFEITURA MUNICIPAL							
15 SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS –							
Código		Especificação		Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
15	Urbanismo					65.000,00	65.000,00
15	452	Serviços Urbanos				65.000,00	65.000,00
15	452	0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS			65.000,00	65.000,00
15.452.0012.2098.0000		CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE RESÍDUOS SÓLIDOS				65.000,00	65.000,00
18	Gestão Ambiental				80.000,00	6.802.794,94	6.882.794,94
18	452	Serviços Urbanos				6.340.500,00	6.340.500,00
18	452	0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS			6.340.500,00	6.340.500,00
18.452.0012.2051.0000		MANUTENÇÃO COLETA DE RESIDUOS SÓLIDOS				5.867.500,00	5.867.500,00
18.452.0012.2118.0000		MANUTENÇÃO CENTRAL DE GERENCIAMENTE DE RSU				473.000,00	473.000,00
18	542	Controle Ambiental			80.000,00	462.294,94	542.294,94
18	542	0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS		80.000,00	462.294,94	542.294,94
18.542.0012.1030.0000		ADEQUAÇÃO DO TRANSBORDO DOS RESÍDUOS SÓLIDOS URBANOS			10.000,00		10.000,00
18.542.0012.1039.0000		PLANO DE SEGURANÇA DE BARRAGEM			50.000,00		50.000,00
18.542.0012.1040.0000		IMPLEMENTAÇÃO DE P.E.V E L.E.V.			20.000,00		20.000,00
18.542.0012.2005.0000		CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL				66.294,94	66.294,94
18.542.0012.2047.0000		MANUTENÇÃO DIRETORIA DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS				354.500,00	354.500,00
18.542.0012.2119.0000		CENTRO DE EDUCAÇÃO AMBIENTAL E PROJETOS ESPECIAIS				36.000,00	36.000,00
18.542.0012.2120.0000		MANUTENÇÃO CONDEMA				5.500,00	5.500,00
TOTAL				0,00	80.000,00	6.867.794,94	6.947.794,94

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por: Comissário de Meio Ambiente e Projetos Especiais - PTA
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sistema.paraguacu.rs.gov.br/portal/visualizar_documento.php?documento=42590

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 17

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

02 PREFEITURA MUNICIPAL							
16 SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA –							
Código		Especificação		Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
04	Administração					935.500,00	935.500,00
04	121	Planejamento e Orçamento				935.500,00	935.500,00
04	121	0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR			935.500,00	935.500,00
04.121.0002.2009.0000		MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE PLANEJAMENTO				935.500,00	935.500,00
19	Ciência e Tecnologia					118.000,00	118.000,00
19	126	Tecnologia da Informação				118.000,00	118.000,00
19	126	0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR			118.000,00	118.000,00
19.126.0002.2010.0000		MANUTENÇÃO REDE DE FIBRA OPTICA - CIDADE DIGITAL				118.000,00	118.000,00
TOTAL				0,00	0,00	1.053.500,00	1.053.500,00

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegisla>

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 18

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

02 PREFEITURA MUNICIPAL										
17 SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO – SMDE										
Código		Especificação				Operação Especial		Projetos	Atividades	T o t a l
04		Administração							2.384.000,00	2.384.000,00
04		122	Administração Geral						2.384.000,00	2.384.000,00
04		122	0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE					2.384.000,00	2.384.000,00
04.122.0003.2015.0000		MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE INDUSTRIA, COMERCIO E SERVIÇOS							2.379.000,00	2.379.000,00
04.122.0003.2016.0000		MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE DESENVOLVIMENTO ECOMONICO E SOCIAL							5.000,00	5.000,00
TOTAL						0,00		0,00	2.384.000,00	2.384.000,00

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiallegislativo>

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Anexo 06

Página 19

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05

Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.

Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacuapaulista.sp.gov.br/media/sapl/public/materialelegislativa/2025-24437/2025-24437_2025-24437.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 20
Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PROGRAMA DE TRABALHO
(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PREFEITURA MUNICIPAL									
19 SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO – SMUH									
Código		Especificação			Operação Especial		Projetos	Atividades	T o t a l
04	Administração							805.500,00	805.500,00
04	122	Administração Geral						805.500,00	805.500,00
04	122	0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL					805.500,00	805.500,00
04.122.0005.2021.0000		MANUTENÇÃO DIRETORIA DE URBANISMO E HABITAÇÃO						805.500,00	805.500,00
15	Urbanismo					8.573.728,16	429.000,00		9.002.728,16
15	451	Infra-Estrutura Urbana				8.573.728,16	429.000,00		9.002.728,16
15	451	0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL			8.573.728,16	429.000,00		9.002.728,16
15.451.0005.1011.0000		MODERNIZAÇÃO DE PRAÇAS E JARDINS				16.300,00			16.300,00
15.451.0005.1012.0000		CONSTRUÇÃO DE UNIDADES HABITACIONAIS				6.630.000,00			6.630.000,00
15.451.0005.1028.0000		MANUTENÇÃO LOGRADOUROS PUBLICOS - URBANISNO				1.346.428,16			1.346.428,16
15.451.0005.1038.0000		FMSAI - FUNDO MUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL				581.000,00			581.000,00
15.451.0005.2101.0000		FUNDO MUNICIPAL DE SANEMANENTO AMBIENTAL DE INFRAESTRUTURA					429.000,00		429.000,00
TOTAL					0,00	8.573.728,16	1.234.500,00		9.808.228,16

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/>

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 06

Página 21

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

03 INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL**01 INST.MUNIC.DE SEGURIDADE SOCIAL**

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
09	Previdência Social		1.250.000,00	38.012.000,00	39.262.000,00
09	272 Previdência do Regime Estatutário		1.250.000,00	38.012.000,00	39.262.000,00
09	272 0027 OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS		1.250.000,00	38.012.000,00	39.262.000,00
09.272.0027.1037.0000	AQUISIÇÃO DE SEDE PRÓPRIA		1.250.000,00		1.250.000,00
09.272.0027.2085.0000	MANUTENÇÃO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL			3.053.000,00	3.053.000,00
09.272.0027.2086.0000	PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS, PENSÕES E AUXÍLIOS			34.959.000,00	34.959.000,00
99	Reserva de Contingência	22.219.127,48			22.219.127,48
99	997 Reserva de Contingência - RPPS	22.219.127,48			22.219.127,48
99	997 0999 RESERVA DE CONTINGENCIA	22.219.127,48			22.219.127,48
99.997.0999.0999.0000	RESERVA DE CONTINGENCIA	22.219.127,48			22.219.127,48
TOTAL		22.219.127,48	1.250.000,00	38.012.000,00	61.481.127,48
TOTAL GERAL		44.379.274,38	22.051.345,52	295.769.380,10	362.200.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 07

Página 1

**PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO
DEMONSTRATIVO DE FUNÇÕES, SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS
POR PROJETOS, ATIVIDADES E OPERAÇÕES ESPECIAIS**

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
01	Legislativa	0,00	1.696.000,00	6.600.159,59	8.296.159,59
01	031 Ação Legislativa	0,00	1.696.000,00	6.600.159,59	8.296.159,59
01	031 0001 PROCESSO LEGISLATIVO	0,00	1.696.000,00	6.600.159,59	8.296.159,59
01.031.0001.1001.0000	REFORMA/AMPLIAÇÃO PRÉDIO CÂMARA MUNICIPAL	0,00	1.696.000,00	0,00	1.696.000,00
01.031.0001.2001.0000	MANUTENCAO DAS ATIVIDADES LEGISLATIVAS	0,00	0,00	6.571.264,80	6.571.264,80
01.031.0001.2002.0000	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL	0,00	0,00	20.049,69	20.049,69
01.031.0001.2003.0000	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE INSTITUCIONAL	0,00	0,00	8.845,10	8.845,10
02	Judiciária	0,00	0,00	1.270.500,00	1.270.500,00
02	061 Ação Judiciária	0,00	0,00	1.270.500,00	1.270.500,00
02	061 0025 ASSUNTOS JURIDICOS	0,00	0,00	1.270.500,00	1.270.500,00
02.061.0025.2079.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSUNTOS JURIDICOS	0,00	0,00	1.270.500,00	1.270.500,00
04	Administração	0,00	5.000,00	21.344.056,23	21.349.056,23
04	121 Planejamento e Orçamento	0,00	0,00	935.500,00	935.500,00
04	121 0002 COORDENAÇÃO SUPERIOR	0,00	0,00	935.500,00	935.500,00
04.121.0002.2009.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE PLANEJAMENTO	0,00	0,00	935.500,00	935.500,00
04	122 Administração Geral	0,00	5.000,00	14.113.056,23	14.118.056,23
04	122 0002 COORDENAÇÃO SUPERIOR	0,00	0,00	5.742.117,62	5.742.117,62
04.122.0002.2002.0000	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00
04.122.0002.2003.0000	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE INSTITUCIONAL	0,00	0,00	81.000,00	81.000,00
04.122.0002.2004.0000	MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DE GABINETE	0,00	0,00	1.097.000,00	1.097.000,00
04.122.0002.2005.0000	CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL	0,00	0,00	92.643,62	92.643,62
04.122.0002.2006.0000	MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DA SECRETARIA	0,00	0,00	4.361.474,00	4.361.474,00
04	122 0003 ATENDIMENTO COM QUALIDADE	0,00	0,00	2.384.000,00	2.384.000,00
04.122.0003.2015.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE INDUSTRIA, COMERCIO E SERVIÇOS	0,00	0,00	2.379.000,00	2.379.000,00
04.122.0003.2016.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE DESENVOLVIMENTO ECOMONICO E SOCIAL	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
04	122 0005 DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL	0,00	0,00	805.500,00	805.500,00
04.122.0005.2021.0000	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE URBANISMO E HABITAÇÃO	0,00	0,00	805.500,00	805.500,00
04	122 0011 ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	507.500,00	507.500,00
04.122.0011.2046.0000	AUXILIO TRANSPORTE DE ALUNOS UNIVERSITÁRIOS	0,00	0,00	495.000,00	495.000,00
04.122.0011.2100.0000	MANUTENÇÃO UNIVESP	0,00	0,00	12.500,00	12.500,00
04	122 0013 SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	0,00	0,00	459.919,40	459.919,40
04.122.0013.2052.0000	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE	0,00	0,00	459.919,40	459.919,40
04	122 0021 GESTÃO SUS	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
04.122.0021.1029.0000	CONSTRUÇÃO UNIDADES DE SAÚDE	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
04	122 0026 ENCARGOS GERAIS	0,00	0,00	4.205.000,00	4.205.000,00
04.122.0026.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	0,00	0,00	4.205.000,00	4.205.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 07

Página 2

**PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO
DEMONSTRATIVO DE FUNÇÕES, SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS
POR PROJETOS, ATIVIDADES E OPERAÇÕES ESPECIAIS**

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
04	Administração	0,00	5.000,00	21.344.056,23	21.349.056,23
04	122 Administração Geral	0,00	5.000,00	14.113.056,23	14.118.056,23
04	122 0029 ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	0,00	0,00	9.019,21	9.019,21
04.122.0029.2113.0000	AME DIGITAL	0,00	0,00	9.019,21	9.019,21
04	123 Administração Financeira	0,00	0,00	3.919.000,00	3.919.000,00
04	123 0003 ATENDIMENTO COM QUALIDADE	0,00	0,00	3.919.000,00	3.919.000,00
04.123.0003.2012.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	0,00	0,00	3.919.000,00	3.919.000,00
04	124 Controle Interno	0,00	0,00	126.500,00	126.500,00
04	124 0002 COORDENAÇÃO SUPERIOR	0,00	0,00	126.500,00	126.500,00
04.124.0002.2090.0000	MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO	0,00	0,00	126.500,00	126.500,00
04	125 Normatização e Fiscalização	0,00	0,00	738.000,00	738.000,00
04	125 0013 SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	0,00	0,00	738.000,00	738.000,00
04.125.0013.2054.0000	MANUTENÇÃO DA DIVISÃO DE TRANSITO	0,00	0,00	144.000,00	144.000,00
04.125.0013.2106.0000	SINALIZAÇÃO E FISCALIZAÇÃO DE VIAS URBANAS	0,00	0,00	594.000,00	594.000,00
04	332 Relações de Trabalho	0,00	0,00	1.512.000,00	1.512.000,00
04	332 0002 COORDENAÇÃO SUPERIOR	0,00	0,00	1.512.000,00	1.512.000,00
04.332.0002.2011.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE RECURSOS HUMANOS	0,00	0,00	1.512.000,00	1.512.000,00
05	Defesa Nacional	0,00	0,00	95.000,00	95.000,00
05	153 Defesa Terrestre	0,00	0,00	95.000,00	95.000,00
05	153 0013 SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	0,00	0,00	95.000,00	95.000,00
05.153.0013.2007.0000	MANUTENÇÃO DA JUNTA MILITAR E TIRO DE GUERRA	0,00	0,00	95.000,00	95.000,00
06	Segurança Pública	0,00	0,00	4.135.955,02	4.135.955,02
06	181 Policiamento	0,00	0,00	3.893.834,98	3.893.834,98
06	181 0013 SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	0,00	0,00	3.893.834,98	3.893.834,98
06.181.0013.2053.0000	MANUTENÇÃO DA GUARDA CIVIL MUNICIPAL	0,00	0,00	3.601.500,00	3.601.500,00
06.181.0013.2095.0000	MANUTENÇÃO DA ATIVIDADE DELEGADA	0,00	0,00	292.334,98	292.334,98
06	182 Defesa Civil	0,00	0,00	101.120,04	101.120,04
06	182 0013 SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	0,00	0,00	101.120,04	101.120,04
06.182.0013.2005.0000	CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL	0,00	0,00	29.120,04	29.120,04
06.182.0013.2089.0000	COORDENÇÃO DO SISTEMA DE PROTEÇÃO E DEFESA CIVIL	0,00	0,00	72.000,00	72.000,00
06	244 Assistência Comunitária	0,00	0,00	141.000,00	141.000,00
06	244 0004 SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	0,00	0,00	141.000,00	141.000,00
06.244.0004.2008.0000	MANUTENÇÃO DO CORPO DE BOMBEIROS	0,00	0,00	141.000,00	141.000,00

Redatado em 4/2025
Assinado em 4/2025
Este documento é uma versão preliminar e não deve ser utilizado para fins legais ou administrativos.
Comissão de Controle e Contas Públicas do Estado de Mato Grosso do Sul
CCE/CCP/MS

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 07

Página 3

**PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO
DEMONSTRATIVO DE FUNÇÕES, SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS
POR PROJETOS, ATIVIDADES E OPERAÇÕES ESPECIAIS**

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
08	Assistência Social	0,00	5.000,00	7.857.980,03	7.862.980,03
08	241 Assistência à Pessoa Idosa	0,00	0,00	393.199,96	393.199,96
08	241 0031 PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	0,00	0,00	156.479,40	156.479,40
08.241.0031.2063.0000	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	0,00	0,00	16.000,00	16.000,00
08.241.0031.2067.0000	PROTEÇÃO SOCIAL BASICA AOS IDOSOS	0,00	0,00	131.479,40	131.479,40
08.241.0031.2111.0000	MANUTENÇÃO FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00
08	241 0033 PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE	0,00	0,00	236.720,56	236.720,56
08.241.0033.2063.0000	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	0,00	0,00	236.720,56	236.720,56
08	243 Assistência à Criança e ao Adolescente	0,00	0,00	5.020.280,07	5.020.280,07
08	243 0031 PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	0,00	0,00	3.371.002,66	3.371.002,66
08.243.0031.2063.0000	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	0,00	0,00	735.011,46	735.011,46
08.243.0031.2066.0000	CRAS - CENTRO DE REFERENCIA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00	2.210.500,00	2.210.500,00
08.243.0031.2070.0000	PROTEÇÃO SOCIAL BASICA A CRIANÇA E ADOLESCENTE	0,00	0,00	162.548,00	162.548,00
08.243.0031.2076.0000	MANUTENÇÃO FUNDO MUNICIPAL DIREITOS CRIANÇAS E ADOLESCENTES	0,00	0,00	11.500,00	11.500,00
08.243.0031.2091.0000	SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS	0,00	0,00	251.443,20	251.443,20
08	243 0032 PROTEÇÃO SOCIAL DE MÉDIA COMPLEXIDADE	0,00	0,00	786.344,61	786.344,61
08.243.0032.2063.0000	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	0,00	0,00	243.844,61	243.844,61
08.243.0032.2068.0000	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL MEDIA COMPLEXIDADE	0,00	0,00	51.000,00	51.000,00
08.243.0032.2073.0000	CREAS - CENTRO REFERENCIA ESPECIALIZADO ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	0,00	491.500,00	491.500,00
08	243 0033 PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE	0,00	0,00	573.693,10	573.693,10
08.243.0033.2063.0000	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	0,00	0,00	573.693,10	573.693,10
08	243 0035 SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	0,00	289.239,70	289.239,70
08.243.0035.2093.0000	MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR	0,00	0,00	289.239,70	289.239,70
08	244 Assistência Comunitária	0,00	5.000,00	2.444.500,00	2.449.500,00
08	244 0024 SOLIDARIEDADE SOCIAL	0,00	0,00	26.500,00	26.500,00
08.244.0024.2077.0000	MANUTENÇÃO DO FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	0,00	0,00	22.500,00	22.500,00
08.244.0024.2078.0000	CENTRO DE GERAÇÃO EMPREGO E RENDA	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
08	244 0034 PROJETOS PROGRAMA E BENEFICIOS	0,00	0,00	236.000,00	236.000,00
08.244.0034.2065.0000	MANUTENÇÃO DO I.G.D. - BF	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
08.244.0034.2109.0000	BENEFICIO EVENTUAL	0,00	0,00	136.000,00	136.000,00
08	244 0035 SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	5.000,00	2.182.000,00	2.187.000,00
08.244.0035.1025.0000	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ASSISTÊNCIAIS	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
08.244.0035.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	0,00	0,00	790.000,00	790.000,00
08.244.0035.2064.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00	1.387.000,00	1.387.000,00
08.244.0035.2069.0000	MANUTENÇÃO DO CONSELHO ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
09	Previdência Social	0,00	1.250.000,00	38.012.000,00	39.262.000,00
09	272 Previdência do Regime Estatutário	0,00	1.250.000,00	38.012.000,00	39.262.000,00
09	272 0027 OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	0,00	1.250.000,00	38.012.000,00	39.262.000,00
09.272.0027.1037.0000	AQUISIÇÃO DE SEDE PRÓPRIA	0,00	1.250.000,00	0,00	1.250.000,00
09.272.0027.2085.0000	MANUTENÇÃO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL	0,00	0,00	3.053.000,00	3.053.000,00
09.272.0027.2086.0000	PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS, PENSÕES E AUXÍLIOS	0,00	0,00	34.959.000,00	34.959.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 07

Página 4

**PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO
DEMONSTRATIVO DE FUNÇÕES, SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS
POR PROJETOS, ATIVIDADES E OPERAÇÕES ESPECIAIS****Lei: 0000, Data: 26/11/2025**

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
09	Previdência Social	0,00	1.250.000,00	38.012.000,00	39.262.000,00
10	Saúde	0,00	427.500,00	88.375.693,81	88.803.193,81
10	122 Administração Geral	0,00	427.500,00	14.781.084,40	15.208.584,40
10	122 0021 GESTÃO SUS	0,00	427.500,00	14.781.084,40	15.208.584,40
10.122.0021.1014.0000	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES DE SAÚDE	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
10.122.0021.1029.0000	CONSTRUÇÃO UNIDADES DE SAÚDE	0,00	422.500,00	0,00	422.500,00
10.122.0021.2034.0000	MANUTENÇÃO DAS UNIDADES DE SAÚDE	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
10.122.0021.2035.0000	SUPORTE ADMINISTRATIVO	0,00	0,00	10.083.584,40	10.083.584,40
10.122.0021.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	0,00	0,00	4.540.000,00	4.540.000,00
10.122.0021.2037.0000	MANUTENÇÃO DO CONSELHO MUNICIPAL DE SAÚDE	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00
10	301 Atenção Básica	0,00	0,00	23.280.286,00	23.280.286,00
10	301 0028 ATENÇÃO BASICA	0,00	0,00	23.280.286,00	23.280.286,00
10.301.0028.2088.0000	MAIS MÉDICOS	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00
10.301.0028.2107.0000	PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - EAP / UBS	0,00	0,00	12.193.500,00	12.193.500,00
10.301.0028.2108.0000	PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - ESF	0,00	0,00	11.006.786,00	11.006.786,00
10	302 Assistência Hospitalar e Ambulatorial	0,00	0,00	42.310.414,79	42.310.414,79
10	302 0029 ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	0,00	0,00	42.310.414,79	42.310.414,79
10.302.0029.2027.0000	PARCEIROS DO SUS - MAC	0,00	0,00	32.561.828,40	32.561.828,40
10.302.0029.2028.0000	ATENÇÃO A SAÚDE MENTAL - MÉDIA COMPLEXIDADE	0,00	0,00	1.587.039,40	1.587.039,40
10.302.0029.2029.0000	CENTRAL DE REGULAÇÃO DO SISTEMA - MÉDIA COMPLEXIDADE	0,00	0,00	660.000,00	660.000,00
10.302.0029.2030.0000	AMBULATORIO DE ESPECIALIDADES - MÉDIA COMPLEXIDADE	0,00	0,00	4.954.940,00	4.954.940,00
10.302.0029.2031.0000	MANUTENÇÃO DO SAMU	0,00	0,00	2.375.241,96	2.375.241,96
10.302.0029.2113.0000	AME DIGITAL	0,00	0,00	171.365,03	171.365,03
10	303 Suporte Profilático e Terapêutico	0,00	0,00	3.911.108,62	3.911.108,62
10	303 0018 ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	0,00	0,00	3.911.108,62	3.911.108,62
10.303.0018.2026.0000	OPERAÇÃO DE ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	0,00	0,00	3.911.108,62	3.911.108,62
10	304 Vigilância Sanitária	0,00	0,00	525.500,00	525.500,00
10	304 0030 VIGILANCIA EM SAUDE	0,00	0,00	525.500,00	525.500,00
10.304.0030.2032.0000	AÇÕES DE VIGILÂNCIA EM SAÚDE	0,00	0,00	525.500,00	525.500,00
10	305 Vigilância Epidemiológica	0,00	0,00	3.567.300,00	3.567.300,00
10	305 0030 VIGILANCIA EM SAUDE	0,00	0,00	3.567.300,00	3.567.300,00
10.305.0030.2033.0000	AÇÕES DE EPIDEMIOLOGIA E CONTROLE DE DOENÇAS - VE	0,00	0,00	3.567.300,00	3.567.300,00
12	Educação	0,00	4.835.940,14	100.058.905,13	104.894.845,27
12	306 Alimentação e Nutrição	0,00	0,00	3.913.000,00	3.913.000,00
12	306 0010 COMBATE ÀS CARÊNCIAS NUTRICIONAIS	0,00	0,00	3.913.000,00	3.913.000,00
12.306.0010.2044.0000	MANUTENÇÃO DA ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	0,00	0,00	3.913.000,00	3.913.000,00
12	361 Ensino Fundamental	0,00	42.220,00	60.745.555,80	60.787.775,80

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 07

Página 5

**PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO
DEMONSTRATIVO DE FUNÇÕES, SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS
POR PROJETOS, ATIVIDADES E OPERAÇÕES ESPECIAIS**

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
12	Educação	0,00	4.835.940,14	100.058.905,13	104.894.845,27
12	361 Ensino Fundamental	0,00	42.220,00	60.745.555,80	60.787.775,80
12	361 0007 APOIO EDUCACIONAL	0,00	0,00	26.072.726,00	26.072.726,00
12.361.0007.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	0,00	0,00	3.148.000,00	3.148.000,00
12.361.0007.2038.0000	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL - FUNDEB 70%	0,00	0,00	22.924.726,00	22.924.726,00
12	361 0009 ENSINO FUNDAMENTAL COM QUALIDADE	0,00	42.220,00	34.672.829,80	34.715.049,80
12.361.0009.1015.0000	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES	0,00	42.220,00	0,00	42.220,00
12.361.0009.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	0,00	0,00	3.490.000,00	3.490.000,00
12.361.0009.2043.0000	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL	0,00	0,00	27.999.829,80	27.999.829,80
12.361.0009.2082.0000	MANUTENÇÃO SALARIO EDUCAÇÃO - QSE	0,00	0,00	1.668.000,00	1.668.000,00
12.361.0009.2083.0000	MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE ESCOLAR	0,00	0,00	1.515.000,00	1.515.000,00
12	365 Educação Infantil	0,00	4.793.720,14	35.400.349,33	40.194.069,47
12	365 0007 APOIO EDUCACIONAL	0,00	0,00	17.927.274,00	17.927.274,00
12.365.0007.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	0,00	0,00	2.245.000,00	2.245.000,00
12.365.0007.2040.0000	MANUTENÇÃO CRECHES E PRÉ-ESCOLAS - FUNDEB 70%	0,00	0,00	15.682.274,00	15.682.274,00
12	365 0008 ATENÇÃO À CRIANÇA	0,00	4.793.720,14	17.473.075,33	22.266.795,47
12.365.0008.1015.0000	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES	0,00	63.400,00	0,00	63.400,00
12.365.0008.1027.0000	CONSTRUÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES	0,00	4.730.320,14	0,00	4.730.320,14
12.365.0008.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	0,00	0,00	1.272.000,00	1.272.000,00
12.365.0008.2042.0000	MANUTENÇÃO DE CRECHES E PRÉ-ESCOLA	0,00	0,00	14.519.075,33	14.519.075,33
12.365.0008.2082.0000	MANUTENÇÃO SALARIO EDUCAÇÃO - QSE	0,00	0,00	1.682.000,00	1.682.000,00
13	Cultura	0,00	5.000,00	1.466.106,90	1.471.106,90
13	392 Difusão Cultural	0,00	5.000,00	1.466.106,90	1.471.106,90
13	392 0014 PROMOÇÃO CULTURAL	0,00	5.000,00	1.466.106,90	1.471.106,90
13.392.0014.1019.0000	AMPLIAÇÃO E REFORMA DE UNIDADES CULTURAIS	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
13.392.0014.2055.0000	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE CULTURA	0,00	0,00	1.395.806,90	1.395.806,90
13.392.0014.2116.0000	MANUTENÇÃO DE EVENTOS CULTURAIS	0,00	0,00	70.300,00	70.300,00
15	Urbanismo	0,00	9.881.871,43	8.259.442,40	18.141.313,83
15	451 Infra-Estrutura Urbana	0,00	9.871.871,43	429.000,00	10.300.871,43
15	451 0004 SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	0,00	1.298.143,27	0,00	1.298.143,27
15.451.0004.1005.0000	PAVIMENTAÇÃO, GUIAS E SARJETAS	0,00	1.105.000,00	0,00	1.105.000,00
15.451.0004.1006.0000	CONTROLE DE EROÇÃO URBANA	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
15.451.0004.1008.0000	REFORMA/ADEQUAÇÃO DE PRÉDIOS PUBLICOS	0,00	188.143,27	0,00	188.143,27
15	451 0005 DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL	0,00	8.573.728,16	429.000,00	9.002.728,16
15.451.0005.1011.0000	MODERNIZAÇÃO DE PRAÇAS E JARDINS	0,00	16.300,00	0,00	16.300,00
15.451.0005.1012.0000	CONSTRUÇÃO DE UNIDADES HABITACIONAIS	0,00	6.630.000,00	0,00	6.630.000,00
15.451.0005.1028.0000	MANUTENÇÃO LOGRADOUROS PUBLICOS - URBANISMO	0,00	1.346.428,16	0,00	1.346.428,16
15.451.0005.1038.0000	FMSAI - FUNDO MUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL	0,00	581.000,00	0,00	581.000,00
15.451.0005.2101.0000	FUNDO MUNICIPAL DE SANEMANENTO AMBIENTAL DE INFRAESTRUTURA	0,00	0,00	429.000,00	429.000,00
15	452 Serviços Urbanos	0,00	10.000,00	7.830.442,40	7.840.442,40

Redação Final 4/2025
Assinado digitalmente em 06 de julho de 2025
Este documento é assinado eletronicamente em: <http://www.paraguaçu.sp.gov.br>

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 07

Página 7

**PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO
DEMONSTRATIVO DE FUNÇÕES, SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS
POR PROJETOS, ATIVIDADES E OPERAÇÕES ESPECIAIS**

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
23	Comércio e Serviços	0,00	3.557.705,55	4.096.165,05	7.653.870,60
23	695 Turismo	0,00	3.557.705,55	4.096.165,05	7.653.870,60
23	695 0015 DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO	0,00	3.557.705,55	4.096.165,05	7.653.870,60
23.695.0015.1020.0000	INFRAESTRUTURA DO GRANDE LAGO	0,00	677.371,64	0,00	677.371,64
23.695.0015.1021.0000	INFRAESTRUTURA TURISTICA DO MUNICIPIO	0,00	2.875.333,91	0,00	2.875.333,91
23.695.0015.1022.0000	ATRATIVOS TURISTICOS	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
23.695.0015.2056.0000	MANUTENÇÃO COMPLEXO TURISTICO GRANDE LAGO	0,00	0,00	555.000,00	555.000,00
23.695.0015.2057.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE TURISMO	0,00	0,00	2.202.165,05	2.202.165,05
23.695.0015.2058.0000	MANUTENÇÃO DE EVENTOS E FESTAS	0,00	0,00	1.030.000,00	1.030.000,00
23.695.0015.2059.0000	MANUTENÇÃO E OPERAÇÃO DO TREM TURISTICO	0,00	0,00	298.000,00	298.000,00
23.695.0015.2112.0000	FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00
25	Energia	0,00	205.000,00	2.340.000,00	2.545.000,00
25	451 Infra-Estrutura Urbana	0,00	205.000,00	2.340.000,00	2.545.000,00
25	451 0003 ATENDIMENTO COM QUALIDADE	0,00	205.000,00	2.340.000,00	2.545.000,00
25.451.0003.1004.0000	ILUMINAÇÃO PUBLICA	0,00	205.000,00	0,00	205.000,00
25.451.0003.2014.0000	MANUTENÇÃO ILUMINAÇÃO PÚBLICA - FUNDIP	0,00	0,00	2.340.000,00	2.340.000,00
26	Transporte	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00
26	782 Transporte Rodoviário	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00
26	782 0004 SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00
26.782.0004.1010.0000	REFORMA/RECUPERAÇÃO PONTES E ESTRADAS VICINAIS	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
26.782.0004.1041.0000	PAVIMENTAÇÃO DE ESTRADAS VICINAIS	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
26.782.0004.1042.0000	CONSTRUÇÃO DE PONTES	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
26.782.0004.1043.0000	EXECUÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO EM ESTRADAS VICINAIS E SERVIÇOS DE INFRAESTRUTURA	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
27	Desporto e Lazer	0,00	62.328,40	3.561.163,70	3.623.492,10
27	812 Desporto Comunitário	0,00	62.328,40	3.561.163,70	3.623.492,10
27	812 0016 INCENTIVO À PRÁTICA DESPORTIVA	0,00	62.328,40	3.561.163,70	3.623.492,10
27.812.0016.1024.0000	ADEQUAÇÕES/REFORMAS DE UNIDADES ESPORTIVAS	0,00	62.328,40	0,00	62.328,40
27.812.0016.2060.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ESPORTE E LAZER	0,00	0,00	2.303.039,70	2.303.039,70
27.812.0016.2061.0000	PARTICIPAÇÃO EM COMPETIÇÕES OFICIAIS	0,00	0,00	105.000,00	105.000,00
27.812.0016.2087.0000	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DE LAZER	0,00	0,00	1.153.124,00	1.153.124,00
28	Encargos Especiais	21.026.000,00	0,00	0,00	21.026.000,00
28	843 Serviço da Dívida Interna	3.660.000,00	0,00	0,00	3.660.000,00
28	843 0026 ENCARGOS GERAIS	3.660.000,00	0,00	0,00	3.660.000,00
28.843.0026.0003.0000	AMORTIZAÇÃO DA DIVIDA PUBLICA	3.630.000,00	0,00	0,00	3.630.000,00
28.843.0026.0004.0000	ENCARGOS DA DIVIDA PÚBLICA	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
28	846 Outros Encargos Especiais	17.366.000,00	0,00	0,00	17.366.000,00
28	846 0026 ENCARGOS GERAIS	17.366.000,00	0,00	0,00	17.366.000,00
28.846.0026.0001.0000	OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E CONTRIBUITIVAS	11.366.000,00	0,00	0,00	11.366.000,00
28.846.0026.0002.0000	PAGAMENTO DE SENTENÇAS JUDICIAIS	6.000.000,00	0,00	0,00	6.000.000,00

**DESPESA POR FUNÇÃO, SUBFUNÇÃO E PROGRAMAS
CONFORME O VÍNCULO COM OS RECURSOS**

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Ordinário	Vinculado	Adm. Indireta	Total
01	Legislativa	8.296.159,59			8.296.159,59
01 031	Ação Legislativa	8.296.159,59			8.296.159,59
01 031 0001	PROCESSO LEGISLATIVO	8.296.159,59			8.296.159,59
02	Judiciária	1.270.500,00			1.270.500,00
02 061	Ação Judiciária	1.270.500,00			1.270.500,00
02 061 0025	ASSUNTOS JURIDICOS	1.270.500,00			1.270.500,00
04	Administração	21.006.056,23	343.000,00		21.349.056,23
04 121	Planejamento e Orçamento	935.500,00			935.500,00
04 121 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	935.500,00			935.500,00
04 122	Administração Geral	14.118.056,23			14.118.056,23
04 122 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	5.742.117,62			5.742.117,62
04 122 0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE	2.384.000,00			2.384.000,00
04 122 0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL	805.500,00			805.500,00
04 122 0011	ENSINO SUPERIOR	507.500,00			507.500,00
04 122 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	459.919,40			459.919,40
04 122 0021	GESTÃO SUS	5.000,00			5.000,00
04 122 0026	ENCARGOS GERAIS	4.205.000,00			4.205.000,00
04 122 0029	ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	9.019,21			9.019,21
04 123	Administração Financeira	3.837.000,00	82.000,00		3.919.000,00
04 123 0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE	3.837.000,00	82.000,00		3.919.000,00
04 124	Controle Interno	126.500,00			126.500,00
04 124 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	126.500,00			126.500,00
04 125	Normatização e Fiscalização	477.000,00	261.000,00		738.000,00
04 125 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	477.000,00	261.000,00		738.000,00
04 332	Relações de Trabalho	1.512.000,00			1.512.000,00
04 332 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	1.512.000,00			1.512.000,00
05	Defesa Nacional	95.000,00			95.000,00
05 153	Defesa Terrestre	95.000,00			95.000,00
05 153 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	95.000,00			95.000,00
06	Segurança Pública	4.135.955,02			4.135.955,02
06 181	Policimento	3.893.834,98			3.893.834,98
06 181 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	3.893.834,98			3.893.834,98
06 182	Defesa Civil	101.120,04			101.120,04
06 182 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	101.120,04			101.120,04
06 244	Assistência Comunitária	141.000,00			141.000,00
06 244 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	141.000,00			141.000,00
08	Assistência Social	6.855.297,98	1.007.682,05		7.862.980,03
08 241	Assistência à Pessoa Idosa	304.965,15	88.234,81		393.199,96
08 241 0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	109.479,40	47.000,00		156.479,40
08 241 0033	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE	195.485,75	41.234,81		236.720,56

