PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE PARAGUAÇU PAULISTA

OFÍCIO Nº 0216836/2026-PARAG-GAP

Projeto de Lei 48/2026

Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46

A Sua Excelência o Senhor

Fabio Fernando Siqueira dos Santos

Presidente da Câmara Municipal

Rua Guerino Mateus, 205, Jardim Paulista

19703-060 Paraguaçu Paulista - SP

Assunto: **Encaminha o Projeto de Lei __, 09-09-2026, LOA 2027.**

Referência: Caso responda este Ofício, indicar expressamente o Processo nº 3535507.414.00007980/2026-33.

Senhor Presidente,

Encaminhamos à apreciação dessa egrégia Câmara Municipal o referido Projeto de Lei e sua Justificativa, que “Estima a receita e fixa a despesa do Município da Estância Turística de Paraguaçu Paulista para o exercício financeiro de 2027".

Na oportunidade, antecipamos agradecimentos e apresentamos nossos protestos de alta estima e distinta consideração.

Paraguaçu Paulista, na data da assinatura digital.

ANTONIO TAKASHI SASADA (ANTIAN)
Prefeito

Documento assinado eletronicamente por **Antonio Takashi Sasada**, **Prefeito**, em 10/09/2026, às 15:00, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no Decreto Estadual nº 67.641, de 10 de abril de 2023 e Decreto Municipal de regulamentação do processo eletrônico.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://cidades.sei.sp.gov.br/marilia/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0 , informando o código verificador **0216836** e o código CRC **25268898**.

Referência: Processo nº 3535507.414.00007980/2026-33 SEI nº 0216836

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE PARAGUAÇU PAULISTA

JUSTIFICATIVA

Projeto de Lei nº. ____, de 9 de setembro de 2026

Senhor Presidente e Nobres Vereadores,

A elaboração do projeto da LOA 2027, assim como ocorreu com os demais instrumentos orçamentários, foi articulada de tal forma a criar os meios orçamentários e financeiros necessários a este Governo de desenvolver as estratégias e ações de renovar a cidade, com prioridade ao investimento em políticas de geração de emprego e renda, turismo, educação, inclusão social, cidadania, saúde e habitação, entre outros.

Além dessas, pretende-se implementar a modernização da administração pública, valorização do espaço urbano e a criação e consolidação dos novos aspectos da participação popular, alicerçadas em três pilares de um modelo de desenvolvimento sustentável numa sociedade saudável: Geração de Emprego e Renda Justa, Desenvolvimento do Turismo e Democracia Participativa.

Discutida em audiência pública durante o processo de elaboração, observa as exigências contidas na Lei de Responsabilidade Fiscal, nos programas de Governo e as diretrizes estabelecidos na Lei de Diretrizes Orçamentárias 2027:

I - saúde de qualidade: ampliação e modernização da infraestrutura, restruturação dos serviços e humanização do atendimento à população;

II - economia local, dinâmica, criativa e sustentável: geração de emprego e renda, economia solidária, fortalecimento do comércio local, estímulo a cooperativas e empresas e atração de novos investimentos;

III - desenvolvimento e consolidação da estância turística: fomento a geração de emprego e renda na área do turismo e às parcerias público privadas, modernização e ampliação da infraestrutura turística e atração de novos investimentos;

IV - segurança, justiça social e cultura de paz: fomento à política municipal de preservação da vida, reestruturação e equipamento da força de segurança municipal, ampliação da integração com as demais forças de segurança e fomento às ações de segurança urbana e rural;

V - educação e cidadania: modernização da infraestrutura e metodologia educacional e ampliação da oferta e do acesso à educação;

VI - cultura e arte para todos: incentivo às manifestações culturais e artísticas, ampliação das ações de formação cultural e artística de crianças, jovens e adultos;

VII - esporte em todo lugar: ampliação e modernização da infraestrutura e das ações de formação de atletas, ampliação dos espaços para convivência e práticas esportivas diárias para todas as idades, modalidades esportivas e recreativas, fortalecimento das categorias esportivas, incentivos a clubes e agremiações;

VIII - promoção e inclusão social: ampliação da infraestrutura, promoção da assistência social e inclusão social, atenção especial às ações de solidariedade, proteção e acolhimento as pessoas que vivem em situação de risco e vulnerabilidade social;

IX - democratização da gestão pública e cidadania: gestão participativa, modernização administrativa e transparência, capacitação e valorização dos servidores públicos;

X - gestão local para a sustentabilidade: planejamento e reorganização territorial e melhorias da infraestrutura, atualização da legislação urbanística, revitalização dos bairros, implementação de obras de

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

acessibilidade, saneamento, drenagem e coleta de lixo;

XI - meio ambiente e sustentabilidade: recuperação e manutenção do meio ambiente, sustentabilidade ambiental, estímulo a projetos socioambientais, cooperativas de reciclagem e proteção aos animais.

Esta propositura permitirá uma discussão democrática entre o Executivo, o Legislativo e a população, submetemos à apreciação dessa egrégia Câmara Municipal o presente Projeto de Lei, que "Estima a receita e fixa a despesa do Município da Estância Turística de Paraguaçu Paulista para o exercício financeiro de 2027", lembrando que a mesma deverá ser devolvida para a sanção até o encerramento da sessão legislativa ordinária de 2026, consoante às disposições da Lei Orgânica do Município.

Contando com o apoio fundamental desse Legislativo, manifestamos nossos protestos de elevada estima e consideração a Vossa Excelência e aos Nobres Vereadores.

Atenciosamente,

ANTONIO TAKASHI SASADA (ANTIAN)
Prefeito

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

PROJETO DE LEI Nº. ____, DE 9 DE SETEMBRO DE 2026

Estima a receita e fixa a despesa do Município da Estância Turística de Paraguaçu Paulista para o exercício financeiro de 2027.

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 2027, em R$ 412.467.363,00 (quatrocentos e doze milhões, quatrocentos e sessenta e sete mil trezentos e sessenta e três 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$)
1100	Receitas Tributárias	72.376.787,40	0,00	72.376.787,40
1200	Receitas de Contribuições	2.260.000,00	12.806.000,00	15.066.000,00
1300	Receita Patrimonial	7.691.500,00	32.350.000,00	40.041.500,00
1600	Receitas de Serviços	2.485.000,00	0,00	2.485.000,00
1700	Transferências Correntes	251.326.118,45		251.326.118,45
1900	Outras Receitas Correntes	3.021.000,00	270.000,00	3.291.000,00
	DEDUÇÕES DO FUNDEB (-)	-29.440.000,00		- 29.440.000,00
7200	Contribuições Sociais -Intra OFSS		19.267.523,53	19.267.523,53
7600	Receita de Serviços – (Intra)		397.274,64	397.274,64
7900	Outras Receitas Correntes -Intra OFSS		8.822.698,99	8.822.698,99
				0,00
Total das Receitas Correntes		**309.720.405,85**	**73.913.497,16**	**383.633.903,01**
				0,00
2100	Operações de Crédito			0,00
2200	Alienação de Bens	230.000,00		230.000,00
2400	Transferências de Capital	28.603.459,99		28.603.459,99
				0,00
Total das Receitas de Capital		**28.833.459,99**	**0,00**	**28.833.459,99**
				R$ 0,00
TOTAL GERAL		**338.553.865,84**	**73.913.497,16**	**412.467.363,00**

Seção II

Da Fixação da Despesa

Art. 3º A Despesa total fixada é de R$ 412.467.363,00 (quatrocentos e doze milhões, quatrocentos e sessenta e sete mil trezentos e sessenta e três reais), distribuídas entre os órgãos orçamentários, conforme o art. 4º desta Lei.

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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	8.829.958,07
2	Judiciária	1.566.500,00
4	Administração	23.102.150,04
5	Defesa Nacional	98.000,00
6	Segurança Pública	3.577.500,00
8	Assistência Social	8.441.917,82
9	Previdência Social	41.775.441,62
10	Saúde	95.481.008,57
12	Educação	118.897.820,14
13	Cultura	2.131.409,26
15	Urbanismo	24.968.465,58
18	Gestão Ambiental	8.240.100,00
19	Ciência e Tecnologia	118.000,00
20	Agricultura	1.097.500,00
23	Comércio e Serviços	8.076.935,89
25	Energia	2.850.000,00
26	Transporte	35.000,00
27	Desporto e Lazer	3.348.000,00
28	Encargos Especiais	22.300.000,00
99	Reserva de Contingência	37.531.656,01
TOTAL		**412.467.363,00**

02 - DISTRIBUIÇÃO DA DESPESA POR SUBFUNÇÃO		
TÍTULO	NOMENCLATURA	VALOR (R$)
31	Ação Legislativa	8.829.958,07
61	Ação Judiciária	1.566.500,00
121	Planejamento e Orçamento	975.500,00
122	Administração Geral	36.275.142,90
123	Administração Financeira	3.924.837,43
124	Controle Interno	38.000,00
125	Normatização e Fiscalização	744.000,00
126	Tecnologia da Informação	118.000,00
153	Defesa Terrestre	98.000,00
181	Policiamento	3.343.500,00
182	Defesa Civil	73.000,00
241	Assistência ao Idoso	289.234,81
243	Assistência à Criança e ao Adolescente	5.173.495,24
244	Assistência Comunitária	3.140.187,77
272	Previdência do Regime Estatutário	41.775.441,62
301	Atenção Básica	24.578.900,00
302	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	42.098.478,28
303	Suporte Profilático e Terapêutico	3.859.000,00
304	Vigilância Sanitária	417.500,00
305	Vigilância Epidemiológica	3.682.300,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

306	Alimentação e Nutrição	4.048.000,00
332	Relações de Trabalho	1.989.500,00
361	Ensino Fundamental	69.340.000,00
365	Educação Infantil	45.509.820,14
392	Difusão Cultural	2.131.409,26
451	Infra-Estrutura Urbana	20.448.965,58
452	Serviços Urbanos	14.542.500,00
542	Controle Ambiental	1.067.100,00
606	Extensão Rural	1.097.500,00
695	Turismo	8.076.935,89
782	Transporte Rodoviário	35.000,00
812	Desporto Comunitário	3.348.000,00
843	Serviço da Dívida Interna	5.330.000,00
846	Outros Encargos Especiais	16.970.000,00
997	Reserva de Contingência - RPPS	32.398.055,54
999	Reserva de Contingência	5.133.600,47
TOTAL		**412.467.363,00**

03 – DISTRIBUIÇÃO DA DESPESA POR ELEMENTO		
TÍTULO	NOMENCLATURA	VALOR (R$)
1	Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	28.660.000,00
3	Pensões	4.600.000,00
4	Contratação por Tempo Determinado	6.042.203,87
11	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	137.013.938,37
13	Obrigações Patronais	22.237.130,98
14	Diárias - Pessoal Civil	893.562,89
18	Auxílio Financeiro a Estudantes	711.699,00
21	Juros Sobre a Dívida por Contrato	30.000,00
30	Material de Consumo	9.240.607,16
31	Premiações Culturais, Artísticas, Científicas, Desportivas e Outras	22.000,00
32	Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita	8.659.000,00
33	Passagens e Despesas com Locomoção	62.000,00
35	Serviços de Consultoria	370.000,00
36	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	623.149,20
39	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	65.866.099,04
40	Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - P.J	1.320.500,00
41	Contribuições	2.713.500,00
46	Auxílio Alimentação	20.800.000,00
47	Obrigações Tributárias e Contributivas	2.750.000,00
48	Outros Auxílios Financeiros a Pessoa Física	139.000,00
51	Obras e Instalações	33.919.796,11
52	Equipamentos e Material Permanente	1.597.950,00
61	Aquisição de Imóveis	1.500.000,00
70	Rateio pela Participação em Consórcio Público	3.232.490,89
71	Principal da Dívida Contratual Resgatada	5.308.038,90
91	Sentenças Judiciais	7.355.341,59
92	Despesas de Exercícios Anteriores	6.000,00
93	Indenização e Restituições	8.000,00
96	Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado	431.000,00
97	Aporte para Cobertura do Deficit Atuarial do RPPS	8.822.698,99
99	Reserva de Contingência	37.531.656,01

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

TOTAL		**412.467.363,00**

04 – DISTRIBUIÇÃO DA DESPESA POR CATEGORIA ECONÔMICA		
TÍTULO	NOMENCLATURA	VALOR (R$)
3	Despesas Correntes	332.486.910,82
4	Despesas de Capital	42.448.796,17
9	Reserva de Contingência	37.531.656,01
TOTAL		**412.467.363,00**

05 - DISTRIBUIÇÃO DA DESPESA POR ÓRGÃO DA ADMINISTRAÇÃO		
ADMINISTRAÇÃO DIRETA		
TÍTULO	NOMENCLATURA	VALOR (R$)
Poder Legislativo		8.829.958,07
1	Câmara Municipal	8.829.958,07
Poder Executivo		329.463.907,77
2	Gabinete do Prefeito e Dependências	8.149.788,52
3	Secretaria Municipal de Administração e Finanças	4.226.837,43
4	Secretaria Municipal de Obras e Serviços Públicos	10.082.500,00
5	Secretaria Municipal de Agricultura e Abastecimento	1.434.500,00
6	Secretaria Municipal de Educação	118.897.820,14
7	Secretaria Municipal de Cultura	2.131.409,26
8	Secretaria Municipal de Turismo	8.076.935,89
9	Secretaria Municipal de Esporte e Lazer	3.348.000,00
10	Secretaria Municipal Saúde	95.578.532,66
11	Secretaria Municipal de Assistência Social	8.415.417,82
12	Secretaria Municipal de Mobilidade Urbana e Segurança Pública	4.582.500,00
13	Secretaria Municipal de Assuntos Jurídicos	1.566.500,00
14	Encargos Gerais	31.883.600,47
15	Secretaria Municipal de Meio Ambiente e Projetos Especiais	7.988.100,00
16	Secretaria Municipal de Planejamento e Gestão Orçamentária	1.093.500,00
17	Secretaria Municipal de Desenvolvimento Econômico	2.641.000,00
18	Secretaria Municipal de Recursos Humanos	1.989.500,00
19	Secretaria Municipal de Urbanismo e Habitação	17.377.465,58
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA		
TÍTULO	NOMENCLATURA	VALOR (R$)
1	Instituto Municipal de Seguridade Social	74.173.497,16
TOTAL		**412.467.363,00**

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 3.701, de 7 de julho de 2026, Lei de Diretrizes Orçamentárias

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

2027 - LDO 2027 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 Complementar Federal nº 101, de 4 de maio de 2000 - Lei de Responsabilidade Fiscal; art. 8º, da Portaria Interministerial nº. 163, de 4 de maio de 2001; e art. 7º da Lei nº 3.701, de 7 de julho de 2026, Lei de Diretrizes Orçamentárias 2027 - LDO 2027;

II - contratar e oferecer garantias a empréstimos voltados para a modernização administrativa e tributária, bem como a execução de programas de habitação e saneamento, respeitados 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 3.701, de 7 de julho de 2026, Lei de Diretrizes Orçamentárias 2027 - LDO 2027, e da Lei Orgânica do Município.

Art. 7º Esta lei entra em vigor em 1º de janeiro de 2027.

Paraguaçu Paulista, na data da assinatura digital.

ANTONIO TAKASHI SASADA (ANTIAN)
Prefeito

Documento assinado eletronicamente por **Antonio Takashi Sasada**, **Prefeito**, em 10/09/2026, às 15:00, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no Decreto Estadual nº 67.641, de 10 de abril de 2023 e Decreto Municipal de regulamentação do processo eletrônico.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://cidades.sei.sp.gov.br/marilia/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0 , informando o código verificador **0216838** e o código CRC **85AE5FEB**.

Referência: Processo nº 3535507.414.00007980/2026-33 SEI nº 0216838

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

Orçamento Programa - Exercício de 2027

TABELA EXPLICATIVA - EVOLUÇÃO DA RECEITA

(Inc.III, Art.22º)

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

Codigo	Discriminação	Receita Arrecadada			Receita Prevista	
		2023	2024	2025	2026	2027
1000.00.0.0	RECEITAS CORRENTES					
1100.00.0.0	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MI	45.237.160,06	42.607.572,14	52.147.220,16	64.980.900,00	72.376.787,40
1200.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES	10.397.265,88	10.665.182,01	12.894.859,15	13.172.000,00	15.066.000,00
1300.00.0.0	RECEITA PATRIMONIAL	34.898.156,87	29.890.737,87	45.967.124,65	29.933.442,76	40.041.500,00
1600.00.0.0	RECEITA DE SERVIÇOS	435.010,41	372.130,77	375.294,69	5.029.715,62	2.485.000,00
1700.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	194.874.289,24	222.792.035,71	233.523.124,95	232.884.348,45	251.326.118,45
1900.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	767.464,52	4.377.866,63	6.855.636,09	2.841.000,00	3.291.000,00
	Sub Total	286.609.346,98	310.705.525,13	351.763.259,69	348.841.346,83	384.586.405,85
2000.00.0.0	RECEITAS DE CAPITAL					
2100.00.0.0	OPERAÇÕES DE CRÉDITO					
2200.00.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS	447.700,00		772.260,00	230.000,00	230.000,00
2400.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	6.459.923,22	4.755.354,04	1.989.850,14	16.254.525,69	28.603.459,99
	Sub Total	6.907.623,22	4.755.354,04	2.762.110,14	16.484.525,69	28.833.459,99
7000.00.0.0	RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS					
7200.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES – INTRA OFSS	9.029.801,52	9.394.167,24	7.663.397,87	13.905.596,65	19.267.523,53
7600.00.0.0	RECEITA DE SERVIÇOS – INTRA OFSS	1.078.275,64	1.214.285,21	1.497.637,28	1.173.000,00	397.274,64
7900.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES – INTRA OF	6.235.669,85	11.545.465,07	4.702.092,73	9.050.530,83	8.822.698,99
	Sub Total	16.343.747,01	22.153.917,52	13.863.127,88	24.134.127,48	28.487.497,16
8000.00.0.0	RECEITAS DE CAPITAL – INTRA OFSS					
	Sub Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio 10/09/2026 12:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 173, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takaki Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/58922/5892_original.pdf

Codigo	Discriminação	Receita Arrecadada			Receita Prevista	
		2023	2024	2025	2026	2027
9000.00.0.0	(R) DEDUCOES DA RECEITA					
9000.00.0.0	(R) DEDUCOES DA RECEITA					
9500.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	-23.674.280,36	-26.077.694,04	-26.879.479,44	-27.260.000,00	-29.440.000,00
	Sub Total	-23.674.280,36	-26.077.694,04	-26.879.479,44	-27.260.000,00	-29.440.000,00
	TOTAL	286.186.436,85	311.537.102,65	341.509.018,27	362.200.000,00	412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

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

Orçamento Programa - Exercício de 2027

TABELA EXPLICATIVA - EVOLUÇÃO DA DESPESA

(Inc. III, Art. 22) Lei: 0000, Data: 08/09/2026

Codigo	Discriminação	DESPESA		
		Realizada 2025	Fixada 2026	Prevista 2027
DESPESAS CORRENTES				
3 1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	158.252.239,78	171.569.817,25	207.272.279,34
3 2	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		30.000,00	30.000,00
3 3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	111.422.112,26	114.942.810,20	125.184.631,48
	Sub Total	269.674.352,04	286.542.627,45	332.486.910,82
DESPESAS DE CAPITAL				
4 4	INVESTIMENTOS	4.118.808,72	25.710.662,60	37.140.757,27
4 6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	3.571.099,36	3.637.308,09	5.308.038,90
	Sub Total	7.689.908,08	29.347.970,69	42.448.796,17
RESERVA DE CONTINGÊNCIA				
9 9	RESERVA DE CONTINGÊNCIA		23.353.274,38	37.531.656,01
	Sub Total	0,00	23.353.274,38	37.531.656,01
	TOTAL	277.364.260,12	339.243.872,52	412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

TABELA EXPLICATIVA - DEMONSTRAÇÃO DA DESPESA POR PROGRAMA Lei: 0000, Data: 08/09/2026

Código	Discriminação	Valor
0001	PROCESSO LEGISLATIVO	8.829.958,07
0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	9.189.788,52
0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE	9.415.837,43
0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	9.072.500,00
0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL	17.377.465,58
0006	DESENVOLVIMENTO RURAL	1.097.500,00
0007	APOIO EDUCACIONAL	47.500.000,00
0008	ATENÇÃO À CRIANÇA	25.774.820,14
0009	ENSINO FUNDAMENTAL COM QUALIDADE	41.575.000,00
0010	COMBATE ÀS CARËNCIAS NUTRICIONAIS	4.048.000,00
0011	ENSINO SUPERIOR	717.500,00
0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS	7.988.100,00
0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	4.680.500,00
0014	PROMOÇÃO CULTURAL	2.131.409,26
0015	DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO	8.076.935,89
0016	INCENTIVO À PRATICA DESPORTIVA	3.348.000,00
0018	ASSISTËNCIA FARMACËUTICA	3.859.000,00
0021	GESTÃO SUS	20.849.830,29
0024	SOLIDARIEDADE SOCIAL	26.500,00
0025	ASSUNTOS JURIDICOS	1.566.500,00
0026	ENCARGOS GERAIS	26.750.000,00
0027	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	41.775.441,62
0028	ATENÇÃO BASICA	24.578.900,00
0029	ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	42.191.002,37
0030	VIGILANCIA EM SAUDE	4.099.800,00
0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	3.620.672,81
0032	PROTEÇÃO SOCIAL DE MÉDIA COMPLEXIDADE	964.056,81
0033	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE	600.000,43
0034	PROJETOS PROGRAMA E BENEFICIOS	206.000,00
0035	SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL	3.024.687,77
0999	RESERVA DE CONTINGENCIA	37.531.656,01
	TOTAL	412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

TABELA EXPLICATIVA - RELAÇÃO DE PROJETOS

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

Código	Discriminação	Valor
1001	REFORMA/AMPLIAÇÃO PRÉDIO CÂMARA MUNICIPAL	700.000,00
1004	ILUMINAÇÃO PUBLICA	310.000,00
1005	PAVIMENTAÇÃO, GUIAS E SARJETAS	1.245.000,00
1006	CONTROLE DE EROSÃO URBANA	5.000,00
1008	REFORMA/ADEQUAÇÃO DE PRÉDIOS PUBLICOS	5.000,00
1010	REFORMA/RECUPERAÇÃO PONTES E ESTRADAS VICINAIS	20.000,00
1011	MODERNIZAÇÃO DE PRAÇAS E JARDINS	5.000,00
1012	CONSTRUÇÃO DE UNIDADES HABITACIONAIS	12.381.997,74
1013	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS AGRICOLAS E MATERIAIS PERMANENTE	5.000,00
1014	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES DE SAÚDE	5.000,00
1015	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES	20.000,00
1019	AMPLIAÇÃO E REFORMA DE UNIDADES CULTURAIS	347.909,26
1020	INFRAESTRUTURA DO GRANDE LAGO	564.833,54
1021	INFRAESTRUTURA TURISTICA DO MUNICIPIO	3.446.437,30
1022	ATRATIVOS TURISTICOS	5.000,00
1024	ADEQUAÇÕES/REFORMAS DE UNIDADES ESPORTIVAS	10.000,00
1025	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ASSISTÊNCIAIS	5.000,00
1027	CONSTRUÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES	4.730.320,14
1028	MANUTENÇÃO LOGRADOUROS PUBLICOS - URBANISNO	2.946.967,84
1029	CONSTRUÇÃO UNIDADES DE SAÚDE	6.530.330,29
1030	ADEQUAÇÃO DO TRANSBORDO DOS RESÍDUOS SÓLIDOS URBANOS	10.000,00
1031	REFORMA/AMPLIAÇÃO CEMITÉRIO MUNICIPAL	10.000,00
1037	AQUISIÇÃO DE SEDE PRÓPRIA	1.500.000,00
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		35.474.796,11

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

TABELA EXPLICATIVA - RELAÇÃO DE ATIVIDADES

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

Código	Discriminação	Valor
2001	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES LEGISLATIVAS	8.097.053,34
2002	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL	139.059,63
2003	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE INSTITUCIONAL	188.845,10
2004	MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DE GABINETE	1.246.000,00
2005	CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL	190.988,52
2006	MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DA SECRETARIA	4.423.900,00
2007	MANUTENÇÃO DA JUNTA MILITAR E TIRO DE GUERRA	98.000,00
2008	MANUTENÇÃO DO CORPO DE BOMBEIROS	161.000,00
2009	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE PLANEJAMENTO	975.500,00
2010	MANUTENÇÃO REDE DE FIBRA OPTICA - CIDADE DIGITAL	118.000,00
2011	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE RECURSOS HUMANOS	1.989.500,00
2012	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	3.924.837,43
2014	MANUTENÇÃO ILUMINAÇÃO PÚBLICA - FUNDIP	2.540.000,00
2015	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE INDUSTRIA, COMERCIO E SERVIÇOS	2.636.000,00
2016	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE DESENVOLVIMENTO ECOMONICO E SOCIAL	5.000,00
2019	MANUTENÇÃO DO SERVIÇO FUNERARIO	292.000,00
2021	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE URBANISMO E HABITAÇÃO	1.033.500,00
2022	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO	1.092.500,00
2026	OPERAÇÃO DE ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	3.859.000,00
2027	PARCEIROS DO SUS - MAC	32.821.000,00
2028	ATENÇÃO A SAÚDE MENTAL - MÉDIA COMPLEXIDADE	1.356.060,00
2029	CENTRAL DE REGULAÇÃO DO SISTEMA - MÉDIA COMPLEXIDADE	660.000,00
2030	AMBULATORIO DE ESPECIALIDADES - MÉDIA COMPLEXIDADE	4.397.440,00
2031	MANUTENÇÃO DO SAMU	2.811.636,37
2032	AÇÕES DE VIGILÂNCIA EM SAÚDE	417.500,00
2033	AÇÕES DE EPIDEMIOLOGIA E CONTROLE DE DOENÇAS - VE	3.682.300,00
2034	MANUTENÇÃO DAS UNIDADES DE SAÚDE	110.000,00
2035	SUPORTE ADMINISTRATIVO	9.497.000,00
2036	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	20.800.000,00
2037	MANUTENÇÃO DO CONSELHO MUNICIPAL DE SAÚDE	7.500,00
2038	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL - FUNDEB 70%	24.185.000,00
2040	MANUTENÇÃO CRECHES E PRÉ-ESCOLAS - FUNDEB 70%	17.005.000,00
2042	MANUTENÇÃO DE CRECHES E PRÉ-ESCOLA	18.571.500,00
2043	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL	33.420.000,00
2044	MANUTENÇÃO DA ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	4.048.000,00
2046	AUXILIO TRANSPORTE DE ALUNOS UNIVERSITÁRIOS	705.000,00
2047	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS	559.500,00
2051	MANUTENÇÃO COLETA DE RESIDUOS SÓLIDOS	6.700.000,00
2052	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE	422.000,00
2053	MANUTENÇAO DA GUARDA CIVIL MUNICIPAL	3.291.500,00
2054	MANUTENÇÃO DA DIVISÃO DE TRANSITO	149.000,00
2055	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE CULTURA	1.685.500,00
2056	MANUTENÇÃO COMPLEXO TURISTICO GRANDE LAGO	855.000,00
2057	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE TURISMO	2.369.665,05
2058	MANUTENÇÃO DE EVENTOS E FESTAS	530.000,00
2059	MANUTENÇÃO E OPERAÇÃO DO TREM TURISTICO	295.000,00
2060	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ESPORTE E LAZER	2.369.000,00
2061	PARTICIPAÇÃO EM COMPETIÇÕES OFICIAIS	105.000,00
2063	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	1.620.682,05
2064	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.876.687,77
2065	MANUTENÇÃO DO I.G.D. - BF	100.000,00
2066	CRAS - CENTRO DE REFERENCIA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.293.000,00
2067	PROTEÇÃO SOCIAL BASICA AOS IDOSOS	140.000,00
2068	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL MEDIA COMPLEXIDADE	51.000,00
2069	MANUTENÇÃO DO CONSELHO ASSISTÊNCIA SOCIAL	5.000,00
2070	PROTEÇÃO SOCIAL BASICA A CRIANÇA E ADOLESCENTE	244.048,00
2073	CREAS - CENTRO REFERENCIA ESPECIALIZADO ASSISTENCIA SOCIAL	614.000,00
2076	MANUTENÇÃO FUNDO MUNICIPAL DIREITOS CRIANÇAS E ADOLESCENTES	11.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

TABELA EXPLICATIVA - RELAÇÃO DE ATIVIDADES

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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	1.566.500,00
2082	MANUTENÇÃO SALARIO EDUCAÇÃO - QSE	4.050.000,00
2083	MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE ESCOLAR	2.078.000,00
2085	MANUTENÇAO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL	2.727.441,62
2086	PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS, PENSÕES E AUXILIOS	37.548.000,00
2087	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DE LAZER	830.500,00
2088	MAIS MÉDICOS	117.000,00
2089	COORDENÇÃO DO SISTEMA DE PROTEÇÃO E DEFESA CIVIL	35.000,00
2090	MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO	38.000,00
2091	SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS	201.500,00
2093	MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR	278.000,00
2095	MANUTENÇÃO DA ATIVIDADE DELEGADA	52.000,00
2098	CONSÓRCIO INTERMUNICIAL DE RESÍDUOS SÓLIDOS	85.000,00
2099	PROGRAMA DE CONTROLE POPULACIONAL	104.000,00
2100	MANUTENÇÃO UNIVESP	12.500,00
2101	FUNDO MUNICIPAL DE SANEMANENTO AMBIENTAL DE INFRAESTRUTURA	429.000,00
2102	CENTRO DE ATENÇÃO ANIMAL	233.000,00
2105	MANUTENCAO DO DEPTO DE OBRAS, LOGRADOUROS E S.E.R.M.	5.942.500,00
2106	SINALIZAÇÃO E FISCALIZAÇÃO DE VIAS URBANAS	595.000,00
2107	PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - EAP / UBS	13.678.500,00
2108	PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - ESF	10.783.400,00
2109	BENEFICIO EVENTUAL	106.000,00
2111	MANUTENÇÃO FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO	9.000,00
2112	FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO	11.000,00
2113	AME DIGITAL	144.866,00
2115	MANUTENÇÃO PÚBLICA	1.040.000,00
2116	MANUTENÇÃO DE EVENTOS CULTURAIS	98.000,00
2118	MANUTENÇÃO CENTRAL DE GERENCIAMENTE DE RSU	473.000,00
2119	CENTRO DE EDUCAÇÃO AMBIENTAL E PROJETOS ESPECIAIS	36.000,00
2120	MANUTENÇÃO CONDEMA	5.500,00
2121	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA MELHOR IDADE	33.500,00
	Total	317.160.910,88

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

TABELA EXPLICATIVA - RELAÇÃO DE OPERAÇÕES ESPECIAIS

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

Código	Discriminação	Valor
0001	OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E CONTRIBUITIVAS	11.170.000,00
0002	PAGAMENTO DE SENTENÇAS JUDICIAIS	5.800.000,00
0003	AMORTIZAÇÃO DA DIVIDA PUBLICA	5.300.000,00
0004	ENCARGOS DA DIVIDA PÚBLICA	30.000,00
	Total	22.300.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

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

Orçamento Programa - Exercício de 2027

Anexo 01

DEMONSTRATIVO DA RECEITA E DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

(Inc.II, §1º, Art.2º)

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

RECEITA	R$	R$
RECEITAS CORRENTES		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	72.376.787,40	
CONTRIBUIÇÕES	15.066.000,00	
RECEITA PATRIMONIAL	40.041.500,00	
RECEITA DE SERVIÇOS	2.485.000,00	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	251.326.118,45	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.291.000,00	
CONTRIBUIÇÕES – INTRA OFSS	19.267.523,53	
RECEITA DE SERVIÇOS – INTRA OFSS	397.274,64	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS	8.822.698,99	
(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	-29.440.000,00	
SUB TOTAL		383.633.903,01
TOTAL		383.633.903,01
SUPERAVIT DO ORCAMENTO CORRENTE		51.146.992,19
RECEITAS DE CAPITAL		
ALIENAÇÃO DE BENS	230.000,00	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	28.603.459,99	
SUB TOTAL		28.833.459,99
TOTAL		79.980.452,18

RESUMO

RECEITAS CORRENTES	384.586.405,85	
RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS	28.487.497,16	
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	-29.440.000,00	
RECEITAS DE CAPITAL	28.833.459,99	
TOTAL DE RECEITAS		412.467.363,00
TOTAL		412.467.363,00

DESPESA	R$	R$
DESPESAS CORRENTES		
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	207.272.279,34	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	30.000,00	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	125.184.631,48	
SUB TOTAL		332.486.910,82
SUPERAVIT DO ORCAMENTO CORRENTE		51.146.992,19
TOTAL		383.633.903,01
DESPESAS DE CAPITAL		
INVESTIMENTOS	37.140.757,27	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	5.308.038,90	
SUB TOTAL		42.448.796,17
RESERVA DO RPPS		32.398.055,54
RESERVA DE CONTINGENCIA		5.133.600,47
TOTAL		79.980.452,18

RESUMO

DESPESAS CORRENTES	332.486.910,82	
DESPESAS DE CAPITAL	42.448.796,17	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	37.531.656,01	
TOTAL DE DESPESA		412.467.363,00
TOTAL		412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
1000.00.0.0	RECEITAS CORRENTES	0.000.000			384.586.405,85
1100.00.0.0	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0.000.000		72.376.787,40	
1110.00.0.0	IMPOSTOS	0.000.000		58.687.387,40	
1112.00.0.0	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMÔNIO	0.000.000	21.626.000,00		
1112.50.0.0	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	0.000.000	17.776.000,00		
1112.50.0.1	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – P	0.01.00	12.350.000,00		
1112.50.0.2	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – M	0.01.00	126.000,00		
1112.50.0.3	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – D	0.01.00	2.800.000,00		
1112.50.0.4	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – D	0.01.00	2.500.000,00		
1112.53.0.0	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	0.000.000	3.850.000,00		
1112.53.0.1	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	0.01.00	3.850.000,00		
1113.00.0.0	IMPOSTOS SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	0.000.000	13.861.387,40		
1113.03.0.0	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE	0.000.000	13.861.387,40		
1113.03.1.0	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – TRABALHO	0.000.000	12.000.000,00		
1113.03.1.1	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – TRABALHO – PRINCIP	0.01.00	12.000.000,00		
1113.03.4.0	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – OUTROS RENDIMENTOS	0.000.000	1.861.387,40		
1113.03.4.1	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – OUTROS RENDIMENTOS	0.01.00	1.861.387,40		
1114.00.0.0	IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E CIRCULAÇÃO DE MERCADORIAS E SERV	0.000.000	23.200.000,00		
1114.51.0.0	IMPOSTOS SOBRE SERVIÇOS	0.000.000	23.200.000,00		
1114.51.1.0	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN	0.000.000	23.200.000,00		
1114.51.1.1	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – PRINCI	0.01.00	19.000.000,00		
1114.51.1.2	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – MULTAS	0.01.00	1.200.000,00		
1114.51.1.3	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – DÍVIDA	0.01.00	2.000.000,00		
1114.51.1.4	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – DÍVIDA	0.01.00	1.000.000,00		
1120.00.0.0	TAXAS	0.000.000		13.689.400,00	
1121.00.0.0	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	0.000.000	6.789.400,00		
1121.01.0.0	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO	0.000.000	6.658.000,00		
1121.01.0.1	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – PRINCIPAL	0.01.00	1.598.000,00		
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 – DÍVIDA ATIVA –	0.01.00	2.000.000,00		
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 E JURO	0.01.00	1.400,00		
1122.00.0.0	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0.000.000	6.900.000,00		
1122.01.0.0	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL	0.000.000	6.900.000,00		
1122.01.0.1	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL – PRINCIPAL	0.01.00	6.900.000,00		
1200.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES	0.000.000		15.066.000,00	
1210.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0.000.000		12.806.000,00	
1215.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES PARA REGIMES PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA E SISTEMA	0.000.000	12.806.000,00		
1215.01.0.0	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL	0.000.000	12.806.000,00		
1215.01.1.0	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO	0.000.000	12.567.000,00		
1215.01.1.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO – PRINCIPAL	0.04.00	12.567.000,00		
1215.01.2.0	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO	0.000.000	212.000,00		
1215.01.2.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO – PRINCIPAL	0.04.00	212.000,00		
1215.01.3.0	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL – PENSIONISTAS	0.000.000	22.000,00		
1215.01.3.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL – PENSIONISTAS – PRINCIPAL	0.04.00	22.000,00		
1215.01.4.0	CONTRIBUIÇÃO ORIUNDA DE SENTENÇAS JUDICIAIS – SERVIDOR CIVIL	0.000.000	5.000,00		
1215.01.4.1	CONTRIBUIÇÃO ORIUNDA DE SENTENÇAS JUDICIAIS – SERVIDOR CIVIL	0.04.00	5.000,00		

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
1240.00.0.0	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0.000.000		2.260.000,00	
1241.00.0.0	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0.000.000	2.260.000,00		
1241.50.0.0	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0.000.000	2.260.000,00		
1241.50.0.1	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0.03.00	2.260.000,00		
1300.00.0.0	RECEITA PATRIMONIAL	0.000.000		40.041.500,00	
1310.00.0.0	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO	0.000.000		1.500.000,00	
1311.00.0.0	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO	0.000.000	1.500.000,00		
1311.02.0.0	CONCESSÃO, PERMISSÃO, AUTORIZAÇÃO OU CESSÃO DO DIREITO DE US	0.000.000	1.500.000,00		
1311.02.1.0	CONCESSÃO, PERMISSÃO, AUTORIZAÇÃO OU CESSÃO DO DIREITO DE US	0.000.000	1.500.000,00		
1311.02.1.1	CONCESSÃO, PERMISSÃO, AUTORIZAÇÃO OU CESSÃO DO DIREITO DE US	0.01.00	1.500.000,00		
1320.00.0.0	VALORES MOBILIÁRIOS	0.000.000		38.541.500,00	
1321.00.0.0	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS	0.000.000	38.291.500,00		
1321.01.0.0	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	0.000.000	6.191.500,00		
1321.01.1.0	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL	0.000.000	6.191.500,00		
1321.01.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	0.01.00	5.100.000,00		
1321.01.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	0.01.00	6.000,00		
1321.01.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	0.01.00	1.500,00		
1321.01.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	0.01.00	10.000,00		
1321.01.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	0.01.00	30.000,00		
1321.01.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	0.01.00	13.000,00		
1321.01.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	0.01.00	200.000,00		
1321.01.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	0.01.00	300.000,00		
1321.01.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	0.01.00	78.000,00		
1321.01.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	0.01.00	100.000,00		
1321.01.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	0.02.00	2.500,00		
1321.01.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	0.02.00	300.000,00		
1321.01.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	0.05.00	50.000,00		
1321.01.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	0.05.00	500,00		
1321.04.0.0	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SO	0.000.000	32.100.000,00		
1321.04.0.1	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SO	0.04.00	32.100.000,00		
1322.00.0.0	DIVIDENDOS	0.000.000	250.000,00		
1322.01.0.0	DIVIDENDOS	0.000.000	250.000,00		
1322.01.0.1	DIVIDENDOS – PRINCIPAL	0.04.00	250.000,00		
1600.00.0.0	RECEITA DE SERVIÇOS	0.000.000		2.485.000,00	
1610.00.0.0	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	0.000.000		1.635.000,00	
1611.00.0.0	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	0.000.000	1.635.000,00		
1611.01.0.0	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS PRESTADOS POR E	0.000.000	1.630.000,00		
1611.01.0.1	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS PRESTADOS POR E	0.01.00	1.630.000,00		
1611.03.0.0	SERVIÇOS DE REGISTRO, CERTIFICAÇÃO E FISCALIZAÇÃO	0.000.000	5.000,00		
1611.03.0.1	SERVIÇOS DE REGISTRO, CERTIFICAÇÃO E FISCALIZAÇÃO – PRINCIPA	0.01.00	5.000,00		
1690.00.0.0	OUTROS SERVIÇOS	0.000.000		850.000,00	
1699.00.0.0	OUTROS SERVIÇOS	0.000.000	850.000,00		
1699.99.0.0	OUTROS SERVIÇOS	0.000.000	850.000,00		
1699.99.0.1	OUTROS SERVIÇOS – PRINCIPAL	0.01.00	850.000,00		
1700.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0.000.000		251.326.118,45	
1710.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	0.000.000		108.904.536,40	
1711.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DECORRENTES DE PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DA UNI	0.000.000	76.600.000,00		
1711.51.0.0	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS – FPM	0.000.000	72.400.000,00		
1711.51.1.0	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS	0.000.000	63.000.000,00		

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS **Lei: 0000, Data: 08/09/2026**

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
	MUNICÍPIOS – COTA ME				
1711.51.1.1	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS – COTA ME	0.01.00	63.000.000,00		
1711.51.2.0	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIOS – COTAS EX	0.000.000	9.400.000,00		
1711.51.2.1	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIOS – COTAS EX	0.01.00	9.400.000,00		
1711.52.0.0	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	0.000.000	4.200.000,00		
1711.52.0.1	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	0.01.00	4.200.000,00		
1712.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DAS COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO	0.000.000	2.200.000,00		
1712.51.0.0	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO DE RECU	0.000.000	400.000,00		
1712.51.0.1	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO DE RECU	0.01.00	400.000,00		
1712.52.0.0	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA PRODUÇÃO DE PETRÓL	0.000.000	1.800.000,00		
1712.52.1.0	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA PRODUÇÃO DE PETRÓL	0.000.000	200.000,00		
1712.52.1.1	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA PRODUÇÃO DE PETRÓL	0.01.00	200.000,00		
1712.52.4.0	COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO – FEP	0.000.000	1.600.000,00		
1712.52.4.1	COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO – FEP – PRINCIPAL	0.01.00	1.600.000,00		
1713.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS	0.000.000	23.663.936,40		
1713.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS –	0.000.000	23.663.936,40		
1713.50.1.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.000.000	7.352.000,00		
1713.50.1.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.05.00	1.200.000,00		
1713.50.1.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.05.00	3.250.000,00		
1713.50.1.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.05.00	252.000,00		
1713.50.1.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.05.00	350.000,00		
1713.50.1.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.05.00	2.300.000,00		
1713.50.2.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.000.000	12.011.936,40		
1713.50.2.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.05.00	10.500.000,00		
1713.50.2.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.05.00	341.936,40		
1713.50.2.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.05.00	5.000,00		
1713.50.2.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.05.00	65.000,00		
1713.50.2.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.05.00	1.000.000,00		
1713.50.2.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.05.00	100.000,00		
1713.50.3.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.000.000	1.270.000,00		
1713.50.3.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.05.00	32.000,00		
1713.50.3.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.05.00	118.000,00		
1713.50.3.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.05.00	90.000,00		
1713.50.3.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.05.00	1.030.000,00		
1713.50.4.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.000.000	230.000,00		
1713.50.4.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.05.00	230.000,00		
1713.50.5.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.000.000	2.800.000,00		
1713.50.5.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.05.00	2.800.000,00		
1714.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIME	0.000.000	5.710.000,00		
1714.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0.000.000	4.000.000,00		
1714.50.0.1	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO – PRINCIPAL	0.05.00	4.000.000,00		
1714.52.0.0	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃ	0.000.000	1.650.000,00		
1714.52.0.1	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃ	0.05.00	1.650.000,00		
1714.53.0.0	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO T	0.000.000	60.000,00		