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 08

Página 2

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

**DESPESA POR FUNÇÃO, SUBFUNÇÃO E PROGRAMAS
CONFORME O VÍNCULO COM OS RECURSOS**

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Ordinário	Vinculado	Adm. Indireta	Total
08 243	Assistência à Criança e ao Adolescente	4.200.832,83	819.447,24		5.020.280,07
08 243 0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	3.018.377,85	352.624,81		3.371.002,66
08 243 0032	PROTEÇÃO SOCIAL DE MÉDIA COMPLEXIDADE	487.287,80	299.056,81		786.344,61
08 243 0033	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE	405.927,48	167.765,62		573.693,10
08 243 0035	SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL	289.239,70			289.239,70
08 244	Assistência Comunitária	2.349.500,00	100.000,00		2.449.500,00
08 244 0024	SOLIDARIEDADE SOCIAL	26.500,00			26.500,00
08 244 0034	PROJETOS PROGRAMA E BENEFICIOS	136.000,00	100.000,00		236.000,00
08 244 0035	SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL	2.187.000,00			2.187.000,00
09	Previdência Social			39.262.000,00	39.262.000,00
09 272	Previdência do Regime Estatutário			39.262.000,00	39.262.000,00
09 272 0027	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS			39.262.000,00	39.262.000,00
10	Saúde	5.000,00	88.798.193,81		88.803.193,81
10 122	Administração Geral	5.000,00	15.203.584,40		15.208.584,40
10 122 0021	GESTÃO SUS	5.000,00	15.203.584,40		15.208.584,40
10 301	Atenção Básica		23.280.286,00		23.280.286,00
10 301 0028	ATENÇÃO BASICA		23.280.286,00		23.280.286,00
10 302	Assistência Hospitalar e Ambulatorial		42.310.414,79		42.310.414,79
10 302 0029	ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR		42.310.414,79		42.310.414,79
10 303	Suporte Profilático e Terapêutico		3.911.108,62		3.911.108,62
10 303 0018	ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA		3.911.108,62		3.911.108,62
10 304	Vigilância Sanitária		525.500,00		525.500,00
10 304 0030	VIGILANCIA EM SAUDE		525.500,00		525.500,00
10 305	Vigilância Epidemiológica		3.567.300,00		3.567.300,00
10 305 0030	VIGILANCIA EM SAUDE		3.567.300,00		3.567.300,00
12	Educação	1.583.000,00	103.311.845,27		104.894.845,27
12 306	Alimentação e Nutrição	1.283.000,00	2.630.000,00		3.913.000,00
12 306 0010	COMBATE ÀS CARÊNCIAS NUTRICIONAIS	1.283.000,00	2.630.000,00		3.913.000,00
12 361	Ensino Fundamental	200.000,00	60.587.775,80		60.787.775,80
12 361 0007	APOIO EDUCACIONAL		26.072.726,00		26.072.726,00
12 361 0009	ENSINO FUNDAMENTAL COM QUALIDADE	200.000,00	34.515.049,80		34.715.049,80
12 365	Educação Infantil	100.000,00	40.094.069,47		40.194.069,47
12 365 0007	APOIO EDUCACIONAL		17.927.274,00		17.927.274,00
12 365 0008	ATENÇÃO À CRIANÇA	100.000,00	22.166.795,47		22.266.795,47
13	Cultura	1.471.106,90			1.471.106,90
13 392	Difusão Cultural	1.471.106,90			1.471.106,90
13 392 0014	PROMOÇÃO CULTURAL	1.471.106,90			1.471.106,90
15	Urbanismo	8.577.313,83	9.564.000,00		18.141.313,83
15 451	Infra-Estrutura Urbana	736.871,43	9.564.000,00		10.300.871,43
15 451 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	248.143,27	1.050.000,00		1.298.143,27
15 451 0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL	488.728,16	8.514.000,00		9.002.728,16
15 452	Serviços Urbanos	7.840.442,40			7.840.442,40
15 452 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	7.775.442,40			7.775.442,40

Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de junho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade. Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialelegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 08

Página 3

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

**DESPESA POR FUNÇÃO, SUBFUNÇÃO E PROGRAMAS
CONFORME O VÍNCULO COM OS RECURSOS**

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Ordinário	Vinculado	Adm. Indireta	Total
15 452 0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS	65.000,00			65.000,00
18	Gestão Ambiental	7.232.794,94			7.232.794,94
18 452	Serviços Urbanos	6.340.500,00			6.340.500,00
18 452 0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS	6.340.500,00			6.340.500,00
18 542	Controle Ambiental	892.294,94			892.294,94
18 542 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	350.000,00			350.000,00
18 542 0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS	542.294,94			542.294,94
19	Ciência e Tecnologia	10.000,00	108.000,00		118.000,00
19 126	Tecnologia da Informação	10.000,00	108.000,00		118.000,00
19 126 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	10.000,00	108.000,00		118.000,00
20	Agricultura	1.030.457,30			1.030.457,30
20 606	Extensão Rural	1.030.457,30			1.030.457,30
20 606 0006	DESENVOLVIMENTO RURAL	1.030.457,30			1.030.457,30
23	Comércio e Serviços	4.263.692,65	3.390.177,95		7.653.870,60
23 695	Turismo	4.263.692,65	3.390.177,95		7.653.870,60
23 695 0015	DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO	4.263.692,65	3.390.177,95		7.653.870,60
25	Energia	205.000,00	2.340.000,00		2.545.000,00
25 451	Infra-Estrutura Urbana	205.000,00	2.340.000,00		2.545.000,00
25 451 0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE	205.000,00	2.340.000,00		2.545.000,00
26	Transporte	25.000,00	10.000,00		35.000,00
26 782	Transporte Rodoviário	25.000,00	10.000,00		35.000,00
26 782 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	25.000,00	10.000,00		35.000,00
27	Desporto e Lazer	3.623.492,10			3.623.492,10
27 812	Desporto Comunitário	3.623.492,10			3.623.492,10
27 812 0016	INCENTIVO À PRÁTICA DESPORTIVA	3.623.492,10			3.623.492,10
28	Encargos Especiais	21.026.000,00			21.026.000,00
28 843	Serviço da Dívida Interna	3.660.000,00			3.660.000,00
28 843 0026	ENCARGOS GERAIS	3.660.000,00			3.660.000,00
28 846	Outros Encargos Especiais	17.366.000,00			17.366.000,00
28 846 0026	ENCARGOS GERAIS	17.366.000,00			17.366.000,00
99	Reserva de Contingência	1.134.146,90		22.219.127,48	23.353.274,38
99 997	Reserva de Contingência - RPPS			22.219.127,48	22.219.127,48
99 997 0999	RESERVA DE CONTINGENCIA			22.219.127,48	22.219.127,48
99 999	Reserva de Contingência	1.134.146,90			1.134.146,90
99 999 0999	RESERVA DE CONTINGENCIA	1.134.146,90			1.134.146,90
TOTAL		91.845.973,44	208.872.899,08	61.481.127,48	362.200.000,00

Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 09

Página 1

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR ORGÃO E FUNÇÕES DE GOVERNO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Orgão:	01 01	LEGISLATIVO	Valor
Função	01	Legislativa	8.296.159,59
Orgão:	02 02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS	Valor
Função	04	Administração	6.376.117,62
Função	05	Defesa Nacional	95.000,00
Função	06	Segurança Pública	141.000,00
Função	08	Assistência Social	26.500,00
Função	15	Urbanismo	1.290.000,00
Orgão:	02 03	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS – SMAF	Valor
Função	04	Administração	3.919.000,00
Função	15	Urbanismo	368.168,40
Orgão:	02 04	SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMOS	Valor
Função	15	Urbanismo	7.415.417,27
Função	25	Energia	2.545.000,00
Função	26	Transporte	35.000,00
Orgão:	02 05	SECRETARIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO – SMAA	Valor
Função	18	Gestão Ambiental	350.000,00
Função	20	Agricultura	1.030.457,30
Orgão:	02 06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME	Valor
Função	12	Educação	104.894.845,27
Orgão:	02 07	SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA – SMC	Valor
Função	13	Cultura	1.471.106,90
Orgão:	02 08	SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO – SMT	Valor
Função	23	Comércio e Serviços	7.653.870,60
Orgão:	02 09	SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER – SMEL	Valor
Função	27	Desporto e Lazer	3.623.492,10
Orgão:	02 10	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS	Valor
Função	04	Administração	14.019,21
Função	10	Saúde	88.803.193,81
Orgão:	02 11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS	Valor

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envió em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 09

Página 2

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR ORGÃO E FUNÇÕES DE GOVERNO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Orgão:	02 11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS	Valor
Função	08	Assistência Social	7.836.480,03
Orgão:	02 12	SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLIC	Valor
Função	04	Administração	1.197.919,40
Função	06	Segurança Pública	3.994.955,02
Orgão:	02 13	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS – SMAJ	Valor
Função	02	Judiciária	1.270.500,00
Orgão:	02 14	ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO	Valor
Função	04	Administração	4.205.000,00
Função	28	Encargos Especiais	21.026.000,00
Função	99	Reserva de Contingência	1.134.146,90
Orgão:	02 15	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS –	Valor
Função	15	Urbanismo	65.000,00
Função	18	Gestão Ambiental	6.882.794,94
Orgão:	02 16	SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA –	Valor
Função	04	Administração	935.500,00
Função	19	Ciência e Tecnologia	118.000,00
Orgão:	02 17	SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO – SMDE	Valor
Função	04	Administração	2.384.000,00
Orgão:	02 18	SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS – SMRH	Valor
Função	04	Administração	1.512.000,00
Orgão:	02 19	SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO – SMUH	Valor
Função	04	Administração	805.500,00
Função	15	Urbanismo	9.002.728,16
Orgão:	03 01	INST.MUNIC.DE SEGURIDADE SOCIAL	Valor
Função	09	Previdência Social	39.262.000,00
Função	99	Reserva de Contingência	22.219.127,48
TOTAL GERAL			362.200.000,00

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR ORGÃO E FUNÇÕES DE GOVERNO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

RESUMO DO TOTAL ORÇADO POR ORGÃO		
01 01	LEGISLATIVO	8.296.159,59
02 02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS	7.928.617,62
02 03	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS – SMTF	5.267.168,40
02 04	SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMO	9.950.937,27
02 05	SECRETARIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO – SMAA	1.380.457,30
02 06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME	104.894.845,27
02 07	SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA – SMC	1.471.106,90
02 08	SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO – SMT	7.653.870,60
02 09	SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER – SMEL	3.623.492,10
02 10	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS	88.817.213,02
02 11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS	7.836.480,03
02 12	SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA – SMOA	18.141.313,83
02 13	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS – SMAJ	1.270.500,00
02 14	ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO	26.365.146,90
02 15	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS – SMOA	6.232.794,94
02 16	SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA – SMOA	2.353.274,38
02 17	SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO – SMOA	2.353.274,38
02 18	SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS – SMRH	1.512.000,00
02 19	SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO – SMU	18.141.313,83
03 01	INST.MUNIC.DE SEGURIDADE SOCIAL	61.481.127,48
TOTAL		362.200.000,00

RESUMO DO TOTAL ORÇADO POR FUNÇÃO		
01	Legislativa	8.296.159,59
02	Judiciária	1.270.500,00
04	Administração	21.349.056,23
05	Defesa Nacional	95.000,00
06	Segurança Pública	4.135.955,02
08	Assistência Social	7.862.980,03
09	Previdência Social	39.262.000,00
10	Saúde	88.803.193,81
12	Educação	104.894.845,27
13	Cultura	1.471.106,90
15	Urbanismo	18.141.313,83
18	Gestão Ambiental	7.232.794,94
19	Ciência e Tecnologia	118.000,00
20	Agricultura	1.030.457,30
23	Comércio e Serviços	7.653.870,60
25	Energia	2.545.000,00
26	Transporte	35.000,00
27	Desporto e Lazer	3.623.492,10
28	Encargos Especiais	21.026.000,00
99	Reserva de Contingência	23.353.274,38

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR ORGÃO E FUNÇÕES DE GOVERNO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

TOTAL	362.200.000,00
-------	----------------

2 FUNDIP-Fundo Municipal de Iluminação Pública

RECEITA		
Classif.	Discriminação	Valor R\$
1241.50.0.1.01.00	CONTRIBUICAO PARA O CUSTEIO DO SERVICO DE ILUMINACAO PUBLICA	2.155.000,00
TOTAL		2.155.000,00

PLANO DE APLICACAO		
Classif.	Discriminação	Valor R\$
25.451.0003.1004.000	ILUMINAÇÃO PUBLICA	5.000,00
25.451.0003.2014.000	MANUTENÇÃO ILUMINAÇÃO PÚBLICA - FUNDIP	2.150.000,00
TOTAL		2.155.000,00

3 FMSAI-Fundo Municipal de Saneamento Ambiental e Infraestrutura

RECEITA		
Classif.	Discriminação	Valor R\$
1722.50.0.1.01.00	FUNDO MUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL DE INFRAESTRUTURA	950.000,00
TOTAL		950.000,00

PLANO DE APLICACAO		
Classif.	Discriminação	Valor R\$
15.451.0005.1038.000	FMSAI - FUNDO MUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL	571.000,00
15.451.0005.2101.000	FUNDO MUNICIPAL DE SANEMANENTO AMBIENTAL DE INFRAESTRUTURA	379.000,00
TOTAL		950.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Anexo 10

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 1

RECEITA E DESPESA DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ENTIDADE: 3 INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL**RECEITA**

Código	Discriminação	Valor \$
7611.50.1.1	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS – CAMARA	38.000,00
7215.02.1.1	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - CAM	400.596,65
7215.02.1.1	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - IMSI	65.000,00
7215.02.1.1	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - PRE	13.440.000,00
7611.50.1.1	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS – PREFEITURA	1.129.000,00
1999.03.0.1	COMPEN.FINANC.ENTRE REGIMES PREVID.-PRINCIPAL	150.000,00
7611.50.1.1	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS – INSTITUTO	11.000,00
7999.01.0.1	APORTES PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL - C/	274.530,83
7999.01.0.1	APORTES PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL - IN	80.000,00
7999.01.0.1	APORTES PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL - PF	8.696.000,00
1321.04.0.1	REMUNERAÇÃO RECURSOS RPPS- EXTERIOR	100.000,00
1215.01.1.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - CAMARA	265.000,00
1921.01.0.1	INDENIZ.DANOS CAUSADOS PATRIM.PÚBL.-PRINCIPAL	50.000,00
1215.01.1.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - INSTITUTO	63.000,00
1215.01.1.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - PREFEITURA	10.550.000,00
1215.01.2.1	CONTRIB.SERVIDOR CIVIL INATIVO-PRINCIPAL	112.000,00
1215.01.3.1	CONTRIB.SERVIDOR CIVIL-PENSIONISTAS-PRINCIPAL	22.000,00
1922.99.0.1	OUTRAS RESTITUIÇÕES	15.000,00
1321.04.0.1	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO RPPS SERVIDOR - RI	25.000.000,00
1321.04.0.1	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO RPPS SERVIDOR - RI	500.000,00
1322.01.0.1	DIVIDENDOS - PRINCIPAL	250.000,00
1215.01.4.1	CONTRIB.SENT.JUD.SERV.CIVIL-PRINCIPAL	5.000,00
1921.03.0.1	INDENIZAÇÃO POR SINISTRO-PRINCIPAL	5.000,00
-	Transferência Financeira a Receber	260.000,00
	TOTAL	61.481.127,48

PLANO DE APLICAÇÃO

CLoc	Func/Prog	Catgo	Discriminação	Valor - \$
09			Previdência Social	
	09	272	Previdência do Regime Estatutário	
	09	272 0027	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	
	09	272 0027 1037 0000	AQUISIÇÃO DE SEDE PRÓPRIA	
		4 4 90	INVESTIMENTOS	1.250.000,00
	09	272 0027 2085 0000	MANUTENÇÃO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL	
		3 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	990.000,00
		3 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	65.000,00
		3 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.686.000,00
		3 3 91	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	80.000,00
	09	272 0027 2085 0000	MANUTENÇÃO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL	

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Anexo 10

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 2

RECEITA E DESPESA DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

09	Previdência Social	
09 272	Previdência do Regime Estatutário	
09 272 0027	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	
09 272 0027 2085 0000	MANUTENÇÃO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL	
4 4 90	INVESTIMENTOS	232.000,00
09 272 0027 2086 0000	PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS, PENSÕES E AUXÍLIOS	
3 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	32.110.000,00
3 3 20	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.688.000,00
3 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	161.000,00
99	Reserva de Contingência	
99 997	Reserva de Contingência - RPPS	
99 997 0999	RESERVA DE CONTINGENCIA	
99 997 0999 0999 0000	RESERVA DE CONTINGENCIA	
9 9 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	22.219.127,48
TOTAL		61.481.127,48

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Anexo 11

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 1

SEGURIDADE SOCIAL

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Codigo	Especificacao	Categoria	Função
08	Assistência Social		7.862.980,03
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	3.261.500,00	
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	65.500,00	
3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	405.500,00	
3.3.50.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC	1.786.029,73	
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	15.500,00	
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	457.714,60	
3.3.90.32.00	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GR/	142.000,00	
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	69.176,00	
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC	681.980,00	
3.3.90.40.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMU	67.000,00	
3.3.90.46.00	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	790.000,00	
4.4.50.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC	19.240,00	
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES	5.000,00	
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	96.839,70	
09	Previdência Social		39.262.000,00
3.1.90.01.00	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFOR	26.660.000,00	
3.1.90.03.00	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	3.900.000,00	
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	900.000,00	
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	90.000,00	
3.1.90.91.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	1.550.000,00	
3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	65.000,00	
3.3.20.41.00	CONTRIBUIÇÕES	2.688.000,00	
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	52.000,00	
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	78.000,00	
3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	60.000,00	
3.3.90.35.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	370.000,00	
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	104.000,00	
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC	370.000,00	
3.3.90.40.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMU	52.000,00	
3.3.90.47.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	761.000,00	
3.3.91.97.00	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO	80.000,00	
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	232.000,00	
4.4.90.61.00	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	1.250.000,00	
10	Saúde		88.803.193,81
3.1.71.70.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLIC	1.787.607,10	
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	27.997.700,00	
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	86.000,00	
3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	2.624.700,00	
3.3.50.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC	3.123.314,40	
3.3.73.70.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLIC	755.912,08	
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	614.210,00	
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	2.850.639,70	
3.3.90.32.00	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GR/	2.034.108,62	
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	84.500,00	
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC	40.097.708,10	
3.3.90.40.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMU	75.000,00	
3.3.90.46.00	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	4.540.000,00	
3.3.90.48.00	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	130.000,00	
3.3.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00	
4.4.50.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC	344.000,00	
4.4.74.70.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLIC	3.087,81	
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES	427.500,00	
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.226.206,00	

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05

Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

Codigo	Especificacao	Categoria	Função
99	Reserva de Contingência		22.219.127,48
9.9.99.99.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	22.219.127,48	
TOTAL			158.147.301,32

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 1

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	01	CÂMARA MUNICIPAL
UNIDADE	01	LEGISLATIVO

Funcional Programática		Grupo de Despesa	Total
Cod	Descrição		
01	Legislativa		8.296.159,59
01 031	Ação Legislativa		8.296.159,59
01 031 0001	PROCESSO LEGISLATIVO		8.296.159,59
1001	REFORMA/AMPLIAÇÃO PRÉDIO CÂMARA MUNICIPAL		1.696.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	1.696.000,00	
2001	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES LEGISLATIVAS		6.571.264,80
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.220.520,58	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	400.596,65	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	968.308,65	
3. 3 91	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	274.530,83	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	700.000,00	
4. 6 90	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	7.308,09	
2002	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL		20.049,69
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	20.049,69	
2003	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE INSTITUCIONAL		8.845,10
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	8.845,10	
TOTAL			8.296.159,59

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 2

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL	
UNIDADE	02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS	
Funcional Programática		Grupo de Despesa	Total
Cod	Descrição		
04	Administração		1.380.643,62
04 122	Administração Geral		1.380.643,62
04 122 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR		1.380.643,62
2002	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL		110.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		110.000,00
2003	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE INSTITUCIONAL		81.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		81.000,00
2004	MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DE GABINETE		1.097.000,00
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		355.000,00
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		23.500,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		708.500,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		10.000,00
2005	CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL		92.643,62
3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		51.945,28
3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		40.661,28
4. 4 74	INVESTIMENTOS		37,06
04	Administração		4.856.474,00
04 122	Administração Geral		4.856.474,00
04 122 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR		4.361.474,00
2006	MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DA SECRETARIA		4.361.474,00
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		3.910.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		398.574,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		52.900,00
04 122 0011	ENSINO SUPERIOR		495.000,00
2046	AUXILIO TRANSPORTE DE ALUNOS UNIVERSITÁRIOS		495.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		495.000,00
05	Defesa Nacional		95.000,00
05 153	Defesa Terrestre		95.000,00
05 153 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL		95.000,00
2007	MANUTENÇÃO DA JUNTA MILITAR E TIRO DE GUERRA		95.000,00
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		2.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		1.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		90.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		2.000,00
06	Segurança Pública		141.000,00
06 244	Assistência Comunitária		141.000,00
06 244 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE		141.000,00
2008	MANUTENÇÃO DO CORPO DE BOMBEIROS		141.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		136.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		5.000,00
04	Administração		126.500,00
04 124	Controle Interno		126.500,00
04 124 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR		126.500,00
2090	MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO		126.500,00
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		101.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		17.500,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		8.000,00

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 3

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL	
UNIDADE	02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS	
Funcional Programática		Grupo de Despesa	Total
Cod	Descrição		
04	Administração		12.500,00
04 122	Administração Geral		12.500,00
04 122 0011	ENSINO SUPERIOR		12.500,00
	2100	MANUTENÇÃO UNIVESP	12.500,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	12.500,00
08	Assistência Social		26.500,00
08 244	Assistência Comunitária		26.500,00
08 244 0024	SOLIDARIEDADE SOCIAL		26.500,00
	2077	MANUTENÇÃO DO FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	22.500,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	20.000,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	2.500,00
	2078	CENTRO DE GERAÇÃO EMPREGO E RENDA	4.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.000,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	1.000,00
15	Urbanismo		1.290.000,00
15 452	Serviços Urbanos		1.290.000,00
15 452 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE		1.290.000,00
	2115	MANUTENÇÃO PÚBLICA	1.290.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.280.000,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	10.000,00
TOTAL			7.928.617,62

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 4

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL		
UNIDADE	03	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS – SMAF		
Funcional Programática		Grupo de Despesa		Total
Cod	Descrição			
04	Administração			3.919.000,00
04 123	Administração Financeira			3.919.000,00
04 123 0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE			3.919.000,00
2012	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS			3.919.000,00
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		2.269.000,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		256.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		1.304.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS		90.000,00	
15	Urbanismo			368.168,40
15 452	Serviços Urbanos			368.168,40
15 452 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE			368.168,40
1031	REFORMA/AMPLIAÇÃO CEMITÉRIO MUNICIPAL			10.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		10.000,00	
2019	MANUTENÇÃO DO SERVIÇO FUNERARIO			358.168,40
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		2.000,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		1.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		311.500,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS		43.668,40	
TOTAL				4.287.168,40

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 5

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL		
UNIDADE	04	SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMOS		
Funcional Programática		Grupo de Despesa		Total
Cod	Descrição			
15	Urbanismo			6.117.274,00
15 452	Serviços Urbanos			6.117.274,00
15 452 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE			6.117.274,00
2105	MANUTENCAO DO DEPTO DE OBRAS, LOGRADOUROS E S.E.R.M.			6.117.274,00
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		4.140.000,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		385.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		1.533.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS		59.274,00	
15	Urbanismo			1.110.000,00
15 451	Infra-Estrutura Urbana			1.110.000,00
15 451 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE			1.110.000,00
1005	PAVIMENTAÇÃO, GUIAS E SARJETAS			1.105.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		1.105.000,00	
1006	CONTROLE DE EROÇÃO URBANA			5.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		5.000,00	
26	Transporte			35.000,00
26 782	Transporte Rodoviário			35.000,00
26 782 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE			35.000,00
1010	REFORMA/RECUPERAÇÃO PONTES E ESTRADAS VICINAIS			20.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		20.000,00	
1041	PAVIMENTAÇÃO DE ESTRADAS VICINAIS			5.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		5.000,00	
1042	CONSTRUÇÃO DE PONTES			5.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		5.000,00	
1043	EXECUÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO EM ESTRADAS VICINAIS E SERVIÇOS DE INFRAESTRUTURA			5.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		5.000,00	
25	Energia			2.545.000,00
25 451	Infra-Estrutura Urbana			2.545.000,00
25 451 0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE			2.545.000,00
1004	ILUMINAÇÃO PÚBLICA			205.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		205.000,00	
2014	MANUTENÇÃO ILUMINAÇÃO PÚBLICA - FUNDIP			2.340.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		2.340.000,00	
15	Urbanismo			188.143,27
15 451	Infra-Estrutura Urbana			188.143,27
15 451 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE			188.143,27
1008	REFORMA/ADEQUAÇÃO DE PRÉDIOS PUBLICOS			188.143,27
4. 4 90	INVESTIMENTOS		188.143,27	
TOTAL				9.995.417,27

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 6

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL		
UNIDADE	05	SECRETARIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO – SMAA		
Funcional Programática		Grupo de Despesa		Total
Cod	Descrição			
18	Gestão Ambiental			350.000,00
18 542	Controle Ambiental			350.000,00
18 542 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE			350.000,00
2099	PROGRAMA DE CONTROLE POPULACIONAL			137.000,00
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		6.000,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		3.000,00	
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		20.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		98.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS		10.000,00	
2102	CENTRO DE ATENÇÃO ANIMAL			213.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		208.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS		5.000,00	
20	Agricultura			1.030.457,30
20 606	Extensão Rural			1.030.457,30
20 606 0006	DESENVOLVIMENTO RURAL			1.030.457,30
1013	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS AGRICOLAS E MATERIAIS PERMANENTE			5.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		5.000,00	
2022	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO			1.025.457,30
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		626.500,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		30.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		258.719,10	
4. 4 50	INVESTIMENTOS		105.238,20	
4. 4 90	INVESTIMENTOS		5.000,00	
TOTAL				1.380.457,30

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 7

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL	
UNIDADE	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME	
Funcional Programática		Grupo de Despesa	Total
Cod	Descrição		
12	Educação		9.700.940,14
12 361	Ensino Fundamental		3.225.220,00
12 361 0009	ENSINO FUNDAMENTAL COM QUALIDADE		3.225.220,00
1015	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES		42.220,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		42.220,00
2082	MANUTENÇÃO SALARIO EDUCAÇÃO - QSE		1.668.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		1.668.000,00
2083	MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE ESCOLAR		1.515.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		1.515.000,00
12 365	Educação Infantil		6.475.720,14
12 365 0008	ATENÇÃO À CRIANÇA		6.475.720,14
1015	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES		63.400,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		63.400,00
1027	CONSTRUÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES		4.730.320,14
4. 4 90	INVESTIMENTOS		4.730.320,14
2082	MANUTENÇÃO SALARIO EDUCAÇÃO - QSE		1.682.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		1.682.000,00
12	Educação		15.791.075,33
12 365	Educação Infantil		15.791.075,33
12 365 0008	ATENÇÃO À CRIANÇA		15.791.075,33
2036	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR		1.272.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		1.272.000,00
2042	MANUTENÇÃO DE CRECHES E PRÉ-ESCOLA		14.519.075,33
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		11.577.400,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		1.295.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		1.486.482,43
4. 4 90	INVESTIMENTOS		160.192,90
12	Educação		31.489.829,80
12 361	Ensino Fundamental		31.489.829,80
12 361 0009	ENSINO FUNDAMENTAL COM QUALIDADE		31.489.829,80
2036	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR		3.490.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		3.490.000,00
2043	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL		27.999.829,80
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		24.167.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		2.254.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		1.450.279,80
4. 4 90	INVESTIMENTOS		128.550,00
12	Educação		3.913.000,00
12 306	Alimentação e Nutrição		3.913.000,00
12 306 0010	COMBATE ÀS CARÊNCIAS NUTRICIONAIS		3.913.000,00
2044	MANUTENÇÃO DA ALIMENTAÇÃO ESCOLAR		3.913.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		3.913.000,00
12	Educação		44.000.000,00
12 361	Ensino Fundamental		26.072.726,00
12 361 0007	APOIO EDUCACIONAL		26.072.726,00
2036	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR		3.148.000,00

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 8

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL	
UNIDADE	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME	
Funcional Programática		Grupo de Despesa	Total
Cod	Descrição		
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.148.000,00
	2038	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL - FUNDEB 70%	22.924.726,00
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	20.585.000,00
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.339.726,00
12 365		Educação Infantil	17.927.274,00
12 365 0007		APOIO EDUCACIONAL	17.927.274,00
	2036	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	2.245.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.245.000,00
	2040	MANUTENÇÃO CRECHES E PRÉ-ESCOLAS - FUNDEB 70%	15.682.274,00
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	13.882.274,00
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.800.000,00
TOTAL			104.894.845,27

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 9

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL		
UNIDADE	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA – SMC		
Funcional Programática		Grupo de Despesa		Total
Cod	Descrição			
13	Cultura			1.471.106,90
13 392	Difusão Cultural			1.471.106,90
13 392 0014	PROMOÇÃO CULTURAL			1.471.106,90
1019	AMPLIAÇÃO E REFORMA DE UNIDADES CULTURAIS			5.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		5.000,00	
2055	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE CULTURA			1.395.806,90
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		806.500,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		95.000,00	
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		400.806,90	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		76.500,00	
4. 4 50	INVESTIMENTOS		12.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS		5.000,00	
2116	MANUTENÇÃO DE EVENTOS CULTURAIS			70.300,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		70.300,00	
TOTAL				1.471.106,90

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 10

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL	
UNIDADE	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO – SMT	
Funcional Programática		Grupo de Despesa	Total
Cod	Descrição		
23	Comércio e Serviços		7.642.870,60
23 695	Turismo		7.642.870,60
23 695 0015	DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO		7.642.870,60
1020	INFRAESTRUTURA DO GRANDE LAGO		677.371,64
4. 4 90	INVESTIMENTOS		677.371,64
1021	INFRAESTRUTURA TURISTICA DO MUNICIPIO		2.875.333,91
4. 4 90	INVESTIMENTOS		2.875.333,91
1022	ATRATIVOS TURISTICOS		5.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		5.000,00
2056	MANUTENÇÃO COMPLEXO TURISTICO GRANDE LAGO		555.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		550.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		5.000,00
2057	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE TURISMO		2.202.165,05
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		1.653.665,05
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		160.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		383.500,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		5.000,00
2058	MANUTENÇÃO DE EVENTOS E FESTAS		1.030.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		1.030.000,00
2059	MANUTENÇÃO E OPERAÇÃO DO TREM TURISTICO		298.000,00
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		2.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		1.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		280.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		15.000,00
23	Comércio e Serviços		11.000,00
23 695	Turismo		11.000,00
23 695 0015	DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO		11.000,00
2112	FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO		11.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		11.000,00
TOTAL			7.653.870,60

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 11

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL		
UNIDADE	09	SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER – SMEL		
Funcional Programática		Grupo de Despesa		Total
Cod	Descrição			
27	Desporto e Lazer			3.623.492,10
27 812	Desporto Comunitário			3.623.492,10
27 812 0016	INCENTIVO À PRATICA DESPORTIVA			3.623.492,10
1024	ADEQUAÇÕES/REFORMAS DE UNIDADES ESPORTIVAS			62.328,40
4. 4 90	INVESTIMENTOS		62.328,40	
2060	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ESPORTE E LAZER			2.303.039,70
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		1.836.000,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		195.000,00	
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		42.039,70	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		225.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS		5.000,00	
2061	PARTICIPAÇÃO EM COMPETIÇÕES OFICIAIS			105.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		100.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS		5.000,00	
2087	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DE LAZER			1.153.124,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		1.153.124,00	
TOTAL				3.623.492,10

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 12

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO 02		PREFEITURA MUNICIPAL	
UNIDADE 10		SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS	
Funcional Programática		Grupo de Despesa	Total
Cod	Descrição		
04	Administração		14.019,21
04 122	Administração Geral		14.019,21
04 122 0021	GESTÃO SUS		5.000,00
	1029	CONSTRUÇÃO UNIDADES DE SAÚDE	5.000,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00
04 122 0029	ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR		9.019,21
	2113	AME DIGITAL	9.019,21
	3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.057,07
	3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.958,53
	4. 4 74	INVESTIMENTOS	3,61
10	Saúde		88.803.193,81
10 122	Administração Geral		15.208.584,40
10 122 0021	GESTÃO SUS		15.208.584,40
	1014	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES DE SAÚDE	5.000,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00
	1029	CONSTRUÇÃO UNIDADES DE SAÚDE	422.500,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	422.500,00
	2034	MANUTENÇÃO DAS UNIDADES DE SAÚDE	150.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	150.000,00
	2035	SUPORTE ADMINISTRATIVO	10.083.584,40
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.452.000,00
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	209.000,00
	3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.123.314,40
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	317.300,00
	4. 4 50	INVESTIMENTOS	183.000,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	798.970,00
	2036	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	4.540.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.540.000,00
	2037	MANUTENÇÃO DO CONSELHO MUNICIPAL DE SAÚDE	7.500,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	7.500,00
10 301	Atenção Básica		23.280.286,00
10 301 0028	ATENÇÃO BASICA		23.280.286,00
	2088	MAIS MÉDICOS	80.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	80.000,00
	2107	PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - EAP / UBS	12.193.500,00
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.400.000,00
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	561.400,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.222.100,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	10.000,00
	2108	PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - ESF	11.006.786,00
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	9.064.200,00
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.122.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	734.200,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	86.386,00
10 302	Assistência Hospitalar e Ambulatorial		42.310.414,79
10 302 0029	ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR		42.310.414,79
	2027	PARCEIROS DO SUS - MAC	32.561.828,40