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
1714.53.0.1	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO T	0.05.00	60.000,00		
1716.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA	0.000.000	540.600,00		
1716.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA	0.000.000	540.600,00		
1716.50.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA	0.05.00	108.000,00		
1716.50.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA	0.05.00	54.000,00		
1716.50.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA	0.05.00	60.000,00		
1716.50.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA	0.05.00	81.000,00		
1716.50.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA	0.05.00	100.000,00		
1716.50.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA	0.05.00	77.000,00		
1716.50.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA	0.05.00	43.000,00		
1716.50.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA	0.05.00	17.600,00		
1719.00.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD	0.000.000	190.000,00		
1719.58.0.0	TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIA DECORRENTE DA LEI COMPLEMENTAR Nº	0.000.000	190.000,00		
1719.58.0.1	TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIA DECORRENTE DA LEI COMPLEMENTAR Nº	0.05.00	190.000,00		
1720.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS E	0.000.000		95.221.582,05	
1721.00.0.0	PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0.000.000	80.060.000,00		
1721.50.0.0	COTA-PARTE DO ICMS	0.000.000	65.000.000,00		
1721.50.0.1	COTA-PARTE DO ICMS – PRINCIPAL	0.01.00	65.000.000,00		
1721.51.0.0	COTA-PARTE DO IPVA	0.000.000	14.500.000,00		
1721.51.0.1	COTA-PARTE DO IPVA – PRINCIPAL	0.01.00	14.500.000,00		
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 DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMI	0.000.000	60.000,00		
1721.53.0.1	COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMI	0.01.00	60.000,00		
1722.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DAS COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO	0.000.000	950.000,00		
1722.50.0.0	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS HÍDRICOS	0.000.000	950.000,00		
1722.50.0.1	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS HÍDRICOS –	0.03.00	950.000,00		
1723.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS	0.000.000	11.560.000,00		
1723.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS	0.000.000	11.560.000,00		
1723.50.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS –	0.02.00	1.500.000,00		
1723.50.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS –	0.02.00	10.000.000,00		
1723.50.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS –	0.02.00	60.000,00		
1724.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTID	0.000.000	2.050.000,00		
1724.51.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAM	0.000.000	2.050.000,00		
1724.51.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAM	0.02.00	650.000,00		
1724.51.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAM	0.02.00	1.400.000,00		
1729.00.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0.000.000	601.582,05		
1729.51.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	0.000.000	601.582,05		
1729.51.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL –	0.02.00	131.400,43		
1729.51.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL –	0.02.00	36.000,00		
1729.51.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL –	0.02.00	100.000,00		
1729.51.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL –	0.02.00	217.500,00		
1729.51.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL –	0.02.00	89.056,81		
1729.51.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL –	0.02.00	27.624,81		
1750.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS	0.000.000		47.200.000,00	

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
1751.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOL	0.000.000	47.200.000,00		
1751.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOL	0.000.000	47.200.000,00		
1751.50.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOL	0.02.00	200.000,00		
1751.50.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOL	0.02.00	47.000.000,00		
1900.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0.000.000		3.291.000,00	
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 PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA – PRINCIPAL	0.01.00	30.000,00		
1911.01.0.2	MULTAS PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA – MULTAS E 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	INDENIZAÇÕES POR DANOS CAUSADOS AO PATRIMÔNIO PÚBLICO – PRIN	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		2.830.000,00	
1999.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0.000.000	2.830.000,00		
1999.03.0.0	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE OS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	0.000.000	200.000,00		
1999.03.0.1	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE OS REGIMES DE PREVIDÊNCIA – P	0.04.00	200.000,00		
1999.99.0.0	OUTRAS RECEITAS	0.000.000	2.630.000,00		
1999.99.2.0	OUTRAS RECEITAS NÃO ARRECADADAS E NÃO PROJETADAS PELA RFB –	0.000.000	2.630.000,00		
1999.99.2.1	OUTRAS RECEITAS NÃO ARRECADADAS E NÃO PROJETADAS PELA RFB –	0.01.00	2.400.000,00		
1999.99.2.1	OUTRAS RECEITAS NÃO ARRECADADAS E NÃO PROJETADAS PELA RFB –	0.01.00	230.000,00		
2000.00.0.0	RECEITAS DE CAPITAL	0.000.000			28.833.459,99
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	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E SEMOVENTES – PRINCIPAL	0.01.00	230.000,00		
2400.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0.000.000		28.603.459,99	
2410.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	0.000.000		17.379.000,00	
2411.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS	0.000.000	5.214.000,00		
2411.51.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS –	0.000.000	5.214.000,00		
2411.51.1.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE	0.000.000	5.214.000,00		
2411.51.1.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE	0.05.00	5.214.000,00		
2419.00.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD	0.000.000	12.165.000,00		
2419.99.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD	0.000.000	12.165.000,00		
2419.99.0.1	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD	0.05.00	6.565.000,00		
2419.99.0.1	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD	0.05.00	5.600.000,00		
2420.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS E	0.000.000		11.224.459,99	
2422.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTID	0.000.000	11.224.459,99		
2422.01.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTID	0.000.000	6.077.639,85		
2422.01.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTID	0.02.00	252.014,12		
2422.01.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTID	0.02.00	297.309,42		
2422.01.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTID	0.02.00	1.200.264,54		

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46 por Antonio Takashi Sasada.
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
2422.01.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTID	0.02.00	1.120.745,83		
2422.01.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTID	0.02.00	407.305,94		
2422.01.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTID	0.02.00	1.000.000,00		
2422.01.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTID	0.02.00	300.000,00		
2422.01.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTID	0.02.00	1.500.000,00		
2422.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS PARA O SISTEMA ÚNICO	0.000.000	417.500,00		
2422.50.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS PARA O SISTEMA ÚNICO	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	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAM	0.02.00	4.729.320,14		
9000.00.0.0	(R) DEDUCOES DA RECEITA	0.000.000			-29.440.000,00
9500.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	0.000.000		-29.440.000,00	
9510.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	0.000.000	-29.440.000,00		
9510.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	0.000.000		-29.440.000,00	
9510.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	0.01.00	-29.440.000,00		
	Total das Receitas (exceto Intra-Orçamentárias)				383.979.865,84

7000.00.0.0	RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS	0.000.000			28.487.497,46
7200.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES – INTRA OFSS	0.000.000		19.267.523,53	
7210.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS – INTRA OFSS	0.000.000		19.267.523,53	
7215.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES PARA REGIMES PRÓPRIOS DE I	0.000.000	19.267.523,53		
7215.02.0.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL – SERVIDOR CIVIL – II	0.000.000	16.067.523,53		
7215.02.1.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL – SERVIDOR CIVIL AT	0.000.000	16.067.523,53		
7215.02.1.1	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL – SERVIDOR CIVIL AT	0.04.00	16.067.523,53		
7215.03.0.0	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL – PARCELAM	0.000.000	3.200.000,00		
7215.03.0.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL – PARCELAM	0.04.00	3.200.000,00		
7600.00.0.0	RECEITA DE SERVIÇOS – INTRA OFSS	0.000.000		397.274,64	
7610.00.0.0	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GEI	0.000.000		397.274,64	
7611.00.0.0	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GEI	0.000.000	397.274,64		
7611.50.0.0	SERVIÇOS DE ADMINISTRAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	0.000.000	397.274,64		
7611.50.1.0	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS – INTRA OFS	0.000.000	397.274,64		
7611.50.1.1	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS – PRINCIPAL	0.04.00	397.274,64		
7900.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS	0.000.000		8.822.698,99	
7990.00.0.0	DEMAIS RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS	0.000.000		8.822.698,99	
7999.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS	0.000.000	8.822.698,99		
7999.01.0.0	APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZAÇÃO DE	0.000.000	8.822.698,99		
7999.01.0.1	APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZAÇÃO DE	0.04.00	8.822.698,99		
	Total das Receitas (Intra-Orçamentárias)				28.487.497,46

TOTALIZAÇÃO DAS RECEITAS POR CATEGORIA ECONOMICA

RECEITA CORRENTE	383.633.865,30
RECEITA DE CAPITAL	28.833.459,99

Protocolo de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica	
	Total Geral das Receitas					412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA - CONSOLIDAÇÃO GERAL

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

Código	Especificação	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
30. 00. 00	DESPESAS CORRENTES				332.486.910,82
31. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS			207.272.279,34	
31. 71. 00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		1.938.006,12		
31. 71. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	1.938.006,12			
31. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		188.869.475,05		
31. 90. 01	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	28.660.000,00			
31. 90. 03	PENSÕES	4.600.000,00			
31. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	6.042.203,87			
31. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	137.013.938,37			
31. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	5.772.332,81			
31. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	6.350.000,00			
31. 90. 96	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	431.000,00			
31. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		16.464.798,17		
31. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	16.464.798,17			
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			125.184.631,48	
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		5.343.182,05		
33. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	5.317.682,05			
33. 50. 41	CONTRIBUIÇÕES	25.500,00			
33. 71. 00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		85.000,00		
33. 71. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	85.000,00			
33. 73. 00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO DE		1.204.473,61		
33. 73. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	1.204.473,61			
33. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		107.041.276,83		
33. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	893.562,89			
33. 90. 18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	711.699,00			
33. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	9.240.607,16			
33. 90. 31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS E	22.000,00			
33. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	8.659.000,00			
33. 90. 33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	62.000,00			
33. 90. 35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	370.000,00			
33. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	623.149,20			
33. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	60.430.416,99			
33. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ	1.320.500,00			
33. 90. 46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	20.800.000,00			
33. 90. 47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	2.750.000,00			
33. 90. 48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	139.000,00			
33. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	1.005.341,59			
33. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	6.000,00			
33. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	8.000,00			
33. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		8.822.698,99		
33. 91. 97	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	8.822.698,99			
40. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL				42.448.796,17
44. 00. 00	INVESTIMENTOS			37.140.757,27	
44. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS		10.000,00		
44. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	10.000,00			
44. 74. 00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO DE		5.011,16		
44. 74. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	5.011,16			
44. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		37.125.746,11		
44. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	108.000,00			
44. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	33.919.796,11			
44. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.597.950,00			
44. 90. 61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	1.500.000,00			
46. 00. 00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA			5.308.038,90	
46. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		2.108.038,90		
46. 90. 71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	2.108.038,90			
46. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		3.200.000,00		
46. 91. 71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	3.200.000,00			
90. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA				37.531.656,01
99. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA			37.531.656,01	
99. 99. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA		37.531.656,01		

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 11 de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA - CONSOLIDAÇÃO GERAL

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

Código	Especificação	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
99. 99. 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	37.531.656,01			
			T O T A L		412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

PODER 01 CÂMARA MUNICIPAL
ORGÃO 01 LEGISLATIVO

Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				7.386.919,17
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			5.905.270,74	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		5.254.272,57		
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	3.201,39			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	4.963.238,37			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	287.832,81			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		650.998,17		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	650.998,17			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			1.481.648,43	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.193.391,06		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	41.352,89			
3. 3. 90. 18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	0.01.00	6.699,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	207.115,16			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	24.973,20			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	907.909,22			
3. 3. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	0.01.00	5.341,59			
3. 3. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		288.257,37		
3. 3. 91. 97	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	0.01.00	288.257,37			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				1.443.038,90
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			1.435.000,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.435.000,00		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	700.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	735.000,00			
4. 6. 00. 00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0.000.000			8.038,90	
4. 6. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		8.038,90		
4. 6. 90. 71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	0.01.00	8.038,90			
T O T A L						8.829.958,07

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Enviado em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

PODER 02 PREFEITURA MUNICIPAL
ORGÃO 02 GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS

Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				8.118.400,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			4.862.000,00	
3. 1. 71. 00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000		60.000,00		
3. 1. 71. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	60.000,00			
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.392.000,00		
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	4.170.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	221.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		410.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	410.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			3.256.400,00	
3. 3. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV(	0.000.000		25.500,00		
3. 3. 50. 41	CONTRIBUIÇÕES	0.01.00	25.500,00			
3. 3. 73. 00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRAT(	0.000.000		43.000,00		
3. 3. 73. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	43.000,00			
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		3.187.900,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	36.000,00			
3. 3. 90. 18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	0.01.00	705.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	513.900,00			
3. 3. 90. 33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0.01.00	2.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	86.500,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	1.561.000,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO -	0.01.00	283.500,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				31.388,52
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			31.388,52	
4. 4. 74. 00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRAT(	0.000.000		888,52		
4. 4. 74. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	888,52			
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						8.149.788,52

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				4.096.837,43
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			2.565.837,43	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.325.837,43		
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	837,43			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	2.300.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	25.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		240.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	240.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			1.531.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.531.000,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	11.000,00			
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	1.050.000,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO -	0.01.00	250.000,00			
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				130.000,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			130.000,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		130.000,00		
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			
T O T A L						4.226.837,43

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

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				8.462.500,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			4.127.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		3.727.000,00		
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	3.680.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	42.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		400.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	400.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			4.335.500,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.335.500,00		
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	880.000,00			
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	200.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	900.000,00			
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 -	0.01.00	2.500,00			
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				1.620.000,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			1.620.000,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.620.000,00		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	285.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	1.200.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.03.00	110.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	25.000,00			
T O T A L						10.082.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 443625 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

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				1.414.500,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			683.500,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		647.500,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	602.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	45.500,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		36.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	36.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			731.000,00	
3. 3. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV(	0.000.000		1.000,00		
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	1.000,00			
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		730.000,00		
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. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.01.00	120.000,00			
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	504.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				20.000,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			20.000,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		20.000,00		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	20.000,00			
T O T A L						1.434.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46 por Antonio Takeshi Sasada.
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takeshi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

PODER 02 PREFEITURA MUNICIPAL
ORGÃO 06 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME

Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				114.137.500,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			91.280.500,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		82.240.500,00		
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	6.000.000,00			
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	36.500.000,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.02.00	34.800.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	2.650.500,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.02.00	1.850.000,00			
3. 1. 90. 96	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	0.02.00	430.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		9.040.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	4.940.000,00			
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.02.00	4.100.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			22.857.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		22.857.000,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	17.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	605.000,00			
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	3.01.00	455.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.01.00	1.760.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.02.00	1.400.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.05.00	1.650.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.05.00	1.787.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	22.000,00			
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	1.170.000,00			
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	1.354.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	3.01.00	140.000,00			
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	4.480.000,00			
3. 3. 90. 46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0.02.00	6.310.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				4.760.320,14
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			4.760.320,14	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.760.320,14		

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

PODER 02 PREFEITURA MUNICIPAL
ORGÃO 06 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME

Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
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. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	10.000,00			
T O T A L						118.897.820,14

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				1.778.500,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			1.280.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.170.000,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	1.145.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	25.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		110.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	110.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			498.500,00	
3. 3. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV(	0.000.000		324.000,00		
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	324.000,00			
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		174.500,00		
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, DESPORTIV	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	130.000,00			
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				352.909,26
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			352.909,26	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		352.909,26		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	47.909,26			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	300.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	5.000,00			
TOTAL						2.131.409,26

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

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				4.035.665,05
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			2.019.665,05	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.859.665,05		
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	1.800.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	45.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		160.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	160.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			2.016.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.016.000,00		
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	1.805.000,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO -	0.01.00	1.500,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0.01.00	1.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				4.041.270,84
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			4.041.270,84	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.041.270,84		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	738.630,99			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	1.120.745,83			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	2.156.894,02			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	25.000,00			
T O T A L						8.076.935,89

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

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				3.328.000,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			2.148.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.953.000,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	1.900.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	53.000,00			
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			1.180.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.180.000,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	22.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	191.500,00			
3. 3. 90. 31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIV	0.01.00	14.500,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	53.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	897.000,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO -	0.01.00	1.000,00			
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				20.000,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			20.000,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		20.000,00		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	10.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	10.000,00			
T O T A L						3.348.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:39:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takeshi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

PODER 02 PREFEITURA MUNICIPAL
ORGÃO 10 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS

Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				88.973.229,73
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			34.397.306,12	
3. 1. 71. 00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000		1.830.306,12		
3. 1. 71. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	1.576.100,00			
3. 1. 71. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.05.00	5.712,73			
3. 1. 71. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.05.00	248.493,39			
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		29.102.700,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	21.196.500,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.05.00	7.774.200,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	94.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	38.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		3.464.300,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	3.076.300,00			
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	388.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			54.575.923,61	
3. 3. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV(	0.000.000		3.380.000,00		
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	1.580.000,00			
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	1.800.000,00			
3. 3. 73. 00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRAT(	0.000.000		1.122.073,61		
3. 3. 73. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	1.034.900,00			
3. 3. 73. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.05.00	4.453,04			
3. 3. 73. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.05.00	82.720,57			
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		50.073.850,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	613.500,00			
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.05.00	55.710,00			
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	580.000,00			
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	234.000,00			
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	14.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	17.691.200,00			
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	10.000.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	12.228.440,00			
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	4.700.000,00			

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

PODER 02 PREFEITURA MUNICIPAL
ORGÃO 10 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS

Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 3. 90. 48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	0.01.00	20.000,00			
3. 3. 90. 48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	0.05.00	117.000,00			
3. 3. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0.01.00	1.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				6.605.302,93
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			6.605.302,93	
4. 4. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV(	0.000.000		2.000,00		
4. 4. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	2.000,00			
4. 4. 74. 00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRAT(	0.000.000		4.122,64		
4. 4. 74. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	3.565,97			
4. 4. 74. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.05.00	92,32			
4. 4. 74. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.05.00	464,35			
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		6.599.180,29		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	903.830,29			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	417.500,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.05.00	5.214.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	30.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.05.00	33.850,00			
TOTAL						95.578.532,68

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

PODER 02 PREFEITURA MUNICIPAL
ORGÃO 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				8.320.317,82
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			3.910.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		3.484.500,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	3.390.000,00			
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	91.500,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	1.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		425.500,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	423.500,00			
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	2.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			4.410.317,82	
3. 3. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV(	0.000.000		1.612.682,05		
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	1.233.000,00			
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. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.797.635,77		
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	205.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	103.292,00			
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	0.05.00	12.000,00			
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	24.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.05.00	7.628,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	30.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	404.500,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.02.00	124.500,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	140.000,00			
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	0.05.00	298.187,77			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO -	0.01.00	100.000,00			
3. 3. 90. 46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0.01.00	860.000,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0.01.00	1.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				95.100,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			95.100,00	
4. 4. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV(	0.000.000		8.000,00		
4. 4. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	8.000,00			

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

PODER 02 PREFEITURA MUNICIPAL
ORGÃO 11 SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS

Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		87.100,00		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	5.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	39.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.05.00	43.100,00			
T O T A L						8.415.417,83

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

PODER 02 PREFEITURA MUNICIPAL
ORGÃO 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				4.465.500,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			3.589.000,00	
3. 1. 71. 00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000		27.500,00		
3. 1. 71. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	27.500,00			
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		3.230.000,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	3.200.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	29.000,00			
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		331.500,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	331.500,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			876.500,00	
3. 3. 73. 00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRAT	0.000.000		10.500,00		
3. 3. 73. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	10.500,00			
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		866.000,00		
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	125.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	160.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	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	0.01.00	10.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	59.500,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	20.000,00			
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	0.01.00	204.000,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO -	0.01.00	23.000,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0.01.00	1.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				117.000,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			117.000,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		117.000,00		
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	37.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	75.000,00			
TOTAL						4.582.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44762 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

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				1.564.000,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			1.263.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.101.000,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	1.100.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	1.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		162.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	162.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			301.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		301.000,00		
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	285.000,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO -	0.01.00	1.000,00			
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						1.566.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasaoka
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

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				21.450.000,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			4.800.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.800.000,00		
3.1.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS	0.01.00	4.800.000,00			
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			16.620.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		8.120.000,00		
3.3.90.46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0.01.00	4.450.000,00			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0.01.00	2.670.000,00			
3.3.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS	0.01.00	1.000.000,00			
3.3.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		8.500.000,00		
3.3.91.97	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	0.01.00	8.500.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				5.300.000,00
4.6.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0.000.000			5.300.000,00	
4.6.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.100.000,00		
4.6.90.71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	0.01.00	300.000,00			
4.6.90.71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	0.07.00	1.800.000,00			
4.6.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		3.200.000,00		
4.6.91.71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	0.01.00	3.200.000,00			
9.0.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000				5.133.600,47
9.9.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000			5.133.600,47	
9.9.99.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000		5.133.600,47		
9.9.99.99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.01.00	1.000.000,00			
9.9.99.99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.08.00	4.133.600,47			
TOTAL						31.883.600,47

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Enviado em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

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				7.938.100,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			2.661.200,00	
3. 1. 71. 00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000		20.200,00		
3. 1. 71. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	20.200,00			
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.448.500,00		
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	2.408.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	33.000,00			
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			5.276.900,00	
3. 3. 71. 00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000		85.000,00		
3. 3. 71. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	85.000,00			
3. 3. 73. 00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRAT	0.000.000		28.900,00		
3. 3. 73. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	28.900,00			
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		5.163.000,00		
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	4.159.000,00			
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			
T O T A L						7.988.100,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Enviado em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

PODER 02 PREFEITURA MUNICIPAL
ORGÃO 16 SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA –

Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				975.500,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			762.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		680.000,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	660.000,00			
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			213.500,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		213.500,00		
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	120.000,00			
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			
T O T A L						1.093.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, pelo Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				2.636.000,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			2.445.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.171.000,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	2.143.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	28.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		274.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	274.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			191.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		191.000,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	4.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	40.500,00			
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	80.000,00			
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						2.641.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasaoka
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

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				1.984.500,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			1.638.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.472.000,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	1.435.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	37.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		166.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	166.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			346.500,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		346.500,00		
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	65.000,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO -	0.01.00	270.000,00			
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						1.989.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

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				1.447.500,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			850.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		790.000,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	745.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	45.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		60.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	60.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			597.500,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		597.500,00		
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	140.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.03.00	1.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.03.00	298.000,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO -	0.01.00	10.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				15.929.965,58
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			15.929.965,58	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		15.929.965,58		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	1.117.153,35			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	2.500.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.03.00	571.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.05.00	11.726.812,23			
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			
T O T A L						17.377.465,58

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 443625 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antônio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				39.973.441,62
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			36.085.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		36.020.000,00		
3. 1. 90. 01	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	0.04.00	160.000,00			
3. 1. 90. 01	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	0.04.00	28.500.000,00			
3. 1. 90. 03	PENSÕES	0.04.00	100.000,00			
3. 1. 90. 03	PENSÕES	0.04.00	4.500.000,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.04.00	1.100.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.04.00	110.000,00			
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			3.888.441,62	
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		1.166.000,00		
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	30.000,00			
3. 3. 90. 47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0.04.00	50.000,00			
3. 3. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		34.441,62		
3. 3. 91. 97	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	0.04.00	34.441,62			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				1.802.000,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			1.802.000,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.802.000,00		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.04.00	302.000,00			
4. 4. 90. 61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	0.01.00	1.500.000,00			
9. 0. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000				32.398.055,54
9. 9. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000			32.398.055,54	
9. 9. 99. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000		32.398.055,54		
9. 9. 99. 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.04.00	32.398.055,54			
TOTAL						74.173.497,16

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO

T O T A L G E R A L	412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				7.386.919,17
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			5.905.270,74	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		5.254.272,57		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	3.201,39			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	4.963.238,37			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	287.832,81			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		650.998,17		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	650.998,17			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			1.481.648,43	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.193.391,06		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	41.352,89			
3.3.90.18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	0.01.00	6.699,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	207.115,16			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	24.973,20			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	907.909,22			
3.3.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS	0.01.00	5.341,59			
3.3.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		288.257,37		
3.3.91.97	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	0.01.00	288.257,37			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				1.443.038,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			1.435.000,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.435.000,00		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	700.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	735.000,00			
4.6.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0.000.000			8.038,90	
4.6.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		8.038,90		
4.6.90.71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	0.01.00	8.038,90			
TOTAL						8.829.958,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				1.634.000,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			501.000,00	
3.1.71.00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000		60.000,00		
3.1.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	60.000,00			
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		441.000,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	370.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	71.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			1.133.000,00	
3.3.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV	0.000.000		25.500,00		
3.3.50.41	CONTRIBUIÇÕES	0.01.00	25.500,00			
3.3.73.00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRA	0.000.000		43.000,00		
3.3.73.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	43.000,00			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.064.500,00		
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			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0.01.00	1.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	58.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	543.000,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	252.500,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				10.888,52
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			10.888,52	
4.4.74.00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRA	0.000.000		888,52		
4.4.74.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	888,52			
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						1.644.888,52

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:38:16
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				5.128.900,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			4.360.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		3.950.000,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	3.800.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	150.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		410.000,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	410.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			768.900,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		768.900,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	2.500,00			
3.3.90.18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	0.01.00	705.000,00			
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	24.500,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	1.000,00			
TOTAL						5.128.900,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				96.000,00
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			96.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		96.000,00		
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	30.500,00			
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						98.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				156.000,00
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			156.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		156.000,00		
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	110.000,00			
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	45.000,00			
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						161.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				38.000,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			1.000,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.000,00		
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	1.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			37.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		37.000,00		
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	30.000,00			
TOTAL						38.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			12.500,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		12.500,00		
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	2.500,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	5.000,00			
TOTAL						12.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				1.030.000,00
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			1.030.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.030.000,00		
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	130.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	900.000,00			
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						1.040.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				3.834.837,43
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			2.565.837,43	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.325.837,43		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	837,43			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	2.300.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	25.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		240.000,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	240.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			1.269.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.269.000,00		
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	900.000,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	250.000,00			
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						3.924.837,43

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sagida.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				262.000,00
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			262.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		262.000,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	7.000,00			
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	150.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				40.000,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			40.000,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		40.000,00		
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			
TOTAL						302.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				5.922.500,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			4.127.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		3.727.000,00		
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	3.680.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	42.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		400.000,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	400.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			1.795.500,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.795.500,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	5.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	880.000,00			
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	900.000,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	2.500,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				20.000,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			20.000,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		20.000,00		
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	20.000,00			
TOTAL						5.942.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Tsuyoshi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				1.285.000,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			1.285.000,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.285.000,00		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	75.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	5.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	1.200.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	5.000,00			
TOTAL						1.285.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				2.540.000,00
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			2.540.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.540.000,00		
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	0.01.00	200.000,00			
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				310.000,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			310.000,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		310.000,00		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	200.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.03.00	110.000,00			
TOTAL						2.850.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				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		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	5.000,00			
TOTAL						5.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				1.414.500,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			683.500,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		647.500,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	602.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	45.500,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		36.000,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	36.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			731.000,00	
3.3.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV	0.000.000		1.000,00		
3.3.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	1.000,00			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		730.000,00		
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			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.01.00	120.000,00			
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	504.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				20.000,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			20.000,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		20.000,00		
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	20.000,00			
TOTAL						1.434.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				6.128.000,00
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			6.128.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		6.128.000,00		
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	150.000,00			
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	3.01.00	455.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.05.00	1.787.000,00			
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	0.02.00	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	600.000,00			
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	1.354.000,00			
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	3.01.00	140.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				4.750.320,14
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			4.750.320,14	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.750.320,14		
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			
TOTAL						10.878.320,14

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				19.566.500,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			18.000.500,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		16.200.500,00		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	2.000.000,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	12.500.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	1.700.500,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		1.800.000,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	1.800.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			1.566.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.566.000,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	6.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	200.000,00			
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	0.01.00	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			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	45.000,00			
3.3.90.46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0.01.00	1.000.000,00			
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						19.571.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				36.895.000,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			32.090.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		28.950.000,00		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0.01.00	4.000.000,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	24.000.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	950.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		3.140.000,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	3.140.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			4.805.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.805.000,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	10.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	230.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.01.00	50.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.01.00	700.000,00			
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	300.000,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	30.000,00			
3.3.90.46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0.01.00	3.480.000,00			
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						36.900.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				4.048.000,00
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			4.048.000,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.048.000,00		
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	900.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.02.00	1.400.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.05.00	660.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.05.00	990.000,00			
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	70.000,00			
T O T A L						4.048.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				47.500.000,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			41.190.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		37.090.000,00		
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	34.800.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.02.00	1.850.000,00			
3.1.90.96	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	0.02.00	430.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		4.100.000,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.02.00	4.100.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			6.310.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		6.310.000,00		
3.3.90.46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0.02.00	6.310.000,00			
TOTAL						47.500.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				1.778.500,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			1.280.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.170.000,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	1.145.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	25.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		110.000,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	110.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			498.500,00	
3.3.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV	0.000.000		324.000,00		
3.3.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	324.000,00			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		174.500,00		
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, DESPORTI	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	130.000,00			
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				352.909,26
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			352.909,26	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		352.909,26		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	5.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	42.909,26			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	300.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	5.000,00			
TOTAL						2.131.409,26

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sawada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				4.024.665,05
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			2.019.665,05	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.859.665,05		
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	1.800.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	45.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		160.000,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	160.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			2.005.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.005.000,00		
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	1.800.000,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	1.500,00			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0.01.00	1.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				4.041.270,84
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			4.041.270,84	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.041.270,84		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	15.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	199.609,12			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	159.308,42			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	212.185,85			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	152.527,60			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	252.014,12			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	297.309,42			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	1.200.264,54			
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			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	25.000,00			
TOTAL						8.065.935,89

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Enviado em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução n. 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sagida.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				3.328.000,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			2.148.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.953.000,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	1.900.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	53.000,00			
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			1.180.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.180.000,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	22.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	191.500,00			
3.3.90.31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI	0.01.00	14.500,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	53.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	897.000,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	1.000,00			
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				20.000,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			20.000,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		20.000,00		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	10.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	10.000,00			
TOTAL						3.348.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				88.973.229,73
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			34.397.306,12	
3. 1. 71. 00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000		1.830.306,12		
3. 1. 71. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	1.576.100,00			
3. 1. 71. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.05.00	248.493,39			
3. 1. 71. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.05.00	5.712,73			
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		29.102.700,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	21.196.500,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.05.00	700.000,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.05.00	2.723.000,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.05.00	80.000,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.05.00	3.271.200,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.05.00	1.000.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	94.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	12.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	26.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		3.464.300,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	3.076.300,00			
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	358.000,00			
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	5.000,00			
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	25.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			54.575.923,61	
3. 3. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV	0.000.000		3.380.000,00		
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	1.580.000,00			
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	1.800.000,00			
3. 3. 73. 00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRA	0.000.000		1.122.073,61		
3. 3. 73. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	1.034.900,00			
3. 3. 73. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.05.00	82.720,57			
3. 3. 73. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.05.00	4.453,04			
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		50.073.850,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	613.500,00			
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.05.00	9.500,00			
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.05.00	28.560,00			
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0.05.00	17.650,00			
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	355.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	40.500,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	66.500,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	41.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	10.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	17.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	50.000,00			
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			

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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	230.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.05.00	4.000,00			
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	1.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	17.691.200,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.02.00	10.000.000,00			
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	0.05.00	65.000,00			
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	10.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	252.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	110.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	10.322.440,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	5.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	100.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	299.000,00			
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	1.000.000,00			
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	4.700.000,00			
3. 3. 90. 48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	0.01.00	20.000,00			
3. 3. 90. 48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	0.05.00	117.000,00			
3. 3. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0.01.00	1.000,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				6.605.302,93
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0.000.000			6.605.302,93	
4. 4. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV	0.000.000		2.000,00		
4. 4. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	2.000,00			
4. 4. 74. 00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRA	0.000.000		4.122,64		
4. 4. 74. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	3.565,97			
4. 4. 74. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.05.00	464,35			
4. 4. 74. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.05.00	92,32			
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		6.599.180,29		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	10.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	893.830,29			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	417.500,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.05.00	5.214.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	30.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.05.00	5.000,00			
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	13.850,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.05.00	5.000,00			

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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
T O T A L						95.578.532,68

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				7.971.817,82
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			3.661.500,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		3.249.500,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	3.179.000,00			
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	67.500,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.05.00	1.000,00			
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		412.000,00		
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	410.000,00			
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			4.310.317,82	
3. 3. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV	0.000.000		1.559.682,05		
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	1.180.000,00			
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	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	0.05.00	17.600,00			
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.750.635,77		
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	44.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.02.00	142.500,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	5.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	22.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	40.792,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	27.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0.05.00	8.500,00			
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	0.05.00	3.000,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0.05.00	9.000,00			
3. 3. 90. 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	3.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.02.00	20.000,00			
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	0.05.00	2.628,00			
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			

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	382.500,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	30.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.02.00	53.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.02.00	55.000,00			
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	0.05.00	91.372,00			
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	0.05.00	50.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	140.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.05.00	298.187,77			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	100.000,00			
3.3.90.46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0.01.00	860.000,00			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0.01.00	1.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				88.100,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			88.100,00	
4.4.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV	0.000.000		4.000,00		
4.4.50.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	4.000,00			
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						8.059.972,87

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sacoida.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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 LUCRATIV	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				6.000,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			6.000,00	
4.4.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV	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		3.000,00		
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	3.000,00			
TOTAL						330.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				4.465.500,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			3.589.000,00	
3.1.71.00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000		27.500,00		
3.1.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	27.500,00			
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		3.230.000,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	3.200.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	29.000,00			
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		331.500,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	331.500,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			876.500,00	
3.3.73.00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRA	0.000.000		10.500,00		
3.3.73.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	10.500,00			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		866.000,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	1.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	125.000,00			
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	160.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	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	0.01.00	10.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0.01.00	59.500,00			
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	0.01.00	20.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0.01.00	204.000,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	23.000,00			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0.01.00	1.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				117.000,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			117.000,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		117.000,00		
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	37.000,00			
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	75.000,00			
TOTAL						4.582.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 3362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				1.564.000,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			1.263.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.101.000,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	1.100.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	1.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		162.000,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	162.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			301.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		301.000,00		
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	285.000,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	1.000,00			
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						1.566.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takao Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

PODER 02 PREFEITURA MUNICIPAL
ORGÃO 14 ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO
UNIDADE 01 ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO

Código	Especificação	F.R.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0.000.000				21.450.000,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			4.800.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		4.800.000,00		
3.1.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS	0.01.00	4.800.000,00			
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			16.620.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		8.120.000,00		
3.3.90.46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0.01.00	4.450.000,00			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0.01.00	2.670.000,00			
3.3.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS	0.01.00	1.000.000,00			
3.3.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		8.500.000,00		
3.3.91.97	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	0.01.00	8.500.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				5.300.000,00
4.6.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0.000.000			5.300.000,00	
4.6.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.100.000,00		
4.6.90.71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	0.01.00	300.000,00			
4.6.90.71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	0.07.00	1.800.000,00			
4.6.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		3.200.000,00		
4.6.91.71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	0.01.00	3.200.000,00			
9.0.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000				5.133.600,47
9.9.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000			5.133.600,47	
9.9.99.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000		5.133.600,47		
9.9.99.99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.01.00	1.000.000,00			
9.9.99.99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.08.00	4.133.600,47			
TOTAL						31.883.600,47

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 10:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				7.938.100,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			2.661.200,00	
3.1.71.00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000		20.200,00		
3.1.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	20.200,00			
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.448.500,00		
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	2.408.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	33.000,00			
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			5.276.900,00	
3.3.71.00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000		85.000,00		
3.3.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	85.000,00			
3.3.73.00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRA	0.000.000		28.900,00		
3.3.73.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0.01.00	28.900,00			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		5.163.000,00		
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	4.159.000,00			
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						7.988.100,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				975.500,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			762.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		680.000,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	660.000,00			
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			213.500,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		213.500,00		
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	120.000,00			
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						1.093.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Tsuyoshi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				2.636.000,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			2.445.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.171.000,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	2.143.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	28.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		274.000,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	274.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			191.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		191.000,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	0.01.00	4.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	0.01.00	40.500,00			
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	80.000,00			
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						2.641.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takao Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				1.984.500,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			1.638.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.472.000,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	1.435.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	37.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		166.000,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	166.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			346.500,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		346.500,00		
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	65.000,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	270.000,00			
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						1.989.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takao Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				1.023.500,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			850.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		790.000,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.01.00	745.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	45.000,00			
3.1.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		60.000,00		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.01.00	60.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0.000.000			173.500,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		173.500,00		
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	140.000,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	0.01.00	10.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				12.391.997,74
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			12.391.997,74	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		12.391.997,74		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	65.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	5.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	585.185,51			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.05.00	5.460.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.05.00	6.266.812,23			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.01.00	10.000,00			
TOTAL						13.415.497,74

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				2.951.967,84
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			2.951.967,84	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		2.951.967,84		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	10.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	332.069,66			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.01.00	109.898,18			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	1.000.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	0.02.00	1.500.000,00			
TOTAL						2.951.967,84

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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	0.03.00	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

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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				39.973.441,62
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0.000.000			36.085.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		36.020.000,00		
3.1.90.01	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	0.04.00	28.500.000,00			
3.1.90.01	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	0.04.00	160.000,00			
3.1.90.03	PENSÕES	0.04.00	4.500.000,00			
3.1.90.03	PENSÕES	0.04.00	100.000,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0.04.00	1.100.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0.04.00	110.000,00			
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			3.888.441,62	
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		1.166.000,00		
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	50.000,00			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0.04.00	30.000,00			
3.3.91.00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0.000.000		34.441,62		
3.3.91.97	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	0.04.00	34.441,62			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0.000.000				1.802.000,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0.000.000			1.802.000,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	0.000.000		1.802.000,00		
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0.04.00	302.000,00			
4.4.90.61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	0.01.00	1.500.000,00			
9.0.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000				32.398.055,54
9.9.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000			32.398.055,54	
9.9.99.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.000.000		32.398.055,54		
9.9.99.99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0.04.00	32.398.055,54			
TOTAL						74.173.497,16

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Emitido em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de junho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

T O T A L G E R A L	412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

01 CÂMARA MUNICIPAL

01 LEGISLATIVO

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
01	Legislativa		700.000,00	8.129.958,07	8.829.958,07
01 031	Ação Legislativa		700.000,00	8.129.958,07	8.829.958,07
01 031 0001	PROCESSO LEGISLATIVO		700.000,00	8.129.958,07	8.829.958,07
01.031.0001.1001.0000	REFORMA/AMPLIAÇÃO PRÉDIO CÂMARA MUNICIPAL		700.000,00		700.000,00
01.031.0001.2001.0000	MANUTENCAO DAS ATIVIDADES LEGISLATIVAS			8.097.053,34	8.097.053,34
01.031.0001.2002.0000	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL			24.059,63	24.059,63
01.031.0001.2003.0000	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE INSTITUCIONAL			8.845,10	8.845,10
	TOTAL	0,00	700.000,00	8.129.958,07	8.829.958,07

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/79854/2026_09_10_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

02 PREFEITURA MUNICIPAL

02 GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
04	Administração			6.824.288,52	6.824.288,52
04 122	Administração Geral			6.786.288,52	6.786.288,52
04 122 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR			6.068.788,52	6.068.788,52
04.122.0002.2002.0000	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL			115.000,00	115.000,00
04.122.0002.2003.0000	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE INSTITUCIONAL			180.000,00	180.000,00
04.122.0002.2004.0000	MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DE GABINETE			1.246.000,00	1.246.000,00
04.122.0002.2005.0000	CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL			103.888,52	103.888,52
04.122.0002.2006.0000	MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DA SECRETARIA			4.423.900,00	4.423.900,00
04 122 0011	ENSINO SUPERIOR			717.500,00	717.500,00
04.122.0011.2046.0000	AUXILIO TRANSPORTE DE ALUNOS UNIVERSITÁRIOS			705.000,00	705.000,00
04.122.0011.2100.0000	MANUTENÇÃO UNIVESP			12.500,00	12.500,00
04 124	Controle Interno			38.000,00	38.000,00
04 124 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR			38.000,00	38.000,00
04.124.0002.2090.0000	MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO			38.000,00	38.000,00
05	Defesa Nacional			98.000,00	98.000,00
05 153	Defesa Terrestre			98.000,00	98.000,00
05 153 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL			98.000,00	98.000,00
05.153.0013.2007.0000	MANUTENÇÃO DA JUNTA MILITAR E TIRO DE GUERRA			98.000,00	98.000,00
06	Segurança Pública			161.000,00	161.000,00
06 244	Assistência Comunitária			161.000,00	161.000,00
06 244 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE			161.000,00	161.000,00
06.244.0004.2008.0000	MANUTENÇÃO DO CORPO DE BOMBEIROS			161.000,00	161.000,00
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			1.040.000,00	1.040.000,00
15 452	Serviços Urbanos			1.040.000,00	1.040.000,00
15 452 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE			1.040.000,00	1.040.000,00
15.452.0004.2115.0000	MANUTENÇÃO PÚBLICA			1.040.000,00	1.040.000,00
	TOTAL	0,00	0,00	8.149.788,52	8.149.788,52

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 43362 enviado em 10/09/2026 15:35:45
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 1133 de 16 de julho de 2025, pelo Antonio Tadeu Sacada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://paraguacupaulista.sigel.com.br/media/sapl/public/materialdiscussao/2026/25392/9842_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

(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			3.924.837,43	3.924.837,43
04 123	Administração Financeira			3.924.837,43	3.924.837,43
04 123 0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE			3.924.837,43	3.924.837,43
04.123.0003.2012.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS			3.924.837,43	3.924.837,43
15	Urbanismo		10.000,00	292.000,00	302.000,00
15 452	Serviços Urbanos		10.000,00	292.000,00	302.000,00
15 452 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE		10.000,00	292.000,00	302.000,00
15.452.0004.1031.0000	REFORMA/AMPLIAÇÃO CEMITÉRIO MUNICIPAL		10.000,00		10.000,00
15.452.0004.2019.0000	MANUTENÇÃO DO SERVIÇO FUNERARIO			292.000,00	292.000,00
	TOTAL	0,00	10.000,00	4.216.837,43	4.226.837,43