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 13

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL	
UNIDADE	10	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS	
Funcional Programática		Grupo de Despesa	Total
Cod	Descrição		
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	32.400.828,40
	4. 4 50	INVESTIMENTOS	161.000,00
2028	ATENÇÃO A SAÚDE MENTAL - MÉDIA COMPLEXIDADE		1.587.039,40
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	871.000,00
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	100.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	444.039,40
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	172.000,00
2029	CENTRAL DE REGULAÇÃO DO SISTEMA - MÉDIA COMPLEXIDADE		660.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	660.000,00
2030	AMBULATORIO DE ESPECIALIDADES - MÉDIA COMPLEXIDADE		4.954.940,00
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	812.000,00
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	95.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.037.940,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	10.000,00
2031	MANUTENÇÃO DO SAMU		2.375.241,96
	3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.787.607,10
	3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	584.547,05
	4. 4 74	INVESTIMENTOS	3.087,81
2113	AME DIGITAL		171.365,03
	3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	171.365,03
10 303	Suporte Profilático e Terapêutico		3.911.108,62
10 303 0018	ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA		3.911.108,62
2026	OPERAÇÃO DE ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA		3.911.108,62
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.182.000,00
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	139.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.585.108,62
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00
10 304	Vigilância Sanitária		525.500,00
10 304 0030	VIGILANCIA EM SAUDE		525.500,00
2032	AÇÕES DE VIGILÂNCIA EM SAÚDE		525.500,00
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	236.500,00
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	32.500,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	126.500,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	130.000,00
10 305	Vigilância Epidemiológica		3.567.300,00
10 305 0030	VIGILANCIA EM SAUDE		3.567.300,00
2033	AÇÕES DE EPIDEMIOLOGIA E CONTROLE DE DOENÇAS - VE		3.567.300,00
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.066.000,00
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	365.800,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	121.650,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	13.850,00
TOTAL			88.817.213,02

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 14

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO 02		PREFEITURA MUNICIPAL	
UNIDADE 11		SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS	
Funcional Programática		Grupo de Despesa	Total
Cod	Descrição		
08	Assistência Social		7.469.740,33
08 241	Assistência à Pessoa Idosa		368.199,96
08 241 0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA		131.479,40
	2067	PROTEÇÃO SOCIAL BASICA AOS IDOSOS	131.479,40
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	126.479,40
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00
08 241 0033	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE		236.720,56
	2063	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	236.720,56
	3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	235.720,56
	4. 4 50	INVESTIMENTOS	1.000,00
08 243	Assistência à Criança e ao Adolescente		4.678.540,37
08 243 0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA		3.347.502,66
	2063	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	723.011,46
	3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	710.771,46
	4. 4 50	INVESTIMENTOS	12.240,00
	2066	CRAS - CENTRO DE REFERENCIA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.210.500,00
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.851.000,00
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	258.500,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	96.000,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00
	2070	PROTEÇÃO SOCIAL BASICA A CRIANÇA E ADOLESCENTE	162.548,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	157.548,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00
	2091	SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS	251.443,20
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	246.443,20
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00
08 243 0032	PROTEÇÃO SOCIAL DE MÉDIA COMPLEXIDADE		773.344,61
	2063	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	230.844,61
	3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	229.844,61
	4. 4 50	INVESTIMENTOS	1.000,00
	2068	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL MEDIA COMPLEXIDADE	51.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	46.000,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00
	2073	CREAS - CENTRO REFERENCIA ESPECIALIZADO ASSISTENCIA SOCIAL	491.500,00
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	312.000,00
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	43.500,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	131.000,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00
08 243 0033	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE		557.693,10
	2063	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	557.693,10
	3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	556.693,10
	4. 4 50	INVESTIMENTOS	1.000,00
08 244	Assistência Comunitária		2.423.000,00
08 244 0034	PROJETOS PROGRAMA E BENEFICIOS		236.000,00
	2065	MANUTENÇÃO DO I.G.D. - BF	100.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	56.900,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	43.100,00
	2109	BENEFICIO EVENTUAL	136.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	136.000,00

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapi/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 15

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO		02	PREFEITURA MUNICIPAL	
UNIDADE		11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS	
Funcional Programática			Grupo de Despesa	Total
Cod	Descrição			
08 244 0035	SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL			2.187.000,00
1025	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ASSISTÊNCIAIS			5.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS			5.000,00
2036	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR			790.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			790.000,00
2064	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL			1.387.000,00
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS			929.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS			90.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			363.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS			5.000,00
2069	MANUTENÇÃO DO CONSELHO ASSISTÊNCIA SOCIAL			5.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			4.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS			1.000,00
08	Assistência Social			341.739,70
08 243	Assistência à Criança e ao Adolescente			341.739,70
08 243 0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA			23.500,00
2063	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES			12.000,00
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			11.000,00
4. 4 50	INVESTIMENTOS			1.000,00
2076	MANUTENÇÃO FUNDO MUNICIPAL DIREITOS CRIANÇAS E ADOLESCENTES			11.500,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			10.500,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS			1.000,00
08 243 0032	PROTEÇÃO SOCIAL DE MÉDIA COMPLEXIDADE			13.000,00
2063	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES			13.000,00
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			12.000,00
4. 4 50	INVESTIMENTOS			1.000,00
08 243 0033	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE			16.000,00
2063	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES			16.000,00
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			15.000,00
4. 4 50	INVESTIMENTOS			1.000,00
08 243 0035	SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL			289.239,70
2093	MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR			289.239,70
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS			235.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS			13.500,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			27.500,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS			13.239,70
08	Assistência Social			25.000,00
08 241	Assistência à Pessoa Idosa			25.000,00
08 241 0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA			25.000,00
2063	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES			16.000,00
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			15.000,00
4. 4 50	INVESTIMENTOS			1.000,00
2111	MANUTENÇÃO FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO			9.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			9.000,00
TOTAL				7.836.480,03

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 16

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO 02		PREFEITURA MUNICIPAL	
UNIDADE 12		SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLICA	
Funcional Programática		Grupo de Despesa	Total
Cod	Descrição		
04	Administração		1.197.919,40
04 122	Administração Geral		459.919,40
04 122 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL		459.919,40
	2052	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE	459.919,40
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	204.200,00
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	23.500,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	100.740,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	131.479,40
04 125	Normatização e Fiscalização		738.000,00
04 125 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL		738.000,00
	2054	MANUTENÇÃO DA DIVISÃO DE TRANSITO	144.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	139.000,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00
	2106	SINALIZAÇÃO E FISCALIZAÇÃO DE VIAS URBANAS	594.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	509.000,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	85.000,00
06	Segurança Pública		3.994.955,02
06 181	Policiamiento		3.893.834,98
06 181 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL		3.893.834,98
	2053	MANUTENÇÃO DA GUARDA CIVIL MUNICIPAL	3.601.500,00
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.201.000,00
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	318.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	77.500,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00
	2095	MANUTENÇÃO DA ATIVIDADE DELEGADA	292.334,98
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	291.334,98
06 182	Defesa Civil		101.120,04
06 182 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL		101.120,04
	2005	CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL	29.120,04
	3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	23.660,03
	3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.460,01
	2089	COORDENÇÃO DO SISTEMA DE PROTEÇÃO E DEFESA CIVIL	72.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	62.000,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	10.000,00
TOTAL			5.192.874,42

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 17

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL		
UNIDADE	13	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS – SMAJ		
Funcional Programática		Grupo de Despesa		Total
Cod	Descrição			
02	Judiciária			1.270.500,00
02 061	Ação Judiciária			1.270.500,00
02 061 0025	ASSUNTOS JURIDICOS			1.270.500,00
2079	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSUNTOS JURIDICOS			1.270.500,00
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		1.011.000,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		127.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		130.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS		2.500,00	
TOTAL				1.270.500,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 18

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL	
UNIDADE	14	ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO	
Funcional Programática		Grupo de Despesa	Total
Cod	Descrição		
04	Administração		4.205.000,00
04 122	Administração Geral		4.205.000,00
04 122 0026	ENCARGOS GERAIS		4.205.000,00
	2036	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	4.205.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.205.000,00
28	Encargos Especiais		21.026.000,00
28 843	Serviço da Dívida Interna		3.660.000,00
28 843 0026	ENCARGOS GERAIS		3.660.000,00
	0003	AMORTIZAÇÃO DA DIVIDA PUBLICA	3.630.000,00
	4. 6 90	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	3.630.000,00
	0004	ENCARGOS DA DIVIDA PÚBLICA	30.000,00
	3. 2 90	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	30.000,00
28 846	Outros Encargos Especiais		17.366.000,00
28 846 0026	ENCARGOS GERAIS		17.366.000,00
	0001	OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E CONTRIBUITIVAS	11.366.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.670.000,00
	3. 3 91	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	8.696.000,00
	0002	PAGAMENTO DE SENTENÇAS JUDICIAIS	6.000.000,00
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.000.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.000.000,00
99	Reserva de Contingência		1.134.146,90
99 999	Reserva de Contingência		1.134.146,90
99 999 0999	RESERVA DE CONTINGENCIA		1.134.146,90
	0999	RESERVA DE CONTINGENCIA	1.134.146,90
	9. 9 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.134.146,90
TOTAL			26.365.146,90

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 19

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL	
UNIDADE	15	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS –	
Funcional Programática		Grupo de Despesa	Total
Cod	Descrição		
15	Urbanismo		65.000,00
15 452	Serviços Urbanos		65.000,00
15 452 0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS		65.000,00
2098	CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE RESÍDUOS SÓLIDOS		65.000,00
3. 3 71	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		65.000,00
18	Gestão Ambiental		6.882.794,94
18 452	Serviços Urbanos		6.340.500,00
18 452 0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS		6.340.500,00
2051	MANUTENÇÃO COLETA DE RESIDUOS SÓLIDOS		5.867.500,00
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		1.705.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		170.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		3.987.500,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		5.000,00
2118	MANUTENÇÃO CENTRAL DE GERENCIAMENTE DE RSU		473.000,00
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		101.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		17.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		350.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		5.000,00
18 542	Controle Ambiental		542.294,94
18 542 0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS		542.294,94
1030	ADEQUAÇÃO DO TRANSBORDO DOS RESÍDUOS SÓLIDOS URBANOS		10.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		10.000,00
1039	PLANO DE SEGURANÇA DE BARRAGEM		50.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		50.000,00
1040	IMPLEMENTAÇÃO DE P.E.V E L.E.V.		20.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		20.000,00
2005	CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL		66.294,94
3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		17.288,14
3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		49.006,80
2047	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS		354.500,00
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		287.500,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		5.500,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		56.500,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		5.000,00
2119	CENTRO DE EDUCAÇÃO AMBIENTAL E PROJETOS ESPECIAIS		36.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		31.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		5.000,00
2120	MANUTENÇÃO CONDEMA		5.500,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		5.500,00
TOTAL			6.947.794,94

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapi/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 20

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL	
UNIDADE	16	SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA –	
Funcional Programática		Grupo de Despesa	Total
Cod	Descrição		
04	Administração		935.500,00
04 121	Planejamento e Orçamento		935.500,00
04 121 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR		935.500,00
	2009	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE PLANEJAMENTO	935.500,00
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	660.000,00
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	82.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	193.500,00
19	Ciência e Tecnologia		118.000,00
19 126	Tecnologia da Informação		118.000,00
19 126 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR		118.000,00
	2010	MANUTENÇÃO REDE DE FIBRA OPTICA - CIDADE DIGITAL	118.000,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	118.000,00
TOTAL			1.053.500,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 21

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL		
UNIDADE	17	SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO – SMDE		
Funcional Programática		Grupo de Despesa		Total
Cod	Descrição			
04	Administração			2.384.000,00
04 122	Administração Geral			2.384.000,00
04 122 0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE			2.384.000,00
2015	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE INDUSTRIA, COMERCIO E SERVIÇOS			2.379.000,00
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		1.965.000,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		247.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		162.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS		5.000,00	
2016	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE DESENVOLVIMENTO ECOMONICO E SOCIAL			5.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		5.000,00	
TOTAL				2.384.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 22

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL		
UNIDADE	18	SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS – SMRH		
Funcional Programática		Grupo de Despesa		Total
Cod	Descrição			
04	Administração			1.512.000,00
04 332	Relações de Trabalho			1.512.000,00
04 332 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR			1.512.000,00
2011	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE RECURSOS HUMANOS			1.512.000,00
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		1.266.000,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		146.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		95.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS		5.000,00	
TOTAL				1.512.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 23

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO		02	PREFEITURA MUNICIPAL	
UNIDADE		19	SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO – SMUH	
Funcional Programática			Grupo de Despesa	Total
Cod		Descrição		
04		Administração		805.500,00
04	122	Administração Geral		805.500,00
04	122	0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL	805.500,00
		2021	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE URBANISMO E HABITAÇÃO	805.500,00
		3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	630.000,00
		3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	42.000,00
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	123.500,00
		4. 4 90	INVESTIMENTOS	10.000,00
15		Urbanismo		6.639.358,50
15	451	Infra-Estrutura Urbana		6.639.358,50
15	451	0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL	6.639.358,50
		1012	CONSTRUÇÃO DE UNIDADES HABITACIONAIS	6.630.000,00
		4. 4 90	INVESTIMENTOS	6.630.000,00
		1028	MANUTENÇÃO LOGRADOUROS PUBLICOS - URBANISNO	9.358,50
		4. 4 90	INVESTIMENTOS	9.358,50
15		Urbanismo		1.353.369,66
15	451	Infra-Estrutura Urbana		1.353.369,66
15	451	0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL	1.353.369,66
		1011	MODERNIZAÇÃO DE PRAÇAS E JARDINS	16.300,00
		4. 4 90	INVESTIMENTOS	16.300,00
		1028	MANUTENÇÃO LOGRADOUROS PUBLICOS - URBANISNO	1.337.069,66
		4. 4 90	INVESTIMENTOS	1.337.069,66
15		Urbanismo		1.010.000,00
15	451	Infra-Estrutura Urbana		1.010.000,00
15	451	0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL	1.010.000,00
		1038	FMSAI - FUNDO MUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL	581.000,00
		4. 4 90	INVESTIMENTOS	581.000,00
		2101	FUNDO MUNICIPAL DE SANEMANENTO AMBIENTAL DE INFRAESTRUTURA	429.000,00
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	424.000,00
		4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00
TOTAL				9.808.228,16

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 02

DESPESA DO ÓRGÃO POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Página 24

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	03	INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL	
UNIDADE	01	INST.MUNIC.DE SEGURIDADE SOCIAL	
Funcional Programática		Grupo de Despesa	Total
Cod	Descrição		
09	Previdência Social		39.262.000,00
09 272	Previdência do Regime Estatutário		39.262.000,00
09 272 0027	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS		39.262.000,00
1037	AQUISIÇÃO DE SEDE PRÓPRIA		1.250.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		1.250.000,00
2085	MANUTENÇÃO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL		3.053.000,00
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		990.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		65.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		1.686.000,00
3. 3 91	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		80.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS		232.000,00
2086	PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS, PENSÕES E AUXÍLIOS		34.959.000,00
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		32.110.000,00
3. 3 20	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		2.688.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		161.000,00
99	Reserva de Contingência		22.219.127,48
99 997	Reserva de Contingência - RPPS		22.219.127,48
99 997 0999	RESERVA DE CONTINGENCIA		22.219.127,48
0999	RESERVA DE CONTINGENCIA		22.219.127,48
9. 9 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA		22.219.127,48
TOTAL			61.481.127,48

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 1

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	01	CÂMARA MUNICIPAL		
UNIDADE	01	LEGISLATIVO		
SUBUNID	01	CÂMARA MUNICIPAL		

Funcional Programática		Grupo de Despesa		
Cod	Descrição		F.R.	Valor
01	Legislativa			<u>8.296.159,59</u>
01 031	Ação Legislativa			<u>8.296.159,59</u>
01 031 0001	PROCESSO LEGISLATIVO			<u>8.296.159,59</u>
1001	REFORMA/AMPLIAÇÃO PRÉDIO CÂMARA MUNICIPAL			<u>1.696.000,00</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	1.696.000,00	
2001	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES LEGISLATIVAS			<u>6.571.264,80</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	4.220.520,58	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	400.596,65	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	968.308,65	
3. 3 91	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	274.530,83	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	700.000,00	
4. 6 90	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0 01. 00	7.308,09	
2002	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL			<u>20.049,69</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	20.049,69	
2003	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE INSTITUCIONAL			<u>8.845,10</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	8.845,10	
TOTAL				8.296.159,59

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA
AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Quadro 03
Página 2

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS
SUBUNID	01	GABINETE DO PREFEITO

Funcional Programática		Grupo de Despesa	
Cod	Descrição	F.R.	Valor
04	Administração		<u>1.380.643,62</u>
04 122	Administração Geral		<u>1.380.643,62</u>
04 122 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR		<u>1.380.643,62</u>
2002	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL		<u>110.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 01. 00	110.000,00	
2003	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE INSTITUCIONAL		<u>81.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 01. 00	81.000,00	
2004	MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DE GABINETE		<u>1.097.000,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 0 01. 00	355.000,00	
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 01. 00	23.500,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 01. 00	708.500,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS 0 01. 00	10.000,00	
2005	CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL		<u>92.643,62</u>
3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 0 01. 00	51.945,28	
3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 01. 00	40.661,28	
4. 4 74	INVESTIMENTOS 0 01. 00	37,06	
TOTAL			<u>1.380.643,62</u>

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA
AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93
Orçamento Programa - Exercício de 2026
DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Quadro 03
Página 3

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL			
UNIDADE	02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS			
SUBUNID	02	GAP - SECRETARIA			

Funcional Programática			Grupo de Despesa		
Cod	Descrição		F.R.		Valor
04	Administração				<u>4.856.474,00</u>
04 122	Administração Geral				<u>4.856.474,00</u>
04 122 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR				<u>4.361.474,00</u>
2006	MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DA SECRETARIA				<u>4.361.474,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	3.910.000,00		
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	398.574,00		
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	52.900,00		
04 122 0011	ENSINO SUPERIOR				<u>495.000,00</u>
2046	AUXILIO TRANSPORTE DE ALUNOS UNIVERSITÁRIOS				<u>495.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	495.000,00		
TOTAL					4.856.474,00

DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS
SUBUNID	03	JAM - JUNTA DE ALISTAMENTO MILITAR

Funcional Programática		Grupo de Despesa	
Cod	Descrição	F.R.	Valor
05	Defesa Nacional		<u>95.000,00</u>
05 153	Defesa Terrestre		<u>95.000,00</u>
05 153 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL		<u>95.000,00</u>
2007	MANUTENÇÃO DA JUNTA MILITAR E TIRO DE GUERRA		<u>95.000,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	2.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	1.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	90.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	2.000,00
TOTAL			95.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA
AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93
Orçamento Programa - Exercício de 2026
DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Quadro 03
Página 5

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL			
UNIDADE	02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS			
SUBUNID	04	DEFESA CONTRA SINISTROS			

Funcional Programática			Grupo de Despesa		
Cod	Descrição		F.R.		Valor
06	Segurança Pública				141.000,00
06 244	Assistência Comunitária				141.000,00
06 244 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE				141.000,00
2008	MANUTENÇÃO DO CORPO DE BOMBEIROS				141.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	136.000,00	
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
TOTAL					141.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 6

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL			
UNIDADE	02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS			
SUBUNID	05	CGM - CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO			

Funcional Programática		Grupo de Despesa			
Cod	Descrição		F.R.		Valor
04	Administração				<u>126.500,00</u>
04 124	Controle Interno				<u>126.500,00</u>
04 124 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR				<u>126.500,00</u>
2090	MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO				<u>126.500,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00		101.000,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00		17.500,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00		8.000,00	
TOTAL					126.500,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA
AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93
Orçamento Programa - Exercício de 2026
DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Quadro 03
Página 7

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL	
UNIDADE	02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS	
SUBUNID	06	PUNIV - POLO DA UNIVESP	
Funcional Programática		Grupo de Despesa	
Cod	Descrição		Valor
04	Administração		12.500,00
04 122	Administração Geral		12.500,00
04 122 0011	ENSINO SUPERIOR		12.500,00
2100	MANUTENÇÃO UNIVESP		12.500,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	12.500,00
TOTAL			12.500,00

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL			
UNIDADE	02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS			
SUBUNID	07	FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE			

Funcional Programática			Grupo de Despesa		
Cod	Descrição		F.R.		Valor
08	Assistência Social				<u>26.500,00</u>
08 244	Assistência Comunitária				<u>26.500,00</u>
08 244 0024	SOLIDARIEDADE SOCIAL				<u>26.500,00</u>
2077	MANUTENÇÃO DO FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE				<u>22.500,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00		20.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00		2.500,00	
2078	CENTRO DE GERAÇÃO EMPREGO E RENDA				<u>4.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00		3.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00		1.000,00	
TOTAL					26.500,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA
AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93
Orçamento Programa - Exercício de 2026
DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Quadro 03
Página 9

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL			
UNIDADE	02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS			
SUBUNID	08	GESTÃO ADMINISTRATIVA FUNAP			

Funcional Programática				Grupo de Despesa			
Cod		Descrição		F.R.		Valor	
15		Urbanismo				1.290.000,00	
15 452		Serviços Urbanos				1.290.000,00	
15 452 0004		SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE				1.290.000,00	
2115		MANUTENÇÃO PÚBLICA				1.290.000,00	
3. 3 90		OUTRAS DESPESAS CORRENTES		0 01. 00		1.280.000,00	
4. 4 90		INVESTIMENTOS		0 01. 00		10.000,00	
TOTAL						1.290.000,00	

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA
AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Quadro 03
Página 10

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	03	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS – SMAF
SUBUNID	01	SMAF - GABINETE DA SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

Funcional Programática		Grupo de Despesa	
Cod	Descrição	F.R.	Valor
04	Administração		<u>3.919.000,00</u>
04 123	Administração Financeira		<u>3.919.000,00</u>
04 123 0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE		<u>3.919.000,00</u>
2012	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS		<u>3.919.000,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	2.269.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	256.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	1.304.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	8.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 05. 00	82.000,00
TOTAL			3.919.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 11

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	03	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS – SMAF
SUBUNID	02	SMAF - GESTÃO DE CEMITERIO E SERVIÇOS FUNERARIOS

Funcional Programática		Grupo de Despesa	
Cod	Descrição	F.R.	Valor
15	Urbanismo		<u>368.168,40</u>
15 452	Serviços Urbanos		<u>368.168,40</u>
15 452 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE		<u>368.168,40</u>
1031	REFORMA/AMPLIAÇÃO CEMITÉRIO MUNICIPAL		<u>10.000,00</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	10.000,00
2019	MANUTENÇÃO DO SERVIÇO FUNERARIO		<u>358.168,40</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	2.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	1.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	311.500,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	30.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 08. 00	13.668,40
TOTAL			368.168,40

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 12

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	04	SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMOS
SUBUNID	01	SMOS - MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS PÚBLICOS

Funcional Programática		Grupo de Despesa	
Cod	Descrição	F.R.	Valor
15	Urbanismo		<u>6.117.274,00</u>
15 452	Serviços Urbanos		<u>6.117.274,00</u>
15 452 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE		<u>6.117.274,00</u>
2105	MANUTENCAO DO DEPTO DE OBRAS, LOGRADOUROS E S.E.R.M.		<u>6.117.274,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	4.140.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	385.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	1.533.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	20.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 08. 00	39.274,00
TOTAL			6.117.274,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 13

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	04	SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMOS
SUBUNID	02	SMOS - MANUTENÇÃO DE RUAS E ESTRADAS MUNICIPAIS

Funcional Programática		Grupo de Despesa	
Cod	Descrição	F.R.	Valor
15	Urbanismo		<u>1.110.000,00</u>
15 451	Infra-Estrutura Urbana		<u>1.110.000,00</u>
15 451 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE		<u>1.110.000,00</u>
1005	PAVIMENTAÇÃO, GUIAS E SARJETAS		<u>1.105.000,00</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	50.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	1.050.000,00
1006	CONTROLE DE EROSION URBANA		<u>5.000,00</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00
26	Transporte		<u>35.000,00</u>
26 782	Transporte Rodoviário		<u>35.000,00</u>
26 782 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE		<u>35.000,00</u>
1010	REFORMA/RECUPERAÇÃO PONTES E ESTRADAS VICINAIS		<u>20.000,00</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	10.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	10.000,00
1041	PAVIMENTAÇÃO DE ESTRADAS VICINAIS		<u>5.000,00</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00
1042	CONSTRUÇÃO DE PONTES		<u>5.000,00</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00
1043	EXECUÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO EM ESTRADAS VICINAIS E SERVIÇOS DE		<u>5.000,00</u>
4. 4 90	INFRAESTRUTURA		
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00
TOTAL			1.145.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 14

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL			
UNIDADE	04	SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMOS			
SUBUNID	03	SMOS - INFRA-ESTRUTURA DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA			

Funcional Programática				Grupo de Despesa			
Cod		Descrição		F.R.		Valor	
25		Energia				<u>2.545.000,00</u>	
25	451	Infra-Estrutura Urbana				<u>2.545.000,00</u>	
25	451	0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE			<u>2.545.000,00</u>	
		1004	ILUMINAÇÃO PUBLICA			<u>205.000,00</u>	
		4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00	200.000,00	
		4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	03. 00	5.000,00	
	2014	MANUTENÇÃO ILUMINAÇÃO PÚBLICA - FUNDIP				<u>2.340.000,00</u>	
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	190.000,00	
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	03. 00	5.000,00	
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	03. 00	2.145.000,00	

TOTAL						2.545.000,00	
-------	--	--	--	--	--	--------------	--

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 15

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL		
UNIDADE	04	SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMOS		
SUBUNID	04	SMOS - MANUTENÇÃO DE IMÓVEIS PÚBLICOS		

Funcional Programática		Grupo de Despesa		
Cod	Descrição	F.R.		Valor
15	Urbanismo			<u>188.143,27</u>
15 451	Infra-Estrutura Urbana			<u>188.143,27</u>
15 451 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE			<u>188.143,27</u>
1008	REFORMA/ADEQUAÇÃO DE PRÉDIOS PUBLICOS			<u>188.143,27</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 08. 00	183.143,27	
TOTAL				188.143,27

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 16

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	05	SECRETARIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO – SMAA
SUBUNID	01	SMAA - SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO

Funcional Programática		Grupo de Despesa	
Cod	Descrição	F.R.	Valor
18	Gestão Ambiental		<u>350.000,00</u>
18 542	Controle Ambiental		<u>350.000,00</u>
18 542 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE		<u>350.000,00</u>
2099	PROGRAMA DE CONTROLE POPULACIONAL		<u>137.000,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	6.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	3.000,00
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	20.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	98.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	10.000,00
2102	CENTRO DE ATENÇÃO ANIMAL		<u>213.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	208.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00
20	Agricultura		<u>1.030.457,30</u>
20 606	Extensão Rural		<u>1.030.457,30</u>
20 606 0006	DESENVOLVIMENTO RURAL		<u>1.030.457,30</u>
1013	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS AGRICOLAS E MATERIAIS PERMANENTE		<u>5.000,00</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00
2022	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO		<u>1.025.457,30</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	626.500,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	30.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	134.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 08. 00	124.719,10
4. 4 50	INVESTIMENTOS	0 08. 00	105.238,20
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00
TOTAL			1.380.457,30

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 17

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO		02	PREFEITURA MUNICIPAL	
UNIDADE		06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME	
SUBUNID		01	SME - RECURSOS ADICIONAIS DA EDUCAÇÃO	
Funcional Programática			Grupo de Despesa	
Cod	Descrição		F.R.	Valor
12	Educação			<u>9.700.940,14</u>
12 361	Ensino Fundamental			<u>3.225.220,00</u>
12 361 0009	ENSINO FUNDAMENTAL COM QUALIDADE			<u>3.225.220,00</u>
1015	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES			<u>42.220,00</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	10.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 08. 00	32.220,00	
2082	MANUTENÇÃO SALARIO EDUCAÇÃO - QSE			<u>1.668.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	1.668.000,00	
2083	MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE ESCOLAR			<u>1.515.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 02. 00	652.500,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	7.500,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	53.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3 01. 00	802.000,00	
12 365	Educação Infantil			<u>6.475.720,14</u>
12 365 0008	ATENÇÃO À CRIANÇA			<u>6.475.720,14</u>
1015	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES			<u>63.400,00</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	10.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 08. 00	53.400,00	
1027	CONSTRUÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES			<u>4.730.320,14</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	1.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 02. 00	4.729.320,14	
2082	MANUTENÇÃO SALARIO EDUCAÇÃO - QSE			<u>1.682.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	1.682.000,00	
TOTAL				9.700.940,14

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 18

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL		
UNIDADE	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME		
SUBUNID	02	SME - ENSINO INFANTIL		

Funcional Programática		Grupo de Despesa		
Cod	Descrição	F.R.		Valor
12	Educação			<u>15.791.075,33</u>
12 365	Educação Infantil			<u>15.791.075,33</u>
12 365 0008	ATENÇÃO À CRIANÇA			<u>15.791.075,33</u>
2036	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR			<u>1.272.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	1.272.000,00	
2042	MANUTENÇÃO DE CRECHES E PRÉ-ESCOLA			<u>14.519.075,33</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	11.577.400,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	1.295.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	100.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	1.332.232,43	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 08. 00	54.250,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 08. 00	155.192,90	
TOTAL				15.791.075,33

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 19

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME
SUBUNID	03	SME - ENSINO FUNDAMENTAL

Funcional Programática		Grupo de Despesa	
Cod	Descrição	F.R.	Valor
12	Educação		<u>31.489.829,80</u>
12 361	Ensino Fundamental		<u>31.489.829,80</u>
12 361 0009	ENSINO FUNDAMENTAL COM QUALIDADE		<u>31.489.829,80</u>
2036	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR		<u>3.490.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 01. 00	3.490.000,00	
2043	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL		<u>27.999.829,80</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 0 01. 00	24.167.000,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 0 01. 00	2.254.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 01. 00	200.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 01. 00	1.225.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 08. 00	25.279,80	
4. 4 90	INVESTIMENTOS 0 01. 00	5.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS 0 08. 00	123.550,00	
TOTAL			31.489.829,80

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA
AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93
Orçamento Programa - Exercício de 2026
DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Quadro 03
Página 20

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME
SUBUNID	04	SME - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO

Funcional Programática		Grupo de Despesa	
Cod	Descrição	F.R.	Valor
12	Educação		<u>3.913.000,00</u>
12 306	Alimentação e Nutrição		<u>3.913.000,00</u>
12 306 0010	COMBATE ÀS CARÊNCIAS NUTRICIONAIS		<u>3.913.000,00</u>
2044	MANUTENÇÃO DA ALIMENTAÇÃO ESCOLAR		<u>3.913.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	1.283.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 02. 00	1.280.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	850.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	500.000,00
TOTAL			3.913.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 21

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME
SUBUNID	06	SME - FUNDEB - FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUC

Funcional Programática		Grupo de Despesa	
Cod	Descrição	F.R.	Valor
12	Educação		<u>44.000.000,00</u>
12 361	Ensino Fundamental		<u>26.072.726,00</u>
12 361 0007	APOIO EDUCACIONAL		<u>26.072.726,00</u>
2036	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR		<u>3.148.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 02. 00	3.148.000,00	
2038	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL - FUNDEB 70%		<u>22.924.726,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 0 02. 00	20.585.000,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 0 02. 00	2.339.726,00	
12 365	Educação Infantil		<u>17.927.274,00</u>
12 365 0007	APOIO EDUCACIONAL		<u>17.927.274,00</u>
2036	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR		<u>2.245.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 02. 00	2.245.000,00	
2040	MANUTENÇÃO CRECHES E PRÉ-ESCOLAS - FUNDEB 70%		<u>15.682.274,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 0 02. 00	13.882.274,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 0 02. 00	1.800.000,00	
TOTAL			<u>44.000.000,00</u>

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA
AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Quadro 03
Página 22

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL		
UNIDADE	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA – SMC		
SUBUNID	01	SMC - SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA		

Funcional Programática			Grupo de Despesa	
Cod	Descrição	F.R.		Valor
13	Cultura			<u>1.471.106,90</u>
13 392	Difusão Cultural			<u>1.471.106,90</u>
13 392 0014	PROMOÇÃO CULTURAL			<u>1.471.106,90</u>
1019	AMPLIAÇÃO E REFORMA DE UNIDADES CULTURAIS			<u>5.000,00</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
2055	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE CULTURA			<u>1.395.806,90</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	806.500,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	95.000,00	
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	308.587,20	
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 08. 00	92.219,70	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	76.500,00	
4. 4 50	INVESTIMENTOS	0 08. 00	12.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
2116	MANUTENÇÃO DE EVENTOS CULTURAIS			<u>70.300,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	58.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 08. 00	12.300,00	
TOTAL				1.471.106,90

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 23

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO 02 PREFEITURA MUNICIPAL					
UNIDADE 08 SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO – SMT					
SUBUNID 01 SMT - SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO					
Funcional Programática			Grupo de Despesa		
Cod	Descrição		F.R.	Valor	
23	Comércio e Serviços			<u>7.642.870,60</u>	
23 695	Turismo			<u>7.642.870,60</u>	
23 695 0015	DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO			<u>7.642.870,60</u>	
1020	INFRAESTRUTURA DO GRANDE LAGO			<u>677.371,64</u>	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	152.527,60		
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	112.538,10		
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00		
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 02. 00	407.305,94		
1021	INFRAESTRUTURA TURISTICA DO MUNICIPIO			<u>2.875.333,91</u>	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00		
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 02. 00	252.014,12		
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 02. 00	297.309,42		
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 02. 00	1.200.264,54		
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 02. 00	1.120.745,83		
1022	ATRATIVOS TURISTICOS			<u>5.000,00</u>	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00		
2056	MANUTENÇÃO COMPLEXO TURISTICO GRANDE LAGO			<u>555.000,00</u>	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	550.000,00		
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00		
2057	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE TURISMO			<u>2.202.165,05</u>	
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	1.653.665,05		
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	160.000,00		
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	383.500,00		
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00		
2058	MANUTENÇÃO DE EVENTOS E FESTAS			<u>1.030.000,00</u>	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	1.030.000,00		
2059	MANUTENÇÃO E OPERAÇÃO DO TREM TURISTICO			<u>298.000,00</u>	
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	2.000,00		
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	1.000,00		
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	280.000,00		
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	15.000,00		
TOTAL				7.642.870,60	

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL		
UNIDADE	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO – SMT		
SUBUNID	02	FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO		

Funcional Programática		Grupo de Despesa		
Cod	Descrição	F.R.		Valor
23	Comércio e Serviços			11.000,00
23 695	Turismo			11.000,00
23 695 0015	DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO			11.000,00
2112	FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO			11.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	11.000,00
TOTAL				11.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 25

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL		
UNIDADE	09	SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER – SMEL		
SUBUNID	01	SMEL - SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTE E LAZER		

Funcional Programática		Grupo de Despesa		
Cod	Descrição	F.R.		Valor
27	Desporto e Lazer			<u>3.623.492,10</u>
27 812	Desporto Comunitário			<u>3.623.492,10</u>
27 812 0016	INCENTIVO À PRÁTICA DESPORTIVA			<u>3.623.492,10</u>
1024	ADEQUAÇÕES/REFORMAS DE UNIDADES ESPORTIVAS			<u>62.328,40</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	10.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 08. 00	52.328,40	
2060	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ESPORTE E LAZER			<u>2.303.039,70</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	1.836.000,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	195.000,00	
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 08. 00	42.039,70	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	225.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
2061	PARTICIPAÇÃO EM COMPETIÇÕES OFICIAIS			<u>105.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	100.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
2087	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DE LAZER			<u>1.153.124,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	859.500,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 08. 00	293.624,00	
TOTAL				3.623.492,10

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 26

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL			
UNIDADE	10	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS			
SUBUNID	01	SMS - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE			
Funcional Programática			Grupo de Despesa		
Cod	Descrição		F.R.		Valor
04	Administração				<u>14.019,21</u>
04 122	Administração Geral				<u>14.019,21</u>
04 122 0021	GESTÃO SUS				<u>5.000,00</u>
1029	CONSTRUÇÃO UNIDADES DE SAÚDE				<u>5.000,00</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00		
04 122 0029	ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR				<u>9.019,21</u>
2113	AME DIGITAL				<u>9.019,21</u>
3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	5.057,07		
3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	3.958,53		
4. 4 74	INVESTIMENTOS	0 01. 00	3,61		
10	Saúde				<u>88.803.193,81</u>
10 122	Administração Geral				<u>15.208.584,40</u>
10 122 0021	GESTÃO SUS				<u>15.208.584,40</u>
1014	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES DE SAÚDE				<u>5.000,00</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00		
1029	CONSTRUÇÃO UNIDADES DE SAÚDE				<u>422.500,00</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00		
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 02. 00	417.500,00		
2034	MANUTENÇÃO DAS UNIDADES DE SAÚDE				<u>150.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	150.000,00		
2035	SUPORTE ADMINISTRATIVO				<u>10.083.584,40</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	4.102.000,00		
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 05. 00	1.350.000,00		
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	209.000,00		
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	800.000,00		
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	1.950.000,00		
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 08. 00	373.314,40		
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	306.000,00		
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 08. 00	11.300,00		
4. 4 50	INVESTIMENTOS	0 01. 00	1.000,00		
4. 4 50	INVESTIMENTOS	0 08. 00	182.000,00		
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00		
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 08. 00	793.970,00		
2036	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR				<u>4.540.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	4.540.000,00		
2037	MANUTENÇÃO DO CONSELHO MUNICIPAL DE SAÚDE				<u>7.500,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	7.500,00		
10 301	Atenção Básica				<u>23.280.286,00</u>
10 301 0028	ATENÇÃO BASICA				<u>23.280.286,00</u>
2088	MAIS MÉDICOS				<u>80.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	80.000,00		
2107	PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - EAP / UBS				<u>12.193.500,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	4.811.000,00		
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 05. 00	500.000,00		
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 05. 00	2.089.000,00		
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	400.500,00		
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 05. 00	25.000,00		
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 05. 00	135.900,00		
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	727.000,00		
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 02. 00	1.500.000,00		
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	675.000,00		

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 27

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL			
UNIDADE	10	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS			
SUBUNID	01	SMS - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE			
Funcional Programática			Grupo de Despesa		
Cod	Descrição		F.R.		Valor
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	790.100,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	200.000,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	260.000,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 08. 00	70.000,00	
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 05. 00	5.000,00	
2108		PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - ESF			<u>11.006.786,00</u>
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	6.810.000,00	
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 05. 00	2.254.200,00	
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	1.122.000,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	734.200,00	
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 08. 00	81.386,00	
10 302		Assistência Hospitalar e Ambulatorial			<u>42.310.414,79</u>
10 302 0029		ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR			<u>42.310.414,79</u>
2027		PARCEIROS DO SUS - MAC			<u>32.561.828,40</u>
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	12.823.000,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 02. 00	9.500.000,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	8.300.000,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	500,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	65.000,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	1.520.000,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 08. 00	192.328,40	
	4. 4 50	INVESTIMENTOS	0 01. 00	1.000,00	
	4. 4 50	INVESTIMENTOS	0 08. 00	160.000,00	
2028		ATENÇÃO A SAÚDE MENTAL - MÉDIA COMPLEXIDADE			<u>1.587.039,40</u>
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	780.000,00	
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 05. 00	91.000,00	
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	87.500,00	
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 05. 00	12.500,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	360.000,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	46.560,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 08. 00	37.479,40	
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 05. 00	5.000,00	
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 08. 00	162.000,00	
2029		CENTRAL DE REGULAÇÃO DO SISTEMA - MÉDIA COMPLEXIDADE			<u>660.000,00</u>
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	540.000,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	120.000,00	
2030		AMBULATORIO DE ESPECIALIDADES - MÉDIA COMPLEXIDADE			<u>4.954.940,00</u>
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	812.000,00	
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	95.000,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	2.574.000,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	1.419.940,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 08. 00	44.000,00	
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 05. 00	5.000,00	
2031		MANUTENÇÃO DO SAMU			<u>2.375.241,96</u>
	3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	1.530.265,76	
	3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 05. 00	257.341,34	
	3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	500.396,50	
	3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	84.150,55	
	4. 4 74	INVESTIMENTOS	0 01. 00	2.643,30	

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 28

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Funcional Programática			Grupo de Despesa		
Cod	Descrição		F.R.	Valor	
	4. 4 74	INVESTIMENTOS	0 05. 00	444,51	
	2113	AME DIGITAL			<u>171.365,03</u>
	3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	171.365,03	
10 303		Suporte Profilático e Terapêutico			<u>3.911.108,62</u>
10 303 0018		ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA			<u>3.911.108,62</u>
2026		OPERAÇÃO DE ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA			<u>3.911.108,62</u>
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	1.182.000,00	
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	139.000,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	2.055.000,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 02. 00	60.000,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	220.000,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 08. 00	250.108,62	
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
10 304		Vigilância Sanitária			<u>525.500,00</u>
10 304 0030		VIGILANCIA EM SAUDE			<u>525.500,00</u>
2032		AÇÕES DE VIGILÂNCIA EM SAÚDE			<u>525.500,00</u>
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	236.500,00	
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	32.500,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	11.500,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	30.000,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	85.000,00	
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 05. 00	5.000,00	
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 08. 00	120.000,00	
10 305		Vigilância Epidemiológica			<u>3.567.300,00</u>
10 305 0030		VIGILANCIA EM SAUDE			<u>3.567.300,00</u>
2033		AÇÕES DE EPIDEMIOLOGIA E CONTROLE DE DOENÇAS - VE			<u>3.567.300,00</u>
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	2.049.000,00	
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 05. 00	1.017.000,00	
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	365.800,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	17.500,00	
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	104.150,00	
	4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 05. 00	13.850,00	
TOTAL					88.817.213,02

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 29

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS
SUBUNID	01	SMAS - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

Funcional Programática		Grupo de Despesa		
Cod	Descrição	F.R.		Valor
08	Assistência Social			<u>7.469.740,33</u>
08 241	Assistência à Pessoa Idosa			<u>368.199,96</u>
08 241 0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA			<u>131.479,40</u>
2067	PROTEÇÃO SOCIAL BASICA AOS IDOSOS			<u>131.479,40</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	45.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 02. 00	47.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 08. 00	34.479,40	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
08 241 0033	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE			<u>236.720,56</u>
2063	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES			<u>236.720,56</u>
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	76.786,95	
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 02. 00	23.634,81	
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	17.600,00	
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 08. 00	117.698,80	
4. 4 50	INVESTIMENTOS	0 01. 00	1.000,00	
08 243	Assistência à Criança e ao Adolescente			<u>4.678.540,37</u>
08 243 0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA			<u>3.347.502,66</u>
2063	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES			<u>723.011,46</u>
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	626.906,95	
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 02. 00	27.624,81	
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 08. 00	56.239,70	
4. 4 50	INVESTIMENTOS	0 01. 00	1.000,00	
4. 4 50	INVESTIMENTOS	0 08. 00	11.240,00	
2066	CRAS - CENTRO DE REFERENCIA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL			<u>2.210.500,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	1.849.000,00	
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 05. 00	2.000,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	257.500,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 05. 00	1.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	18.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	78.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
2070	PROTEÇÃO SOCIAL BASICA A CRIANÇA E ADOLESCENTE			<u>162.548,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	21.548,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 02. 00	136.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
2091	SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS			<u>251.443,20</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	88.500,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	108.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 08. 00	49.943,20	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
08 243 0032	PROTEÇÃO SOCIAL DE MÉDIA COMPLEXIDADE			<u>773.344,61</u>
2063	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES			<u>230.844,61</u>
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 02. 00	89.056,81	
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 05. 00	54.000,00	
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 08. 00	86.787,80	
4. 4 50	INVESTIMENTOS	0 01. 00	1.000,00	
2068	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL MEDIA COMPLEXIDADE			<u>51.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	10.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 02. 00	36.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
2073	CREAS - CENTRO REFERENCIA ESPECIALIZADO ASSISTENCIA SOCIAL			<u>491.500,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	311.000,00	

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 30

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO		PREFEITURA MUNICIPAL	
UNIDADE		SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS	
SUBUNID		SMAS - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	
Funcional Programática			Grupo de Despesa
Cod	Descrição		Valor
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 0 05. 00	1.000,00
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 0 01. 00	42.500,00
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 0 05. 00	1.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 01. 00	13.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 05. 00	75.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 05. 00	43.000,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS 0 01. 00	5.000,00
08 243 0033	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE		<u>557.693,10</u>
2063	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES		<u>557.693,10</u>
	3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 01. 00	273.706,35
	3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 02. 00	107.765,62
	3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 05. 00	60.000,00
	3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 08. 00	115.221,13
	4. 4 50	INVESTIMENTOS 0 01. 00	1.000,00
08 244	Assistência Comunitária		<u>2.423.000,00</u>
08 244 0034	PROJETOS PROGRAMA E BENEFICIOS		<u>236.000,00</u>
2065	MANUTENÇÃO DO I.G.D. - BF		<u>100.000,00</u>
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 05. 00	56.900,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS 0 05. 00	43.100,00
2109	BENEFICIO EVENTUAL		<u>136.000,00</u>
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 01. 00	106.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 08. 00	30.000,00
08 244 0035	SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL		<u>2.187.000,00</u>
1025	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ASSISTÊNCIAIS		<u>5.000,00</u>
	4. 4 90	INVESTIMENTOS 0 01. 00	5.000,00
2036	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR		<u>790.000,00</u>
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 01. 00	790.000,00
2064	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		<u>1.387.000,00</u>
	3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 0 01. 00	929.000,00
	3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 0 01. 00	90.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 01. 00	351.000,00
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 08. 00	12.000,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS 0 01. 00	5.000,00
2069	MANUTENÇÃO DO CONSELHO ASSISTÊNCIA SOCIAL		<u>5.000,00</u>
	3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES 0 01. 00	4.000,00
	4. 4 90	INVESTIMENTOS 0 01. 00	1.000,00
TOTAL			7.469.740,33

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 31

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS
SUBUNID	02	FUNDO MUN.DIR.CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

Funcional Programática		Grupo de Despesa	
Cod	Descrição	F.R.	Valor
08	Assistência Social		<u>341.739,70</u>
08 243	Assistência à Criança e ao Adolescente		<u>341.739,70</u>
08 243 0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA		<u>23.500,00</u>
2063	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES		<u>12.000,00</u>
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	11.000,00
4. 4 50	INVESTIMENTOS	0 01. 00	1.000,00
2076	MANUTENÇÃO FUNDO MUNICIPAL DIREITOS CRIANÇAS E ADOLESCENTES		<u>11.500,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	10.500,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	1.000,00
08 243 0032	PROTEÇÃO SOCIAL DE MÉDIA COMPLEXIDADE		<u>13.000,00</u>
2063	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES		<u>13.000,00</u>
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	12.000,00
4. 4 50	INVESTIMENTOS	0 01. 00	1.000,00
08 243 0033	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE		<u>16.000,00</u>
2063	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES		<u>16.000,00</u>
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	15.000,00
4. 4 50	INVESTIMENTOS	0 01. 00	1.000,00
08 243 0035	SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL		<u>289.239,70</u>
2093	MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR		<u>289.239,70</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	235.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	13.500,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	27.500,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	2.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 08. 00	11.239,70
TOTAL			341.739,70

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 32

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS
SUBUNID	04	FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO

Funcional Programática		Grupo de Despesa	
Cod	Descrição	F.R.	Valor
08	Assistência Social		<u>25.000,00</u>
08 241	Assistência à Pessoa Idosa		<u>25.000,00</u>
08 241 0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA		<u>25.000,00</u>
2063	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES		<u>16.000,00</u>
3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	15.000,00
4. 4 50	INVESTIMENTOS	0 01. 00	1.000,00
2111	MANUTENÇÃO FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO		<u>9.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	9.000,00
TOTAL			25.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 33

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO		02	PREFEITURA MUNICIPAL	
UNIDADE		12	SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLICA	
SUBUNID		01	SMMUS - SECRETARIA DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLICA	
Funcional Programática			Grupo de Despesa	
Cod	Descrição		F.R.	Valor
04	Administração			<u>1.197.919,40</u>
04 122	Administração Geral			<u>459.919,40</u>
04 122 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL			<u>459.919,40</u>
2052	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE			<u>459.919,40</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	204.200,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	23.500,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	62.500,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 08. 00	38.240,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 08. 00	126.479,40	
04 125	Normatização e Fiscalização			<u>738.000,00</u>
04 125 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL			<u>738.000,00</u>
2054	MANUTENÇÃO DA DIVISÃO DE TRANSITO			<u>144.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	139.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
2106	SINALIZAÇÃO E FISCALIZAÇÃO DE VIAS URBANAS			<u>594.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	68.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	61.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	125.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	255.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	75.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
06	Segurança Pública			<u>3.994.955,02</u>
06 181	Policimento			<u>3.893.834,98</u>
06 181 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL			<u>3.893.834,98</u>
2053	MANUTENÇÃO DA GUARDA CIVIL MUNICIPAL			<u>3.601.500,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	3.201.000,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	318.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	77.500,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
2095	MANUTENÇÃO DA ATIVIDADE DELEGADA			<u>292.334,98</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	1.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	51.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 08. 00	240.334,98	
06 182	Defesa Civil			<u>101.120,04</u>
06 182 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL			<u>101.120,04</u>
2005	CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL			<u>29.120,04</u>
3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	23.660,03	
3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	5.460,01	
2089	COORDENÇÃO DO SISTEMA DE PROTEÇÃO E DEFESA CIVIL			<u>72.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	25.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 08. 00	37.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	10.000,00	
TOTAL				5.192.874,42

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA
AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93
Orçamento Programa - Exercício de 2026
DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Quadro 03
Página 34

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	13	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS – SMAJ
SUBUNID	01	SMAJ - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS

Funcional Programática		Grupo de Despesa	
Cod	Descrição	F.R.	Valor
02	Judiciária		<u>1.270.500,00</u>
02 061	Ação Judiciária		<u>1.270.500,00</u>
02 061 0025	ASSUNTOS JURIDICOS		<u>1.270.500,00</u>
2079	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSUNTOS JURIDICOS		<u>1.270.500,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	1.011.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	127.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	130.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	2.500,00
TOTAL			1.270.500,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 35

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL			
UNIDADE	14	ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO			
SUBUNID	01	ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO			
Funcional Programática		Grupo de Despesa			
Cod	Descrição		F.R.		Valor
04	Administração				4.205.000,00
04 122	Administração Geral				4.205.000,00
04 122 0026	ENCARGOS GERAIS				4.205.000,00
2036	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR				4.205.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	4.205.000,00		
28	Encargos Especiais				21.026.000,00
28 843	Serviço da Dívida Interna				3.660.000,00
28 843 0026	ENCARGOS GERAIS				3.660.000,00
0003	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA PÚBLICA				3.630.000,00
4. 6 90	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0 01. 00	600.000,00		
4. 6 90	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0 07. 00	3.030.000,00		
0004	ENCARGOS DA DÍVIDA PÚBLICA				30.000,00
3. 2 90	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0 01. 00	30.000,00		
28 846	Outros Encargos Especiais				17.366.000,00
28 846 0026	ENCARGOS GERAIS				17.366.000,00
0001	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS				11.366.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	2.670.000,00		
3. 3 91	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	8.696.000,00		
0002	PAGAMENTO DE SENTENÇAS JUDICIAIS				6.000.000,00
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	4.000.000,00		
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	2.000.000,00		
99	Reserva de Contingência				1.134.146,90
99 999	Reserva de Contingência				1.134.146,90
99 999 0999	RESERVA DE CONTINGENCIA				1.134.146,90
0999	RESERVA DE CONTINGENCIA				1.134.146,90
9. 9 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0 01. 00	1.134.146,90		
TOTAL					26.365.146,90

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 36

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL	
UNIDADE	15	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS –	
SUBUNID	01	SMMA - SECRETARIA DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS	

Funcional Programática		Grupo de Despesa	
Cod	Descrição	F.R.	Valor
15	Urbanismo		<u>65.000,00</u>
15 452	Serviços Urbanos		<u>65.000,00</u>
15 452 0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS		<u>65.000,00</u>
2098	CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE RESÍDUOS SÓLIDOS		<u>65.000,00</u>
3. 3 71	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	65.000,00
18	Gestão Ambiental		<u>6.882.794,94</u>
18 452	Serviços Urbanos		<u>6.340.500,00</u>
18 452 0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS		<u>6.340.500,00</u>
2051	MANUTENÇÃO COLETA DE RESÍDUOS SÓLIDOS		<u>5.867.500,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	1.705.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	170.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	3.987.500,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00
2118	MANUTENÇÃO CENTRAL DE GERENCIAMENTO DE RSU		<u>473.000,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	101.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	17.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	350.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00
18 542	Controle Ambiental		<u>542.294,94</u>
18 542 0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS		<u>542.294,94</u>
1030	ADEQUAÇÃO DO TRANSBORDO DOS RESÍDUOS SÓLIDOS URBANOS		<u>10.000,00</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	10.000,00
1039	PLANO DE SEGURANÇA DE BARRAGEM		<u>50.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	50.000,00
1040	IMPLEMENTAÇÃO DE P.E.V E L.E.V.		<u>20.000,00</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	20.000,00
2005	CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL		<u>66.294,94</u>
3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	17.288,14
3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	49.006,80
2047	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS		<u>354.500,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	287.500,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	5.500,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	56.500,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00
2119	CENTRO DE EDUCAÇÃO AMBIENTAL E PROJETOS ESPECIAIS		<u>36.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	31.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00
2120	MANUTENÇÃO CONDEMA		<u>5.500,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	5.500,00
TOTAL			<u>6.947.794,94</u>

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 37

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL		
UNIDADE	16	SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA –		
SUBUNID	01	SMPG - SECRETARIA DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA		

Funcional Programática		Grupo de Despesa		
Cod	Descrição	F.R.		Valor
04	Administração			<u>935.500,00</u>
04 121	Planejamento e Orçamento			<u>935.500,00</u>
04 121 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR			<u>935.500,00</u>
2009	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE PLANEJAMENTO			<u>935.500,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	660.000,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	82.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	193.500,00	
19	Ciência e Tecnologia			<u>118.000,00</u>
19 126	Tecnologia da Informação			<u>118.000,00</u>
19 126 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR			<u>118.000,00</u>
2010	MANUTENÇÃO REDE DE FIBRA OPTICA - CIDADE DIGITAL			<u>118.000,00</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	10.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 05. 00	108.000,00	
TOTAL				1.053.500,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 38

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	17	SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO – SMDE
SUBUNID	01	SMDE - SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO

Funcional Programática		Grupo de Despesa	
Cod	Descrição	F.R.	Valor
04	Administração		<u>2.384.000,00</u>
04 122	Administração Geral		<u>2.384.000,00</u>
04 122 0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE		<u>2.384.000,00</u>
2015	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE INDUSTRIA, COMERCIO E SERVIÇOS		<u>2.379.000,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	1.965.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	247.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	162.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00
2016	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE DESENVOLVIMENTO ECOMONICO E SOCIAL		<u>5.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	5.000,00
TOTAL			2.384.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA
AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93
Orçamento Programa - Exercício de 2026
DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS

Quadro 03
Página 39

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL		
UNIDADE	18	SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS – SMRH		
SUBUNID	01	SMRH - SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS		

Funcional Programática		Grupo de Despesa		
Cod	Descrição	F.R.		Valor
04	Administração			1.512.000,00
04 332	Relações de Trabalho			1.512.000,00
04 332 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR			1.512.000,00
2011	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE RECURSOS HUMANOS			1.512.000,00
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	1.266.000,00	
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	146.000,00	
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	95.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
TOTAL				1.512.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 40

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	19	SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO – SMUH
SUBUNID	01	SMUH - SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO

Funcional Programática		Grupo de Despesa	
Cod	Descrição	F.R.	Valor
04	Administração		<u>805.500,00</u>
04 122	Administração Geral		<u>805.500,00</u>
04 122 0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL		<u>805.500,00</u>
2021	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE URBANISMO E HABITAÇÃO		<u>805.500,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	630.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 01. 00	42.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	123.500,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	10.000,00
15	Urbanismo		<u>6.639.358,50</u>
15 451	Infra-Estrutura Urbana		<u>6.639.358,50</u>
15 451 0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL		<u>6.639.358,50</u>
1012	CONSTRUÇÃO DE UNIDADES HABITACIONAIS		<u>6.630.000,00</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	65.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 05. 00	6.565.000,00
1028	MANUTENÇÃO LOGRADOUROS PUBLICOS - URBANISNO		<u>9.358,50</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	9.358,50
TOTAL			7.444.858,50

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 41

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	19	SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO – SMUH
SUBUNID	02	SMUH - MANUTENÇÃO EM PARQUES, PRAÇAS, JARDINS E LOGRADOUROS

Funcional Programática		Grupo de Despesa	
Cod	Descrição	F.R.	Valor
15	Urbanismo		<u>1.353.369,66</u>
15 451	Infra-Estrutura Urbana		<u>1.353.369,66</u>
15 451 0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL		<u>1.353.369,66</u>
1011	MODERNIZAÇÃO DE PRAÇAS E JARDINS		<u>16.300,00</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 08. 00	11.300,00
1028	MANUTENÇÃO LOGRADOUROS PUBLICOS - URBANISNO		<u>1.337.069,66</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 02. 00	1.000.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	3 01. 00	332.069,66
TOTAL			1.353.369,66

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 42

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	19	SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO – SMUH
SUBUNID	03	FMSAI - FUNDO MUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL DE INFRAEST

Funcional Programática		Grupo de Despesa	
Cod	Descrição	F.R.	Valor
15	Urbanismo		<u>1.010.000,00</u>
15 451	Infra-Estrutura Urbana		<u>1.010.000,00</u>
15 451 0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL		<u>1.010.000,00</u>
1038	FMSAI - FUNDO MUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL		<u>581.000,00</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	10.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 03. 00	571.000,00
2101	FUNDO MUNICIPAL DE SANEMANENTO AMBIENTAL DE INFRAESTRUTURA		<u>429.000,00</u>
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	50.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 03. 00	1.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 03. 00	373.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 03. 00	5.000,00
TOTAL			1.010.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

**DESPESA DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
POR ATIVIDADE E PROJETO SEGUNDO OS GRUPOS**

Quadro 03

Página 43

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	03	INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL	
UNIDADE	01	INST.MUNIC.DE SEGURIDADE SOCIAL	
SUBUNID	01	INST.MUNIC.DE SEGURIDADE SOCIAL	

Funcional Programática		Grupo de Despesa	
Cod	Descrição	F.R.	Valor
09	Previdência Social		<u>39.262.000,00</u>
09 272	Previdência do Regime Estatutário		<u>39.262.000,00</u>
09 272 0027	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS		<u>39.262.000,00</u>
1037	AQUISIÇÃO DE SEDE PRÓPRIA		<u>1.250.000,00</u>
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	1.250.000,00
2085	MANUTENÇÃO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL		<u>3.053.000,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 04. 00	990.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 04. 00	65.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 04. 00	1.686.000,00
3. 3 91	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 04. 00	80.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 04. 00	232.000,00
2086	PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS, PENSÕES E AUXÍLIOS		<u>34.959.000,00</u>
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 04. 00	32.110.000,00
3. 3 20	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 04. 00	2.688.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 04. 00	161.000,00
99	Reserva de Contingência		<u>22.219.127,48</u>
99 997	Reserva de Contingência - RPPS		<u>22.219.127,48</u>
99 997 0999	RESERVA DE CONTINGENCIA		<u>22.219.127,48</u>
0999	RESERVA DE CONTINGENCIA		<u>22.219.127,48</u>
9. 9 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0 04. 00	22.219.127,48
TOTAL			61.481.127,48

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 04

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR ORGÃO E FUNÇÕES DE GOVERNO

Página 1

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Poder	Orgão	FUNÇÕES	DESCRIÇÃO	VALOR
<u>01</u>	<u>01</u>	<u>CÂMARA MUNICIPAL</u>		
			LEGISLATIVO	
	01		Legislativa	8.296.159,59
<u>02</u>	<u>02</u>	<u>PREFEITURA MUNICIPAL</u>		
			GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS	
	04		Administração	6.376.117,62
	05		Defesa Nacional	95.000,00
	06		Segurança Pública	141.000,00
	08		Assistência Social	26.500,00
	15		Urbanismo	1.290.000,00
	<u>03</u>	<u>SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS – SMAF</u>		
	04		Administração	3.919.000,00
	15		Urbanismo	368.168,40
	<u>04</u>	<u>SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMOS</u>		
	15		Urbanismo	7.415.417,27
	25		Energia	2.545.000,00
	26		Transporte	35.000,00
	<u>05</u>	<u>SECRETARIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO – SMAA</u>		
	18		Gestão Ambiental	350.000,00
	20		Agricultura	1.030.457,30
	<u>06</u>	<u>SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME</u>		
	12		Educação	104.894.845,27
	<u>07</u>	<u>SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA – SMC</u>		
	13		Cultura	1.471.106,90
	<u>08</u>	<u>SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO – SMT</u>		
	23		Comércio e Serviços	7.653.870,60
	<u>09</u>	<u>SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER – SMEL</u>		
	27		Desporto e Lazer	3.623.492,10
	<u>10</u>	<u>SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS</u>		
	04		Administração	14.019,21
	10		Saúde	88.803.193,81

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 04

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR ORGÃO E FUNÇÕES DE GOVERNO

Página 2

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Poder			
Orgão	FUNÇÕES	DESCRIÇÃO	VALOR
11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS		
	08	Assistência Social	7.836.480,03
12	SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLICA		
	04	Administração	1.197.919,40
	06	Segurança Pública	3.994.955,02
13	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS – SMAJ		
	02	Judiciária	1.270.500,00
14	ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO		
	04	Administração	4.205.000,00
	28	Encargos Especiais	21.026.000,00
	99	Reserva de Contingência	1.134.146,90
15	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS –		
	15	Urbanismo	65.000,00
	18	Gestão Ambiental	6.882.794,94
16	SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA –		
	04	Administração	935.500,00
	19	Ciência e Tecnologia	118.000,00
17	SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO – SMDE		
	04	Administração	2.384.000,00
18	SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS – SMRH		
	04	Administração	1.512.000,00
19	SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO – SMUH		
	04	Administração	805.500,00
	15	Urbanismo	9.002.728,16
03	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL		
01	INST.MUNIC.DE SEGURIDADE SOCIAL		
	09	Previdência Social	39.262.000,00
	99	Reserva de Contingência	22.219.127,48
TOTAL GERAL			362.200.000,00

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 04

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR ORGÃO E FUNÇÕES DE GOVERNO

Página 3

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Poder	Orgão	FUNÇÕES	DESCRIÇÃO	VALOR
-------	-------	---------	-----------	-------

RESUMO DO TOTAL ORÇADO POR ORGÃO			
01	01	LEGISLATIVO	8.296.159,59
02	02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS	7.928.617,62
02	03	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS – SMTF	5.287.168,40
02	04	SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMO	9.950.37,27
02	05	SECRETARIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO – SMAA	1.380.457,30
02	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME	104.894.845,27
02	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA – SMC	1.471.106,90
02	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO – SMT	7.653.870,60
02	09	SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER – SMEL	3.623.492,10
02	10	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS	88.817.213,02
02	11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS	7.836.480,03
02	12	SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLICA – SMOB	4.135.955,02
02	13	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS – SMAJ	1.270.500,00
02	14	ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO	26.365.146,90
02	15	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS – SMOA	7.232.794,94
02	16	SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA – SMOG	2.030.457,30
02	17	SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO – SMOE	2.545.000,00
02	18	SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS – SMRH	1.512.000,00
02	19	SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO – SMUR	18.141.313,83
03	01	INST.MUNIC.DE SEGURIDADE SOCIAL	61.481.127,48
TOTAL			362.200.000,00

RESUMO DO TOTAL ORÇADO POR FUNÇÃO		
01	Legislativa	8.296.159,59
02	Judiciária	1.270.500,00
04	Administração	21.349.056,23
05	Defesa Nacional	95.000,00
06	Segurança Pública	4.135.955,02
08	Assistência Social	7.862.980,03
09	Previdência Social	39.262.000,00
10	Saúde	88.803.193,81
12	Educação	104.894.845,27
13	Cultura	1.471.106,90
15	Urbanismo	18.141.313,83
18	Gestão Ambiental	7.232.794,94
19	Ciência e Tecnologia	118.000,00
20	Agricultura	1.030.457,30
23	Comércio e Serviços	7.653.870,60
25	Energia	2.545.000,00
26	Transporte	35.000,00

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Poder			
Orgão			
	FUNÇÕES	DESCRIÇÃO	VALOR
	27	Desporto e Lazer	3.623.492,10
	28	Encargos Especiais	21.026.000,00
	99	Reserva de Contingência	23.353.274,38
	TOTAL		362.200.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 05

SUMÁRIO DA DESPESA POR CATEGORIA ECONÔMICA

Página 1

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Despesa por Grupo	Fiscal	Seguridade Social	Empresas	Total
ADMINISTRAÇÃO DIRETA				
3 <u>DESPESAS CORRENTES</u>				
3. 1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	116.081.906,80	36.228.507,10		152.310.413,90
3. 2 JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	30.000,00			30.000,00
3. 3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	61.062.547,80	58.315.793,23		119.378.341,03
4 <u>DESPESAS DE CAPITAL</u>				
4. 4 INVESTIMENTOS	22.106.789,09	2.121.873,51		24.228.662,60
4. 6 AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	3.637.308,09			3.637.308,09
9 <u>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</u>				
9. 9 RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.134.146,90			1.134.146,90
SUB TOTAL	204.052.698,68	96.666.173,84		300.718.872,52
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA				
3 <u>DESPESAS CORRENTES</u>				
3. 1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		33.165.000,00		33.165.000,00
3 <u>DESPESAS CORRENTES</u>				
3. 3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES		4.615.000,00		4.615.000,00
4 <u>DESPESAS DE CAPITAL</u>				
4. 4 INVESTIMENTOS		1.482.000,00		1.482.000,00
9 <u>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</u>				
9. 9 RESERVA DE CONTINGÊNCIA		22.219.127,48		22.219.127,48
SUB TOTAL		61.481.127,48	0,00	61.481.127,48
TOTAL GERAL	204.052.698,68	158.147.301,32	0,00	362.200.000,00

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 13, de 13 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 06

Página 1

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

**DESPESA POR FUNÇÃO, SUBFUNÇÃO E PROGRAMAS
CONFORME O VÍNCULO COM OS RECURSOS**

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Ordinário	Vinculado	Adm. Indireta	Total
01	Legislativa	8.296.159,59			8.296.159,59
01 031	Ação Legislativa	8.296.159,59			8.296.159,59
01 031 0001	PROCESSO LEGISLATIVO	8.296.159,59			8.296.159,59
02	Judiciária	1.270.500,00			1.270.500,00
02 061	Ação Judiciária	1.270.500,00			1.270.500,00
02 061 0025	ASSUNTOS JURIDICOS	1.270.500,00			1.270.500,00
04	Administração	21.006.056,23	343.000,00		21.349.056,23
04 121	Planejamento e Orçamento	935.500,00			935.500,00
04 121 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	935.500,00			935.500,00
04 122	Administração Geral	14.118.056,23			14.118.056,23
04 122 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	5.742.117,62			5.742.117,62
04 122 0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE	2.384.000,00			2.384.000,00
04 122 0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL	805.500,00			805.500,00
04 122 0011	ENSINO SUPERIOR	507.500,00			507.500,00
04 122 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	459.919,40			459.919,40
04 122 0021	GESTÃO SUS	5.000,00			5.000,00
04 122 0026	ENCARGOS GERAIS	4.205.000,00			4.205.000,00
04 122 0029	ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	9.019,21			9.019,21
04 123	Administração Financeira	3.837.000,00	82.000,00		3.919.000,00
04 123 0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE	3.837.000,00	82.000,00		3.919.000,00
04 124	Controle Interno	126.500,00			126.500,00
04 124 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	126.500,00			126.500,00
04 125	Normatização e Fiscalização	477.000,00	261.000,00		738.000,00
04 125 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	477.000,00	261.000,00		738.000,00
04 332	Relações de Trabalho	1.512.000,00			1.512.000,00
04 332 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	1.512.000,00			1.512.000,00
05	Defesa Nacional	95.000,00			95.000,00
05 153	Defesa Terrestre	95.000,00			95.000,00
05 153 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	95.000,00			95.000,00
06	Segurança Pública	4.135.955,02			4.135.955,02
06 181	Policciamento	3.893.834,98			3.893.834,98
06 181 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	3.893.834,98			3.893.834,98
06 182	Defesa Civil	101.120,04			101.120,04
06 182 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	101.120,04			101.120,04
06 244	Assistência Comunitária	141.000,00			141.000,00
06 244 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	141.000,00			141.000,00
08	Assistência Social	6.855.297,98	1.007.682,05		7.862.980,03
08 241	Assistência à Pessoa Idosa	304.965,15	88.234,81		393.199,96
08 241 0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	109.479,40	47.000,00		156.479,40
08 241 0033	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE	195.485,75	41.234,81		236.720,56

Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade. Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