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/28892/7e8f3_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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		1.255.000,00	5.942.500,00	7.197.500,00
15 451	Infra-Estrutura Urbana		1.255.000,00		1.255.000,00
15 451 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE		1.255.000,00		1.255.000,00
15.451.0004.1005.0000	PAVIMENTAÇÃO, GUIAS E SARJETAS		1.245.000,00		1.245.000,00
15.451.0004.1006.0000	CONTROLE DE EROSÃO URBANA		5.000,00		5.000,00
15.451.0004.1008.0000	REFORMA/ADEQUAÇÃO DE PRÉDIOS PUBLICOS		5.000,00		5.000,00
15 452	Serviços Urbanos			5.942.500,00	5.942.500,00
15 452 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE			5.942.500,00	5.942.500,00
15.452.0004.2105.0000	MANUTENCAO DO DEPTO DE OBRAS, LOGRADOUROS E S.E.R.M.			5.942.500,00	5.942.500,00
25	Energia		310.000,00	2.540.000,00	2.850.000,00
25 451	Infra-Estrutura Urbana		310.000,00	2.540.000,00	2.850.000,00
25 451 0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE		310.000,00	2.540.000,00	2.850.000,00
25.451.0003.1004.0000	ILUMINAÇÃO PUBLICA		310.000,00		310.000,00
25.451.0003.2014.0000	MANUTENÇÃO ILUMINAÇÃO PÚBLICA - FUNDIP			2.540.000,00	2.540.000,00
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	1.600.000,00	8.482.500,00	10.082.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:25:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, com Antonio Takashi Sasada
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/5885/5885_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

(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			337.000,00	337.000,00
18 542	Controle Ambiental			337.000,00	337.000,00
18 542 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE			337.000,00	337.000,00
18.542.0004.2099.0000	PROGRAMA DE CONTROLE POPULACIONAL			104.000,00	104.000,00
18.542.0004.2102.0000	CENTRO DE ATENÇÃO ANIMAL			233.000,00	233.000,00
20	Agricultura		5.000,00	1.092.500,00	1.097.500,00
20 606	Extensão Rural		5.000,00	1.092.500,00	1.097.500,00
20 606 0006	DESENVOLVIMENTO RURAL		5.000,00	1.092.500,00	1.097.500,00
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			1.092.500,00	1.092.500,00
	TOTAL	0,00	5.000,00	1.429.500,00	1.434.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25885/29810_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PREFEITURA MUNICIPAL

06 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
12	Educação		4.750.320,14	114.147.500,00	118.897.820,14
12 306	Alimentação e Nutrição			4.048.000,00	4.048.000,00
12 306 0010	COMBATE ÀS CARËNCIAS NUTRICIONAIS			4.048.000,00	4.048.000,00
12.306.0010.2044.0000	MANUTENÇÃO DA ALIMENTAÇÃO ESCOLAR			4.048.000,00	4.048.000,00
12 361	Ensino Fundamental		10.000,00	69.330.000,00	69.340.000,00
12 361 0007	APOIO EDUCACIONAL			27.765.000,00	27.765.000,00
12.361.0007.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR			3.580.000,00	3.580.000,00
12.361.0007.2038.0000	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL - FUNDEB 70%			24.185.000,00	24.185.000,00
12 361 0009	ENSINO FUNDAMENTAL COM QUALIDADE		10.000,00	41.565.000,00	41.575.000,00
12.361.0009.1015.0000	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES		10.000,00		10.000,00
12.361.0009.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR			3.480.000,00	3.480.000,00
12.361.0009.2043.0000	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL			33.420.000,00	33.420.000,00
12.361.0009.2082.0000	MANUTENÇÃO SALARIO EDUCAÇÃO - QSE			2.587.000,00	2.587.000,00
12.361.0009.2083.0000	MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE ESCOLAR			2.078.000,00	2.078.000,00
12 365	Educação Infantil		4.740.320,14	40.769.500,00	45.509.820,14
12 365 0007	APOIO EDUCACIONAL			19.735.000,00	19.735.000,00
12.365.0007.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR			2.730.000,00	2.730.000,00
12.365.0007.2040.0000	MANUTENÇÃO CRECHES E PRÉ-ESCOLAS - FUNDEB 70%			17.005.000,00	17.005.000,00
12 365 0008	ATENÇÃO À CRIANÇA		4.740.320,14	21.034.500,00	25.774.820,14
12.365.0008.1015.0000	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES		10.000,00		10.000,00
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			1.000.000,00	1.000.000,00
12.365.0008.2042.0000	MANUTENÇÃO DE CRECHES E PRÉ-ESCOLA			18.571.500,00	18.571.500,00
12.365.0008.2082.0000	MANUTENÇÃO SALARIO EDUCAÇÃO - QSE			1.463.000,00	1.463.000,00
	TOTAL	0,00	4.750.320,14	114.147.500,00	118.897.820,14

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2025 15:45:46 por Antonio Takashi Sasaki
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 29 de junho de 2021, do CNJ
Este documento é uma cópia da versão original disponível em https://sapl.paraguacupauista.ba.gov.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/8982/9880_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

(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		347.909,26	1.783.500,00	2.131.409,26
13 392	Difusão Cultural		347.909,26	1.783.500,00	2.131.409,26
13 392 0014	PROMOÇÃO CULTURAL		347.909,26	1.783.500,00	2.131.409,26
13.392.0014.1019.0000	AMPLIAÇÃO E REFORMA DE UNIDADES CULTURAIS		347.909,26		347.909,26
13.392.0014.2055.0000	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE CULTURA			1.685.500,00	1.685.500,00
13.392.0014.2116.0000	MANUTENÇÃO DE EVENTOS CULTURAIS			98.000,00	98.000,00
	TOTAL	0,00	347.909,26	1.783.500,00	2.131.409,26

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/7980/7980_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

(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		4.016.270,84	4.060.665,05	8.076.935,89
23 695	Turismo		4.016.270,84	4.060.665,05	8.076.935,89
23 695 0015	DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO		4.016.270,84	4.060.665,05	8.076.935,89
23.695.0015.1020.0000	INFRAESTRUTURA DO GRANDE LAGO		564.833,54		564.833,54
23.695.0015.1021.0000	INFRAESTRUTURA TURISTICA DO MUNICIPIO		3.446.437,30		3.446.437,30
23.695.0015.1022.0000	ATRATIVOS TURISTICOS		5.000,00		5.000,00
23.695.0015.2056.0000	MANUTENÇÃO COMPLEXO TURISTICO GRANDE LAGO			855.000,00	855.000,00
23.695.0015.2057.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE TURISMO			2.369.665,05	2.369.665,05
23.695.0015.2058.0000	MANUTENÇÃO DE EVENTOS E FESTAS			530.000,00	530.000,00
23.695.0015.2059.0000	MANUTENÇÃO E OPERAÇÃO DO TREM TURISTICO			295.000,00	295.000,00
23.695.0015.2112.0000	FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO			11.000,00	11.000,00
	TOTAL	0,00	4.016.270,84	4.060.665,05	8.076.935,89

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/5880/2026_5880_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

(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		10.000,00	3.338.000,00	3.348.000,00
27 812	Desporto Comunitário		10.000,00	3.338.000,00	3.348.000,00
27 812 0016	INCENTIVO À PRATICA DESPORTIVA		10.000,00	3.338.000,00	3.348.000,00
27.812.0016.1024.0000	ADEQUAÇÕES/REFORMAS DE UNIDADES ESPORTIVAS		10.000,00		10.000,00
27.812.0016.2060.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ESPORTE E LAZER			2.369.000,00	2.369.000,00
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			830.500,00	830.500,00
27.812.0016.2121.0000	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA MELHOR IDADE			33.500,00	33.500,00
	TOTAL	0,00	10.000,00	3.338.000,00	3.348.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/23892/7980_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

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	92.524,09	97.524,09
04 122	Administração Geral		5.000,00	92.524,09	97.524,09
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			92.524,09	92.524,09
04.122.0029.2031.0000	MANUTENÇÃO DO SAMU			85.158,09	85.158,09
04.122.0029.2113.0000	AME DIGITAL			7.366,00	7.366,00
10	Saúde		6.530.330,29	88.950.678,28	95.481.008,57
10 122	Administração Geral		6.530.330,29	14.314.500,00	20.844.830,29
10 122 0021	GESTÃO SUS		6.530.330,29	14.314.500,00	20.844.830,29
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		6.525.330,29		6.525.330,29
10.122.0021.2034.0000	MANUTENÇÃO DAS UNIDADES DE SAÚDE			110.000,00	110.000,00
10.122.0021.2035.0000	SUPORTE ADMINISTRATIVO			9.497.000,00	9.497.000,00
10.122.0021.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR			4.700.000,00	4.700.000,00
10.122.0021.2037.0000	MANUTENÇÃO DO CONSELHO MUNICIPAL DE SAÚDE			7.500,00	7.500,00
10 301	Atenção Básica			24.578.900,00	24.578.900,00
10 301 0028	ATENÇÃO BASICA			24.578.900,00	24.578.900,00
10.301.0028.2088.0000	MAIS MÉDICOS			117.000,00	117.000,00
10.301.0028.2107.0000	PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - EAP / UBS			13.678.500,00	13.678.500,00
10.301.0028.2108.0000	PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - ESF			10.783.400,00	10.783.400,00
10 302	Assistência Hospitalar e Ambulatorial			42.098.478,28	42.098.478,28
10 302 0029	ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR			42.098.478,28	42.098.478,28
10.302.0029.2027.0000	PARCEIROS DO SUS - MAC			32.821.000,00	32.821.000,00
10.302.0029.2028.0000	ATENÇÃO A SAÚDE MENTAL - MÉDIA COMPLEXIDADE			1.356.060,00	1.356.060,00
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			4.397.440,00	4.397.440,00
10.302.0029.2031.0000	MANUTENÇÃO DO SAMU			2.726.478,28	2.726.478,28
10.302.0029.2113.0000	AME DIGITAL			137.500,00	137.500,00
10 303	Suporte Profilático e Terapêutico			3.859.000,00	3.859.000,00
10 303 0018	ASSISTËNCIA FARMACËUTICA			3.859.000,00	3.859.000,00
10.303.0018.2026.0000	OPERAÇÃO DE ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA			3.859.000,00	3.859.000,00
10 304	Vigilância Sanitária			417.500,00	417.500,00
10 304 0030	VIGILANCIA EM SAUDE			417.500,00	417.500,00
10.304.0030.2032.0000	AÇÕES DE VIGILÂNCIA EM SAÚDE			417.500,00	417.500,00
10 305	Vigilância Epidemiológica			3.682.300,00	3.682.300,00
10 305 0030	VIGILANCIA EM SAUDE			3.682.300,00	3.682.300,00
10.305.0030.2033.0000	AÇÕES DE EPIDEMIOLOGIA E CONTROLE DE DOENÇAS - VE			3.682.300,00	3.682.300,00

Projeto de Lei nº 28/2026 (proc. SEI 44562) enviado em 10/02/2026 12:35:36
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113 de 06 de julho de 2021 por Ana Thomaz Cassa Sá da.
Este documento é cópia do original disponível em: https://papiramea.pmpa.eg.gov.br/media/papiramea/publica.asp

PROGRAMA DE TRABALHO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PREFEITURA MUNICIPAL

10 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
	TOTAL	0,00	6.535.330,29	89.043.202,37	95.578.532,66

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PREFEITURA MUNICIPAL

11 SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
08	Assistência Social		5.000,00	8.410.417,82	8.415.417,82
08 241	Assistência à Pessoa Idosa			289.234,81	289.234,81
08 241 0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA			165.000,00	165.000,00
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			140.000,00	140.000,00
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			124.234,81	124.234,81
08.241.0033.2063.0000	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES			124.234,81	124.234,81
08 243	Assistência à Criança e ao Adolescente			5.173.495,24	5.173.495,24
08 243 0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA			3.455.672,81	3.455.672,81
08.243.0031.2063.0000	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES			705.624,81	705.624,81
08.243.0031.2066.0000	CRAS - CENTRO DE REFERENCIA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL			2.293.000,00	2.293.000,00
08.243.0031.2070.0000	PROTEÇÃO SOCIAL BASICA A CRIANÇA E ADOLESCENTE			244.048,00	244.048,00
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			201.500,00	201.500,00
08 243 0032	PROTEÇÃO SOCIAL DE MÉDIA COMPLEXIDADE			964.056,81	964.056,81
08.243.0032.2063.0000	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES			299.056,81	299.056,81
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			614.000,00	614.000,00
08 243 0033	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE			475.765,62	475.765,62
08.243.0033.2063.0000	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES			475.765,62	475.765,62
08 243 0035	SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL			278.000,00	278.000,00
08.243.0035.2093.0000	MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR			278.000,00	278.000,00
08 244	Assistência Comunitária		5.000,00	2.947.687,77	2.952.687,77
08 244 0034	PROJETOS PROGRAMA E BENEFICIOS			206.000,00	206.000,00
08.244.0034.2065.0000	MANUTENÇÃO DO I.G.D. - BF			100.000,00	100.000,00
08.244.0034.2109.0000	BENEFICIO EVENTUAL			106.000,00	106.000,00
08 244 0035	SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL		5.000,00	2.741.687,77	2.746.687,77
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			860.000,00	860.000,00
08.244.0035.2064.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL			1.876.687,77	1.876.687,77
08.244.0035.2069.0000	MANUTENÇÃO DO CONSELHO ASSISTÊNCIA SOCIAL			5.000,00	5.000,00
	TOTAL	0,00	5.000,00	8.410.417,82	8.415.417,82

Projeto de Lei 4330/2026 protocolo 4330/2026 em 10/09/2026 15:35:47
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 116 de 06/04/2021, por Antonio Salomão Sasaia.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://pmpl.paraguacupaulista.sp.gov.br/apl/public/materiaLeiLatina/2026/1980/19810_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PREFEITURA MUNICIPAL

12 SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLIC

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
04	Administração			1.166.000,00	1.166.000,00
04 122	Administração Geral			422.000,00	422.000,00
04 122 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL			422.000,00	422.000,00
04.122.0013.2052.0000	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE			422.000,00	422.000,00
04 125	Normatização e Fiscalização			744.000,00	744.000,00
04 125 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL			744.000,00	744.000,00
04.125.0013.2054.0000	MANUTENÇÃO DA DIVISÃO DE TRANSITO			149.000,00	149.000,00
04.125.0013.2106.0000	SINALIZAÇÃO E FISCALIZAÇÃO DE VIAS URBANAS			595.000,00	595.000,00
06	Segurança Pública			3.416.500,00	3.416.500,00
06 181	Policiamento			3.343.500,00	3.343.500,00
06 181 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL			3.343.500,00	3.343.500,00
06.181.0013.2053.0000	MANUTENÇAO DA GUARDA CIVIL MUNICIPAL			3.291.500,00	3.291.500,00
06.181.0013.2095.0000	MANUTENÇÃO DA ATIVIDADE DELEGADA			52.000,00	52.000,00
06 182	Defesa Civil			73.000,00	73.000,00
06 182 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL			73.000,00	73.000,00
06.182.0013.2005.0000	CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL			38.000,00	38.000,00
06.182.0013.2089.0000	COORDENÇÃO DO SISTEMA DE PROTEÇÃO E DEFESA CIVIL			35.000,00	35.000,00
	TOTAL	0,00	0,00	4.582.500,00	4.582.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasaki.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/29892/29892_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PREFEITURA MUNICIPAL

13 SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS – SMAJ

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
02	Judiciária			1.566.500,00	1.566.500,00
02 061	Ação Judiciária			1.566.500,00	1.566.500,00
02 061 0025	ASSUNTOS JURIDICOS			1.566.500,00	1.566.500,00
02.061.0025.2079.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSUNTOS JURIDICOS			1.566.500,00	1.566.500,00
	TOTAL	0,00	0,00	1.566.500,00	1.566.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/7980_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PREFEITURA MUNICIPAL

14 ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
04	Administração			4.450.000,00	4.450.000,00
04 122	Administração Geral			4.450.000,00	4.450.000,00
04 122 0026	ENCARGOS GERAIS			4.450.000,00	4.450.000,00
04.122.0026.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR			4.450.000,00	4.450.000,00
28	Encargos Especiais	22.300.000,00			22.300.000,00
28 843	Serviço da Dívida Interna	5.330.000,00			5.330.000,00
28 843 0026	ENCARGOS GERAIS	5.330.000,00			5.330.000,00
28.843.0026.0003.0000	AMORTIZAÇÃO DA DIVIDA PUBLICA	5.300.000,00			5.300.000,00
28.843.0026.0004.0000	ENCARGOS DA DIVIDA PÚBLICA	30.000,00			30.000,00
28 846	Outros Encargos Especiais	16.970.000,00			16.970.000,00
28 846 0026	ENCARGOS GERAIS	16.970.000,00			16.970.000,00
28.846.0026.0001.0000	OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E CONTRIBUITIVAS	11.170.000,00			11.170.000,00
28.846.0026.0002.0000	PAGAMENTO DE SENTENÇAS JUDICIAIS	5.800.000,00			5.800.000,00
99	Reserva de Contingência	5.133.600,47			5.133.600,47
99 999	Reserva de Contingência	5.133.600,47			5.133.600,47
99 999 0999	RESERVA DE CONTINGENCIA	5.133.600,47			5.133.600,47
99.999.0999.0999.0000	RESERVA DE CONTINGENCIA	5.133.600,47			5.133.600,47
	TOTAL	27.433.600,47	0,00	4.450.000,00	31.883.600,47

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasaki.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materiaavulsa/2026/2892/2892_original.pdf

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			85.000,00	85.000,00
15 452	Serviços Urbanos			85.000,00	85.000,00
15 452 0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS			85.000,00	85.000,00
15.452.0012.2098.0000	CONSÓRCIO INTERMUNICIAL DE RESÍDUOS SÓLIDOS			85.000,00	85.000,00
18	Gestão Ambiental		80.000,00	7.823.100,00	7.903.100,00
18 452	Serviços Urbanos			7.173.000,00	7.173.000,00
18 452 0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS			7.173.000,00	7.173.000,00
18.452.0012.2051.0000	MANUTENÇÃO COLETA DE RESIDUOS SÓLIDOS			6.700.000,00	6.700.000,00
18.452.0012.2118.0000	MANUTENÇÃO CENTRAL DE GERENCIAMENTE DE RSU			473.000,00	473.000,00
18 542	Controle Ambiental		80.000,00	650.100,00	730.100,00
18 542 0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS		80.000,00	650.100,00	730.100,00
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			49.100,00	49.100,00
18.542.0012.2047.0000	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS			559.500,00	559.500,00
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	7.908.100,00	7.988.100,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Tarasconi Sassaki.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/28922/5895_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PREFEITURA MUNICIPAL

16 SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA –

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
04	Administração			975.500,00	975.500,00
04 121	Planejamento e Orçamento			975.500,00	975.500,00
04 121 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR			975.500,00	975.500,00
04.121.0002.2009.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE PLANEJAMENTO			975.500,00	975.500,00
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	1.093.500,00	1.093.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25982/7980_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PREFEITURA MUNICIPAL

17 SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO – SMDE

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
04	Administração			2.641.000,00	2.641.000,00
04 122	Administração Geral			2.641.000,00	2.641.000,00
04 122 0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE			2.641.000,00	2.641.000,00
04.122.0003.2015.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE INDUSTRIA, COMERCIO E SERVIÇOS			2.636.000,00	2.636.000,00
04.122.0003.2016.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE DESENVOLVIMENTO ECOMONICO E SOCIAL			5.000,00	5.000,00
	TOTAL	0,00	0,00	2.641.000,00	2.641.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25992/7980_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PREFEITURA MUNICIPAL

18 SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS – SMRH

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
04	Administração			1.989.500,00	1.989.500,00
04 332	Relações de Trabalho			1.989.500,00	1.989.500,00
04 332 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR			1.989.500,00	1.989.500,00
04.332.0002.2011.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE RECURSOS HUMANOS			1.989.500,00	1.989.500,00
	TOTAL	0,00	0,00	1.989.500,00	1.989.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/7980_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

(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			1.033.500,00	1.033.500,00
04 122	Administração Geral			1.033.500,00	1.033.500,00
04 122 0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL			1.033.500,00	1.033.500,00
04.122.0005.2021.0000	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE URBANISMO E HABITAÇÃO			1.033.500,00	1.033.500,00
15	Urbanismo		15.914.965,58	429.000,00	16.343.965,58
15 451	Infra-Estrutura Urbana		15.914.965,58	429.000,00	16.343.965,58
15 451 0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL		15.914.965,58	429.000,00	16.343.965,58
15.451.0005.1011.0000	MODERNIZAÇÃO DE PRAÇAS E JARDINS		5.000,00		5.000,00
15.451.0005.1012.0000	CONSTRUÇÃO DE UNIDADES HABITACIONAIS		12.381.997,74		12.381.997,74
15.451.0005.1028.0000	MANUTENÇÃO LOGRADOUROS PUBLICOS - URBANISNO		2.946.967,84		2.946.967,84
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	15.914.965,58	1.462.500,00	17.377.465,58

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialdiscussao/2026/28892/7980_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