**DESPESA POR FUNÇÃO, SUBFUNÇÃO E PROGRAMAS
CONFORME O VÍNCULO COM OS RECURSOS**

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Ordinário	Vinculado	Adm. Indireta	Total
08 243	Assistência à Criança e ao Adolescente	4.200.832,83	819.447,24		5.020.280,07
08 243 0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	3.018.377,85	352.624,81		3.371.002,66
08 243 0032	PROTEÇÃO SOCIAL DE MÉDIA COMPLEXIDADE	487.287,80	299.056,81		786.344,61
08 243 0033	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE	405.927,48	167.765,62		573.693,10
08 243 0035	SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL	289.239,70			289.239,70
08 244	Assistência Comunitária	2.349.500,00	100.000,00		2.449.500,00
08 244 0024	SOLIDARIEDADE SOCIAL	26.500,00			26.500,00
08 244 0034	PROJETOS PROGRAMA E BENEFICIOS	136.000,00	100.000,00		236.000,00
08 244 0035	SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL	2.187.000,00			2.187.000,00
09	Previdência Social			39.262.000,00	39.262.000,00
09 272	Previdência do Regime Estatutário			39.262.000,00	39.262.000,00
09 272 0027	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS			39.262.000,00	39.262.000,00
10	Saúde	5.000,00	88.798.193,81		88.803.193,81
10 122	Administração Geral	5.000,00	15.203.584,40		15.208.584,40
10 122 0021	GESTÃO SUS	5.000,00	15.203.584,40		15.208.584,40
10 301	Atenção Básica		23.280.286,00		23.280.286,00
10 301 0028	ATENÇÃO BASICA		23.280.286,00		23.280.286,00
10 302	Assistência Hospitalar e Ambulatorial		42.310.414,79		42.310.414,79
10 302 0029	ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR		42.310.414,79		42.310.414,79
10 303	Suporte Profilático e Terapêutico		3.911.108,62		3.911.108,62
10 303 0018	ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA		3.911.108,62		3.911.108,62
10 304	Vigilância Sanitária		525.500,00		525.500,00
10 304 0030	VIGILANCIA EM SAUDE		525.500,00		525.500,00
10 305	Vigilância Epidemiológica		3.567.300,00		3.567.300,00
10 305 0030	VIGILANCIA EM SAUDE		3.567.300,00		3.567.300,00
12	Educação	1.583.000,00	103.311.845,27		104.894.845,27
12 306	Alimentação e Nutrição	1.283.000,00	2.630.000,00		3.913.000,00
12 306 0010	COMBATE ÀS CARÊNCIAS NUTRICIONAIS	1.283.000,00	2.630.000,00		3.913.000,00
12 361	Ensino Fundamental	200.000,00	60.587.775,80		60.787.775,80
12 361 0007	APOIO EDUCACIONAL		26.072.726,00		26.072.726,00
12 361 0009	ENSINO FUNDAMENTAL COM QUALIDADE	200.000,00	34.515.049,80		34.715.049,80
12 365	Educação Infantil	100.000,00	40.094.069,47		40.194.069,47
12 365 0007	APOIO EDUCACIONAL		17.927.274,00		17.927.274,00
12 365 0008	ATENÇÃO À CRIANÇA	100.000,00	22.166.795,47		22.266.795,47
13	Cultura	1.471.106,90			1.471.106,90
13 392	Difusão Cultural	1.471.106,90			1.471.106,90
13 392 0014	PROMOÇÃO CULTURAL	1.471.106,90			1.471.106,90
15	Urbanismo	8.577.313,83	9.564.000,00		18.141.313,83
15 451	Infra-Estrutura Urbana	736.871,43	9.564.000,00		10.300.871,43
15 451 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	248.143,27	1.050.000,00		1.298.143,27
15 451 0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL	488.728,16	8.514.000,00		9.002.728,16
15 452	Serviços Urbanos	7.840.442,40			7.840.442,40
15 452 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	7.775.442,40			7.775.442,40

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 06

Página 3

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

**DESPESA POR FUNÇÃO, SUBFUNÇÃO E PROGRAMAS
CONFORME O VÍNCULO COM OS RECURSOS**

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Ordinário	Vinculado	Adm. Indireta	Total
15 452 0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS	65.000,00			65.000,00
18	Gestão Ambiental	7.232.794,94			7.232.794,94
18 452	Serviços Urbanos	6.340.500,00			6.340.500,00
18 452 0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS	6.340.500,00			6.340.500,00
18 542	Controle Ambiental	892.294,94			892.294,94
18 542 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	350.000,00			350.000,00
18 542 0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS	542.294,94			542.294,94
19	Ciência e Tecnologia	10.000,00	108.000,00		118.000,00
19 126	Tecnologia da Informação	10.000,00	108.000,00		118.000,00
19 126 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	10.000,00	108.000,00		118.000,00
20	Agricultura	1.030.457,30			1.030.457,30
20 606	Extensão Rural	1.030.457,30			1.030.457,30
20 606 0006	DESENVOLVIMENTO RURAL	1.030.457,30			1.030.457,30
23	Comércio e Serviços	4.263.692,65	3.390.177,95		7.653.870,60
23 695	Turismo	4.263.692,65	3.390.177,95		7.653.870,60
23 695 0015	DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO	4.263.692,65	3.390.177,95		7.653.870,60
25	Energia	205.000,00	2.340.000,00		2.545.000,00
25 451	Infra-Estrutura Urbana	205.000,00	2.340.000,00		2.545.000,00
25 451 0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE	205.000,00	2.340.000,00		2.545.000,00
26	Transporte	25.000,00	10.000,00		35.000,00
26 782	Transporte Rodoviário	25.000,00	10.000,00		35.000,00
26 782 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	25.000,00	10.000,00		35.000,00
27	Desporto e Lazer	3.623.492,10			3.623.492,10
27 812	Desporto Comunitário	3.623.492,10			3.623.492,10
27 812 0016	INCENTIVO À PRÁTICA DESPORTIVA	3.623.492,10			3.623.492,10
28	Encargos Especiais	21.026.000,00			21.026.000,00
28 843	Serviço da Dívida Interna	3.660.000,00			3.660.000,00
28 843 0026	ENCARGOS GERAIS	3.660.000,00			3.660.000,00
28 846	Outros Encargos Especiais	17.366.000,00			17.366.000,00
28 846 0026	ENCARGOS GERAIS	17.366.000,00			17.366.000,00
99	Reserva de Contingência	1.134.146,90		22.219.127,48	23.353.274,38
99 997	Reserva de Contingência - RPPS			22.219.127,48	22.219.127,48
99 997 0999	RESERVA DE CONTINGENCIA			22.219.127,48	22.219.127,48
99 999	Reserva de Contingência	1.134.146,90			1.134.146,90
99 999 0999	RESERVA DE CONTINGENCIA	1.134.146,90			1.134.146,90
TOTAL		91.845.973,44	208.872.899,08	61.481.127,48	362.200.000,00

Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materalegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

DESPESA DO MUNICÍPIO POR MODALIDADE DE APLICAÇÃO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Código	Discriminação	Valor - R\$	Total - R\$
3.0.00	DESPESAS CORRENTES		<u>309.498.754,93</u>
20	TRANSFERÊNCIAS À UNIÃO	<u>2.688.000,00</u>	
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.688.000,00	
50	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRAT	<u>5.395.690,73</u>	
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.395.690,73	
71	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	<u>1.950.557,62</u>	
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.885.557,62	
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	65.000,00	
73	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRA	<u>854.998,70</u>	
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	854.998,70	
90	APLICAÇÕES DIRETAS	<u>275.653.380,40</u>	
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	169.684.259,63	
3.2	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	30.000,00	
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	105.939.120,77	
91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	<u>22.956.127,48</u>	
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	13.905.596,65	
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	9.050.530,83	
4.0.00	DESPESAS DE CAPITAL		<u>29.347.970,69</u>
50	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRAT	<u>480.478,20</u>	
4.4	INVESTIMENTOS	480.478,20	
74	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRA	<u>3.128,48</u>	
4.4	INVESTIMENTOS	3.128,48	
90	APLICAÇÕES DIRETAS	<u>28.864.364,01</u>	
4.4	INVESTIMENTOS	25.227.055,92	
4.6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	3.637.308,09	
9.0.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA		<u>23.353.274,38</u>
99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	<u>23.353.274,38</u>	
9.9	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	23.353.274,38	

Código	Discriminação	Valor - R\$	Total - R\$
TOTAL			362.200.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Anexo 02

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 1

Receita Prevista

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
1000.00.0.0	RECEITAS CORRENTES.	0.000.000			348.841.346,83
1100.00.0.0	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0.000.000		64.980.900,00	
1110.00.0.0	IMPOSTOS	0.000.000		51.930.000,00	
1112.00.0.0	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMÔNIO	0.000.000	20.970.000,00		
1112.50.0.0	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	0.000.000	16.920.000,00		
1112.50.0.1	IPTU - PRINCIPAL	0.000.000	12.050.000,00		
1112.50.0.2	IPTU - MULTAS E JUROS	0.000.000	70.000,00		
1112.50.0.3	IPTU - DIVIDA ATIVA	0.000.000	2.800.000,00		
1112.50.0.4	IPTU- DIVIDA ATIVA MULTAS JUROS	0.000.000	2.000.000,00		
1112.53.0.0	ITBI-"INTER VIVOS"	0.000.000	4.050.000,00		
1112.53.0.1	ITBI-"INTER VIVOS"-PRINCIPAL	0.000.000	4.050.000,00		
1113.00.0.0	IMPOSTOS SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	0.000.000	10.800.000,00		
1113.03.0.0	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE	0.000.000	10.800.000,00		
1113.03.1.0	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - TRABALHO	0.000.000	8.000.000,00		
1113.03.1.1	IRRF-TRABALHO-PRINCIPAL	0.000.000	8.000.000,00		
1113.03.4.0	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS	0.000.000	2.800.000,00		
1113.03.4.1	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	0.000.000	2.800.000,00		
1114.00.0.0	IMPOSTO PRODUÇÃO CIRCULAÇÃO MERCADORIAS SERVIÇOS	0.000.000	20.160.000,00		
1114.51.0.0	IMPOSTOS SOBRE SERVIÇOS	0.000.000	20.160.000,00		
1114.51.1.0	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN	0.000.000	20.160.000,00		
1114.51.1.1	ISSQN - PRINCIPAL	0.000.000	18.050.000,00		
1114.51.1.3	ISSQN - DIVIDA ATIVA	0.000.000	1.600.000,00		
1114.51.1.4	ISSQN -DIVIDA ATIVA MULTAS JUROS	0.000.000	360.000,00		
1120.00.0.0	TAXAS	0.000.000		13.050.900,00	
1121.00.0.0	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	0.000.000	7.379.400,00		
1121.01.0.0	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO	0.000.000	7.248.000,00		
1121.01.0.1	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - PRINCIPAL	0.000.000	1.188.000,00		
1121.01.0.3	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - DÍVIDA ATIVA	0.000.000	3.000.000,00		
1121.01.0.4	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO -D/A M/JUROS	0.000.000	3.000.000,00		
1121.50.0.0	TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA	0.000.000	131.400,00		
1121.50.0.1	TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - PRINCIPAL	0.000.000	130.000,00		
1121.50.0.2	TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - MULTAS JUROS	0.000.000	1.400,00		
1122.00.0.0	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0.000.000	5.671.500,00		
1122.01.0.0	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL	0.000.000	5.671.500,00		
1122.01.0.1	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL - PRINCIPAL	0.000.000	5.671.500,00		
1200.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES	0.000.000		13.172.000,00	
1210.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0.000.000		11.017.000,00	
1215.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES PARA RPPS	0.000.000	11.017.000,00		
1215.01.0.0	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL	0.000.000	11.017.000,00		
1215.01.1.0	CONTRIB.SERVIDOR CIVIL ATIVO	0.000.000	10.878.000,00		
1215.01.1.1	CONTRIB.SERVIDOR CIVIL ATIVO-PRINCIPAL	0.000.000	10.878.000,00		

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
 Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
 Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.gov.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Anexo 02

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 2

Receita Prevista**Lei: 0000, Data: 26/11/2025**

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
1215.01.2.0	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO	0.000.000	112.000,00		
1215.01.3.0	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL – PENSIONISTAS	0.000.000	22.000,00		
1215.01.4.0	CONTRIBUIÇÃO SENTENÇAS JUDICIAIS - SERVIDOR CIVIL ATIVO	0.000.000	5.000,00		
1240.00.0.0	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0.000.000		2.155.000,00	
1241.00.0.0	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0.000.000	2.155.000,00		
1241.50.0.0	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0.000.000	2.155.000,00		
1241.50.0.1	CONTRIB.SERV.ILUMINAÇÃO PÚBLICA-PRINCIPAL	0.000.000	2.155.000,00		
1300.00.0.0	RECEITA PATRIMONIAL	0.000.000		29.933.412,76	
1310.00.0.0	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO	0.000.000		750.000,00	
1311.00.0.0	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO	0.000.000	750.000,00		
1311.02.0.0	CONC.PERM.AUT.CESSÃO DIR.USO BENS IMPOV.PÚBLICO	0.000.000	750.000,00		
1311.02.0.1	CONC.PERM.AUT.CESSÃO DIR.USO BENS IMOV.PÚBL.-PRINCIPAL	0.000.000	750.000,00		
1320.00.0.0	VALORES MOBILIÁRIOS	0.000.000		29.183.412,76	
1321.00.0.0	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS	0.000.000	28.933.412,76		
1321.01.0.0	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	0.000.000	3.333.412,76		
1321.01.0.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	0.000.000	3.333.412,76		
1321.04.0.0	REMUNERAÇÃO RECURSOS RPPS	0.000.000	25.600.000,00		
1321.04.0.1	REMUNERAÇÃO RECURSOS RPPS-PRINCIPAL	0.000.000	25.600.000,00		
1322.00.0.0	DIVIDENDOS	0.000.000	250.000,00		
1322.01.0.0	DIVIDENDOS	0.000.000	250.000,00		
1600.00.0.0	RECEITA DE SERVIÇOS	0.000.000		5.029.715,62	
1610.00.0.0	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	0.000.000		4.235.000,00	
1611.00.0.0	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	0.000.000	4.235.000,00		
1611.01.0.0	SERV.ADM.COM.GERAIS PREST.ENTIDADE ÓRGÃOS PÚBLICOS GERAL	0.000.000	4.230.000,00		
1611.01.0.1	SERV.ADM.COM.GER.PREST.ENTID.ORG.PÚBL .-PRINCIPAL	0.000.000	4.230.000,00		
1611.03.0.0	SERVIÇOS DE REGISTRO, CERTIFICAÇÃO E FISCALIZAÇÃO	0.000.000	5.000,00		
1611.03.0.1	SERV.REGISTRO,CERTIF.FISCAL.-PRINCIPAL	0.000.000	5.000,00		
1690.00.0.0	OUTROS SERVIÇOS	0.000.000		794.715,62	
1699.00.0.0	OUTROS SERVIÇOS	0.000.000	794.715,62		
1699.99.0.0	OUTROS SERVIÇOS	0.000.000	794.715,62		
1699.99.0.1	OUTROS SERVIÇOS – PRINCIPAL	0.000.000	794.715,62		
1700.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0.000.000		232.884.318,45	
1710.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	0.000.000		98.217.236,40	
1711.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DECORRENTES DE PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DA UNI	0.000.000	67.400.000,00		
1711.51.0.0	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - FPM	0.000.000	63.400.000,00		
1711.51.1.0	COTA-PARTE DO FPM- COTA MENSAL	0.000.000	55.500.000,00		
1711.51.2.0	COTA-PARTE DO FPM-COTAS EXTRAORDINÁRIA	0.000.000	7.900.000,00		
1711.51.2.1	COTA-PARTE DO FPM- COTAS EXTRAORDINARIAS - PRINCIPAL	0.000.000	7.900.000,00		
1711.52.0.0	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	0.000.000	4.000.000,00		
1712.00.0.0	TRANSF.COMPENS.FINANC.EXPL.RECURSOS	0.000.000			

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05

Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.

Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sap1.paraguacuparlistas.sp.gov.br/media/sap1public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Anexo 02

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 3

Receita Prevista**Lei: 0000, Data: 26/11/2025**

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
	NATURAIS		1.660.000,00		
1712.51.0.0	COTA-PARTE COMPENS.FINANC.EXPL.RECURSOS MINERAIS CFEM	0.000.000	330.000,00		
1712.52.0.0	COTA-PARTE COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PRODUÇÃO PETRÓLEO	0.000.000	1.330.000,00		
1712.52.1.0	COTA-PARTE COMP.FINANC.PROD.PETR.-LEI Nº 7.990/89	0.000.000	230.000,00		
1712.52.4.0	COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO – FEP	0.000.000	1.100.000,00		
1713.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS RECURSOS SISTEMA ÚNICO SAÚDE – SUS	0.000.000	23.716.636,40		
1713.50.0.0	TRANSF.SUS-FUNDO A FUNDO - BLOCO DE MANUTENÇÃO	0.000.000	23.716.636,40		
1713.50.1.0	TRANSF.SUS-FUNDO A FUNDO - BLOCO DE MANUTENÇÃO	0.000.000	7.014.200,00		
1713.50.1.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	0.000.000	7.014.200,00		
1713.50.2.0	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO-ATENÇÃO ESPECIALIZADA	0.000.000	11.927.436,40		
1713.50.2.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.ESPEC.-PRINCIPAL	0.000.000	11.927.436,40		
1713.50.3.0	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO-VIGILÂNCIA EM SAÚDE	0.000.000	1.255.000,00		
1713.50.3.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT-VIGILÂNCIA SAÚDE-PRINCIPAL	0.000.000	1.255.000,00		
1713.50.4.0	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO-ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	0.000.000	220.000,00		
1713.50.4.1	TRANS.SUS- BLOCO MANUT.-ASSIST.FARMAC.-PRINCIPAL	0.000.000	220.000,00		
1713.50.5.0	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO- GESTÃO DO SUS	0.000.000	3.300.000,00		
1713.50.5.1	TRANS.SUS- BLOCO MANUT.-GESTÃO SUS-PRINCIPAL	0.000.000	3.300.000,00		
1714.00.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO NAC.DESENVOLVIMENTO EDUCAÇÃO-FNDE	0.000.000	4.710.000,00		
1714.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0.000.000	3.300.000,00		
1714.52.0.0	TRANSF.PROGRAMA NACIONAL ALIMENTAÇÃO ESCOLA- PNAE	0.000.000	1.350.000,00		
1714.53.0.0	TRANSF.PROG.NACIONAL APOIOTRANSORTE DO ESCOLAR – PNATE	0.000.000	60.000,00		
1716.00.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO NACIONAL ASSISTÊNCIA SOCIAL-FNAS	0.000.000	540.600,00		
1716.50.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO NACIONAL ASSISTÊNCIA SOCIAL-FNAS	0.000.000	540.600,00		
1716.50.0.1	TRANSF.RECUR.-FNAS-PRINCIPAL	0.000.000	540.600,00		
1719.00.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS RECURSOS UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	0.000.000	190.000,00		
1719.58.0.0	TRANSF.OBRIG.LEI COMPLEMENTAR Nº 176/2020	0.000.000	190.000,00		
1720.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS ESTADOS DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES	0.000.000		91.267.082,05	
1721.00.0.0	PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0.000.000	76.860.000,00		
1721.50.0.0	COTA-PARTE DO ICMS	0.000.000	62.800.000,00		
1721.51.0.0	COTA-PARTE DO IPVA	0.000.000	13.500.000,00		
1721.52.0.0	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS	0.000.000	500.000,00		
1721.53.0.0	COTA-PARTE CONTRIBUIÇÃO INTERVENÇÃO DOMÍNIO ECONÔMICO	0.000.000	60.000,00		
1722.00.0.0	TRANSF.COMPENS.FINANC.EXPL.RECURSOS NATURAIS	0.000.000	950.000,00		
1722.50.0.0	COTA-PARTE COMPENS.FINANC.RECURSOS HÍDRICOS	0.000.000	950.000,00		
1722.50.0.1	COTA-PARTE COMP.FINAN.REC.HÍDRICOS-PRINCIPAL	0.000.000	950.000,00		
1723.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS RECURSOS SISTEMA ÚNICO SAÚDE – SUS	0.000.000	11.060.000,00		
1723.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS RECURSOS SISTEMA ÚNICO SAÚDE – SUS	0.000.000	11.060.000,00		
1723.50.0.1	TRANSF.RECURSOS-SUS-PRINCIPAL	0.000.000	11.060.000,00		
1724.00.0.0	TRANSF.CONVÊNIOS ESTADOS E DF ENTIDADES	0.000.000	1.930.000,00		
	TRANSF. CONVÊNIOS ESTADOS PROGRAMA				

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05

Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.

Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapi/public/materialegis/lativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Anexo 02

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 4

Receita Prevista**Lei: 0000, Data: 26/11/2025**

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
1724.51.0.0	EDUCAÇÃO	0.000.000	1.930.000,00		
1724.51.0.1	TRANSF.CONV.ESTADOS	0.000.000	1.930.000,00		
1729.00.0.0	PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL				
1729.00.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0.000.000	467.082,05		
1729.51.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	0.000.000	467.082,05		
1729.51.0.1	TRANSF.ESTADOS ASSIST.SOCIAL-PRINCIPAL	0.000.000	467.082,05		
1750.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS	0.000.000		43.400.000,00	
1751.00.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO MANUTENÇÃO DESENVOL.EDUCAÇÃO-FUNDEB	0.000.000	43.400.000,00		
1751.50.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO MANUTENÇÃO DESENVOL.EDUCAÇÃO-FUNDEB	0.000.000	43.400.000,00		
1900.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0.000.000		2.841.000,00	
1910.00.0.0	MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS	0.000.000		290.000,00	
1911.00.0.0	MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS	0.000.000	290.000,00		
1911.01.0.0	MULTAS PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA	0.000.000	290.000,00		
1911.01.0.1	MULTAS PREV.LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA-PRINCIPAL	0.000.000	30.000,00		
1911.01.0.2	MULTAS PREV.LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA-MULTAS JUROS	0.000.000	260.000,00		
1920.00.0.0	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	0.000.000		171.000,00	
1921.00.0.0	INDENIZAÇÕES	0.000.000	55.000,00		
1921.01.0.0	INDENIZAÇÕES POR DANOS CAUSADOS AO PATRIMÔNIO PÚBLICO	0.000.000	50.000,00		
1921.03.0.0	INDENIZAÇÃO POR SINISTRO	0.000.000	5.000,00		
1922.00.0.0	RESTITUIÇÕES	0.000.000	116.000,00		
1922.99.0.0	OUTRAS RESTITUIÇÕES	0.000.000	116.000,00		
1922.99.0.1	OUTRAS RESTITUIÇÕES – PRINCIPAL	0.000.000	116.000,00		
1990.00.0.0	DEMAIS RECEITAS CORRENTES	0.000.000		2.380.000,00	
1999.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0.000.000	2.380.000,00		
1999.03.0.0	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE OS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	0.000.000	150.000,00		
1999.99.0.0	OUTRAS RECEITAS	0.000.000	2.230.000,00		
1999.99.2.0	OUTRAS REC.NÃO ARREC.NÃO PROJETADAS RFB-PRIMÁRIAS	0.000.000	2.230.000,00		
1999.99.2.1	OUTRAS REC.NÃO ARREC.NÃO PROJ.RFB-PRIMÁRIAS-PRINCIPAL	0.000.000	2.230.000,00		
2000.00.0.0	RECEITAS DE CAPITAL	0.000.000			16.484.525,69
2200.00.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS	0.000.000		230.000,00	
2210.00.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0.000.000		230.000,00	
2213.00.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E SEMOVENTES	0.000.000	230.000,00		
2213.01.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E SEMOVENTES	0.000.000	230.000,00		
2213.01.0.1	ALIEN.BENS MÓVEIS E SEMOVENTES-PRINCIPAL	0.000.000	230.000,00		
2400.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0.000.000		16.254.525,69	
2410.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	0.000.000		6.565.000,00	
2419.00.0.0	OUTRAS TRANSF. RECURSOS UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	0.000.000	6.565.000,00		
2419.99.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS RECURSOS UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	0.000.000	6.565.000,00		
2419.99.0.1	OUTRAS TRANSF.REC.UNIÃO SUAS ENTID.-PRINCIPAL	0.000.000	6.565.000,00		
2420.00.0.0	TRANSF.ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES	0.000.000		9.689.525,69	
2422.00.0.0	TRANSF.CONVÊNIO ESTADOS E DF E DE SUAS ENTIDADES	0.000.000	9.689.525,69		
	TRANSF.CONV.EST./DF ENTID.P/ÓRGÃOS E				

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 13, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sap.paraguacupatista.sp.leg.br/media/sap/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Anexo 02

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 5

Receita Prevista**Lei: 0000, Data: 26/11/2025**

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
2422.01.0.0	ENTIDADES DA UNIÃO	0.000.000	4.542.705,55		
2422.01.0.1	TRANSF.CONV.EST./DF	0.000.000	4.542.705,55		
2422.50.0.0	ENTID.P/ÓRG.ENT.UNIÃO-PRINCIPAL	0.000.000			
2422.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS CONVÊNIOS ESTADOS PARA SUS	0.000.000	417.500,00		
2422.50.0.1	TRANSF.CONV.ESTADOS PARA SUS-PRINCIPAL	0.000.000	417.500,00		
2422.51.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAM	0.000.000	4.729.320,14		
2422.51.0.1	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	0.000.000	4.729.320,14		
9000.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DA RECEITA	0.000.000			-27.260.000,00
9500.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	0.000.000		-27.260.000,00	
9510.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	0.000.000	-27.260.000,00		
9510.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	0.000.000		-27.260.000,00	
Total das Receitas (exceto Intra-Orçamentárias)					338.065.872,48

7000.00.0.0		0.000.000			24.134.127,48
7200.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES (INTRA)	0.000.000		13.905.596,65	
7210.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS (INTRA)	0.000.000		13.905.596,65	
7215.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES RPPS - (INTRA)	0.000.000	13.905.596,65		
7215.02.0.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL (INTRA)	0.000.000	13.905.596,65		
7215.02.1.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO (INTRA)	0.000.000	13.905.596,65		
7215.02.1.1	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - PRINCIPAL	0.000.000	13.905.596,65		
7600.00.0.0	RECEITA DE SERVIÇOS (INTRA)	0.000.000		1.178.000,00	
7610.00.0.0	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS (INTRA)	0.000.000		1.178.000,00	
7611.00.0.0	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS (INTRA)	0.000.000	1.178.000,00		
7611.50.0.0	SERVIÇOS DE ADMINISTRAÇÃO PREVIDENCIÁRIA (INTRA)	0.000.000	1.178.000,00		
7611.50.1.0	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS – INTRA OFSS	0.000.000	1.178.000,00		
7900.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS	0.000.000		9.050.530,83	
7990.00.0.0	DEMAIS RECEITAS CORRENTES – INTRA	0.000.000		9.050.530,83	
7999.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES – INTRA	0.000.000	9.050.530,83		
7999.01.0.0	APORTES PERIÓDICOS AMORTIZAÇÃO DÉFICIT ATUARIAL RPPS-INTRA	0.000.000	9.050.530,83		
7999.01.0.1	APORTES PERIÓD.AMORTIZ.DÉFICIT ATUARIAL RPPS-PRINCIPAL	0.000.000	9.050.530,83		
Total das Receitas (Intra-Orçamentárias)					24.134.127,48

Total Geral das Receitas					362.200.000,00
--------------------------	--	--	--	--	----------------

Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacupaulista.sp.gov.br/medias/pl/public/materials/islav/2025/2/487/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Anexo 10

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 1

RECEITA E DESPESA DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ENTIDADE: 3 INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL**RECEITA**

Código	Discriminação	Valor \$
7611.50.1.1	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS – CAMARA	38.000,00
7215.02.1.1	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - CAM	400.596,65
7215.02.1.1	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - IMSI	65.000,00
7215.02.1.1	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - PRE	13.440.000,00
7611.50.1.1	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS – PREFEITURA	1.129.000,00
1999.03.0.1	COMPEN.FINANC.ENTRE REGIMES PREVID.-PRINCIPAL	150.000,00
7611.50.1.1	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS – INSTITUTO	11.000,00
7999.01.0.1	APORTES PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL - C/	274.530,83
7999.01.0.1	APORTES PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL - IN	80.000,00
7999.01.0.1	APORTES PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL - PF	8.696.000,00
1321.04.0.1	REMUNERAÇÃO RECURSOS RPPS- EXTERIOR	100.000,00
1215.01.1.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - CAMARA	265.000,00
1921.01.0.1	INDENIZ.DANOS CAUSADOS PATRIM.PÚBL.-PRINCIPAL	50.000,00
1215.01.1.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - INSTITUTO	63.000,00
1215.01.1.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - PREFEITURA	10.550.000,00
1215.01.2.1	CONTRIB.SERVIDOR CIVIL INATIVO-PRINCIPAL	112.000,00
1215.01.3.1	CONTRIB.SERVIDOR CIVIL-PENSIONISTAS-PRINCIPAL	22.000,00
1922.99.0.1	OUTRAS RESTITUIÇÕES	15.000,00
1321.04.0.1	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO RPPS SERVIDOR - RI	25.000.000,00
1321.04.0.1	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO RPPS SERVIDOR - RI	500.000,00
1322.01.0.1	DIVIDENDOS - PRINCIPAL	250.000,00
1215.01.4.1	CONTRIB.SENT.JUD.SERV.CIVIL-PRINCIPAL	5.000,00
1921.03.0.1	INDENIZAÇÃO POR SINISTRO-PRINCIPAL	5.000,00
-	Transferência Financeira a Receber	260.000,00
	TOTAL	61.481.127,48

PLANO DE APLICAÇÃO

CLoc	Func/Prog	Catgo	Discriminação	Valor - \$
09			Previdência Social	
	09	272	Previdência do Regime Estatutário	
	09	272 0027	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	
	09	272 0027 1037 0000	AQUISIÇÃO DE SEDE PRÓPRIA	
		4 4 90	INVESTIMENTOS	1.250.000,00
	09	272 0027 2085 0000	MANUTENÇÃO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL	
		3 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	990.000,00
		3 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	65.000,00
		3 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.686.000,00
		3 3 91	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	80.000,00
	09	272 0027 2085 0000	MANUTENÇÃO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL	

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Anexo 10

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 2

RECEITA E DESPESA DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

09	Previdência Social	
09 272	Previdência do Regime Estatutário	
09 272 0027	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	
09 272 0027 2085 0000	MANUTENÇÃO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL	
4 4 90	INVESTIMENTOS	232.000,00
09 272 0027 2086 0000	PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS, PENSÕES E AUXÍLIOS	
3 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	32.110.000,00
3 3 20	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.688.000,00
3 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	161.000,00
99	Reserva de Contingência	
99 997	Reserva de Contingência - RPPS	
99 997 0999	RESERVA DE CONTINGENCIA	
99 997 0999 0999 0000	RESERVA DE CONTINGENCIA	
9 9 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	22.219.127,48
TOTAL		61.481.127,48

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAQUA PTA
AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 1

ANÁLISE DE APLICAÇÃO NO ENSINO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

RECEITAS RESULTANTE DE IMPOSTOS (Caput do art. 212 da Constituição)		Valor Previsto	Obrig.(25%)
1. RECEITAS DE IMPOSTOS		51.930.000,00	12.982.500,00
1.1 - Receitas Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU		16.920.000,00	4.230.000,00
1.2 - Receitas Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI		4.050.000,00	1.012.500,00
1.3 - Receitas Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS		20.160.000,00	5.040.000,00
1.4 - Receitas Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF		10.800.000,00	2.700.000,00
2. RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS		144.200.000,00	36.050.000,00
2.1 - Cota-Parte FPM		63.400.000,00	15.850.000,00
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b		55.500.000,00	13.875.000,00
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea "d" e "e"		7.900.000,00	1.975.000,00
2.2 - Cota-Parte ICMS		62.800.000,00	15.700.000,00
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação		500.000,00	125.000,00
2.4 - Cota-Parte ITR		4.000.000,00	1.000.000,00
2.5 - Cota-Parte IPVA		13.500.000,00	3.375.000,00
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro		0,00	0,00
2.7 - Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais		0,00	0,00
3. TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)		196.130.000,00	49.032.500,00
4. RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB		27.260.000,00	
4.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)		11.100.000,00	
4.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)		12.560.000,00	
4.3 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)		100.000,00	
4.4 - Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)		800.000,00	
4.5 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)		2.700.000,00	
4.6 - Cota-Parte Compensações Financeiras Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.7)		0,00	
5. RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		44.000.000,00	
5.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		44.000.000,00	
5.1.1 - Principal		43.400.000,00	
5.1.2 - Rendimentos de Aplicações Financeiras		600.000,00	
5.1.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb		0,00	
5.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF		0,00	
5.2.1 - Principal		0,00	
5.2.2 - Rendimentos de Aplicações Financeiras		0,00	
5.2.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb		0,00	
5.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT		0,00	
5.3.1 - Principal		0,00	
5.3.2 - Rendimentos de Aplicações Financeiras		0,00	
5.3.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb		0,00	
5.4 - FUNDEB - Complementação da União - VAAR		0,00	
5.4.1 - Principal		0,00	
5.4.2 - Rendimentos de Aplicações Financeiras		0,00	
5.4.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb		0,00	
6. RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (5.1-1074)		16.140.000,00	

Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

Resumo financeiro dos recursos do Fundeb em 03/12/2025 14:29:05

Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

ANÁLISE DE APLICAÇÃO NO ENSINO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

- 6.1 - ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB
- 6.2 - DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

16.140.000,00
0,00

DESPESAS DO FUNDEB	
7. PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	38.607.000,00
7.1 - Educação Infantil	15.682.274,00
7.2 - Ensino Fundamental	22.924.726,00
7.3 - Educação de Jovens e Adultos	0,00
7.4 - Educação Especial	0,00
7.5 - Administração Geral	0,00
8. OUTRAS DESPESAS	5.393.000,00
8.1 - Educação Infantil	2.245.000,00
8.2 - Ensino Fundamental	3.148.000,00
8.3 - Educação de Jovens e Adultos	0,00
8.4 - Educação Especial	0,00
8.5 - Administração Geral	0,00
8.6 - Transporte (Escolar)	0,00
8.7 - Outras	0,00
9. TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (7+8)	44.000.000,00
DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDOS NO EXERCÍCIO	
10. Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	38.607.000,00
11. Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	44.000.000,00
12. Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00
13. Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00
14. Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00
15. Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT aplicadas na Educação Infantil	0,00
16. Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT aplicadas em Despesa de Capital	0,00
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal	
17. Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	87,74
18. Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	0,00
19. Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesa de Capital	0,00
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)	
20. TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	47.889.525,13
20.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	15.755.475,33
20.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	32.134.049,80
20.3 - EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	0,00
20.4 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	0,00
20.5 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	0,00
20.6 - TRANSPORTE (ESCOLAR)	0,00
20.7 - OUTRAS	0,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAQUA PTA
AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 3

ANÁLISE DE APLICAÇÃO NO ENSINO

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL		
23. TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITAS DE IMPOSTOS)		91.889.525,13
24. RESULTADOS LÍQUIDOS DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB		16.140.000,00
25. TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23 - 24)		75.749.525,13
26. PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((25)/(3)x100) - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%		38,62
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (Obrigatório 100%)		
27. RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		4.768.500,00
27.1 - Salário-Educação		3.350.000,00
27.2 - PDDE		0,00
27.3 - PNAE		1.350.000,00
27.4 - PNATE		60.500,00
27.5 - Outras Transferências do FNDE		8.000,00
28. RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS		6.662.320,14
29. RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO		0,00
30. RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		0,00
31. OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		0,00
32. TOTAL DAS OUTRAS RECEITAS ADICIONAIS DO ENSINO (27 + 28 + 29 + 30 + 31)		11.430.820,14
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		
33. EDUCAÇÃO INFANTIL		6.511.320,14
34. ENSINO FUNDAMENTAL		2.581.000,00
35. ENSINO MÉDIO		0,00
36. ENSINO SUPERIOR		0,00
37. ENSINO PROFISSIONAL		0,00
38. EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS		0,00
39. EDUCAÇÃO ESPECIAL		0,00
40. OUTRAS		3.913.000,00
41. TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (33 + 34 + 35 + 36 + 37 + 38 + 39 + 40)		13.005.320,14

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAQUAÇU PTA
AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

ANÁLISE DE APLICAÇÃO NA SAÚDE

Quadro 17
Página 1
Lei: 0000, Data: 26/11/2025

RECEITAS RESULTANTE DE IMPOSTOS (Caput do art. 212 da Constituição)		Previsão	Obrig.(15%)
1. RECEITAS DE IMPOSTOS		51.930.000,00	7.789.500,00
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU		16.920.000,00	2.538.000,00
1.1.1 - IPTU		12.050.000,00	1.807.500,00
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU		4.870.000,00	730.500,00
1.2 - Receitas Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI		4.050.000,00	607.500,00
1.2.1 - ITBI		4.050.000,00	607.500,00
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI		0,00	0,00
1.3 - Receitas Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS		20.160.000,00	3.024.000,00
1.3.1 - ISS		18.050.000,00	2.707.500,00
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS		2.110.000,00	316.500,00
1.4 - Receitas Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF		10.800.000,00	1.620.000,00
2. RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS		136.300.000,00	20.445.000,00
2.1 - Cota-Parte FPM		55.500.000,00	8.325.000,00
2.2 - Cota-Parte ITR		4.000.000,00	600.000,00
2.3 - Cota-Parte IPVA		13.500.000,00	2.025.000,00
2.4 - Cota-Parte ICMS		62.800.000,00	9.420.000,00
2.5 - Cota-Parte IPI-Exportação		500.000,00	75.000,00
2.6 - Compensação Financeiras Provenientes de Impostos e Transf. Constitucionais		0,00	0,00
3 - TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS = (1 + 2)		188.230.000,00	28.234.500,00
4. DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) - POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA		Fixado	
4.1 - ATENÇÃO BÁSICA		14.766.086,00	
4.1.1 - Despesas Correntes		14.674.700,00	
4.1.2 - Despesas de Capital		91.386,00	
4.2 - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL		18.678.307,80	
4.2.1 - Despesas Correntes		18.345.307,80	
4.2.2 - Despesas de Capital		333.000,00	
4.3 - SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO		3.631.108,62	
4.3.1 - Despesas Correntes		3.626.108,62	
4.3.2 - Despesas de Capital		5.000,00	
4.4 - VIGILÂNCIA SANITÁRIA		405.500,00	
4.4.1 - Despesas Correntes		280.500,00	
4.4.2 - Despesas de Capital		125.000,00	
4.5 - VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA		2.432.300,00	
4.5.1 - Despesas Correntes		2.432.300,00	
4.5.2 - Despesas de Capital		0,00	
4.6 - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO		0,00	
4.6.1 - Despesas Correntes		0,00	
4.6.2 - Despesas de Capital		0,00	
4.7 - OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)		11.486.084,40	
4.7.1 - Despesas Correntes		10.499.114,40	

Resumo do Relatório de Gestão 2025 - Processo nº 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAQUA PTA
AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

ANÁLISE DE APLICAÇÃO NA SAÚDE

Quadro 17
Página 2
Lei: 0000, Data: 26/11/2025

4.7.2 - Despesas de Capital		986.970,00
5 - TOTAL (4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4 + 4.5 + 4.6 + 4.7)		51.399.386,82
6 - APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPS		
6.1 - Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (5 - 3)	23.164.886,82	
6.2 - PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS(5 /3) * 100 (Mínimo de 15	27,31	
7 - RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO		
7.1 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE	35.264.136,40	
7.1.1 - Proveniente da União - Fundo a Fundo	23.776.636,40	
7.1.2 - Proveniente dos Estados	11.487.500,00	
7.1.3 - Proveniente de outros Municípios	0,00	
7.2 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE	0,00	
7.3 - OUTRAS RECEITAS	1.000,00	
8 - TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (7.1 + 7.2 + 7.3)	35.265.136,40	
9 - DESPESAS COM SAÚDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO		
9.1 - ATENÇÃO BÁSICA	8.514.200,00	
9.1.1 - Despesas Correntes	8.509.200,00	
9.1.2 - Despesas de Capital	5.000,00	
9.2 - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	21.085.500,00	
9.2.1 - Despesas Correntes	21.075.500,00	
9.2.2 - Despesas de Capital	10.000,00	
9.3 - SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO	280.000,00	
9.3.1 - Despesas Correntes	280.000,00	
9.3.2 - Despesas de Capital	0,00	
9.4 - VIGILÂNCIA SANITÁRIA	120.000,00	
9.4.1 - Despesas Correntes	115.000,00	
9.4.2 - Despesas de Capital	5.000,00	
9.5 - VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	1.135.000,00	
9.5.1 - Despesas Correntes	1.121.150,00	
9.5.2 - Despesas de Capital	13.850,00	
9.6 - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO	0,00	
9.6.1 - Despesas Correntes	0,00	
9.6.2 - Despesas de Capital	0,00	
9.7 - OUTRAS SUBFUNÇÕES	3.722.500,00	
9.7.1 - Despesas Correntes	3.300.000,00	
9.7.2 - Despesas de Capital	422.500,00	
10 - TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (9.1 + 9.2 + 9.3 + 9.4 + 9.5 + 9.6 + 9.7)	34.857.200,00	
19 - DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE (computadas e não computadas no cálculo do limite mínimo)		
20 - ATENÇÃO BÁSICA (referente ao Informe Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.	23.280.286,00	

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAQUA PTA
AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Quadro 17
Página 3

Orçamento Programa - Exercício de 2026

ANÁLISE DE APLICAÇÃO NA SAÚDE

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

21 - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (4.2 + 9.2)	39.763.807,80
22 - SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (4.3 + 9.3)	3.911.108,62
23 - VIGILÂNCIA SANITÁRIA (4.4 + 9.4)	525.500,00
24 - VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (4.5 + 9.5)	3.567.300,00
25 - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (4.6 + 9.6)	0,00
26 - OUTRAS SUBFUNÇÕES (4.7 + 9.7)	15.208.584,40
27 - TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (20 + 21 + 22 + 23 + 24 + 25 + 26)	86.256.586,82

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

DESPESA POR ELEMENTO ECONÔMICO

Quadro 18

Página 1

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Cod.	Descrição	Elemento	Grupo/Mod	Categoria
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES			<u>309.498.754,93</u>
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS			<u>185.475.413,90</u>
3. 1. 71. 00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS			1.885.557,62
3. 1. 71. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	1.885.557,62		
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			169.684.259,63
3. 1. 90. 01	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	26.660.000,00		
3. 1. 90. 03	PENSÕES	3.900.000,00		
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	7.266.113,99		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	121.941.612,83		
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	3.945.532,81		
3. 1. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	5.550.000,00		
3. 1. 90. 96	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	421.000,00		
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS			13.905.596,65
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	13.905.596,65		
3. 2. 00. 00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			<u>30.000,00</u>
3. 2. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			30.000,00
3. 2. 90. 21	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	30.000,00		
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			<u>123.993.341,03</u>
3. 3. 20. 00	TRANSFERÊNCIAS À UNIÃO			2.688.000,00
3. 3. 20. 41	CONTRIBUIÇÕES	2.688.000,00		
3. 3. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS			5.395.690,73
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	5.372.190,73		
3. 3. 50. 41	CONTRIBUIÇÕES	23.500,00		
3. 3. 71. 00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS			65.000,00
3. 3. 71. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	65.000,00		
3. 3. 73. 00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO DE RA			854.998,70
3. 3. 73. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	854.998,70		
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			105.939.120,77
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	835.461,51		
3. 3. 90. 18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	501.380,00		
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	9.744.305,63		
3. 3. 90. 31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS E	9.500,00		
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	8.694.108,62		
3. 3. 90. 33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	61.000,00		
3. 3. 90. 35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	370.000,00		
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	826.294,98		
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	58.614.214,04		
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ	1.013.000,00		
3. 3. 90. 46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	19.690.000,00		
3. 3. 90. 47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	3.431.000,00		
3. 3. 90. 48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	132.000,00		
3. 3. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	2.004.855,99		
3. 3. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	6.000,00		
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	6.000,00		
3. 3. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS			9.050.530,83
3. 3. 91. 97	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	9.050.530,83		
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL			<u>29.347.970,68</u>
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS			<u>25.710.662,60</u>
4. 4. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS			480.478,20
4. 4. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	480.478,20		
4. 4. 74. 00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO DE RA			3.128,48
4. 4. 74. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	3.128,48		

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

DESPESA POR ELEMENTO ECONÔMICO

Quadro 18

Página 2

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Cod.	Descrição	Elemento	Grupo/Mod	Categoria
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		25.227.055,92	
4. 4. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	108.000,00		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	20.746.345,52		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	3.122.710,40		
4. 4. 90. 61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	1.250.000,00		
4. 6. 00. 00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		<u>3.637.308,09</u>	
4. 6. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		3.637.308,09	
4. 6. 90. 71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	3.637.308,09		
9. 0. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA			<u>23.353.274,38</u>
9. 9. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA		<u>23.353.274,38</u>	
9. 9. 99. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA		23.353.274,38	
9. 9. 99. 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	23.353.274,38		
TOTAL				362.200.000,00

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiallegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

ANÁLISE DA DESPESA EM PORCENTAGEM

Quadro 22

Página 1

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Código	Especificação	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0	0	0	85,4497
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	0	51,208	0
3.1.71.00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0	0,5206	0	0
3.1.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0,5206	0	0	0
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0	46,8482	0	0
3.1.90.01	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	7,3606	0	0	0
3.1.90.03	PENSÕES	1,0768	0	0	0
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	2,0061	0	0	0
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	33,6669	0	0	0
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1,0893	0	0	0
3.1.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS	1,5323	0	0	0
3.1.90.96	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	0,1162	0	0	0
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0	3,8392	0	0
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	3,8392	0	0	0
3.2.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0	0	0,0083	0
3.2.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0	0,0083	0	0
3.2.90.21	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	0,0083	0	0	0
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	0	34,2334	0
3.3.20.00	TRANSFERÊNCIAS À UNIÃO	0	0,7421	0	0
3.3.20.41	CONTRIBUIÇÕES	0,7421	0	0	0
3.3.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	0	1,4897	0	0
3.3.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1,4832	0	0	0
3.3.50.41	CONTRIBUIÇÕES	0,0065	0	0	0
3.3.71.00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0	0,0179	0	0
3.3.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0,0179	0	0	0
3.3.73.00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO	0	0,2361	0	0
3.3.73.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0,2361	0	0	0
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0	29,2488	0	0
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0,2307	0	0	0
3.3.90.18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	0,1384	0	0	0
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	2,6903	0	0	0
3.3.90.31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS	0,0026	0	0	0
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	2,4004	0	0	0
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0,0168	0	0	0
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	0,1022	0	0	0
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0,2281	0	0	0
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	16,1828	0	0	0
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ	0,2797	0	0	0
3.3.90.46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	5,4362	0	0	0
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0,9473	0	0	0
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	0,0364	0	0	0
3.3.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS	0,5535	0	0	0
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,0017	0	0	0
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,0017	0	0	0
3.3.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0	2,4988	0	0
3.3.91.97	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	2,4988	0	0	0
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0	0	0	8,1027
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0	0	7,0985	0
4.4.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	0	0,1327	0	0
4.4.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,1327	0	0	0
4.4.74.00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO	0	0,0009	0	0
4.4.74.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0,0009	0	0	0
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0	6,965	0	0
4.4.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,0298	0	0	0

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05

Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.

Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

ANÁLISE DA DESPESA EM PORCENTAGEM

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Código	Especificação	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	5,7279	0	0	0
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,8622	0	0	0
4.4.90.61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	0,3451	0	0	0
4.6.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0	0	1,0042	0
4.6.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0	1,0042	0	0
4.6.90.71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	1,0042	0	0	0
9.0.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	0	0	6,4476
9.9.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	0	6,4476	0
9.9.99.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	6,4476	0	0
9.9.99.99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	6,4476	0	0	0
TOTAL					100,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 1

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	01	CÂMARA MUNICIPAL							
UNIDADE	01	LEGISLATIVO							
SUB UNIDADE	01	CÂMARA MUNICIPAL							
Aplicacao Programada		Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç.	
			F.R. - C.A.						
REFORMA/AMPLIAÇÃO PRÉDIO CÂMARA MUNICIPAL			01.031.0001.1001.0000					1.696.000,00	
4	DESPESAS DE CAPIT						1.696.000,00		
4	INVESTIMENTOS					1.696.000,00			
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	1.696.000,00				
MANUTENCAO DAS ATIVIDADES LEGISLATIVAS			01.031.0001.2001.0000					6.571.264,80	
3	DESPESAS CORREN'						5.863.956,71		
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					4.621.117,23			
	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			3.1.90.04.00	3.048,94				
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	3.929.638,83				
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	287.832,81				
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	400.596,65				
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.242.839,48			
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	39.751,51				
	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTE			3.3.90.18.00	6.380,00				
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	197.252,53				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	23.784,00				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	696.284,62				
	SENTENÇAS JUDICIAIS			3.3.90.91.00	4.855,99				
	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS			3.3.91.97.00	274.530,83				
4	DESPESAS DE CAPIT						707.308,09		
4	INVESTIMENTOS					700.000,00			
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	700.000,00				
6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA						7.308,09		
	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA			4.6.90.71.00	7.308,09				
MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL			01.031.0001.2002.0000					20.049,69	
3	DESPESAS CORREN'						20.049,69		
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					20.049,69			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	20.049,69				
MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE INSTITUCIONAL			01.031.0001.2003.0000					8.845,10	
3	DESPESAS CORREN'						8.845,10		
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					8.845,10			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	8.845,10				
TOTAL							8.296.159,90		

2025/24437/24437 original.pdf

Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
por
1, por
Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por
2021, por

Redação Final 4/2025 Protocolo 42890 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437_24437_Original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 2

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS
SUB UNIDADE	01	GABINETE DO PREFEITO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
F.R. - C.A.							

MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL		04.122.0002.2002.0000					110.000,00
3	DESPESAS CORREN'					110.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				110.000,00		
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	60.000,00			
	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		3.3.90.40.00	50.000,00			

MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE INSTITUCIONAL		04.122.0002.2003.0000					81.000,00
3	DESPESAS CORREN'					81.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				81.000,00		
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	81.000,00			

MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DE GABINETE		04.122.0002.2004.0000					1.097.000,00
3	DESPESAS CORREN'					1.087.000,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				355.000,00		
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		3.1.90.11.00	310.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		3.1.90.13.00	45.000,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				732.000,00		
	CONTRIBUIÇÕES		3.3.50.41.00	23.500,00			
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		3.3.90.14.00	30.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	180.000,00			
	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI		3.3.90.31.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	355.000,00			
	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		3.3.90.40.00	141.500,00			
4	DESPESAS DE CAPIT					10.000,00	
4	INVESTIMENTOS				10.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	10.000,00			

CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL		04.122.0002.2005.0000					92.606,56
3	DESPESAS CORREN'						92.606,56
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				51.945,28		
	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO		3.1.71.70.00	51.945,28			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				40.661,28		
	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO		3.3.73.70.00	40.661,28			
4	DESPESAS DE CAPIT					37,06	
4	INVESTIMENTOS				37,06		
	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO		4.4.74.70.00	37,06			

TOTAL						1.380.643,62	
-------	--	--	--	--	--	--------------	--

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:24:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_origfinal.pdf

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS
SUB UNIDADE	02	GAP - SECRETARIA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
		F.R. - C.A.					
MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DA SECRETARIA	04.122.0002.2006.0000						4.361.474,00
3 DESPESAS CORREN'						4.361.474,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					4.308.574,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	3.780.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	130.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	398.574,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					52.900,00		
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	2.500,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	33.400,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	2.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	13.500,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.3.90.40.00	1.000,00			
AUXILIO TRANSPORTE DE ALUNOS UNIVERSITÁRIOS	04.122.0011.2046.0000						495.000,00
3 DESPESAS CORREN'						495.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					495.000,00		
AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTE			3.3.90.18.00	495.000,00			
TOTAL							4.856.474,00

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_origina1.pdf

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS
SUB UNIDADE	03	JAM - JUNTA DE ALISTAMENTO MILITAR

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funcao
		F.R. - C.A.					
MANUTENÇÃO DA JUNTA MILITAR E TIRO DE GUERRA		05.153.0013.2007.0000					
3	DESPESAS CORREN					93.000,00	95.000,00
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				3.000,00		
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		3.1.90.11.00	1.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		3.1.90.13.00	1.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS		3.1.91.13.00	1.000,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				90.000,00		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		3.3.90.14.00	1.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	43.000,00			
	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		3.3.90.33.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	20.500,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	24.500,00			
4	DESPESAS DE CAPIT					2.000,00	
4	INVESTIMENTOS				2.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	2.000,00			
TOTAL							95.000,00

original.pdf
2025/24437
Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa>

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa>

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS
SUB UNIDADE	04	DEFESA CONTRA SINISTROS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
		F.R. - C.A.					
MANUTENÇÃO DO CORPO DE BOMBEIROS	06.244.0004.2008.0000						141.000,00
3 DESPESAS CORREN'						136.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					136.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	100.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	35.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						5.000,00	
4 INVESTIMENTOS					5.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
TOTAL							141.000,00

original.pdf
2025/24437/24437
matrilegislativa/2025/24437/24437
Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/matrilegislativa/2025/24437/24437>

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/matrilegislativa/2025/24437/24437>

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS
SUB UNIDADE	05	CGM - CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
		F.R. - C.A.					
MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO		04.124.0002.2090.0000					126.500,00
3	DESPESAS CORREN'					126.500,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				118.500,00		
	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		3.1.90.04.00	1.000,00			
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		3.1.90.11.00	100.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS		3.1.91.13.00	17.500,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				8.000,00		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		3.3.90.14.00	1.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	5.000,00			
	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		3.3.90.40.00	1.000,00			
TOTAL							126.500,00

original.pdf
2025/24437
Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437>

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS
SUB UNIDADE	06	PUNIV - POLO DA UNIVESP

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
		F.R. - C.A.					
MANUTENÇÃO UNIVESP	04.122.0011.2100.0000						12.500,00
3	DESPESAS CORREN'						12.500,00
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES						
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	5.000,00	12.500,00		
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	2.500,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	5.000,00			
TOTAL							12.500,00

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiallegislativa/2025/24437/24437_Original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL						
UNIDADE	02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS						
SUB UNIDADE	07	FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE						
Aplicacao Programada		Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
			F.R. - C.A.					
MANUTENÇÃO DO FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE		08.244.0024.2077.0000						22.500,00
3	3	DESPESAS CORREN'					20.000,00	
	3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				20.000,00		
		DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		3.3.90.14.00	1.500,00			
		MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	10.500,00			
		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	1.000,00			
		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	7.000,00			
4	4	DESPESAS DE CAPIT					2.500,00	
	4	INVESTIMENTOS				2.500,00		
		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	2.500,00			
CENTRO DE GERAÇÃO EMPREGO E RENDA		08.244.0024.2078.0000						4.000,00
3	3	DESPESAS CORREN'					3.000,00	
	3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				3.000,00		
		MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	1.000,00			
		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	1.000,00			
		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	1.000,00			
4	4	DESPESAS DE CAPIT					1.000,00	
	4	INVESTIMENTOS				1.000,00		
		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	1.000,00			
TOTAL								26.500,00

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Página 9

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funcao
		F.R. - C.A.					

TOTAL	1.290.000,00
-------	--------------

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2015.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sa>

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL						
UNIDADE	03	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS – SMAF						
SUB UNIDADE	01	SMAF - GABINETE DA SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS						
Aplicacao Programada		Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
			F.R. - C.A.					
MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS		04.123.0003.2012.0000						3.919.000,00
3	DESPESAS CORREN'						3.829.000,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					2.525.000,00		
	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			3.1.90.04.00	1.000,00			
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	2.240.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	28.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	256.000,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.304.000,00		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	4.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	100.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	5.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	905.000,00			
	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.3.90.40.00	280.000,00			
	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			3.3.90.92.00	5.000,00			
	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES			3.3.90.93.00	5.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT						90.000,00	
4	INVESTIMENTOS					90.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	8.000,00			
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	82.000,00			
TOTAL							3.919.000,00	

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL						
UNIDADE	03	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS – SMAF						
SUB UNIDADE	02	SMAF - GESTÃO DE CEMITERIO E SERVIÇOS FUNERARIOS						
Aplicacao Programada		Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
			F.R. - C.A.					
REFORMA/AMPLIAÇÃO CEMITÉRIO MUNICIPAL		15.452.0004.1031.0000						10.000,00
4	DESPESAS DE CAPIT						10.000,00	
4	INVESTIMENTOS					10.000,00		
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	10.000,00			
MANUTENÇÃO DO SERVIÇO FUNERARIO		15.452.0004.2019.0000						358.168,40
3	DESPESAS CORREN'						314.500,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					3.000,00		
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	1.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	1.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	1.000,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					311.500,00		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	2.500,00			
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	4.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	100.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	5.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	200.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT						43.668,40	
4	INVESTIMENTOS					43.668,40		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	30.000,00			
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	13.668,40			
TOTAL							368.168,40	

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	04	SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMOS
SUB UNIDADE	01	SMOS - MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS PÚBLICOS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funcao
		F.R. - C.A.					
MANUTENCAO DO DEPTO DE OBRAS, LOGRADOUROS		15.452.0004.2105.0000					6.117.274,00
E.S.E.R.M.							
3	DESPESAS CORREN'					6.058.000,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				4.525.000,00		
	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		3.1.90.04.00	5.000,00			
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		3.1.90.11.00	4.100.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		3.1.90.13.00	35.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS		3.1.91.13.00	385.000,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				1.533.000,00		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		3.3.90.14.00	5.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	800.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	8.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	720.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT					59.274,00	
4	INVESTIMENTOS				59.274,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	20.000,00			
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	39.274,00			
TOTAL							6.117.274,00

original.pdf
2025/24437
Finanças e Contabilidade.
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437>

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Página 13

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Edição em 03/12/2025 14:30:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sap1.paraguacuapaulista.sp.br/media/sap/public/materialegislativa/2025/24437/24437_origina1.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL						
UNIDADE	04	SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMOS						
SUB UNIDADE	03	SMOS - INFRA-ESTRUTURA DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA						
Aplicacao Programada			Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ. Total Funç
				F.R. - C.A.				
ILUMINAÇÃO PUBLICA			25.451.0003.1004.0000					205.000,00
4	DESPESAS DE CAPIT						205.000,00	
4	INVESTIMENTOS					205.000,00		
	OBRAS E INSTALAÇÕES				4.4.90.51.00	200.000,00		
	OBRAS E INSTALAÇÕES				4.4.90.51.00	5.000,00		
MANUTENÇÃO ILUMINAÇÃO PÚBLICA - FUNDIP			25.451.0003.2014.0000					2.340.000,00
3	DESPESAS CORREN'						2.340.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					2.340.000,00		
	MATERIAL DE CONSUMO				3.3.90.30.00	190.000,00		
	MATERIAL DE CONSUMO				3.3.90.30.00	355.000,00		
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA				3.3.90.39.00	1.790.000,00		
	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO				3.3.90.40.00	5.000,00		
TOTAL								2.545.000,00

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_Original.pdf

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	04	SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMOS
SUB UNIDADE	04	SMOS - MANUTENÇÃO DE IMÓVEIS PÚBLICOS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
		F.R. - C.A.					
REFORMA/ADEQUAÇÃO DE PRÉDIOS PUBLICOS	15.451.0004.1008.0000						188.143,27
4 DESPESAS DE CAPIT						188.143,27	
4 INVESTIMENTOS					188.143,27		
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	5.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	183.143,27			
TOTAL							188.143,27

original.pdf
2025/24437
legislativa/2025/24437/24437
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiallegislativa/2025/24437/24437>
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 16

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	05	SECRETARIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO – SMAA
SUB UNIDADE	01	SMAA - SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
F.R. - C.A.							

PROGRAMA DE CONTROLE POPULACIONAL		18.542.0004.2099.0000					137.000,00
3	DESPESAS CORREN'					127.000,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				9.000,00		
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	3.1.90.11.00	5.000,00				
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	3.1.90.13.00	1.000,00				
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	3.1.91.13.00	3.000,00				
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				118.000,00		
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	3.3.50.39.00	20.000,00				
	MATERIAL DE CONSUMO	3.3.90.30.00	50.000,00				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	3.3.90.36.00	1.000,00				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	3.3.90.39.00	47.000,00				
4	DESPESAS DE CAPIT					10.000,00	
4	INVESTIMENTOS				10.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	4.4.90.52.00	10.000,00				
CENTRO DE ATENÇÃO ANIMAL		18.542.0004.2102.0000					213.000,00
3	DESPESAS CORREN'					208.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				208.000,00		
	MATERIAL DE CONSUMO	3.3.90.30.00	1.000,00				
	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	3.3.90.32.00	100.000,00				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	3.3.90.39.00	107.000,00				
4	DESPESAS DE CAPIT					5.000,00	
4	INVESTIMENTOS				5.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	4.4.90.52.00	5.000,00				
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS AGRICOLAS E MATERIAIS PERMANENTE		20.606.0006.1013.0000					5.000,00
4	DESPESAS DE CAPIT					5.000,00	
4	INVESTIMENTOS				5.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	4.4.90.52.00	5.000,00				
MANUTENÇÃO DIRETORIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO		20.606.0006.2022.0000					1.025.477,10
3	DESPESAS CORREN'					915.219,10	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				656.500,00		
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	3.1.90.11.00	590.000,00				
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	3.1.90.13.00	36.500,00				
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	3.1.91.13.00	30.000,00				
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				258.719,10		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	3.3.90.14.00	1.500,00				
	MATERIAL DE CONSUMO	3.3.90.30.00	50.000,00				
	MATERIAL DE CONSUMO	3.3.90.30.00	13.000,00				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	3.3.90.36.00	2.500,00				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	3.3.90.39.00	80.000,00				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	3.3.90.39.00	111.719,10				
4	DESPESAS DE CAPIT					110.238,20	
4	INVESTIMENTOS				110.238,20		
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	4.4.50.39.00	105.238,20				
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	4.4.90.52.00	5.000,00				

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de junho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_origfinal.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	05	SECRETARIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO – SMAA
SUB UNIDADE	01	SMAA - SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
		F.R. - C.A.					
TOTAL						1.380.457,30	

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_origina.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 18

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL						
UNIDADE	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME						
SUB UNIDADE	01	SME - RECURSOS ADICIONAIS DA EDUCAÇÃO						
Aplicacao Programada		Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç.
			F.R. - C.A.					
REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES		12.361.0009.1015.0000						42.220,00
4	DESPESAS DE CAPIT						42.220,00	
4	INVESTIMENTOS					42.220,00		
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	10.000,00			
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	32.220,00			
MANUTENÇÃO SALARIO EDUCAÇÃO - QSE		12.361.0009.2082.0000						1.668.000,00
3	DESPESAS CORREN'						1.668.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.668.000,00		
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	486.000,00			
	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	887.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	295.000,00			
MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE ESCOLAR		12.361.0009.2083.0000						1.515.000,00
3	DESPESAS CORREN'						1.515.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.515.000,00		
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	89.300,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	7.500,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	405.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	10.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	10.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	553.200,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	53.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	387.000,00			
REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES		12.365.0008.1015.0000						63.400,00
4	DESPESAS DE CAPIT						63.400,00	
4	INVESTIMENTOS					63.400,00		
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	10.000,00			
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	53.400,00			
CONSTRUÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES		12.365.0008.1027.0000						4.730.320,14
4	DESPESAS DE CAPIT						4.730.320,14	
4	INVESTIMENTOS					4.730.320,14		
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	1.000,00			
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	4.729.320,14			
MANUTENÇÃO SALARIO EDUCAÇÃO - QSE		12.365.0008.2082.0000						1.682.000,00
3	DESPESAS CORREN'						1.682.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.682.000,00		
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	423.000,00			
	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	829.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	430.000,00			
TOTAL							9.700.940,00	4.730.320,14

Original.pdf
2025/24437/24437
Contabilidade.
Finanças
Comissão de Orçamento, Finanças
e Planejamento
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_Original.pdf

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL						
UNIDADE	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME						
SUB UNIDADE	02	SME - ENSINO INFANTIL						
Aplicacao Programada		Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
			F.R. - C.A.					
MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR		12.365.0008.2036.0000						1.272.000,00
3	DESPESAS CORREN'						1.272.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.272.000,00		
	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO			3.3.90.46.00	1.272.000,00			
MANUTENÇÃO DE CRECHES E PRÉ-ESCOLA		12.365.0008.2042.0000						14.519.075,33
3	DESPESAS CORREN'						14.358.882,43	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					12.872.400,00		
	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			3.1.90.04.00	2.071.900,00			
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	8.785.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	720.500,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	1.295.000,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.486.482,43		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	6.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	250.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	54.250,00			
	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	100.000,00			
	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	250.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	5.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	716.232,43			
	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.3.90.40.00	105.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT						160.192,90	
4	INVESTIMENTOS					160.192,90		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	155.192,90			
TOTAL								15.791.075,33

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sap1.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sap1/public/materialegislativa/2025/24437/24437_Original.pdf

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME
SUB UNIDADE	03	SME - ENSINO FUNDAMENTAL

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
		F.R. - C.A.					
MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	12.361.0009.2036.0000						3.490.000,00
3 DESPESAS CORREN'						3.490.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					3.490.000,00		
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO			3.3.90.46.00	3.490.000,00			
MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL	12.361.0009.2043.0000						27.999.829,80
3 DESPESAS CORREN'						27.871.279,80	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					26.421.000,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			3.1.90.04.00	5.152.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	17.615.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	1.400.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	2.254.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.450.279,80		
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	10.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	200.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	25.279,80			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	200.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	250.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	700.000,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.3.90.40.00	60.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						128.550,00	
4 INVESTIMENTOS					128.550,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	123.550,00			
TOTAL							31.489.829,80

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sap1.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sap1/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME
SUB UNIDADE	04	SME - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
		F.R. - C.A.					
MANUTENÇÃO DA ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	12.306.0010.2044.0000					3.913.000,00	
3 DESPESAS CORREN'						3.913.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					3.913.000,00		
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	1.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	25.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	1.200.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	1.280.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	850.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	500.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	2.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	55.000,00			
TOTAL						3.913.000,00	

original.pdf
2025/24437
Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437>

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL						
UNIDADE	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME						
SUB UNIDADE	06	SME - FUNDEB - FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUC						
Aplicacao Programada		Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
			F.R. - C.A.					
MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR		12.361.0007.2036.0000						3.148.000,00
3	DESPESAS CORREN'						3.148.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					3.148.000,00		
	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO			3.3.90.46.00	3.148.000,00			
MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL - FUNDEB 70%		12.361.0007.2038.0000						22.924.726,00
3	DESPESAS CORREN'						22.924.726,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					22.924.726,00		
	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			3.1.90.04.00	5.000,00			
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	19.800.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	360.000,00			
	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO			3.1.90.96.00	420.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	2.339.726,00			
MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR		12.365.0007.2036.0000						2.245.000,00
3	DESPESAS CORREN'						2.245.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					2.245.000,00		
	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO			3.3.90.46.00	2.245.000,00			
MANUTENÇÃO CRECHES E PRÉ-ESCOLAS - FUNDEB 70%		12.365.0007.2040.0000						15.682.274,00
3	DESPESAS CORREN'						15.682.274,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					15.682.274,00		
	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			3.1.90.04.00	5.000,00			
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	13.447.274,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	430.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	1.800.000,00			
TOTAL							44.000.000,00	

12/02/2025 14:29:05

e 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.

nível em: https://sap.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sap/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_Original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 23

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL						
UNIDADE	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA – SMC						
SUB UNIDADE	01	SMC - SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA						
Aplicacao Programada		Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
			F.R. - C.A.					
AMPLIAÇÃO E REFORMA DE UNIDADES CULTURAIS		13.392.0014.1019.0000						5.000,00
4	DESPESAS DE CAPIT						5.000,00	
4	INVESTIMENTOS					5.000,00		
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	5.000,00			
MANUTENÇÃO DIRETORIA DE CULTURA		13.392.0014.2055.0000						1.395.806,90
3	DESPESAS CORREN'						1.378.806,90	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					901.500,00		
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	781.500,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	25.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	95.000,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					477.306,90		
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	308.587,20			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	92.219,70			
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	2.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	20.000,00			
	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI			3.3.90.31.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	2.500,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	50.000,00			
	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA			3.3.90.48.00	1.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT						17.000,00	
4	INVESTIMENTOS					17.000,00		
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			4.4.50.39.00	12.000,00			
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
MANUTENÇÃO DE EVENTOS CULTURAIS		13.392.0014.2116.0000						70.300,00
3	DESPESAS CORREN'						70.300,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					70.300,00		
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	15.000,00			
	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI			3.3.90.31.00	1.500,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	1.500,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	40.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	12.300,00			
TOTAL							1.471.106,90	

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 24

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL						
UNIDADE	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO – SMT						
SUB UNIDADE	01	SMT - SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO						
Aplicacao Programada		Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
			F.R. - C.A.					
INFRAESTRUTURA DO GRANDE LAGO			23.695.0015.1020.0000					677.371,64
4	DESPESAS DE CAPIT						677.371,64	
4	INVESTIMENTOS					677.371,64		
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	152.527,60			
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	112.538,10			
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	5.000,00			
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	407.305,94			
INFRAESTRUTURA TURISTICA DO MUNICIPIO			23.695.0015.1021.0000					2.875.333,91
4	DESPESAS DE CAPIT						2.875.333,91	
4	INVESTIMENTOS					2.875.333,91		
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	5.000,00			
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	252.014,12			
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	297.309,42			
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	1.200.264,54			
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	1.120.745,83			
ATRATIVOS TURISTICOS			23.695.0015.1022.0000					5.000,00
4	DESPESAS DE CAPIT						5.000,00	
4	INVESTIMENTOS					5.000,00		
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	5.000,00			
MANUTENÇÃO COMPLEXO TURISTICO GRANDE LAGO			23.695.0015.2056.0000					555.000,00
3	DESPESAS CORREN'						555.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					555.000,00		
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	30.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	520.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT						5.000,00	
4	INVESTIMENTOS					5.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE TURISMO			23.695.0015.2057.0000					2.202.165,05
3	DESPESAS CORREN'						2.197.165,05	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.813.665,05		
	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			3.1.90.04.00	14.665,05			
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	1.605.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	34.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	160.000,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					383.500,00		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	2.500,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	55.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	5.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	320.000,00			
	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES			3.3.90.93.00	1.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT						5.000,00	
4	INVESTIMENTOS					5.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
MANUTENÇÃO DE EVENTOS E FESTAS			23.695.0015.2058.0000					1.030.000,00
3	DESPESAS CORREN'						1.030.000,00	

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento e Contabilidade
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupatista.sp.leg.br/media/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO – SMT
SUB UNIDADE	01	SMT - SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
		F.R. - C.A.					
MANUTENÇÃO DE EVENTOS E FESTAS	23.695.0015.2058.0000						1.030.000,00
3 DESPESAS CORREN'						1.030.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.030.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	20.000,00			
PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI			3.3.90.31.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	1.000.000,00			
MANUTENÇÃO E OPERAÇÃO DO TREM TURISTICO	23.695.0015.2059.0000						298.000,00
3 DESPESAS CORREN'						283.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					3.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	1.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	1.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	1.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					280.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	40.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	40.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	200.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						15.000,00	
4 INVESTIMENTOS					15.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	15.000,00			
TOTAL							7.642.870,60

original.pdf
2025/24437
legislativa/2025/24437
Orçamento, Finanças e Contabilidade
por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupatlistia.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437>

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupatlistia.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437>

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO – SMT
SUB UNIDADE	02	FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funcao
		F.R. - C.A.					
FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO	23.695.0015.2112.0000						11.000,00
3 DESPESAS CORRENTE						11.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES						11.000,00	
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	5.000,00			
TOTAL							11.000,00

original.pdf
lativa/2025/24437/24437
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/material>
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 27

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL						
UNIDADE	09	SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER – SMEL						
SUB UNIDADE	01	SMEL - SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTE E LAZER						
Aplicacao Programada		Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç.
			F.R. - C.A.					
ADEQUAÇÕES/REFORMAS DE UNIDADES ESPORTIVAS		27.812.0016.1024.0000						62.328,40
4	DESPESAS DE CAPIT						62.328,40	
4	INVESTIMENTOS					62.328,40		
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	10.000,00			
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	52.328,40			
MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ESPORTE E LAZER		27.812.0016.2060.0000						2.303.039,70
3	DESPESAS CORREN'						2.298.039,70	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					2.031.000,00		
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	1.800.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	36.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	195.000,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					267.039,70		
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	42.039,70			
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	5.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	80.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	5.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	135.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT						5.000,00	
4	INVESTIMENTOS					5.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
PARTICIPAÇÃO EM COMPETIÇÕES OFICIAIS		27.812.0016.2061.0000						105.000,00
3	DESPESAS CORREN'						100.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					100.000,00		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	16.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	23.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	60.000,00			
	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA			3.3.90.48.00	1.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT						5.000,00	
4	INVESTIMENTOS					5.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DE LAZER		27.812.0016.2087.0000						1.153.124,00
3	DESPESAS CORREN'						1.153.124,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.153.124,00		
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	40.500,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	39.729,00			
	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI			3.3.90.31.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	68.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	750.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	253.895,00			
TOTAL							3.623.492,70	

Protocolo 42590
4/2025
Envio em 03/12/2025 14:29:05
Imprimindo conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Esta é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacuapaulista.sp.leg.br/media/sap/public/materiallegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/04/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 26 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_Originais.pdf

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Página 28

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2022, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacuapaulista.sp.gov.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_origanal.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	10	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS
SUB UNIDADE	01	SMS - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
		F.R. - C.A.					
SUPORTE ADMINISTRATIVO	10.122.0021.2035.0000					10.083.584,40	
4 DESPESAS DE CAPIT						981.970,00	
4 INVESTIMENTOS					981.970,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			4.4.50.39.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			4.4.50.39.00	182.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	793.970,00			
MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	10.122.0021.2036.0000					4.540.000,00	
3 DESPESAS CORREN'						4.540.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					4.540.000,00		
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO			3.3.90.46.00	4.540.000,00			
MANUTENÇÃO DO CONSELHO MUNICIPAL DE SAÚDE	10.122.0021.2037.0000					7.500,00	
3 DESPESAS CORREN'						7.500,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					7.500,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	2.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	2.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	2.500,00			
MAIS MÉDICOS	10.301.0028.2088.0000					80.000,00	
3 DESPESAS CORREN'						80.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					80.000,00		
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA			3.3.90.48.00	80.000,00			
PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - EAP / UBS	10.301.0028.2107.0000					12.193.500,00	
3 DESPESAS CORREN'						12.183.500,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					7.961.400,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	4.795.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	500.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	2.088.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	16.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	1.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	400.500,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	25.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	135.900,00			

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 30

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	10	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS
SUB UNIDADE	01	SMS - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
		F.R. - C.A.					

PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - EAP / UBS	10.301.0028.2107.0000						12.193.500,00
3 DESPESAS CORREN'						12.183.500,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					4.222.100,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	20.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	850.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	455.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	368.600,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	120.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	68.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	200.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	7.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	700.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	450.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	210.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	420.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	200.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	135.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	1.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						10.000,00	
4 INVESTIMENTOS					10.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - ESF	10.301.0028.2108.0000						11.006.786,00
3 DESPESAS CORREN'						10.920.400,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					10.186.200,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	6.800.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	2.254.200,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	10.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	1.122.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					734.200,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	15.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	19.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	700.200,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						86.386,00	
4 INVESTIMENTOS					86.386,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	81.386,00			
PARCEIROS DO SUS - MAC	10.302.0029.2027.0000						32.561.828,40
3 DESPESAS CORREN'						32.400.828,40	

Redação Final 4/2025 Protocolo nº 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sap1.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_origina1.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 31

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL						
UNIDADE	10	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS						
SUB UNIDADE	01	SMS - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE						
Aplicacao Programada		Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç.
			F.R. - C.A.					
PARCEIROS DO SUS - MAC		10.302.0029.2027.0000					32.561.828,40	
3	DESPESAS CORREN'						32.400.828,40	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					32.400.828,40		
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	12.823.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	9.500.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	8.300.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	500,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	65.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	1.520.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	192.328,40			
4	DESPESAS DE CAPIT						161.000,00	
4	INVESTIMENTOS					161.000,00		
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			4.4.50.39.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			4.4.50.39.00	160.000,00			
ATENÇÃO A SAÚDE MENTAL - MÉDIA COMPLEXIDADE		10.302.0029.2028.0000					1.587.039,40	
3	DESPESAS CORREN'						1.415.039,40	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					971.000,00		
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	778.000,00			
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	90.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	2.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	1.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	87.500,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	12.500,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					444.039,40		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	10.000,00			
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	23.560,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	5.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	7.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	11.239,70			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	5.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	340.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	15.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	25.239,70			
4	DESPESAS DE CAPIT						172.000,00	
4	INVESTIMENTOS					172.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	162.000,00			
CENTRAL DE REGULAÇÃO DO SISTEMA - MÉDIA COMPLEXIDADE		10.302.0029.2029.0000					660.000,00	
3	DESPESAS CORREN'						660.000,00	

Redação Final 4/2025 Protocolo 22590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_Original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 32

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL						
UNIDADE	10	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS						
SUB UNIDADE	01	SMS - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE						
Aplicacao Programada		Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
			F.R. - C.A.					
CENTRAL DE REGULAÇÃO DO SISTEMA - MÉDIA			10.302.0029.2029.0000					660.000,00
COMPLEXIDADE								
3	DESPESAS CORREN'						660.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					660.000,00		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	500.000,00			
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	50.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	10.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	20.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	10.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	20.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	50.000,00			
AMBULATORIO DE ESPECIALIDADES - MÉDIA			10.302.0029.2030.0000					4.954.940,00
COMPLEXIDADE								
3	DESPESAS CORREN'						4.944.940,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					907.000,00		
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	802.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	10.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	95.000,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					4.037.940,00		
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	10.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	29.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	10.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	2.504.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	1.390.940,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	44.000,00			
	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA			3.3.90.48.00	50.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT						10.000,00	
4	INVESTIMENTOS					10.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
MANUTENÇÃO DO SAMU			10.302.0029.2031.0000					2.375.241,00
COMPLEXIDADE								
3	DESPESAS CORREN'						2.372.154,15	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.787.607,10		
	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.1.71.70.00	1.530.265,76			
	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.1.71.70.00	257.341,34			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					584.547,05		
	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.3.73.70.00	500.396,50			
	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.3.73.70.00	84.150,55			
4	DESPESAS DE CAPIT						3.087,81	
4	INVESTIMENTOS					3.087,81		
	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			4.4.74.70.00	2.643,30			
	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			4.4.74.70.00	444,51			
AME DIGITAL			10.302.0029.2113.0000					171.365,03
COMPLEXIDADE								
3	DESPESAS CORREN'						171.365,03	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					171.365,03		
	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.3.73.70.00	171.365,03			
OPERAÇÃO DE ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA			10.303.0018.2026.0000					

Redação Final 4/2025 - Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de maio de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sap1.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sap1/public/materialegislativa/2025/24437/24437_origina1.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 33

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	10	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS
SUB UNIDADE	01	SMS - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
		F.R. - C.A.					
3	DESPESAS CORREN'					3.911.108,62	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				1.321.000,00	3.906.108,62	
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		3.1.90.11.00	1.176.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		3.1.90.13.00	6.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS		3.1.91.13.00	139.000,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				2.585.108,62		
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	700.000,00			
	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		3.3.90.32.00	1.300.000,00			
	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		3.3.90.32.00	30.000,00			
	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		3.3.90.32.00	30.000,00			
	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		3.3.90.32.00	220.000,00			
	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		3.3.90.32.00	250.108,62			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	30.000,00			
	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		3.3.90.40.00	25.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT					5.000,00	
4	INVESTIMENTOS				5.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	5.000,00			
AÇÕES DE VIGILÂNCIA EM SAÚDE	10.304.0030.2032.0000						525.500,00
3	DESPESAS CORREN'					395.500,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				269.000,00		
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		3.1.90.11.00	235.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		3.1.90.13.00	1.500,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS		3.1.91.13.00	32.500,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				126.500,00		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		3.3.90.14.00	3.500,00			
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		3.3.90.14.00	9.500,00			
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	2.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	15.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	40.500,00			
	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		3.3.90.32.00	4.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	5.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	4.500,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	40.500,00			
4	DESPESAS DE CAPIT					130.000,00	
4	INVESTIMENTOS				130.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	5.000,00			
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	5.000,00			
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	120.000,00			
AÇÕES DE EPIDEMIOLOGIA E CONTROLE DE DOENÇAS - VE	10.305.0030.2033.0000						3.567.300,00
3	DESPESAS CORREN'					3.553.450,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				3.431.800,00		
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		3.1.90.11.00	2.046.500,00			
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		3.1.90.11.00	1.017.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		3.1.90.13.00	2.500,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS		3.1.91.13.00	365.800,00			

Redação Final 4/2025 Protocolo nº 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437/originaal.pdf>

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 34

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	10	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS
SUB UNIDADE	01	SMS - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
		F.R. - C.A.					

AÇÕES DE EPIDEMIOLOGIA E CONTROLE DE DOENÇAS - VE		10.305.0030.2033.0000					3.567.300,00
3	DESPESAS CORREN'					3.553.450,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				121.650,00		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		3.3.90.14.00	17.650,00			
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	5.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	66.500,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	5.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	7.500,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	20.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT					13.850,00	
4	INVESTIMENTOS				13.850,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	13.850,00			

TOTAL						88.817.213,02	
-------	--	--	--	--	--	---------------	--

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 35

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL						
UNIDADE	11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS						
SUB UNIDADE	01	SMAS - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL						
Aplicacao Programada		Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
			F.R. - C.A.					
PROTEÇÃO SOCIAL BASICA AOS IDOSOS		08.241.0031.2067.0000						131.479,40
3	DESPESAS CORREN'						126.479,40	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					126.479,40		
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	2.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	21.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	32.479,40			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	3.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	5.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	40.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	21.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	1.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT						5.000,00	
4	INVESTIMENTOS					5.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES		08.241.0033.2063.0000						236.720,56
3	DESPESAS CORREN'						235.720,56	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					235.720,56		
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	76.786,95			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	23.634,81			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	17.600,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	117.698,80			
4	DESPESAS DE CAPIT						1.000,00	
4	INVESTIMENTOS					1.000,00		
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			4.4.50.39.00	1.000,00			
REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES		08.243.0031.2063.0000						723.011,46
3	DESPESAS CORREN'						710.771,46	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					710.771,46		
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	535.767,15			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	91.139,80			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	27.624,81			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	56.239,70			
4	DESPESAS DE CAPIT						12.240,00	
4	INVESTIMENTOS					12.240,00		
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			4.4.50.39.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			4.4.50.39.00	11.240,00			
CRAS - CENTRO DE REFERENCIA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL		08.243.0031.2066.0000						2.210.500,00
3	DESPESAS CORREN'						2.205.500,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					2.109.500,00		
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	1.841.000,00			
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	1.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	8.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	1.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	257.500,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	1.000,00			

4/2025 Protocolo 42590 enviado em 03/12/2025 14:29:05
Atualmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapf.paraguacupaulista.sp.leg.br/media_sapf/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_original.pdf

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 enviado em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_Original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 36

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS
SUB UNIDADE	01	SMAS - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
		F.R. - C.A.					
CRAS - CENTRO DE REFERENCIA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	08.243.0031.2066.0000						2.210.500,00
3	DESPESAS CORREN'					2.205.500,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				96.000,00		
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	2.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	27.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	2.500,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	13.500,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	50.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT					5.000,00	
4	INVESTIMENTOS				5.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	5.000,00			
PROTEÇÃO SOCIAL BASICA A CRIANÇA E ADOLESCENTE	08.243.0031.2070.0000						162.548,00
3	DESPESAS CORREN'					157.548,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				157.548,00		
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	2.500,00			
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	101.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	6.048,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	20.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	13.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	15.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT					5.000,00	
4	INVESTIMENTOS				5.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	5.000,00			
SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS	08.243.0031.2091.0000						251.443,20
3	DESPESAS CORREN'					246.443,20	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				246.443,20		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		3.3.90.14.00	1.500,00			
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		3.3.90.14.00	2.500,00			
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	3.500,00			
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	8.500,00			
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	47.943,20			
	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		3.3.90.32.00	3.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	3.500,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	2.628,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	80.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	91.372,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	1.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT					5.000,00	
4	INVESTIMENTOS				5.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	5.000,00			
REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	08.243.0032.2063.0000						230.844,61
3	DESPESAS CORREN'					229.844,61	

por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2025.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_Original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 37

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS
SUB UNIDADE	01	SMAS - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
		F.R. - C.A.					

REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	08.243.0032.2063.0000						230.844,61
3 DESPESAS CORREN'						229.844,61	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					229.844,61		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	89.056,81			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	54.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	86.787,80			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.000,00	
4 INVESTIMENTOS					1.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			4.4.50.39.00	1.000,00			

PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL MEDIA COMPLEXIDADE	08.243.0032.2068.0000						51.000,00
3 DESPESAS CORREN'						46.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					46.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	2.500,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	18.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	2.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	16.500,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						5.000,00	
4 INVESTIMENTOS					5.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			

CREAS - CENTRO REFERENCIA ESPECIALIZADO	08.243.0032.2073.0000						491.500,00
ASSISTENCIA SOCIAL							
3 DESPESAS CORREN'						486.500,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					355.500,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	307.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	1.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	4.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	42.500,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	1.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					131.000,00		
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	1.000,00			
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	1.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	2.500,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	22.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	5.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	9.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	2.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	8.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	42.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	36.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						5.000,00	
4 INVESTIMENTOS					5.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			

REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	08.243.0033.2063.0000						557.693,10
3 DESPESAS CORREN'						556.693,10	

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado eletronicamente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_Original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 38

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL						
UNIDADE	11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS						
SUB UNIDADE	01	SMAS - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL						
Aplicacao Programada		Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fund
			F.R. - C.A.					
REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES		08.243.0033.2063.0000						557.693,10
3	DESPESAS CORREN'						556.693,10	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					556.693,10		
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	128.525,90			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	145.180,45			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	107.765,62			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	60.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	115.221,13			
4	DESPESAS DE CAPIT						1.000,00	
4	INVESTIMENTOS					1.000,00		
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			4.4.50.39.00	1.000,00			
MANUTENÇÃO DO I.G.D. - BF		08.244.0034.2065.0000						100.000,00
3	DESPESAS CORREN'						56.900,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					56.900,00		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	2.500,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	40.792,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	2.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	11.608,00			
4	DESPESAS DE CAPIT						43.100,00	
4	INVESTIMENTOS					43.100,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	43.100,00			
BENEFICIO EVENTUAL		08.244.0034.2109.0000						136.000,00
3	DESPESAS CORREN'						136.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					136.000,00		
	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	100.000,00			
	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	30.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	5.000,00			
REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ASSISTÊNCIAIS		08.244.0035.1025.0000						5.000,00
4	DESPESAS DE CAPIT						5.000,00	
4	INVESTIMENTOS					5.000,00		
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	5.000,00			
MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR		08.244.0035.2036.0000						790.000,00
3	DESPESAS CORREN'						790.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					790.000,00		
	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO			3.3.90.46.00	790.000,00			
MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		08.244.0035.2064.0000						1.387.000,00
3	DESPESAS CORREN'						1.382.000,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.019.000,00		
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	900.500,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	28.500,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	90.000,00			

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 às 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 13, de 06 de junho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS
SUB UNIDADE	01	SMAS - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
		F.R. - C.A.					
MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	08.244.0035.2064.0000						1.387.000,00
3	DESPESAS CORREN'					1.382.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				363.000,00		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		3.3.90.14.00	3.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	80.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	10.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	200.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	1.000,00			
	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		3.3.90.40.00	67.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT					5.000,00	
4	INVESTIMENTOS				5.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	5.000,00			
MANUTENÇÃO DO CONSELHO ASSISTÊNCIA SOCIAL	08.244.0035.2069.0000						5.000,00
3	DESPESAS CORREN'					4.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				4.000,00		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		3.3.90.14.00	1.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	1.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT					1.000,00	
4	INVESTIMENTOS				1.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	1.000,00			
TOTAL							7.469.740,00

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:08
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sap1.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_Original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 40

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS
SUB UNIDADE	02	FUNDO MUN.DIR.CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
F.R. - C.A.							
REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	08.243.0031.2063.0000						12.000,00
3 DESPESAS CORREN'						11.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					11.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	11.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.000,00	
4 INVESTIMENTOS					1.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			4.4.50.39.00	1.000,00			
MANUTENÇÃO FUNDO MUNICIPAL DIREITOS CRIANÇAS E ADOLESCENTES	08.243.0031.2076.0000						11.500,00
3 DESPESAS CORREN'						10.500,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					10.500,00		
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	1.500,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	3.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	2.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	3.500,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.000,00	
4 INVESTIMENTOS					1.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	1.000,00			
REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	08.243.0032.2063.0000						13.000,00
3 DESPESAS CORREN'						12.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					12.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	12.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.000,00	
4 INVESTIMENTOS					1.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			4.4.50.39.00	1.000,00			
REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	08.243.0033.2063.0000						16.000,00
3 DESPESAS CORREN'						15.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					15.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	15.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.000,00	
4 INVESTIMENTOS					1.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			4.4.50.39.00	1.000,00			
MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR	08.243.0035.2093.0000						289.239,70
3 DESPESAS CORREN'						276.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					248.500,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	211.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	24.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	13.500,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					27.500,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	2.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	15.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						13.239,70	
4 INVESTIMENTOS					13.239,70		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	2.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	11.239,70			

Original.pdf
2025/24437/24437
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 13, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapi.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa>
Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS
SUB UNIDADE	02	FUNDO MUN.DIR.CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
		F.R. - C.A.					
MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR	08.243.0035.2093.0000						289.239,70
TOTAL							341.739,70

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_Original.pdf

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 42

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funcao
		F.R. - C.A.					
REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	08.241.0031.2063.0000						16.000,00
3 DESPESAS CORRENTE						15.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					15.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	15.000,00			
4 DESPESAS DE CAPITAL						1.000,00	
4 INVESTIMENTOS					1.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			4.4.50.39.00	1.000,00			
MANUTENÇÃO FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO	08.241.0031.2111.0000						9.000,00
3 DESPESAS CORRENTE						9.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					9.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	3.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	2.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	3.500,00			
TOTAL							25.000,00

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2015.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sa>

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 43

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL						
UNIDADE	12	SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLICA						
SUB UNIDADE	01	SMMUS - SECRETARIA DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLICA						
Aplicacao Programada		Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
			F.R. - C.A.					
MANUTENÇÃO DIRETORIA DE SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE		04.122.0013.2052.0000						459.919,40
3	DESPESAS CORREN'						328.440,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					227.700,00		
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		3.1.90.11.00	200.000,00				
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		3.1.90.13.00	4.200,00				
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS		3.1.91.13.00	23.500,00				
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					100.740,00		
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	10.000,00				
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	37.240,00				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	2.500,00				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	50.000,00				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	1.000,00				
4	DESPESAS DE CAPIT						131.479,40	
4	INVESTIMENTOS					131.479,40		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	5.000,00				
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	126.479,40				
MANUTENÇÃO DA DIVISÃO DE TRANSITO		04.125.0013.2054.0000						144.000,00
3	DESPESAS CORREN'						139.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					139.000,00		
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	80.000,00				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	1.000,00				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	45.000,00				
	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		3.3.90.40.00	13.000,00				
4	DESPESAS DE CAPIT						5.000,00	
4	INVESTIMENTOS					5.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	5.000,00				
SINALIZAÇÃO E FISCALIZAÇÃO DE VIAS URBANAS		04.125.0013.2106.0000						594.000,00
3	DESPESAS CORREN'						509.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					509.000,00		
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	36.000,00				
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	125.000,00				
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	214.000,00				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	10.000,00				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	1.000,00				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	68.000,00				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	15.000,00				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	40.000,00				
4	DESPESAS DE CAPIT						85.000,00	
4	INVESTIMENTOS					85.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	5.000,00				
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	75.000,00				
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	5.000,00				
MANUTENÇÃO DA GUARDA CIVIL MUNICIPAL		06.181.0013.2053.0000						3.601.500,00
3	DESPESAS CORREN'						3.596.500,00	

Redação Final 4/2025
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/public/materialegislativa/2025/24437/24437_origfinal.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 44

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL						
UNIDADE	12	SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLICA						
SUB UNIDADE	01	SMMUS - SECRETARIA DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLICA						
Aplicacao Programada		Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
			F.R. - C.A.					
MANUTENÇÃO DA GUARDA CIVIL MUNICIPAL		06.181.0013.2053.0000						3.601.500,00
3	DESPESAS CORREN'						3.596.500,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					3.519.000,00		
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	3.200.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	1.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	318.000,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					77.500,00		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	1.500,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	40.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	35.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT						5.000,00	
4	INVESTIMENTOS					5.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
MANUTENÇÃO DA ATIVIDADE DELEGADA		06.181.0013.2095.0000						292.334,98
3	DESPESAS CORREN'						292.334,98	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.000,00		
	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO			3.1.90.96.00	1.000,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					291.334,98		
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	50.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	240.334,98			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	1.000,00			
CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL		06.182.0013.2005.0000						29.120,04
3	DESPESAS CORREN'						29.120,04	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					23.660,03		
	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.1.71.70.00	23.660,03			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.460,01		
	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.3.73.70.00	5.460,01			
COORDENÇÃO DO SISTEMA DE PROTEÇÃO E DEFESA CIVIL		06.182.0013.2089.0000						72.000,00
3	DESPESAS CORREN'						62.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					62.000,00		
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	5.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	1.000,00			
	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	10.000,00			
	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	36.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	5.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	5.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT						10.000,00	
4	INVESTIMENTOS					10.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	10.000,00			
TOTAL							5.192.874,42	

Redação Final: 2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de maio de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapi/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	13	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS – SMAJ
SUB UNIDADE	01	SMAJ - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
		F.R. - C.A.					
MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSUNTOS JURIDICOS	02.061.0025.2079.0000						1.270.500,00
3	DESPESAS CORREN'					1.268.000,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				1.138.000,00		
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	3.1.90.11.00	1.010.000,00				
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	3.1.90.13.00	1.000,00				
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	3.1.91.13.00	127.000,00				
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				130.000,00		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	3.3.90.14.00	5.000,00				
	MATERIAL DE CONSUMO	3.3.90.30.00	7.500,00				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	3.3.90.36.00	2.500,00				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	3.3.90.39.00	115.000,00				
4	DESPESAS DE CAPIT					2.500,00	
4	INVESTIMENTOS				2.500,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	4.4.90.52.00	2.500,00				
TOTAL							1.270.500,00

original.pdf
2025/24437/24437
Finanças e Contabilidade.
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437>

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL						
UNIDADE	14	ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO						
SUB UNIDADE	01	ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO						
Aplicacao Programada			Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ. Total Funct.
				F.R. - C.A.				
MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR			04.122.0026.2036.0000					4.205.000,00
3	DESPESAS CORREN'						4.205.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES						4.205.000,00	
	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO				3.3.90.46.00	4.205.000,00		
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA PÚBLICA			28.843.0026.0003.0000					3.630.000,00
4	DESPESAS DE CAPIT						3.630.000,00	
6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA						3.630.000,00	
	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA				4.6.90.71.00	600.000,00		
	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA				4.6.90.71.00	2.150.000,00		
	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA				4.6.90.71.00	880.000,00		
ENCARGOS DA DÍVIDA PÚBLICA			28.843.0026.0004.0000					30.000,00
3	DESPESAS CORREN'						30.000,00	
2	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA						30.000,00	
	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO				3.2.90.21.00	30.000,00		
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E CONTRIBUITIVAS			28.846.0026.0001.0000					11.366.000,00
3	DESPESAS CORREN'						11.366.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES						11.366.000,00	
	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUITIVAS				3.3.90.47.00	2.670.000,00		
	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS				3.3.91.97.00	8.696.000,00		
PAGAMENTO DE SENTENÇAS JUDICIAIS			28.846.0026.0002.0000					6.000.000,00
3	DESPESAS CORREN'						6.000.000,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS						4.000.000,00	
	SENTENÇAS JUDICIAIS				3.1.90.91.00	4.000.000,00		
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES						2.000.000,00	
	SENTENÇAS JUDICIAIS				3.3.90.91.00	2.000.000,00		
RESERVA DE CONTINGENCIA			99.999.0999.0999.0000					1.134.146,90
9	RESERVA DE CONTIN						1.134.146,90	
9	RESERVA DE CONTINGÊNCIA						1.134.146,90	
	RESERVA DE CONTINGÊNCIA				9.9.99.99.00	1.134.146,90		
TOTAL								26.365.146,90

Redação Final 4/2025 Protocolo 42598 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/public/materiallegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Página 47

Lej: 0000. Data: 26/11/2025

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funcao
		F.R. - C.A.					
CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE RESÍDUOS SÓLIDOS		15.452.0012.2098.0000					65.000,00
3	DESPESAS CORRENTE					65.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				65.000,00		
	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO		3.3.71.70.00	65.000,00			
MANUTENÇÃO COLETA DE RESIDUOS SÓLIDOS		18.452.0012.2051.0000					5.867.500,00
3	DESPESAS CORRENTE					5.862.500,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				1.875.000,00		
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		3.1.90.11.00	1.700.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		3.1.90.13.00	5.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS		3.1.91.13.00	170.000,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				3.987.500,00		
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	800.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00	2.500,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	3.185.000,00			
4	DESPESAS DE CAPITAL					5.000,00	
4	INVESTIMENTOS				5.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00	5.000,00			
MANUTENÇÃO CENTRAL DE GERENCIAMENTO DE RSU		18.452.0012.2118.0000					473.000,00
3	DESPESAS CORRENTE					468.000,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				118.000,00		
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		3.1.90.11.00	100.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		3.1.90.13.00	1.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS		3.1.91.13.00	17.000,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				350.000,00		
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00	150.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	200.000,00			
4	DESPESAS DE CAPITAL					5.000,00	
4	INVESTIMENTOS				5.000,00		
	OBRAS E INSTALAÇÕES		4.4.90.51.00	5.000,00			
ADEQUAÇÃO DO TRANSBORDO DOS RESÍDUOS SÓLIDOS URBANOS		18.542.0012.1030.0000					10.000,00
4	DESPESAS DE CAPITAL					10.000,00	
4	INVESTIMENTOS				10.000,00		
	OBRAS E INSTALAÇÕES		4.4.90.51.00	10.000,00			
PLANO DE SEGURANÇA DE BARRAGEM		18.542.0012.1039.0000					50.000,00
3	DESPESAS CORRENTE					50.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				50.000,00		
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00	50.000,00			
IMPLEMENTAÇÃO DE P.E.V E L.E.V.		18.542.0012.1040.0000					20.000,00
4	DESPESAS DE CAPITAL					20.000,00	
4	INVESTIMENTOS				20.000,00		
	OBRAS E INSTALAÇÕES		4.4.90.51.00	20.000,00			

Redação Final 4/2025-58, protocolo 42596, Envio em 03/12/2025 14:29:05

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 48

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	15	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS –
SUB UNIDADE	01	SMMA - SECRETARIA DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
F.R. - C.A.							

CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL	18.542.0012.2005.0000						66.294,94
3 DESPESAS CORREN'						66.294,94	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					17.288,14		
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.1.71.70.00	17.288,14			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					49.006,80		
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.3.73.70.00	49.006,80			

MANUTENÇÃO DIRETORIA DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS	18.542.0012.2047.0000						354.500,00
3 DESPESAS CORREN'						349.500,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					293.000,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			3.1.90.04.00	7.500,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	258.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	22.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	5.500,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					56.500,00		
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	3.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	10.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	6.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	2.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	35.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						5.000,00	
4 INVESTIMENTOS					5.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			

CENTRO DE EDUCAÇÃO AMBIENTAL E PROJETOS ESPECIAIS	18.542.0012.2119.0000						36.000,00
3 DESPESAS CORREN'						31.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					31.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	5.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	20.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	5.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						5.000,00	
4 INVESTIMENTOS					5.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			

MANUTENÇÃO CONDEMA	18.542.0012.2120.0000						5.500,00
3 DESPESAS CORREN'						5.500,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.500,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	2.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	2.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	1.500,00			

TOTAL						6.947.794,94	
-------	--	--	--	--	--	--------------	--

Original.pdf
Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialelegislativa/2025/24437/24437_Original.pdf
Protocolo 42590 Enviado em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por
Redação Final 4/28/25

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL						
UNIDADE	16	SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA –						
SUB UNIDADE	01	SMPG - SECRETARIA DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA						
Aplicacao Programada		Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç.
			F.R. - C.A.					
MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE PLANEJAMENTO		04.121.0002.2009.0000						
3	DESPESAS CORREN'						935.500,00	935.500,00
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS						742.000,00	
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	640.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	20.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	82.000,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES						193.500,00	
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	2.500,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	25.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	5.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	100.000,00			
	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.3.90.40.00	61.000,00			
MANUTENÇÃO REDE DE FIBRA OPTICA - CIDADE DIGITAL		19.126.0002.2010.0000						
4	DESPESAS DE CAPIT						118.000,00	118.000,00
4	INVESTIMENTOS						118.000,00	
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			4.4.90.39.00	108.000,00			
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	10.000,00			
TOTAL							1.053.500,00	

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437/24437_origina.pdf

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	17	SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO – SMDE
SUB UNIDADE	01	SMDE - SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
		F.R. - C.A.					
MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE INDUSTRIA, COMERCIO E SERVIÇOS	04.122.0003.2015.0000						2.379.000,00
3 DESPESAS CORREN'						2.374.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					2.212.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	1.943.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	22.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	247.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					162.000,00		
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	4.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	30.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	60.500,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.3.90.40.00	66.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						5.000,00	
4 INVESTIMENTOS					5.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE DESENVOLVIMENTO ECOMONICO E SOCIAL	04.122.0003.2016.0000						5.000,00
3 DESPESAS CORREN'						5.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	5.000,00			
TOTAL							2.384.000,00

Original.pdf
Finanças e Contabilidade.
por Comissão de Orçamento e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_Original.pdf

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	18	SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS – SMRH
SUB UNIDADE	01	SMRH - SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
		F.R. - C.A.					
MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE RECURSOS HUMANOS	04.332.0002.2011.0000						1.512.000,00
3	DESPESAS CORREN'					1.507.000,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				1.412.000,00		
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	3.1.90.11.00		1.245.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	3.1.90.13.00		21.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	3.1.91.13.00		146.000,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				95.000,00		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	3.3.90.14.00		1.500,00			
	MATERIAL DE CONSUMO	3.3.90.30.00		5.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	3.3.90.36.00		5.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	3.3.90.39.00		48.000,00			
	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	3.3.90.40.00		35.500,00			
4	DESPESAS DE CAPIT					5.000,00	
4	INVESTIMENTOS				5.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	4.4.90.52.00		5.000,00			
TOTAL							1.512.000,00

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL							
UNIDADE	19	SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO – SMUH							
SUB UNIDADE	01	SMUH - SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO							
Aplicacao Programada		Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç	
			F.R. - C.A.						
MANUTENÇÃO DIRETORIA DE URBANISMO E HABITAÇÃO		04.122.0005.2021.0000						805.500,00	
3	DESPESAS CORREN'						795.500,00		
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS						672.000,00		
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		3.1.90.11.00		595.000,00				
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		3.1.90.13.00		35.000,00				
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS		3.1.91.13.00		42.000,00				
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES						123.500,00		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		3.3.90.14.00		2.500,00				
	MATERIAL DE CONSUMO		3.3.90.30.00		18.500,00				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		3.3.90.36.00		2.500,00				
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.3.90.39.00		100.000,00				
4	DESPESAS DE CAPIT						10.000,00		
4	INVESTIMENTOS						10.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.4.90.52.00		10.000,00				
CONSTRUÇÃO DE UNIDADES HABITACIONAIS		15.451.0005.1012.0000						6.630.000,00	
4	DESPESAS DE CAPIT						6.630.000,00		
4	INVESTIMENTOS						6.630.000,00		
	OBRAS E INSTALAÇÕES		4.4.90.51.00		65.000,00				
	OBRAS E INSTALAÇÕES		4.4.90.51.00		6.565.000,00				
MANUTENÇÃO LOGRADOUROS PUBLICOS - URBANISNO		15.451.0005.1028.0000						9.358,50	
4	DESPESAS DE CAPIT						9.358,50		
4	INVESTIMENTOS						9.358,50		
	OBRAS E INSTALAÇÕES		4.4.90.51.00		9.358,50				
TOTAL								7.444.858,50	

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:59:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupauлиста.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	19	SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO – SMUH
SUB UNIDADE	02	SMUH - MANUTENÇÃO EM PARQUES, PRAÇAS, JARDINS E LOGRADOUROS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
		F.R. - C.A.					
MODERNIZAÇÃO DE PRAÇAS E JARDINS	15.451.0005.1011.0000						16.300,00
4 DESPESAS DE CAPIT						16.300,00	
4 INVESTIMENTOS					16.300,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	5.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	11.300,00			
MANUTENÇÃO LOGRADOUROS PUBLICOS - URBANISNO	15.451.0005.1028.0000						1.337.069,66
4 DESPESAS DE CAPIT						1.337.069,66	
4 INVESTIMENTOS					1.337.069,66		
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	5.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	1.000.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	332.069,66			
TOTAL							1.353.369,66

original.pdf
2025/24437
2025/24437
Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiale legislativa/2025/24437>

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL						
UNIDADE	19	SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO – SMUH						
SUB UNIDADE	03	FMSAI - FUNDO MUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL DE INFRAEST						
Aplicacao Programada		Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
			F.R. - C.A.					
FMSAI - FUNDO MUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL		15.451.0005.1038.0000						581.000,00
4	DESPESAS DE CAPIT						581.000,00	
4	INVESTIMENTOS					581.000,00		
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	10.000,00			
	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	571.000,00			
FUNDO MUNICIPAL DE SANEMANENTO AMBIENTAL DE INFRAESTRUTURA		15.451.0005.2101.0000						429.000,00
3	DESPESAS CORREN'						424.000,00	
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					424.000,00		
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	50.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	74.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	1.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	298.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	1.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT						5.000,00	
4	INVESTIMENTOS					5.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
TOTAL							1.010.000,00	