03 INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL

01 INST.MUNIC.DE SEGURIDADE SOCIAL

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
09	Previdência Social		1.500.000,00	40.275.441,62	41.775.441,62
09 272	Previdência do Regime Estatutário		1.500.000,00	40.275.441,62	41.775.441,62
09 272 0027	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS		1.500.000,00	40.275.441,62	41.775.441,62
09.272.0027.1037.0000	AQUISIÇÃO DE SEDE PRÓPRIA		1.500.000,00		1.500.000,00
09.272.0027.2085.0000	MANUTENÇAO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL			2.727.441,62	2.727.441,62
09.272.0027.2086.0000	PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS, PENSÕES E AUXILIOS			37.548.000,00	37.548.000,00
99	Reserva de Contingência	32.398.055,54			32.398.055,54
99 997	Reserva de Contingência - RPPS	32.398.055,54			32.398.055,54
99 997 0999	RESERVA DE CONTINGENCIA	32.398.055,54			32.398.055,54
99.997.0999.0999.0000	RESERVA DE CONTINGENCIA	32.398.055,54			32.398.055,54
	TOTAL	32.398.055,54	1.500.000,00	40.275.441,62	74.173.497,16
	TOTAL GERAL	59.831.656,01	35.474.796,11	317.160.910,88	412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25882/0981_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO
DEMONSTRATIVO DE FUNCÕES, SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS POR PROJETOS, ATIVIDADES E OPERAÇÕES ESPECIAIS
(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
01	Legislativa	0,00	700.000,00	8.129.958,07	8.829.958,07
01 031	Ação Legislativa	0,00	700.000,00	8.129.958,07	8.829.958,07
01 031 0001	PROCESSO LEGISLATIVO	0,00	700.000,00	8.129.958,07	8.829.958,07
01.031.0001.1001.0000	REFORMA/AMPLIAÇÃO PRÉDIO CÂMARA MUNICIPAL	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00
01.031.0001.2001.0000	MANUTENCAO DAS ATIVIDADES LEGISLATIVAS	0,00	0,00	8.097.053,34	8.097.053,34
01.031.0001.2002.0000	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL	0,00	0,00	24.059,63	24.059,63
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	1.566.500,00	1.566.500,00
02 061	Ação Judiciária	0,00	0,00	1.566.500,00	1.566.500,00
02 061 0025	ASSUNTOS JURIDICOS	0,00	0,00	1.566.500,00	1.566.500,00
02.061.0025.2079.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSUNTOS JURIDICOS	0,00	0,00	1.566.500,00	1.566.500,00
04	Administração	0,00	5.000,00	23.097.150,04	23.102.150,04
04 121	Planejamento e Orçamento	0,00	0,00	975.500,00	975.500,00
04 121 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	0,00	0,00	975.500,00	975.500,00
04.121.0002.2009.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE PLANEJAMENTO	0,00	0,00	975.500,00	975.500,00
04 122	Administração Geral	0,00	5.000,00	15.425.312,61	15.430.312,61
04 122 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	0,00	0,00	6.068.788,52	6.068.788,52
04.122.0002.2002.0000	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL	0,00	0,00	115.000,00	115.000,00
04.122.0002.2003.0000	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE INSTITUCIONAL	0,00	0,00	180.000,00	180.000,00
04.122.0002.2004.0000	MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DE GABINETE	0,00	0,00	1.246.000,00	1.246.000,00
04.122.0002.2005.0000	CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL	0,00	0,00	103.888,52	103.888,52
04.122.0002.2006.0000	MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DA SECRETARIA	0,00	0,00	4.423.900,00	4.423.900,00
04 122 0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE	0,00	0,00	2.641.000,00	2.641.000,00
04.122.0003.2015.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE INDUSTRIA, COMERCIO E SERVIÇOS	0,00	0,00	2.636.000,00	2.636.000,00
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	1.033.500,00	1.033.500,00
04.122.0005.2021.0000	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE URBANISMO E HABITAÇÃO	0,00	0,00	1.033.500,00	1.033.500,00
04 122 0011	ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	717.500,00	717.500,00
04.122.0011.2046.0000	AUXILIO TRANSPORTE DE ALUNOS UNIVERSITÁRIOS	0,00	0,00	705.000,00	705.000,00
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	422.000,00	422.000,00
04.122.0013.2052.0000	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE	0,00	0,00	422.000,00	422.000,00
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	4.450.000,00	4.450.000,00
04.122.0026.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	0,00	0,00	4.450.000,00	4.450.000,00

Projeto de Lei 4/2026 Protocolo 6 Enviado em 10/09/2026 21:35:46 (GMT-03:00) por Angela Takashi Sakuma.
Assinado digitalmente conforme Lei nº 14.063, de 23/09/2020, e Resolução nº 1.093, de 06/08/2021, disponível em https://paraguacu.sp.leginforma.com.br/public/midia/sapl/2026/25/original.pdf
Este documento é cópia do original.

PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO
DEMONSTRATIVO DE FUNCÕES, SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS POR PROJETOS, ATIVIDADES E OPERAÇÕES ESPECIAIS
(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
04	Administração	0,00	5.000,00	23.097.150,04	23.102.150,04
04 122	Administração Geral	0,00	5.000,00	15.425.312,61	15.430.312,61
04 122 0029	ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	0,00	0,00	92.524,09	92.524,09
04.122.0029.2031.0000	MANUTENÇÃO DO SAMU	0,00	0,00	85.158,09	85.158,09
04.122.0029.2113.0000	AME DIGITAL	0,00	0,00	7.366,00	7.366,00
04 123	Administração Financeira	0,00	0,00	3.924.837,43	3.924.837,43
04 123 0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE	0,00	0,00	3.924.837,43	3.924.837,43
04.123.0003.2012.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	0,00	0,00	3.924.837,43	3.924.837,43
04 124	Controle Interno	0,00	0,00	38.000,00	38.000,00
04 124 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	0,00	0,00	38.000,00	38.000,00
04.124.0002.2090.0000	MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO	0,00	0,00	38.000,00	38.000,00
04 125	Normatização e Fiscalização	0,00	0,00	744.000,00	744.000,00
04 125 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	0,00	0,00	744.000,00	744.000,00
04.125.0013.2054.0000	MANUTENÇÃO DA DIVISÃO DE TRANSITO	0,00	0,00	149.000,00	149.000,00
04.125.0013.2106.0000	SINALIZAÇÃO E FISCALIZAÇÃO DE VIAS URBANAS	0,00	0,00	595.000,00	595.000,00
04 332	Relações de Trabalho	0,00	0,00	1.989.500,00	1.989.500,00
04 332 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	0,00	0,00	1.989.500,00	1.989.500,00
04.332.0002.2011.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE RECURSOS HUMANOS	0,00	0,00	1.989.500,00	1.989.500,00
05	Defesa Nacional	0,00	0,00	98.000,00	98.000,00
05 153	Defesa Terrestre	0,00	0,00	98.000,00	98.000,00
05 153 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	0,00	0,00	98.000,00	98.000,00
05.153.0013.2007.0000	MANUTENÇÃO DA JUNTA MILITAR E TIRO DE GUERRA	0,00	0,00	98.000,00	98.000,00
06	Segurança Pública	0,00	0,00	3.577.500,00	3.577.500,00
06 181	Policiamento	0,00	0,00	3.343.500,00	3.343.500,00
06 181 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	0,00	0,00	3.343.500,00	3.343.500,00
06.181.0013.2053.0000	MANUTENÇAO DA GUARDA CIVIL MUNICIPAL	0,00	0,00	3.291.500,00	3.291.500,00
06.181.0013.2095.0000	MANUTENÇÃO DA ATIVIDADE DELEGADA	0,00	0,00	52.000,00	52.000,00
06 182	Defesa Civil	0,00	0,00	73.000,00	73.000,00
06 182 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	0,00	0,00	73.000,00	73.000,00
06.182.0013.2005.0000	CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL	0,00	0,00	38.000,00	38.000,00
06.182.0013.2089.0000	COORDENÇÃO DO SISTEMA DE PROTEÇÃO E DEFESA CIVIL	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00
06 244	Assistência Comunitária	0,00	0,00	161.000,00	161.000,00
06 244 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	0,00	0,00	161.000,00	161.000,00
06.244.0004.2008.0000	MANUTENÇÃO DO CORPO DE BOMBEIROS	0,00	0,00	161.000,00	161.000,00

Projeto de Lei 480/2026 (protocolo 483566) em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente por Antonio Takashi Sasaki e Jorge Rogerio 113 de 06 de janeiro de 2021
Este documento é cópia do original disponível em: https://sapl.paraguacupta.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/5392_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO
DEMONSTRATIVO DE FUNCÕES, SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS POR PROJETOS, ATIVIDADES E OPERAÇÕES ESPECIAIS
(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
06	Segurança Pública	0,00	0,00	3.577.500,00	3.577.500,00
08	Assistência Social	0,00	5.000,00	8.436.917,82	8.441.917,82
08 241	Assistência à Pessoa Idosa	0,00	0,00	289.234,81	289.234,81
08 241 0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	0,00	0,00	165.000,00	165.000,00
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	140.000,00	140.000,00
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	124.234,81	124.234,81
08.241.0033.2063.0000	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	0,00	0,00	124.234,81	124.234,81
08 243	Assistência à Criança e ao Adolescente	0,00	0,00	5.173.495,24	5.173.495,24
08 243 0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	0,00	0,00	3.455.672,81	3.455.672,81
08.243.0031.2063.0000	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	0,00	0,00	705.624,81	705.624,81
08.243.0031.2066.0000	CRAS - CENTRO DE REFERENCIA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00	2.293.000,00	2.293.000,00
08.243.0031.2070.0000	PROTEÇÃO SOCIAL BASICA A CRIANÇA E ADOLESCENTE	0,00	0,00	244.048,00	244.048,00
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	201.500,00	201.500,00
08 243 0032	PROTEÇÃO SOCIAL DE MÉDIA COMPLEXIDADE	0,00	0,00	964.056,81	964.056,81
08.243.0032.2063.0000	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	0,00	0,00	299.056,81	299.056,81
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	614.000,00	614.000,00
08 243 0033	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE	0,00	0,00	475.765,62	475.765,62
08.243.0033.2063.0000	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	0,00	0,00	475.765,62	475.765,62
08 243 0035	SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	0,00	278.000,00	278.000,00
08.243.0035.2093.0000	MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR	0,00	0,00	278.000,00	278.000,00
08 244	Assistência Comunitária	0,00	5.000,00	2.974.187,77	2.979.187,77
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	206.000,00	206.000,00
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	106.000,00	106.000,00
08 244 0035	SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	5.000,00	2.741.687,77	2.746.687,77
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	860.000,00	860.000,00
08.244.0035.2064.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00	1.876.687,77	1.876.687,77
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	1.500.000,00	40.275.441,62	41.775.441,62
09 272	Previdência do Regime Estatutário	0,00	1.500.000,00	40.275.441,62	41.775.441,62

Projeto de Lei 48/2026 protocolado em 18/05/2026 15:35:43 (Protocolo 248362 - Lei Ordinária), por Antonio Paulo Sasada.
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 13, de 30/06/2021, da Câmara Municipal de Paraguaçu Paulista.
Este documento é uma cópia do original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.gov.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25302/25302_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO
DEMONSTRATIVO DE FUNCÕES, SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS POR PROJETOS, ATIVIDADES E OPERAÇÕES ESPECIAIS
(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
09	Previdência Social	0,00	1.500.000,00	40.275.441,62	41.775.441,62
09 272	Previdência do Regime Estatutário	0,00	1.500.000,00	40.275.441,62	41.775.441,62
09 272 0027	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	0,00	1.500.000,00	40.275.441,62	41.775.441,62
09.272.0027.1037.0000	AQUISIÇÃO DE SEDE PRÓPRIA	0,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00
09.272.0027.2085.0000	MANUTENÇAO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL	0,00	0,00	2.727.441,62	2.727.441,62
09.272.0027.2086.0000	PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS, PENSÕES E AUXILIOS	0,00	0,00	37.548.000,00	37.548.000,00
10	Saúde	0,00	6.530.330,29	88.950.678,28	95.481.008,57
10 122	Administração Geral	0,00	6.530.330,29	14.314.500,00	20.844.830,29
10 122 0021	GESTÃO SUS	0,00	6.530.330,29	14.314.500,00	20.844.830,29
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	6.525.330,29	0,00	6.525.330,29
10.122.0021.2034.0000	MANUTENÇÃO DAS UNIDADES DE SAÚDE	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00
10.122.0021.2035.0000	SUPORTE ADMINISTRATIVO	0,00	0,00	9.497.000,00	9.497.000,00
10.122.0021.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	0,00	0,00	4.700.000,00	4.700.000,00
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	24.578.900,00	24.578.900,00
10 301 0028	ATENÇÃO BASICA	0,00	0,00	24.578.900,00	24.578.900,00
10.301.0028.2088.0000	MAIS MÉDICOS	0,00	0,00	117.000,00	117.000,00
10.301.0028.2107.0000	PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - EAP / UBS	0,00	0,00	13.678.500,00	13.678.500,00
10.301.0028.2108.0000	PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - ESF	0,00	0,00	10.783.400,00	10.783.400,00
10 302	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	0,00	0,00	42.098.478,28	42.098.478,28
10 302 0029	ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	0,00	0,00	42.098.478,28	42.098.478,28
10.302.0029.2027.0000	PARCEIROS DO SUS - MAC	0,00	0,00	32.821.000,00	32.821.000,00
10.302.0029.2028.0000	ATENÇÃO A SAÚDE MENTAL - MÉDIA COMPLEXIDADE	0,00	0,00	1.356.060,00	1.356.060,00
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	4.397.440,00	4.397.440,00
10.302.0029.2031.0000	MANUTENÇÃO DO SAMU	0,00	0,00	2.726.478,28	2.726.478,28
10.302.0029.2113.0000	AME DIGITAL	0,00	0,00	137.500,00	137.500,00
10 303	Suporte Profilático e Terapêutico	0,00	0,00	3.859.000,00	3.859.000,00
10 303 0018	ASSISTËNCIA FARMACËUTICA	0,00	0,00	3.859.000,00	3.859.000,00
10.303.0018.2026.0000	OPERAÇÃO DE ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	0,00	0,00	3.859.000,00	3.859.000,00
10 304	Vigilância Sanitária	0,00	0,00	417.500,00	417.500,00
10 304 0030	VIGILANCIA EM SAUDE	0,00	0,00	417.500,00	417.500,00
10.304.0030.2032.0000	AÇÕES DE VIGILÂNCIA EM SAÚDE	0,00	0,00	417.500,00	417.500,00
10 305	Vigilância Epidemiológica	0,00	0,00	3.682.300,00	3.682.300,00
10 305 0030	VIGILANCIA EM SAUDE	0,00	0,00	3.682.300,00	3.682.300,00
10.305.0030.2033.0000	AÇÕES DE EPIDEMIOLOGIA E CONTROLE DE DOENÇAS - VE	0,00	0,00	3.682.300,00	3.682.300,00
12	Educação	0,00	4.750.320,14	114.147.500,00	118.897.820,14

Projeto de Lei 30/2026 Protocolo 44362 Emitido em 10/09/2026 15:32:46 (GMT-3:00) por Antonio Tarcisio Soares
Assinado digitalmente conforme Resolução 1.103, de 06/12/2022, pela Câmara Municipal de Paraguaçu Paulista/SP
Este documento é cópia da versão original disponível em https://paraguacupaulista.sp.gov.br/midia/sapl/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/2589232_signed.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO
DEMONSTRATIVO DE FUNCÕES, SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS POR PROJETOS, ATIVIDADES E OPERAÇÕES ESPECIAIS
(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
12	Educação	0,00	4.750.320,14	114.147.500,00	118.897.820,14
12 306	Alimentação e Nutrição	0,00	0,00	4.048.000,00	4.048.000,00
12 306 0010	COMBATE ÀS CARËNCIAS NUTRICIONAIS	0,00	0,00	4.048.000,00	4.048.000,00
12.306.0010.2044.0000	MANUTENÇÃO DA ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	0,00	0,00	4.048.000,00	4.048.000,00
12 361	Ensino Fundamental	0,00	10.000,00	69.330.000,00	69.340.000,00
12 361 0007	APOIO EDUCACIONAL	0,00	0,00	27.765.000,00	27.765.000,00
12.361.0007.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	0,00	0,00	3.580.000,00	3.580.000,00
12.361.0007.2038.0000	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL - FUNDEB 70%	0,00	0,00	24.185.000,00	24.185.000,00
12 361 0009	ENSINO FUNDAMENTAL COM QUALIDADE	0,00	10.000,00	41.565.000,00	41.575.000,00
12.361.0009.1015.0000	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
12.361.0009.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	0,00	0,00	3.480.000,00	3.480.000,00
12.361.0009.2043.0000	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL	0,00	0,00	33.420.000,00	33.420.000,00
12.361.0009.2082.0000	MANUTENÇÃO SALARIO EDUCAÇÃO - QSE	0,00	0,00	2.587.000,00	2.587.000,00
12.361.0009.2083.0000	MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE ESCOLAR	0,00	0,00	2.078.000,00	2.078.000,00
12 365	Educação Infantil	0,00	4.740.320,14	40.769.500,00	45.509.820,14
12 365 0007	APOIO EDUCACIONAL	0,00	0,00	19.735.000,00	19.735.000,00
12.365.0007.2036.0000	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	0,00	0,00	2.730.000,00	2.730.000,00
12.365.0007.2040.0000	MANUTENÇÃO CRECHES E PRÉ-ESCOLAS - FUNDEB 70%	0,00	0,00	17.005.000,00	17.005.000,00
12 365 0008	ATENÇÃO À CRIANÇA	0,00	4.740.320,14	21.034.500,00	25.774.820,14
12.365.0008.1015.0000	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
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	1.000.000,00	1.000.000,00
12.365.0008.2042.0000	MANUTENÇÃO DE CRECHES E PRÉ-ESCOLA	0,00	0,00	18.571.500,00	18.571.500,00
12.365.0008.2082.0000	MANUTENÇÃO SALARIO EDUCAÇÃO - QSE	0,00	0,00	1.463.000,00	1.463.000,00
13	Cultura	0,00	347.909,26	1.783.500,00	2.131.409,26
13 392	Difusão Cultural	0,00	347.909,26	1.783.500,00	2.131.409,26
13 392 0014	PROMOÇÃO CULTURAL	0,00	347.909,26	1.783.500,00	2.131.409,26
13.392.0014.1019.0000	AMPLIAÇÃO E REFORMA DE UNIDADES CULTURAIS	0,00	347.909,26	0,00	347.909,26
13.392.0014.2055.0000	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE CULTURA	0,00	0,00	1.685.500,00	1.685.500,00
13.392.0014.2116.0000	MANUTENÇÃO DE EVENTOS CULTURAIS	0,00	0,00	98.000,00	98.000,00
15	Urbanismo	0,00	17.179.965,58	7.788.500,00	24.968.465,58
15 451	Infra-Estrutura Urbana	0,00	17.169.965,58	429.000,00	17.598.965,58
15 451 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	0,00	1.255.000,00	0,00	1.255.000,00
15.451.0004.1005.0000	PAVIMENTAÇÃO, GUIAS E SARJETAS	0,00	1.245.000,00	0,00	1.245.000,00
15.451.0004.1006.0000	CONTROLE DE EROSÃO URBANA	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
15.451.0004.1008.0000	REFORMA/ADEQUAÇÃO DE PRÉDIOS PUBLICOS	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
15 451 0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL	0,00	15.914.965,58	429.000,00	16.343.965,58
15.451.0005.1011.0000	MODERNIZAÇÃO DE PRAÇAS E JARDINS	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
15.451.0005.1012.0000	CONSTRUÇÃO DE UNIDADES HABITACIONAIS	0,00	12.381.997,74	0,00	12.381.997,74
15.451.0005.1028.0000	MANUTENÇÃO LOGRADOUROS PUBLICOS - URBANISNO	0,00	2.946.967,84	0,00	2.946.967,84
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

Protocolo Lei nº 4.502/2021 em 16/09/2026 11:35:48 (Envio em 16/09/2026 11:35:48 por Assessoria Contábil - Assessoria Contábil, por Ato Regimental nº 113, de 09 de fevereiro de 2021, por Ato Regimental nº 113, de 09 de fevereiro de 2021)
Este documento é cópia do original disponibilizado em https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/sapl/public/proposicao/2026/2582/2582_original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO
DEMONSTRATIVO DE FUNCÕES, SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS POR PROJETOS, ATIVIDADES E OPERAÇÕES ESPECIAIS
(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
15	Urbanismo	0,00	17.179.965,58	7.788.500,00	24.968.465,58
15 452	Serviços Urbanos	0,00	10.000,00	7.359.500,00	7.369.500,00
15 452 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	0,00	10.000,00	7.274.500,00	7.284.500,00
15.452.0004.1031.0000	REFORMA/AMPLIAÇÃO CEMITÉRIO MUNICIPAL	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
15.452.0004.2019.0000	MANUTENÇÃO DO SERVIÇO FUNERARIO	0,00	0,00	292.000,00	292.000,00
15.452.0004.2105.0000	MANUTENCAO DO DEPTO DE OBRAS, LOGRADOUROS E S.E.R.M.	0,00	0,00	5.942.500,00	5.942.500,00
15.452.0004.2115.0000	MANUTENÇÃO PÚBLICA	0,00	0,00	1.040.000,00	1.040.000,00
15 452 0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS	0,00	0,00	85.000,00	85.000,00
15.452.0012.2098.0000	CONSÓRCIO INTERMUNICIAL DE RESÍDUOS SÓLIDOS	0,00	0,00	85.000,00	85.000,00
18	Gestão Ambiental	0,00	80.000,00	8.160.100,00	8.240.100,00
18 452	Serviços Urbanos	0,00	0,00	7.173.000,00	7.173.000,00
18 452 0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS	0,00	0,00	7.173.000,00	7.173.000,00
18.452.0012.2051.0000	MANUTENÇÃO COLETA DE RESIDUOS SÓLIDOS	0,00	0,00	6.700.000,00	6.700.000,00
18.452.0012.2118.0000	MANUTENÇÃO CENTRAL DE GERENCIAMENTE DE RSU	0,00	0,00	473.000,00	473.000,00
18 542	Controle Ambiental	0,00	80.000,00	987.100,00	1.067.100,00
18 542 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	0,00	0,00	337.000,00	337.000,00
18.542.0004.2099.0000	PROGRAMA DE CONTROLE POPULACIONAL	0,00	0,00	104.000,00	104.000,00
18.542.0004.2102.0000	CENTRO DE ATENÇÃO ANIMAL	0,00	0,00	233.000,00	233.000,00
18 542 0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS	0,00	80.000,00	650.100,00	730.100,00
18.542.0012.1030.0000	ADEQUAÇÃO DO TRANSBORDO DOS RESÍDUOS SÓLIDOS URBANOS	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
18.542.0012.1039.0000	PLANO DE SEGURANÇA DE BARRAGEM	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
18.542.0012.1040.0000	IMPLEMENTAÇÃO DE P.E.V E L.E.V.	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
18.542.0012.2005.0000	CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL	0,00	0,00	49.100,00	49.100,00
18.542.0012.2047.0000	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS	0,00	0,00	559.500,00	559.500,00
18.542.0012.2119.0000	CENTRO DE EDUCAÇÃO AMBIENTAL E PROJETOS ESPECIAIS	0,00	0,00	36.000,00	36.000,00
18.542.0012.2120.0000	MANUTENÇÃO CONDEMA	0,00	0,00	5.500,00	5.500,00
19	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00	118.000,00	118.000,00
19 126	Tecnologia da Informação	0,00	0,00	118.000,00	118.000,00
19 126 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	0,00	0,00	118.000,00	118.000,00
19.126.0002.2010.0000	MANUTENÇÃO REDE DE FIBRA OPTICA - CIDADE DIGITAL	0,00	0,00	118.000,00	118.000,00
20	Agricultura	0,00	5.000,00	1.092.500,00	1.097.500,00
20 606	Extensão Rural	0,00	5.000,00	1.092.500,00	1.097.500,00
20 606 0006	DESENVOLVIMENTO RURAL	0,00	5.000,00	1.092.500,00	1.097.500,00
20.606.0006.1013.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS AGRICOLAS E MATERIAIS PERMANENTE	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
20.606.0006.2022.0000	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO	0,00	0,00	1.092.500,00	1.092.500,00