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 55

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ORGÃO	03	INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL						
UNIDADE	01	INST.MUNIC.DE SEGURIDADE SOCIAL						
SUB UNIDADE	01	INST.MUNIC.DE SEGURIDADE SOCIAL						
Aplicacao Programada		Proj/Ativ	Finalidade	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Funç
			F.R. - C.A.					
AQUISIÇÃO DE SEDE PRÓPRIA		09.272.0027.1037.0000						1.250.000,00
4	DESPESAS DE CAPIT						1.250.000,00	
4	INVESTIMENTOS					1.250.000,00		
	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS			4.4.90.61.00	1.250.000,00			
MANUTENÇÃO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL		09.272.0027.2085.0000						3.053.000,00
3	DESPESAS CORREN'						2.821.000,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.055.000,00		
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	900.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	90.000,00			
	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	65.000,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.766.000,00		
	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	52.000,00			
	MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	78.000,00			
	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO			3.3.90.33.00	60.000,00			
	SERVIÇOS DE CONSULTORIA			3.3.90.35.00	370.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	104.000,00			
	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	370.000,00			
	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.3.90.40.00	52.000,00			
	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS			3.3.90.47.00	600.000,00			
	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS			3.3.91.97.00	80.000,00			
4	DESPESAS DE CAPIT						232.000,00	
4	INVESTIMENTOS					232.000,00		
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	232.000,00			
PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS, PENSÕES E AUXÍLIOS		09.272.0027.2086.0000						34.959.000,00
3	DESPESAS CORREN'						34.959.000,00	
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					32.110.000,00		
	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS			3.1.90.01.00	26.500.000,00			
	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS			3.1.90.01.00	160.000,00			
	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR			3.1.90.03.00	3.800.000,00			
	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR			3.1.90.03.00	100.000,00			
	SENTENÇAS JUDICIAIS			3.1.90.91.00	1.550.000,00			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					2.849.000,00		
	CONTRIBUIÇÕES			3.3.20.41.00	2.600.000,00			
	CONTRIBUIÇÕES			3.3.20.41.00	88.000,00			
	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS			3.3.90.47.00	161.000,00			
RESERVA DE CONTINGENCIA		99.997.0999.0999.0000						22.219.127,48
9	RESERVA DE CONTIN						22.219.127,48	
9	RESERVA DE CONTINGÊNCIA					22.219.127,48		
	RESERVA DE CONTINGÊNCIA			9.9.99.99.00	22.219.127,48			
TOTAL								61.481.127,48

Redação Final 2025 Protocolo 425590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialelegislativa/2025/24437/24437_origfinal.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

ENTIDADE		PREVISÃO DE REPASSE	
		A REPASSAR	A RECEBER
1	MUNICIPIO DE PARAGUACU PAULISTA	8.556.159,59	0,00
2	CAMARA MUNICIPAL DA ESTANCIA TURISTICA DE PARAGUAC	0,00	8.296.159,59
3	INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL	0,00	260.000,00
Totais R\$:		8.556.159,59	8.556.159,59

Orçamento Programa - Exercício de 2026
NATUREZA DA DESPESA POR PODER

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER: 01 CÂMARA MUNICIPAL				
Código	Especificação	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3 0.00	DESPESAS CORRENTES			5.892.851,50
3 1.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		4.621.117,23	
3 1.90	APLICAÇÕES DIRETAS	4.220.520,58		
3 1.91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	400.596,65		
3 3.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		1.271.734,27	
3 3.90	APLICAÇÕES DIRETAS	997.203,44		
3 3.91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	274.530,83		
4 0.00	DESPESAS DE CAPITAL			2.403.308,09
4 4.00	INVESTIMENTOS		2.396.000,00	
4 4.90	APLICAÇÕES DIRETAS	2.396.000,00		
4 6.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		7.308,09	
4 6.90	APLICAÇÕES DIRETAS	7.308,09		
			TOTAL	8.296.159,59

Orçamento Programa - Exercício de 2026
NATUREZA DA DESPESA POR PODER

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER: 02 PREFEITURA MUNICIPAL				
Código	Especificação	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3 0.00	DESPESAS CORRENTES			<u>265.825.903,43</u>
3 1.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		<u>147.689.296,67</u>	
3 1.71	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	<u>1.885.557,62</u>		
3 1.90	APLICAÇÕES DIRETAS	<u>132.363.739,05</u>		
3 1.91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	<u>13.440.000,00</u>		
3 2.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		<u>30.000,00</u>	
3 2.90	APLICAÇÕES DIRETAS	<u>30.000,00</u>		
3 3.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		<u>118.106.606,76</u>	
3 3.50	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	<u>5.395.690,73</u>		
3 3.71	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	<u>65.000,00</u>		
3 3.73	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO DE R	<u>264.998,70</u>		
3 3.90	APLICAÇÕES DIRETAS	<u>103.094.917,33</u>		
3 3.91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	<u>8.696.000,00</u>		
4 0.00	DESPESAS DE CAPITAL			<u>25.462.662,60</u>
4 4.00	INVESTIMENTOS		<u>21.832.662,60</u>	
4 4.50	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	<u>480.478,20</u>		
4 4.74	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO DE RA	<u>3.128,48</u>		
4 4.90	APLICAÇÕES DIRETAS	<u>21.349.055,92</u>		
4 6.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		<u>3.630.000,00</u>	
4 6.90	APLICAÇÕES DIRETAS	<u>3.630.000,00</u>		
9 0.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA			<u>1.134.146,90</u>
9 9.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA		<u>1.134.146,90</u>	
9 9.99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	<u>1.134.146,90</u>		
			TOTAL	292.422.712,93

Orçamento Programa - Exercício de 2026
NATUREZA DA DESPESA POR PODER

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

PODER: 03 INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL				
Código	Especificação	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3 0. 00	DESPESAS CORRENTES			<u>37.780.000,00</u>
3 1. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		<u>33.165.000,00</u>	
3 1. 90	APLICAÇÕES DIRETAS	<u>33.100.000,00</u>		
3 1. 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	<u>65.000,00</u>		
3 3. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		<u>4.615.000,00</u>	
3 3. 20	TRANSFERÊNCIAS À UNIÃO	<u>2.688.000,00</u>		
3 3. 90	APLICAÇÕES DIRETAS	<u>1.847.000,00</u>		
3 3. 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	<u>80.000,00</u>		
4 0. 00	DESPESAS DE CAPITAL			<u>1.482.000,00</u>
4 4. 00	INVESTIMENTOS		<u>1.482.000,00</u>	
4 4. 90	APLICAÇÕES DIRETAS	<u>1.482.000,00</u>		
9 0. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA			<u>22.219.127,48</u>
9 9. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA		<u>22.219.127,48</u>	
9 9. 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	<u>22.219.127,48</u>		
			TOTAL	61.481.127,48

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430

44547305/0001-93

Exercício: 2026

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

(Art.2º - § 1º da Lei 4.320/64)

CONSOLIDADO

1 de 1

DEMONSTRATIVO GERAL DA RECEITA POR FONTES E DAS DESPESAS POR FUNÇÕES DO GOVERNO

RECEITA			DESPESA		
TÍTULOS	Saldo R\$	Saldo R\$	TÍTULOS	Saldo R\$	Saldo R\$
RECEITAS CORRENTES.			Legislativa		8.296.159,59
RECEITAS CORRENTES. (INTRA)			Judiciária		1.270.500,00
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE			Administração		21.349.056,23
RECEITAS DE CAPITAL			Defesa Nacional		95.000,00
RECEITAS CORRENTES			Segurança Pública		4.135.955,02
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA			Assistência Social		7.862.980,03
CONTRIBUIÇÕES		64.980.900,00	Previdência Social		39.262.000,00
RECEITA PATRIMONIAL		13.172.000,00	Saúde		88.803.193,81
RECEITA DE SERVIÇOS		29.933.412,76	Educação		104.894.845,27
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		5.029.715,62	Cultura		1.471.106,90
OUTRAS RECEITAS CORRENTES		232.884.318,45	Urbanismo		18.141.313,83
RECEITAS DE CAPITAL		2.841.000,00	Gestão Ambiental		7.232.794,94
ALIENAÇÃO DE BENS			Ciência e Tecnologia		118.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		230.000,00	Agricultura		1.030.457,30
RECEITAS CORRENTES - INTRA-ORÇAMENTARIAS		16.254.525,69	Comércio e Serviços		7.653.870,60
RECEITAS CORRENTES. (INTRA)			Energia		2.545.000,00
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE			Transporte		35.000,00
(R) DEDUÇÕES DA RECEITA			Desporto e Lazer		3.623.492,10
TOTAL		-27.260.000,00	Encargos Especiais		21.026.000,00
			Reserva de Contingência		23.353.274,38
			TOTAL		362.200.000,00
					362.200.000,00

Notas Explicativas

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 1

**DEMONSTRATIVO DO PROGRAMA ANUAL DE TRABALHO DO GOVERNO, Lei: 0000, Data: 26/11/2025
EM TERMOS DE OBRAS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS.**

(Inc.III, § 2º, Art.2º)

Programa	Obras	Outros Investimentos	Outras Despesas de Capital	Despesas Correntes	Reserva de Contingência	T o t a l
0001 PROCESSO LEGISLATIVO	1.696.000,00	700.000,00	7.308,09	5.892.851,50	0,00	8.296.159,59
0002 COORDENAÇÃO SUPERIOR	0,00	133.037,06	0,00	8.301.080,56	0,00	8.434.117,62
0003 ATENDIMENTO COM QUALIDADE	205.000,00	95.000,00	0,00	8.548.000,00	0,00	8.848.000,00
0004 SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	1.338.143,27	137.942,40	0,00	8.123.500,00	0,00	9.599.585,67
0005 DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACION	8.573.728,16	15.000,00	0,00	1.219.500,00	0,00	9.808.228,16
0006 DESENVOLVIMENTO RURAL	0,00	115.238,20	0,00	915.219,10	0,00	1.030.457,30
0007 APOIO EDUCACIONAL	0,00	0,00	0,00	44.000.000,00	0,00	44.000.000,00
0008 ATENÇÃO À CRIANÇA	4.793.720,14	160.192,90	0,00	17.312.882,43	0,00	22.266.795,47
0009 ENSINO FUNDAMENTAL COM QUALIDADE	42.220,00	128.550,00	0,00	34.544.279,80	0,00	34.715.049,80
0010 COMBATE ÀS CARÊNCIAS NUTRICIONAIS	0,00	0,00	0,00	3.913.000,00	0,00	3.913.000,00
0011 ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	507.500,00	0,00	507.500,00
0012 DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJ	35.000,00	15.000,00	0,00	6.897.794,94	0,00	6.947.794,94
0013 SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE ML	0,00	238.479,40	0,00	5.049.395,02	0,00	5.287.874,42
0014 PROMOÇÃO CULTURAL	5.000,00	17.000,00	0,00	1.449.106,90	0,00	1.471.106,90
0015 DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO	3.557.705,55	25.000,00	0,00	4.071.165,05	0,00	7.653.870,60
0016 INCENTIVO À PRÁTICA DESPORTIVA	62.328,40	10.000,00	0,00	3.551.163,70	0,00	3.623.492,10
0018 ASSISTÊNCIA FARMACÉUTICA	0,00	5.000,00	0,00	3.906.108,62	0,00	3.911.108,62
0021 GESTÃO SUS	432.500,00	981.970,00	0,00	13.799.114,40	0,00	15.213.584,40
0024 SOLIDARIEDADE SOCIAL	0,00	3.500,00	0,00	23.000,00	0,00	26.500,00
0025 ASSUNTOS JURIDICOS	0,00	2.500,00	0,00	1.268.000,00	0,00	1.270.500,00
0026 ENCARGOS GERAIS	0,00	0,00	3.630.000,00	21.601.000,00	0,00	25.231.000,00
0027 OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	0,00	1.482.000,00	0,00	37.780.000,00	0,00	39.262.000,00
0028 ATENÇÃO BASICA	0,00	96.386,00	0,00	23.183.900,00	0,00	23.280.286,00
0029 ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE	0,00	346.091,42	0,00	41.973.342,58	0,00	42.319.434,00
0030 VIGILANCIA EM SAUDE	0,00	143.850,00	0,00	3.948.950,00	0,00	4.092.800,00
0031 PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	0,00	35.240,00	0,00	3.492.242,06	0,00	3.527.482,06
0032 PROTEÇÃO SOCIAL DE MÉDIA COMPLEXIDA	0,00	12.000,00	0,00	774.344,61	0,00	786.344,61
0033 PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COM	0,00	3.000,00	0,00	807.413,66	0,00	810.413,66
0034 PROJETOS PROGRAMA E BENEFICIOS	0,00	43.100,00	0,00	192.900,00	0,00	236.000,00
0035 SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCI	5.000,00	19.239,70	0,00	2.452.000,00	0,00	2.476.239,70
0999 RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	23.353.274,38	23.353.274,38
TOTAL	20.746.345,52	4.964.317,08	3.637.308,09	309.498.754,93	23.353.274,38	362.200.000,00

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS POR FONTES E DAS DESPESAS POR USOS

F O N T E	R\$	U S O	R\$
RECEITAS CORRENTES.	348.841.346,83	SMS - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	88.817.213,02
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	64.980.900,00	INST.MUNIC.DE SEGURIDADE SOCIAL	61.481.127,48
CONTRIBUIÇÕES	13.172.000,00	SME - FUNDEB - FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO	44.000.000,00
RECEITA PATRIMONIAL	29.933.412,76	SME - ENSINO FUNDAMENTAL	31.489.829,80
RECEITA DE SERVIÇOS	5.029.715,62	ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO	26.365.146,90
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	232.884.318,45	SME - ENSINO INFANTIL	15.791.075,33
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.841.000,00	SME - RECURSOS ADICIONAIS DA EDUCAÇÃO	9.700.940,14
RECEITAS DE CAPITAL	16.484.525,69	CÂMARA MUNICIPAL	8.296.159,59
ALIENAÇÃO DE BENS	230.000,00	SMT - SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO	7.642.870,60
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	16.254.525,69	SMAS - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	7.469.740,33
RECEITAS CORRENTES: (INTRA)	24.134.127,48	SMUH - SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO	7.444.858,50
CONTRIBUIÇÕES (INTRA)	13.905.596,65	SMMA - SECRETARIA DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIALI	6.947.794,94
RECEITA DE SERVIÇOS (INTRA)	1.178.000,00	SMOS - MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS PUBLICOS	6.117.274,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS	9.050.530,83	SMMUS - SECRETARIA DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA F	5.192.874,42
(R) DEDUCOES DA RECEITA	-27.260.000,00	GAP - SECRETARIA	4.856.474,00
(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	-27.260.000,00	SMAF - GABINETE DA SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇ	3.919.000,00
	=====	SME - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO	3.913.000,00
TOTAL DA RECEITA:	362.200.000,00	SMEL - SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTE E LAZER	3.623.492,10
		SMOS - INFRA-ESTRUTURA DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	2.545.000,00
		SMDE - SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔM	2.384.000,00
		SMRH - SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS	1.512.000,00
		SMC - SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA	1.471.106,90
		GABINETE DO PREFEITO	1.380.643,62
		SMAA - SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA E ABASTECIM	1.380.457,30
		SMUH - MANUTENÇÃO EM PARQUES, PRAÇAS, JARDINS E LOGRAD	1.353.369,66
		GESTÃO ADMINISTRATIVA FUNAP	1.290.000,00
		SMAJ - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS	1.270.500,00
		SMOS - MANUTENÇÃO DE RUAS E ESTRADAS MUNICIPAIS	1.145.000,00
		SMPG - SECRETARIA DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTA	1.053.500,00
		FMSAJ - FUNDO MUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL DE INFI	1.010.000,00
		SMAF - GESTÃO DE CEMITERIO E SERVIÇOS FUNERARIOS	368.168,40
		FUNDO MUN.DIR.CRIANÇA E DO ADOLESCENTE	341.739,70
		SMOS - MANUTENÇÃO DE IMÓVEIS PÚBLICOS	188.143,27
		DEFESA CONTRA SINISTROS	141.000,00
		CGM - CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO	126.500,00
		Finanças e Contabilidade	95.000,00
		SECRETARIA DE PLANEJAMENTO MILITAR	
		https://sap1.paraguacupaulista.sp.leg.br/medm/sap1/public/municipal/2026/24437/24437_original.pdf	

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS POR FONTES E DAS DESPESAS POR USOS

Quadro 32

Página 2

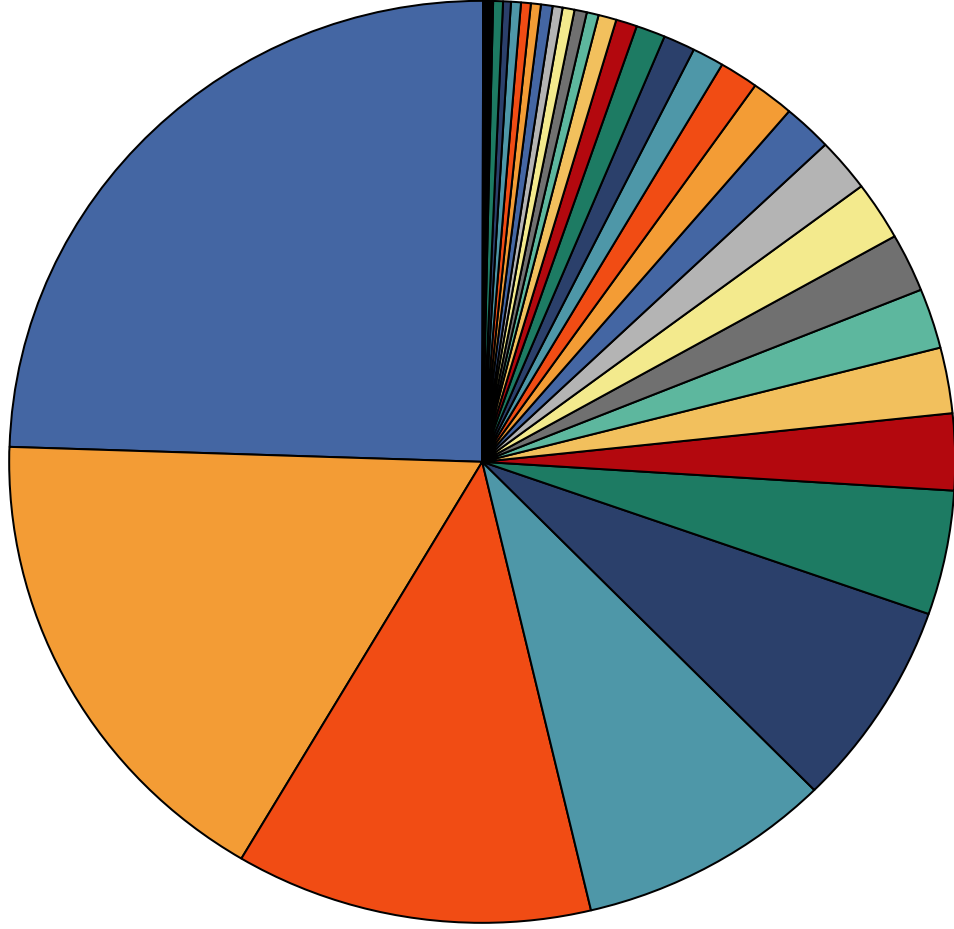
FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE
FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO
PUNIV - POLO DA UNIVESP
FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO

26.500,00
25.000,00
12.500,00
11.000,00

TOTAL DA DESPESA:

362.200.000,00

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS POR FONTES E DAS DESPESAS POR USOS



■	88.817.213,02 SMS - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE
■	61.481.127,48 INST MUNIC DE SEGURIDADE SOCIAL
■	44.000.000 SME - FUNDEB - FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUC
■	31.489.829,8 SME - ENSINO FUNDAMENTAL
■	26.365.146,9 ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO
■	15.791.075,33 SME - ENSINO INFANTIL
■	9.700.940,14 SME - RECURSOS ADICIONAIS DA EDUCAÇÃO
■	8.296.159,59 CÂMARA MUNICIPAL
■	7.642.870,6 SMT - SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO
■	7.469.740,33 SMAS - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL
■	7.444.858,5 SMUH - SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO
■	6.947.794,94 SMMA - SECRETARIA DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS
■	6.117.274 SMOS - MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS PÚBLICOS
■	5.192.874,42 SMIUS - SECRETARIA DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLICA
■	4.856.474 GAP - SECRETARIA
■	3.919.000 SMAF - GABINETE DA SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS
■	3.913.000 SME - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO
■	3.623.492,1 SMEL - SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTE E LAZER
■	2.545.500 SMOS - INFRA-ESTRUTURA DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA
■	2.384.000 SMDE - SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO
■	1.512.000 SMRH - SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS
■	1.471.106,9 SMC - SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA
■	1.380.643,62 GABINETE DO PREFEITO
■	1.380.457,3 SMAA - SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO
■	1.353.369,66 SMUH - MANUTENÇÃO EM PARQUES, PRAÇAS, JARDINS E LOGRADOUROS
■	1.290.000 GESTÃO ADMINISTRATIVA FUNAP
■	1.270.500 SMAJ - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS
■	1.145.000 SMOS - MANUTENÇÃO DE RUAS E ESTRADAS MUNICIPAIS
■	1.053.500 SMPG - SECRETARIA DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA
■	1.010.000 FMSAI - FUNDO MUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL DE INFRAEST
■	368.168,4 SMAF - GESTÃO DE CEMITERIO E SERVIÇOS FUNERARIOS
■	341.739,7 FUNDO MUN DIR CRIANÇA E DO ADOLESCENTE
■	188.143,27 SMOS - MANUTENÇÃO DE IMÓVEIS PÚBLICOS
■	141.000 DEFESA CONTRA SINISTROS
■	126.500 CGM - CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO
■	95.000 JAM - JUNTA DE ALISTAMENTO MILITAR
■	26.500 FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE
■	25.000 FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO
■	12.500 FUNIV - POLO DA UNIVESP
■	11.000 FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430 - CNPJ:44547305/0001-93

Orçamento Programa - Exercício de 2026

RECEITA CORRENTE LIQUIDA - LC 101, ART. 2, Inciso IV

Quadro 20

Página 1

Lei: 0000, Data: 26/11/2025

Código	Especificação	Previsão
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
1100.00.0.0.00.00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	64.980.900,00
1200.00.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES	13.172.000,00
1300.00.0.0.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	29.933.412,76
1600.00.0.0.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS	5.029.715,62
1700.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	232.884.318,45
1900.00.0.0.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.841.000,00
	SUBTOTAL	348.841.346,83
DEDUÇÃO		
1215.01.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL	-11.017.000,00
1321.04.0.0.00.00	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS DO RPPS	-25.600.000,00
1999.03.0.0.00.00	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE OS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	-150.000,00
9500.00.0.0.00.00	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	-27.260.000,00
	SUBTOTAL	-64.027.000,00
	TOTAL	284.814.346,83

Percentual de Gastos com Pessoal**Legislativo**

Despesa com Pessoal	4.621.117,23
Despesa Líquida:	4.621.117,23
Percentual Aplicado:	1,62 %

Executivo

Despesa com Pessoal	180.854.296,67
---------------------	----------------

Deduções

Categoria	Tipo	Valor	Descrição da Dedução
3.1.90.91.00	NV	4.000.000,00	SENTENÇAS JUDICIAIS
Total Deduções		4.000.000,00	
Despesa Líquida:		176.854.296,67	
Percentual Aplicado:		62,09 %	

Redação Final 4/2025 Protocolo 42590 Envio em 03/12/2025 14:29:05
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24437/24437_original.pdf

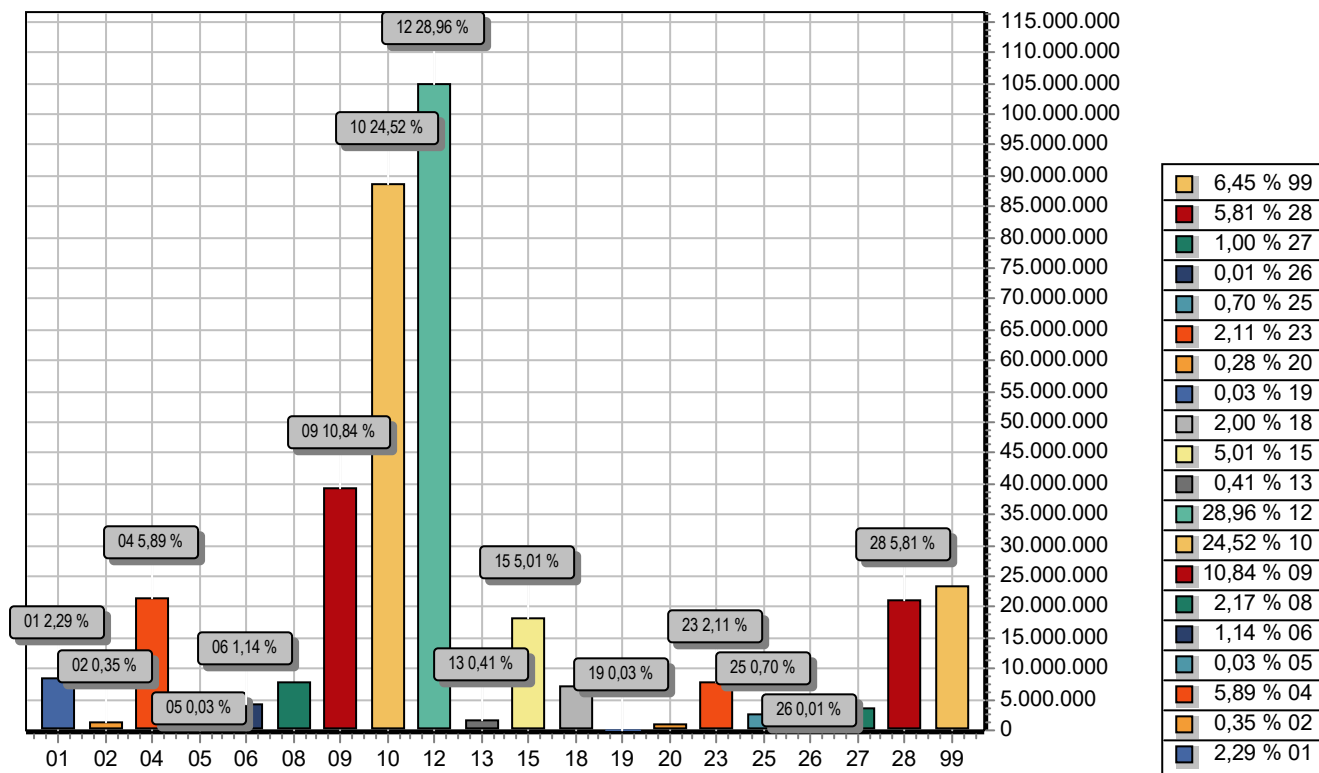
P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430

44547305/0001-93

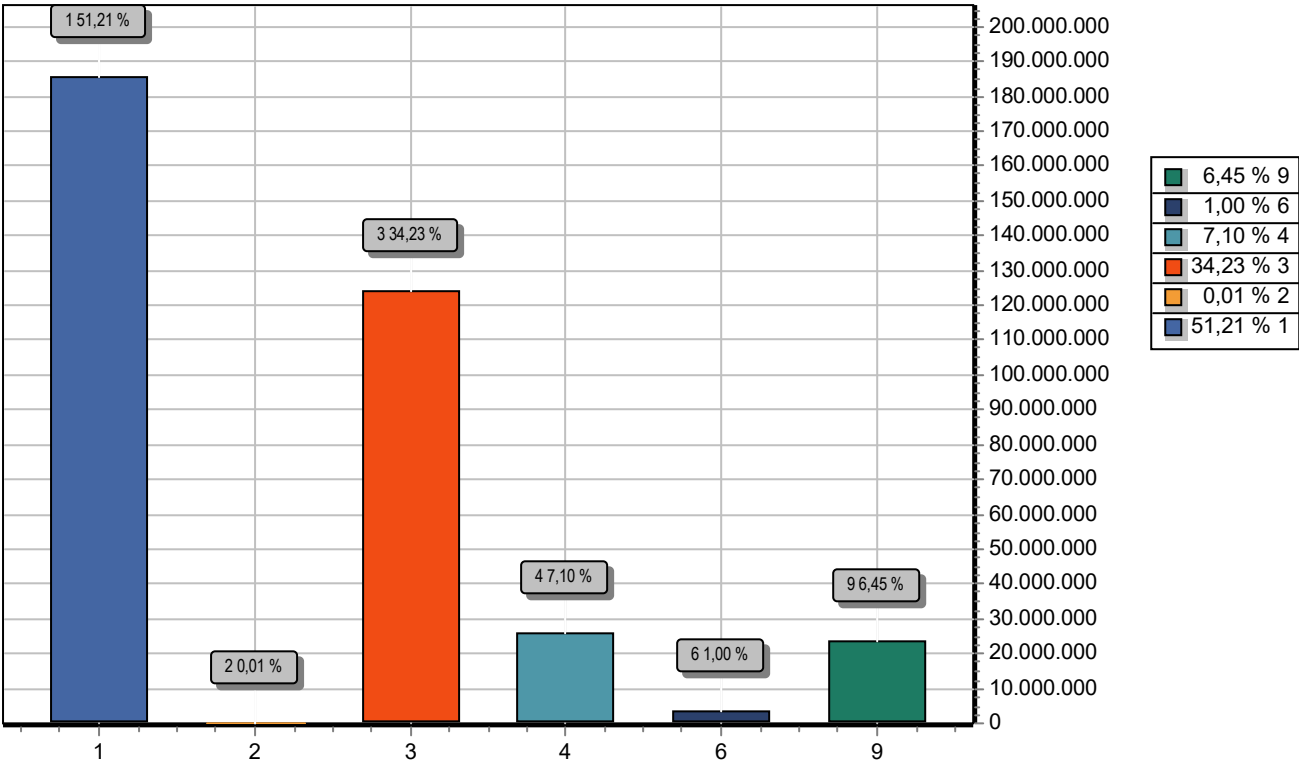
Exercício: 2026

DESPESA ORÇADA POR FUNÇÃO



FUNÇÃO		DOTAÇÃO
01	Legislativa	8.296.159,59
02	Judiciária	1.270.500,00
04	Administração	21.349.056,23
05	Defesa Nacional	95.000,00
06	Segurança Pública	4.135.955,02
08	Assistência Social	7.862.980,03
09	Previdência Social	39.262.000,00
10	Saúde	88.803.193,81
12	Educação	104.894.845,27
13	Cultura	1.471.106,90
15	Urbanismo	18.141.313,83
18	Gestão Ambiental	7.232.794,94
19	Ciência e Tecnologia	118.000,00
20	Agricultura	1.030.457,30
23	Comércio e Serviços	7.653.870,60
25	Energia	2.545.000,00
26	Transporte	35.000,00
27	Desporto e Lazer	3.623.492,10
28	Encargos Especiais	21.026.000,00
99	Reserva de Contingência	23.353.274,38
TOTAL		362.200.000,00

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA
AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430
44547305/0001-93 Exercício: 2026
DESPESA ORÇADA POR GRUPO



GRUPO		DOTAÇÃO
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	185.475.413,90
2	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	30.000,00
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	123.993.341,03
4	INVESTIMENTOS	25.710.662,60
6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	3.637.308,09
9	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	23.353.274,38
TOTAL		362.200.000,00

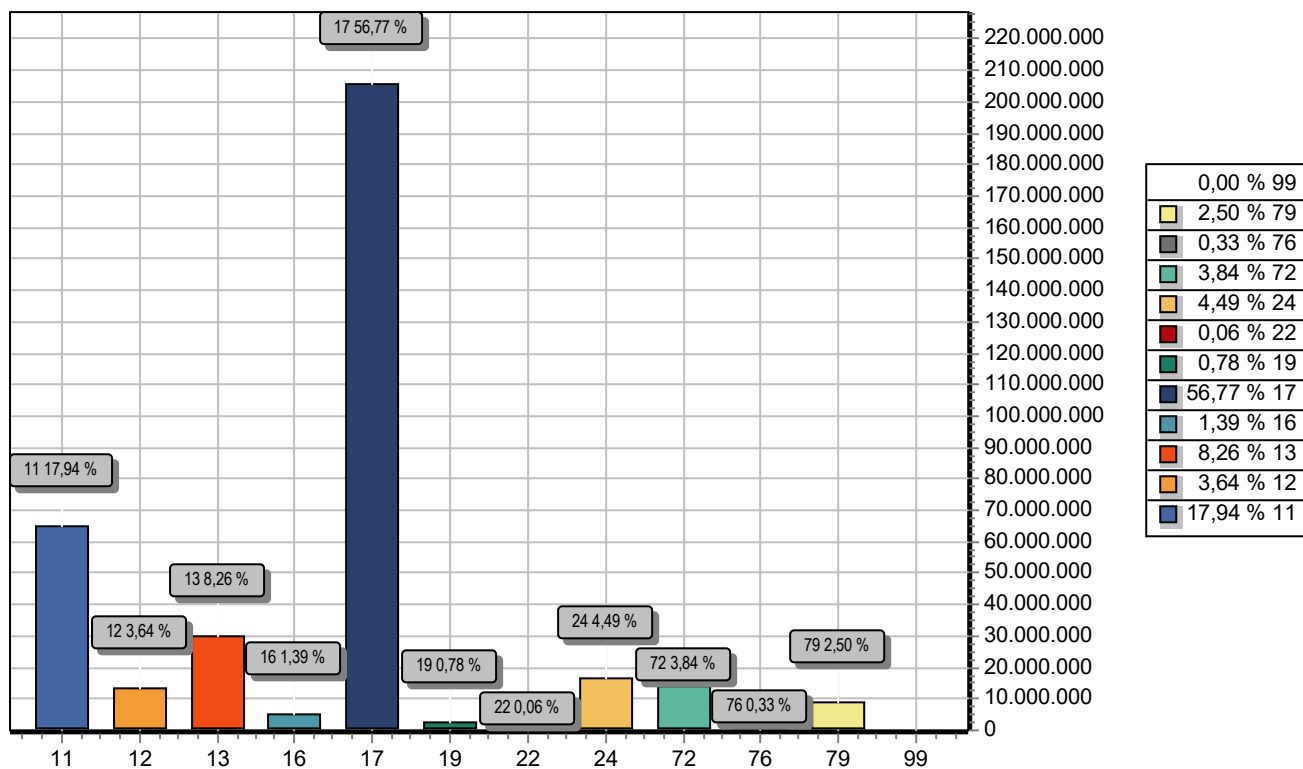
P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430

44547305/0001-93

Exercício: 2026

RECEITA PREVISTA



CODIGO	PREVISTO
11	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA
12	CONTRIBUIÇÕES
13	RECEITA PATRIMONIAL
16	RECEITA DE SERVIÇOS
17	TRANSFERENCIAS CORRENTES
19	OUTRAS RECEITAS CORRENTES
22	ALIENAÇÃO DE BENS
24	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL
72	CONTRIBUIÇÕES (INTRA)
76	RECEITA DE SERVIÇOS (INTRA)
79	OUTRAS RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS
99	RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES
TOTAL	362.200.000,00