Projeto de Lei 48/2026 - Protocolo 443624 - Impresso em 10/09/2026 15:55:46 (GMT-03:00) por Taka, Antonio Takao Sasaki
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 13, de 06 de junho de 2022 (TCE-SP) - Disponível em: https://sp.apmaconsultoria.com.br/media/sapl/public/materialegislativo/2026/38922/original.pdf
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sp.apmaconsultoria.com.br/media/sapl/public/materialegislativo/2026/38922/original.pdf

PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO
DEMONSTRATIVO DE FUNCÕES, SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS POR PROJETOS, ATIVIDADES E OPERAÇÕES ESPECIAIS
(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
23	Comércio e Serviços	0,00	4.016.270,84	4.060.665,05	8.076.935,89
23 695	Turismo	0,00	4.016.270,84	4.060.665,05	8.076.935,89
23 695 0015	DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO	0,00	4.016.270,84	4.060.665,05	8.076.935,89
23.695.0015.1020.0000	INFRAESTRUTURA DO GRANDE LAGO	0,00	564.833,54	0,00	564.833,54
23.695.0015.1021.0000	INFRAESTRUTURA TURISTICA DO MUNICIPIO	0,00	3.446.437,30	0,00	3.446.437,30
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	855.000,00	855.000,00
23.695.0015.2057.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE TURISMO	0,00	0,00	2.369.665,05	2.369.665,05
23.695.0015.2058.0000	MANUTENÇÃO DE EVENTOS E FESTAS	0,00	0,00	530.000,00	530.000,00
23.695.0015.2059.0000	MANUTENÇÃO E OPERAÇÃO DO TREM TURISTICO	0,00	0,00	295.000,00	295.000,00
23.695.0015.2112.0000	FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00
25	Energia	0,00	310.000,00	2.540.000,00	2.850.000,00
25 451	Infra-Estrutura Urbana	0,00	310.000,00	2.540.000,00	2.850.000,00
25 451 0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE	0,00	310.000,00	2.540.000,00	2.850.000,00
25.451.0003.1004.0000	ILUMINAÇÃO PUBLICA	0,00	310.000,00	0,00	310.000,00
25.451.0003.2014.0000	MANUTENÇÃO ILUMINAÇÃO PÚBLICA - FUNDIP	0,00	0,00	2.540.000,00	2.540.000,00
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	10.000,00	3.338.000,00	3.348.000,00
27 812	Desporto Comunitário	0,00	10.000,00	3.338.000,00	3.348.000,00
27 812 0016	INCENTIVO À PRATICA DESPORTIVA	0,00	10.000,00	3.338.000,00	3.348.000,00
27.812.0016.1024.0000	ADEQUAÇÕES/REFORMAS DE UNIDADES ESPORTIVAS	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
27.812.0016.2060.0000	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ESPORTE E LAZER	0,00	0,00	2.369.000,00	2.369.000,00
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	830.500,00	830.500,00
27.812.0016.2121.0000	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA MELHOR IDADE	0,00	0,00	33.500,00	33.500,00
28	Encargos Especiais	22.300.000,00	0,00	0,00	22.300.000,00
28 843	Serviço da Dívida Interna	5.330.000,00	0,00	0,00	5.330.000,00
28 843 0026	ENCARGOS GERAIS	5.330.000,00	0,00	0,00	5.330.000,00
28.843.0026.0003.0000	AMORTIZAÇÃO DA DIVIDA PUBLICA	5.300.000,00	0,00	0,00	5.300.000,00
28.843.0026.0004.0000	ENCARGOS DA DIVIDA PÚBLICA	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
28 846	Outros Encargos Especiais	16.970.000,00	0,00	0,00	16.970.000,00

Projeto de Lei 38/2026 Protocolo 44362 Em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 016 de julho de 2021, por Alan Diego Pereira Salgado.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacu.ba.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/4536/4536_texto_integral.pdf

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

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	T o t a l
28	Encargos Especiais	22.300.000,00	0,00	0,00	22.300.000,00
28 846	Outros Encargos Especiais	16.970.000,00	0,00	0,00	16.970.000,00
28 846 0026	ENCARGOS GERAIS	16.970.000,00	0,00	0,00	16.970.000,00
28.846.0026.0001.0000	OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E CONTRIBUITIVAS	11.170.000,00	0,00	0,00	11.170.000,00
28.846.0026.0002.0000	PAGAMENTO DE SENTENÇAS JUDICIAIS	5.800.000,00	0,00	0,00	5.800.000,00
99	Reserva de Contingência	37.531.656,01	0,00	0,00	37.531.656,01
99 997	Reserva de Contingência - RPPS	32.398.055,54	0,00	0,00	32.398.055,54
99 997 0999	RESERVA DE CONTINGENCIA	32.398.055,54	0,00	0,00	32.398.055,54
99.997.0999.0999.0000	RESERVA DE CONTINGENCIA	32.398.055,54	0,00	0,00	32.398.055,54
99 999	Reserva de Contingência	5.133.600,47	0,00	0,00	5.133.600,47
99 999 0999	RESERVA DE CONTINGENCIA	5.133.600,47	0,00	0,00	5.133.600,47
99.999.0999.0999.0000	RESERVA DE CONTINGENCIA	5.133.600,47	0,00	0,00	5.133.600,47
	TOTAL	59.831.656,01	35.474.796,11	317.160.910,88	412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Ordinário	Vinculado	Adm. Indireta	T o t a l
01	Legislativa	8.829.958,07			8.829.958,07
01 031	Ação Legislativa	8.829.958,07			8.829.958,07
01 031 0001	PROCESSO LEGISLATIVO	8.829.958,07			8.829.958,07
02	Judiciária	1.566.500,00			1.566.500,00
02 061	Ação Judiciária	1.566.500,00			1.566.500,00
02 061 0025	ASSUNTOS JURIDICOS	1.566.500,00			1.566.500,00
04	Administração	22.754.150,04	348.000,00		23.102.150,04
04 121	Planejamento e Orçamento	975.500,00			975.500,00
04 121 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	975.500,00			975.500,00
04 122	Administração Geral	15.430.312,61			15.430.312,61
04 122 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	6.068.788,52			6.068.788,52
04 122 0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE	2.641.000,00			2.641.000,00
04 122 0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL	1.033.500,00			1.033.500,00
04 122 0011	ENSINO SUPERIOR	717.500,00			717.500,00
04 122 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	422.000,00			422.000,00
04 122 0021	GESTÃO SUS	5.000,00			5.000,00
04 122 0026	ENCARGOS GERAIS	4.450.000,00			4.450.000,00
04 122 0029	ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	92.524,09			92.524,09
04 123	Administração Financeira	3.842.837,43	82.000,00		3.924.837,43
04 123 0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE	3.842.837,43	82.000,00		3.924.837,43
04 124	Controle Interno	38.000,00			38.000,00
04 124 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	38.000,00			38.000,00
04 125	Normatização e Fiscalização	478.000,00	266.000,00		744.000,00
04 125 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	478.000,00	266.000,00		744.000,00
04 332	Relações de Trabalho	1.989.500,00			1.989.500,00
04 332 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	1.989.500,00			1.989.500,00
05	Defesa Nacional	98.000,00			98.000,00
05 153	Defesa Terrestre	98.000,00			98.000,00
05 153 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	98.000,00			98.000,00
06	Segurança Pública	3.577.500,00			3.577.500,00
06 181	Policiamento	3.343.500,00			3.343.500,00
06 181 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	3.343.500,00			3.343.500,00
06 182	Defesa Civil	73.000,00			73.000,00
06 182 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	73.000,00			73.000,00
06 244	Assistência Comunitária	161.000,00			161.000,00
06 244 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	161.000,00			161.000,00
08	Assistência Social	7.001.548,00	1.440.369,82		8.441.917,82
08 241	Assistência à Pessoa Idosa	148.000,00	141.234,81		289.234,81
08 241 0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	65.000,00	100.000,00		165.000,00
08 241 0033	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE	83.000,00	41.234,81		124.234,81

Projeto de Lei 45/2026 Protocolo 2441/2026 Emitido em 10/09/2026 16:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Ordinário	Vinculado	Adm. Indireta	T o t a l
08 243	Assistência à Criança e ao Adolescente	4.272.548,00	900.947,24		5.173.495,24
08 243 0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	3.021.548,00	434.124,81		3.455.672,81
08 243 0032	PROTEÇÃO SOCIAL DE MÉDIA COMPLEXIDADE	665.000,00	299.056,81		964.056,81
08 243 0033	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE	308.000,00	167.765,62		475.765,62
08 243 0035	SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL	278.000,00			278.000,00
08 244	Assistência Comunitária	2.581.000,00	398.187,77		2.979.187,77
08 244 0024	SOLIDARIEDADE SOCIAL	26.500,00			26.500,00
08 244 0034	PROJETOS PROGRAMA E BENEFICIOS	106.000,00	100.000,00		206.000,00
08 244 0035	SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL	2.448.500,00	298.187,77		2.746.687,77
09	Previdência Social			41.775.441,62	41.775.441,62
09 272	Previdência do Regime Estatutário			41.775.441,62	41.775.441,62
09 272 0027	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS			41.775.441,62	41.775.441,62
10	Saúde	54.694.630,26	40.786.378,31		95.481.008,57
10 122	Administração Geral	12.413.330,29	8.431.500,00		20.844.830,29
10 122 0021	GESTÃO SUS	12.413.330,29	8.431.500,00		20.844.830,29
10 301	Atenção Básica	15.772.700,00	8.806.200,00		24.578.900,00
10 301 0028	ATENÇÃO BASICA	15.772.700,00	8.806.200,00		24.578.900,00
10 302	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	20.096.799,97	22.001.678,31		42.098.478,28
10 302 0029	ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	20.096.799,97	22.001.678,31		42.098.478,28
10 303	Suporte Profilático e Terapêutico	3.569.000,00	290.000,00		3.859.000,00
10 303 0018	ASSISTËNCIA FARMACËUTICA	3.569.000,00	290.000,00		3.859.000,00
10 304	Vigilância Sanitária	295.500,00	122.000,00		417.500,00
10 304 0030	VIGILANCIA EM SAUDE	295.500,00	122.000,00		417.500,00
10 305	Vigilância Epidemiológica	2.547.300,00	1.135.000,00		3.682.300,00
10 305 0030	VIGILANCIA EM SAUDE	2.547.300,00	1.135.000,00		3.682.300,00
12	Educação	58.855.500,00	60.042.320,14		118.897.820,14
12 306	Alimentação e Nutrição	998.000,00	3.050.000,00		4.048.000,00
12 306 0010	COMBATE ÀS CARËNCIAS NUTRICIONAIS	998.000,00	3.050.000,00		4.048.000,00
12 361	Ensino Fundamental	38.275.000,00	31.065.000,00		69.340.000,00
12 361 0007	APOIO EDUCACIONAL		27.765.000,00		27.765.000,00
12 361 0009	ENSINO FUNDAMENTAL COM QUALIDADE	38.275.000,00	3.300.000,00		41.575.000,00
12 365	Educação Infantil	19.582.500,00	25.927.320,14		45.509.820,14
12 365 0007	APOIO EDUCACIONAL		19.735.000,00		19.735.000,00
12 365 0008	ATENÇÃO À CRIANÇA	19.582.500,00	6.192.320,14		25.774.820,14
13	Cultura	1.831.409,26	300.000,00		2.131.409,26
13 392	Difusão Cultural	1.831.409,26	300.000,00		2.131.409,26
13 392 0014	PROMOÇÃO CULTURAL	1.831.409,26	300.000,00		2.131.409,26
15	Urbanismo	8.602.653,35	16.365.812,23		24.968.465,58
15 451	Infra-Estrutura Urbana	1.233.153,35	16.365.812,23		17.598.965,58
15 451 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	65.000,00	1.190.000,00		1.255.000,00
15 451 0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL	1.168.153,35	15.175.812,23		16.343.965,58
15 452	Serviços Urbanos	7.369.500,00			7.369.500,00
15 452 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	7.284.500,00			7.284.500,00

Projeto de Lei 28/2026 Protocolo 44562 de 30/08/2026 15:35:49
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código			Especificação	Ordinário	Vinculado	Adm. Indireta	T o t a l
15	452	0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS	85.000,00			85.000,00
18			Gestão Ambiental	8.240.100,00			8.240.100,00
18	452		Serviços Urbanos	7.173.000,00			7.173.000,00
18	452	0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS	7.173.000,00			7.173.000,00
18	542		Controle Ambiental	1.067.100,00			1.067.100,00
18	542	0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	337.000,00			337.000,00
18	542	0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS	730.100,00			730.100,00
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	1.097.500,00			1.097.500,00
20	606		Extensão Rural	1.097.500,00			1.097.500,00
20	606	0006	DESENVOLVIMENTO RURAL	1.097.500,00			1.097.500,00
23			Comércio e Serviços	5.920.041,87	2.156.894,02		8.076.935,89
23	695		Turismo	5.920.041,87	2.156.894,02		8.076.935,89
23	695	0015	DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO	5.920.041,87	2.156.894,02		8.076.935,89
25			Energia	205.000,00	2.645.000,00		2.850.000,00
25	451		Infra-Estrutura Urbana	205.000,00	2.645.000,00		2.850.000,00
25	451	0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE	205.000,00	2.645.000,00		2.850.000,00
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	3.348.000,00			3.348.000,00
27	812		Desporto Comunitário	3.348.000,00			3.348.000,00
27	812	0016	INCENTIVO À PRATICA DESPORTIVA	3.348.000,00			3.348.000,00
28			Encargos Especiais	22.300.000,00			22.300.000,00
28	843		Serviço da Dívida Interna	5.330.000,00			5.330.000,00
28	843	0026	ENCARGOS GERAIS	5.330.000,00			5.330.000,00
28	846		Outros Encargos Especiais	16.970.000,00			16.970.000,00
28	846	0026	ENCARGOS GERAIS	16.970.000,00			16.970.000,00
99			Reserva de Contingência	5.133.600,47		32.398.055,54	37.531.656,01
99	997		Reserva de Contingência - RPPS			32.398.055,54	32.398.055,54
99	997	0999	RESERVA DE CONTINGENCIA			32.398.055,54	32.398.055,54
99	999		Reserva de Contingência	5.133.600,47			5.133.600,47
99	999	0999	RESERVA DE CONTINGENCIA	5.133.600,47			5.133.600,47
			TOTAL	214.091.091,32	124.202.774,52	74.173.497,16	412.467.363,00

Projeto de Lei 216/2026 Protocolo 34382 Fls 10 em 10/09/2026 15:43:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR ORGÃO E FUNÇÕES DE GOVERNO

(Inc.II, § 2º, Art.2º) **Lei: 0000, Data: 08/09/2026**

Orgão:	01 01	LEGISLATIVO	Valor
Função	01	Legislativa	8.829.958,07

Orgão:	02 02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS	Valor
Função	04	Administração	6.824.288,52
Função	05	Defesa Nacional	98.000,00
Função	06	Segurança Pública	161.000,00
Função	08	Assistência Social	26.500,00
Função	15	Urbanismo	1.040.000,00

Orgão:	02 03	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS – SMAF	Valor
Função	04	Administração	3.924.837,43
Função	15	Urbanismo	302.000,00

Orgão:	02 04	SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMOS	Valor
Função	15	Urbanismo	7.197.500,00
Função	25	Energia	2.850.000,00
Função	26	Transporte	35.000,00

Orgão:	02 05	SECRETARIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO – SMAA	Valor
Função	18	Gestão Ambiental	337.000,00
Função	20	Agricultura	1.097.500,00

Orgão:	02 06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME	Valor
Função	12	Educação	118.897.820,14

Orgão:	02 07	SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA – SMC	Valor
Função	13	Cultura	2.131.409,26

Orgão:	02 08	SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO – SMT	Valor
Função	23	Comércio e Serviços	8.076.935,89

Orgão:	02 09	SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER – SMEL	Valor
Função	27	Desporto e Lazer	3.348.000,00

Orgão:	02 10	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS	Valor
Função	04	Administração	97.524,09
Função	10	Saúde	95.481.008,57

Orgão:	02 11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS	Valor

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR ORGÃO E FUNÇÕES DE GOVERNO

(Inc.II, § 2º, Art.2º) **Lei: 0000, Data: 08/09/2026**

Orgão:	02	11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS	Valor
Função		08	Assistência Social	8.415.417,82

Orgão:	02	12	SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLIC	Valor
Função		04	Administração	1.166.000,00
Função		06	Segurança Pública	3.416.500,00

Orgão:	02	13	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS – SMAJ	Valor
Função		02	Judiciária	1.566.500,00

Orgão:	02	14	ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO	Valor
Função		04	Administração	4.450.000,00
Função		28	Encargos Especiais	22.300.000,00
Função		99	Reserva de Contingência	5.133.600,47

Orgão:	02	15	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS –	Valor
Função		15	Urbanismo	85.000,00
Função		18	Gestão Ambiental	7.903.100,00

Orgão:	02	16	SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA –	Valor
Função		04	Administração	975.500,00
Função		19	Ciência e Tecnologia	118.000,00

Orgão:	02	17	SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO – SMDE	Valor
Função		04	Administração	2.641.000,00

Orgão:	02	18	SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS – SMRH	Valor
Função		04	Administração	1.989.500,00

Orgão:	02	19	SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO – SMUH	Valor
Função		04	Administração	1.033.500,00
Função		15	Urbanismo	16.343.965,58

Orgão:	03	01	INST.MUNIC.DE SEGURIDADE SOCIAL	Valor
Função		09	Previdência Social	41.775.441,62
Função		99	Reserva de Contingência	32.398.055,54

			TOTAL GERAL	412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR ORGÃO E FUNÇÕES DE GOVERNO

(Inc.II, § 2º, Art.2º) **Lei: 0000, Data: 08/09/2026**

RESUMO DO TOTAL ORÇADO POR ORGÃO		
01 01	LEGISLATIVO	8.829.958,07
02 02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS	8.149.788,52
02 03	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS – SMAF	4.226.837,43
02 04	SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMOSP	10.982.500,00
02 05	SECRETARIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO – SMAA	1.434.500,00
02 06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME	118.897.820,14
02 07	SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA – SMC	2.131.409,26
02 08	SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO – SMT	8.076.935,89
02 09	SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER – SMEL	3.348.000,00
02 10	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS	95.578.532,66
02 11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS	8.415.417,82
02 12	SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLIC	4.962.500,00
02 13	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS – SMAJ	1.566.500,00
02 14	ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO	31.883.600,47
02 15	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS –	3.958.100,00
02 16	SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA –	1.098.500,00
02 17	SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO – SMDE	2.641.500,00
02 18	SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS – SMRH	1.989.500,00
02 19	SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO – SMUH	17.377.465,58
03 01	INST.MUNIC.DE SEGURIDADE SOCIAL	74.173.497,16
	TOTAL	412.467.363,00

RESUMO DO TOTAL ORÇADO POR FUNÇÃO		
01	Legislativa	8.829.958,07
02	Judiciária	1.566.500,00
04	Administração	23.102.150,04
05	Defesa Nacional	98.000,00
06	Segurança Pública	3.577.500,00
08	Assistência Social	8.441.917,82
09	Previdência Social	41.775.441,62
10	Saúde	95.481.008,57
12	Educação	118.897.820,14
13	Cultura	2.131.409,26
15	Urbanismo	24.968.465,58
18	Gestão Ambiental	8.240.100,00
19	Ciência e Tecnologia	118.000,00
20	Agricultura	1.097.500,00
23	Comércio e Serviços	8.076.935,89
25	Energia	2.850.000,00
26	Transporte	35.000,00
27	Desporto e Lazer	3.348.000,00
28	Encargos Especiais	22.300.000,00
99	Reserva de Contingência	37.531.656,01

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR ORGÃO E FUNÇÕES DE GOVERNO

(Inc.II, § 2º, Art.2º) **Lei: 0000, Data: 08/09/2026**

TOTAL	412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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	2.260.000,00
	TOTAL	2.260.000,00

PLANO DE APLICACAO

Classif.	Discriminação	Valor R$
25.451.0003.1004.000	ILUMINAÇÃO PUBLICA	110.000,00
25.451.0003.2014.000	MANUTENÇÃO ILUMINAÇÃO PÚBLICA - FUNDIP	2.150.000,00
	TOTAL	2.260.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ENTIDADE: 3 INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL

RECEITA

Código	Discriminação	Valor $
7999.01.0.1	APORTES PARA AMORTIZAçãO DE DÉFICIT ATUARIAL - PF	8.500.000,00
7611.50.1.1	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS – PREFEITURA	314.976,00
7611.50.1.1	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS – CAMARA	74.827,38
7611.50.1.1	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS – INSTITUTO	7.471,26
7999.01.0.1	APORTES PARA AMORTIZAçãO DE DÉFICIT ATUARIAL - CA	288.257,37
7999.01.0.1	APORTES PARA AMORTIZAçãO DE DÉFICIT ATUARIAL - IN	34.441,62
7215.02.1.1	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - PRE	15.433.824,00
7215.03.0.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL – PARCELAMENTOS -	3.200.000,00
1321.04.0.1	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO RPPS SERVIDOR - RI	30.000.000,00
1321.04.0.1	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO RPPS SERVIDOR - RI	2.000.000,00
1321.04.0.1	REMUNERAÇÃO RECURSOS RPPS- EXTERIOR	100.000,00
1999.03.0.1	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE O ESTADO E OS R	50.000,00
1215.01.1.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - CAMARA	346.000,00
1322.01.0.1	DIVIDENDOS – PRINCIPAL	250.000,00
1215.01.1.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - INSTITUTO	84.000,00
1215.01.1.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - PREFEITURA	12.137.000,00
1215.01.2.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO – PRINCIPAL	212.000,00
1215.01.3.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL – PENSIONISTAS – PF	22.000,00
1215.01.4.1	CONTRIBUIÇÃO ORIUNDA DE SENTENÇAS JUDICIAIS – SEI	5.000,00
7215.02.1.1	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - IMS	57.528,74
1921.01.0.1	INDENIZAÇÕES POR DANOS CAUSADOS AO PATRIMÔNIO	50.000,00
1921.03.0.1	INDENIZAÇÃO POR SINISTRO – PRINCIPAL	5.000,00
1922.99.0.1	OUTRAS RESTITUIÇÕES	15.000,00
1999.03.0.1	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE OS RGPS E OS RP	150.000,00
7215.02.1.1	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - CAM	576.170,79
-	Transferência Financeira a Receber	260.000,00
	TOTAL	74.173.497,16

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 2086	0000	PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS, PENSÕES E AUXILIOS	
		3 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	33.000.000,00
99			Reserva de Contingência	
	99 997		Reserva de Contingência - RPPS	
	99 997 0999		RESERVA DE CONTINGENCIA	
	99 997 0999 0999	0000	RESERVA DE CONTINGENCIA	

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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	32.398.055,54
09	Previdência Social	
09 272	Previdência do Regime Estatutário	
09 272 0027	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	
09 272 0027 2086 0000	PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS, PENSÕES E AUXILIOS	
3 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	50.000,00
3 3 20	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.688.000,00
3 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.810.000,00
09 272 0027 1037 0000	AQUISIÇÃO DE SEDE PRÓPRIA	
4 4 90	INVESTIMENTOS	1.500.000,00
4 4 90	INVESTIMENTOS	302.000,00
09 272 0027 2085 0000	MANUTENÇAO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL	
3 3 91	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	34.441,62
3 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.116.000,00
3 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	65.000,00
3 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.210.000,00
TOTAL		74.173.497,16

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Codigo	Especificacao	Categoria	Função
08	**Assistência Social**		8.441.917,82
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	3.392.000,00	
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	92.500,00	
3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	425.500,00	
3.3.50.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC	1.612.682,05	
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	15.500,00	
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	431.792,00	
3.3.90.32.00	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GR/	112.000,00	
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	64.176,00	
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC	1.236.167,77	
3.3.90.40.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMU	100.000,00	
3.3.90.46.00	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	860.000,00	
3.3.90.93.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.000,00	
4.4.50.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC	8.000,00	
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES	5.000,00	
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	85.600,00	
09	**Previdência Social**		41.775.441,62
3.1.90.01.00	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFOR	28.660.000,00	
3.1.90.03.00	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	4.600.000,00	
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.100.000,00	
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	110.000,00	
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	80.000,00	
3.3.91.97.00	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO	34.441,62	
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	302.000,00	
4.4.90.61.00	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	1.500.000,00	
10	**Saúde**		95.481.008,57
3.1.71.70.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLIC(	1.778.493,39	
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	28.970.700,00	
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	132.000,00	
3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	3.464.300,00	
3.3.50.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC	3.380.000,00	
3.3.73.70.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLIC(	1.082.220,57	
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	669.210,00	
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	2.219.500,00	
3.3.90.32.00	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GR/	1.794.000,00	
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	78.500,00	
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC	40.369.640,00	
3.3.90.40.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMU	105.000,00	
3.3.90.46.00	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	4.700.000,00	
3.3.90.48.00	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	137.000,00	
3.3.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00	
4.4.50.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC	2.000,00	
4.4.74.70.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLIC(	3.264,32	
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES	6.530.330,29	
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	63.850,00	

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Codigo	Especificacao	Categoria	Função
99	**Reserva de Contingência**		32.398.055,54
9.9.99.99.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	32.398.055,54	
TOTAL			178.096.423,55

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ORGÃO 01 CÂMARA MUNICIPAL
UNIDADE 01 LEGISLATIVO

Funcional Programática					Grupo de Despesa	Total
Cod				Descrição		
01				Legislativa		8.829.958,07
01	031			Ação Legislativa		8.829.958,07
01	031	0001		PROCESSO LEGISLATIVO		8.829.958,07
			1001	REFORMA/AMPLIAÇÃO PRÉDIO CÂMARA MUNICIPAL		700.000,00
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	700.000,00	
			2001	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES LEGISLATIVAS		8.097.053,34
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.254.272,57	
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	650.998,17	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.160.486,33	
			3. 3 91	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	288.257,37	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	735.000,00	
			4. 6 90	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	8.038,90	
			2002	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL		24.059,63
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	24.059,63	
			2003	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE INSTITUCIONAL		8.845,10
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	8.845,10	
TOTAL						8.829.958,07

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ORGÃO 02 PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE 02 GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS

Funcional Programática						Grupo de Despesa	Total
Cod					Descrição		
04					Administração		1.644.888,52
04	122				Administração Geral		1.644.888,52
04	122	0002			COORDENAÇÃO SUPERIOR		1.644.888,52
			2002		MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL		115.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	115.000,00	
			2003		MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE INSTITUCIONAL		180.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	180.000,00	
			2004		MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DE GABINETE		1.246.000,00
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	441.000,00	
				3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	25.500,00	
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	769.500,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	10.000,00	
			2005		CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL		103.888,52
				3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	60.000,00	
				3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	43.000,00	
				4. 4 74	INVESTIMENTOS	888,52	
04					Administração		5.128.900,00
04	122				Administração Geral		5.128.900,00
04	122	0002			COORDENAÇÃO SUPERIOR		4.423.900,00
			2006		MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DA SECRETARIA		4.423.900,00
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.950.000,00	
				3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	410.000,00	
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	63.900,00	
04	122	0011			ENSINO SUPERIOR		705.000,00
			2046		AUXILIO TRANSPORTE DE ALUNOS UNIVERSITÁRIOS		705.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	705.000,00	
05					Defesa Nacional		98.000,00
05	153				Defesa Terrestre		98.000,00
05	153	0013			SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL		98.000,00
			2007		MANUTENÇÃO DA JUNTA MILITAR E TIRO DE GUERRA		98.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	96.000,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	2.000,00	
06					Segurança Pública		161.000,00
06	244				Assistência Comunitária		161.000,00
06	244	0004			SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE		161.000,00
			2008		MANUTENÇÃO DO CORPO DE BOMBEIROS		161.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	156.000,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
04					Administração		38.000,00
04	124				Controle Interno		38.000,00
04	124	0002			COORDENAÇÃO SUPERIOR		38.000,00
			2090		MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO		38.000,00
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.000,00	
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	37.000,00	
04					Administração		12.500,00
04	122				Administração Geral		12.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ORGÃO 02 PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE 02 GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS

Funcional Programática					Grupo de Despesa	Total
Cod				Descrição		
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		1.040.000,00
15	452			Serviços Urbanos		1.040.000,00
15	452	0004		SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE		1.040.000,00
			2115	MANUTENÇÃO PÚBLICA		1.040.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.030.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	10.000,00	
TOTAL						8.149.788,52

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ORGÃO 02 PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE 03 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS – SMAF

Funcional Programática						Grupo de Despesa	Total
Cod					Descrição		
04					Administração		3.924.837,43
04	123				Administração Financeira		3.924.837,43
04	123	0003			ATENDIMENTO COM QUALIDADE		3.924.837,43
			2012		MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS		3.924.837,43
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.325.837,43	
				3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	240.000,00	
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.269.000,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	90.000,00	
15					Urbanismo		302.000,00
15	452				Serviços Urbanos		302.000,00
15	452	0004			SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE		302.000,00
			1031		REFORMA/AMPLIAÇÃO CEMITÉRIO MUNICIPAL		10.000,00
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	10.000,00	
			2019		MANUTENÇÃO DO SERVIÇO FUNERARIO		292.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	262.000,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	30.000,00	
TOTAL							4.226.837,43

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ORGÃO 02 PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE 04 SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMOS

Funcional Programática						Grupo de Despesa	Total
Cod					Descrição		
15					Urbanismo		5.942.500,00
15	452				Serviços Urbanos		5.942.500,00
15	452	0004			SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE		5.942.500,00
			2105		MANUTENCAO DO DEPTO DE OBRAS, LOGRADOUROS E S.E.R.M.		5.942.500,00
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.727.000,00	
				3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	400.000,00	
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.795.500,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	20.000,00	
15					Urbanismo		1.250.000,00
15	451				Infra-Estrutura Urbana		1.250.000,00
15	451	0004			SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE		1.250.000,00
			1005		PAVIMENTAÇÃO, GUIAS E SARJETAS		1.245.000,00
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	1.245.000,00	
			1006		CONTROLE DE EROSÃO 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		2.850.000,00
25	451				Infra-Estrutura Urbana		2.850.000,00
25	451	0003			ATENDIMENTO COM QUALIDADE		2.850.000,00
			1004		ILUMINAÇÃO PUBLICA		310.000,00
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	310.000,00	
			2014		MANUTENÇÃO ILUMINAÇÃO PÚBLICA - FUNDIP		2.540.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.540.000,00	
15					Urbanismo		5.000,00
15	451				Infra-Estrutura Urbana		5.000,00
15	451	0004			SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE		5.000,00
			1008		REFORMA/ADEQUAÇÃO DE PRÉDIOS PUBLICOS		5.000,00
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
TOTAL							10.082.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

Funcional Programática							Grupo de Despesa	Total
Cod						Descrição		
18						Gestão Ambiental		337.000,00
18	542					Controle Ambiental		337.000,00
18	542	0004				SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE		337.000,00
			2099			PROGRAMA DE CONTROLE POPULACIONAL		104.000,00
				3.	3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.000,00	
				3.	3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	98.000,00	
				4.	4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
			2102			CENTRO DE ATENÇÃO ANIMAL		233.000,00
				3.	3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	228.000,00	
				4.	4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
20						Agricultura		1.097.500,00
20	606					Extensão Rural		1.097.500,00
20	606	0006				DESENVOLVIMENTO RURAL		1.097.500,00
			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		1.092.500,00
				3.	1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	647.500,00	
				3.	1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	36.000,00	
				3.	3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	404.000,00	
				4.	4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
TOTAL								1.434.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ORGÃO 02 PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE 06 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME

Funcional Programática						Grupo de Despesa	Total
Cod					Descrição		
12					Educação		10.878.320,14
12	361				Ensino Fundamental		4.675.000,00
12	361	0009			ENSINO FUNDAMENTAL COM QUALIDADE		4.675.000,00
			1015		REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES		10.000,00
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	10.000,00	
			2082		MANUTENÇÃO SALARIO EDUCAÇÃO - QSE		2.587.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.587.000,00	
			2083		MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE ESCOLAR		2.078.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.078.000,00	
12	365				Educação Infantil		6.203.320,14
12	365	0008			ATENÇÃO À CRIANÇA		6.203.320,14
			1015		REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES		10.000,00
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	10.000,00	
			1027		CONSTRUÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES		4.730.320,14
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	4.730.320,14	
			2082		MANUTENÇÃO SALARIO EDUCAÇÃO - QSE		1.463.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.463.000,00	
12					Educação		19.571.500,00
12	365				Educação Infantil		19.571.500,00
12	365	0008			ATENÇÃO À CRIANÇA		19.571.500,00
			2036		MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR		1.000.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.000.000,00	
			2042		MANUTENÇÃO DE CRECHES E PRÉ-ESCOLA		18.571.500,00
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	16.200.500,00	
				3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.800.000,00	
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	566.000,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
12					Educação		36.900.000,00
12	361				Ensino Fundamental		36.900.000,00
12	361	0009			ENSINO FUNDAMENTAL COM QUALIDADE		36.900.000,00
			2036		MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR		3.480.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.480.000,00	
			2043		MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL		33.420.000,00
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	28.950.000,00	
				3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.140.000,00	
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.325.000,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
12					Educação		4.048.000,00
12	306				Alimentação e Nutrição		4.048.000,00
12	306	0010			COMBATE ÀS CARËNCIAS NUTRICIONAIS		4.048.000,00
			2044		MANUTENÇÃO DA ALIMENTAÇÃO ESCOLAR		4.048.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.048.000,00	
12					Educação		47.500.000,00
12	361				Ensino Fundamental		27.765.000,00
12	361	0007			APOIO EDUCACIONAL		27.765.000,00
			2036		MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR		3.580.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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	3.580.000,00	
			2038		MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL - FUNDEB 70%		24.185.000,00
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	21.885.000,00	
				3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.300.000,00	
12	365				Educação Infantil		19.735.000,00
12	365	0007			APOIO EDUCACIONAL		19.735.000,00
			2036		MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR		2.730.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.730.000,00	
			2040		MANUTENÇÃO CRECHES E PRÉ-ESCOLAS - FUNDEB 70%		17.005.000,00
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	15.205.000,00	
				3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.800.000,00	
TOTAL							118.897.820,14

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ORGÃO 02 PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE 07 SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA – SMC

Funcional Programática					Grupo de Despesa	Total
Cod				Descrição		
13				Cultura		2.131.409,26
13	392			Difusão Cultural		2.131.409,26
13	392	0014		PROMOÇÃO CULTURAL		2.131.409,26
			1019	AMPLIAÇÃO E REFORMA DE UNIDADES CULTURAIS		347.909,26
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	347.909,26	
			2055	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE CULTURA		1.685.500,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.170.000,00	
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	110.000,00	
			3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	324.000,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	76.500,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
			2116	MANUTENÇÃO DE EVENTOS CULTURAIS		98.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	98.000,00	
TOTAL						2.131.409,26

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

Funcional Programática						Grupo de Despesa	Total
Cod					Descrição		
23					Comércio e Serviços		8.065.935,89
23	695				Turismo		8.065.935,89
23	695	0015			DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO		8.065.935,89
			1020		INFRAESTRUTURA DO GRANDE LAGO		564.833,54
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	564.833,54	
			1021		INFRAESTRUTURA TURISTICA DO MUNICIPIO		3.446.437,30
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	3.446.437,30	
			1022		ATRATIVOS TURISTICOS		5.000,00
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
			2056		MANUTENÇÃO COMPLEXO TURISTICO GRANDE LAGO		855.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	850.000,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
			2057		MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE TURISMO		2.369.665,05
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.859.665,05	
				3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	160.000,00	
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	345.000,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
			2058		MANUTENÇÃO DE EVENTOS E FESTAS		530.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	530.000,00	
			2059		MANUTENÇÃO E OPERAÇÃO DO TREM TURISTICO		295.000,00
				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							8.076.935,89

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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		3.348.000,00
27 812			Desporto Comunitário		3.348.000,00
27 812 0016			INCENTIVO À PRATICA DESPORTIVA		3.348.000,00
	1024		ADEQUAÇÕES/REFORMAS DE UNIDADES ESPORTIVAS		10.000,00
		4. 4 90	INVESTIMENTOS	10.000,00	
	2060		MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ESPORTE E LAZER		2.369.000,00
		3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.953.000,00	
		3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	195.000,00	
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	216.000,00	
		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		830.500,00
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	830.500,00	
	2121		MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA MELHOR IDADE		33.500,00
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	33.500,00	
TOTAL					3.348.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ORGÃO 02 PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE 10 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS

Funcional Programática						Grupo de Despesa	Total
Cod					Descrição		
04					Administração		97.524,09
04	122				Administração Geral		97.524,09
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		92.524,09
			2031		MANUTENÇÃO DO SAMU		85.158,09
				3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	47.712,73	
				3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	36.653,04	
				4. 4 74	INVESTIMENTOS	792,32	
			2113		AME DIGITAL		7.366,00
				3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.100,00	
				3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.200,00	
				4. 4 74	INVESTIMENTOS	66,00	
10					Saúde		95.481.008,57
10	122				Administração Geral		20.844.830,29
10	122	0021			GESTÃO SUS		20.844.830,29
			1014		REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES DE SAÚDE		5.000,00
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
			1029		CONSTRUÇÃO UNIDADES DE SAÚDE		6.525.330,29
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	6.525.330,29	
			2034		MANUTENÇÃO DAS UNIDADES DE SAÚDE		110.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	110.000,00	
			2035		SUPORTE ADMINISTRATIVO		9.497.000,00
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.046.000,00	
				3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	429.000,00	
				3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.380.000,00	
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	636.000,00	
				4. 4 50	INVESTIMENTOS	1.000,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
			2036		MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR		4.700.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.700.000,00	
			2037		MANUTENÇÃO DO CONSELHO MUNICIPAL DE SAÚDE		7.500,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	7.500,00	
10	301				Atenção Básica		24.578.900,00
10	301	0028			ATENÇÃO BASICA		24.578.900,00
			2088		MAIS MÉDICOS		117.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	117.000,00	
			2107		PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - EAP / UBS		13.678.500,00
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	8.960.000,00	
				3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.083.500,00	
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.625.000,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	10.000,00	
			2108		PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - ESF		10.783.400,00
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	8.864.200,00	
				3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.180.000,00	
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	734.200,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ORGÃO 02 PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE 10 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS

Funcional Programática							Grupo de Despesa	Total
Cod						Descrição		
10	302					Assistência Hospitalar e Ambulatorial		42.098.478,28
10	302	0029				ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR		42.098.478,28
			2027			PARCEIROS DO SUS - MAC		32.821.000,00
				3.	3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	32.820.000,00	
				4.	4 50	INVESTIMENTOS	1.000,00	
			2028			ATENÇÃO A SAÚDE MENTAL - MÉDIA COMPLEXIDADE		1.356.060,00
				3.	1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	782.000,00	
				3.	1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	92.500,00	
				3.	3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	476.560,00	
				4.	4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
			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		4.397.440,00
				3.	1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	722.000,00	
				3.	1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	99.000,00	
				3.	3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.566.440,00	
				4.	4 90	INVESTIMENTOS	10.000,00	
			2031			MANUTENÇÃO DO SAMU		2.726.478,28
				3.	1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.778.493,39	
				3.	3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	944.720,57	
				4.	4 74	INVESTIMENTOS	3.264,32	
			2113			AME DIGITAL		137.500,00
				3.	3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	137.500,00	
10	303					Suporte Profilático e Terapêutico		3.859.000,00
10	303	0018				ASSISTËNCIA FARMACËUTICA		3.859.000,00
			2026			OPERAÇÃO DE ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA		3.859.000,00
				3.	1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.316.000,00	
				3.	1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	167.000,00	
				3.	3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.371.000,00	
				4.	4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
10	304					Vigilância Sanitária		417.500,00
10	304	0030				VIGILANCIA EM SAUDE		417.500,00
			2032			AÇÕES DE VIGILÂNCIA EM SAÚDE		417.500,00
				3.	1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	246.500,00	
				3.	1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	32.500,00	
				3.	3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	128.500,00	
				4.	4 90	INVESTIMENTOS	10.000,00	
10	305					Vigilância Epidemiológica		3.682.300,00
10	305	0030				VIGILANCIA EM SAUDE		3.682.300,00
			2033			AÇÕES DE EPIDEMIOLOGIA E CONTROLE DE DOENÇAS - VE		3.682.300,00
				3.	1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.166.000,00	
				3.	1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	380.800,00	
				3.	3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	121.650,00	
				4.	4 90	INVESTIMENTOS	13.850,00	
TOTAL								95.578.532,66

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ORGÃO 02 PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE 11 SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS

Funcional Programática						Grupo de Despesa	Total
Cod					Descrição		
08					Assistência Social		8.059.917,82
08	241				Assistência à Pessoa Idosa		264.234,81
08	241	0031			PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA		140.000,00
			2067		PROTEÇÃO SOCIAL BASICA AOS IDOSOS		140.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	135.000,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
08	241	0033			PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE		124.234,81
			2063		REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES		124.234,81
				3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	123.234,81	
				4. 4 50	INVESTIMENTOS	1.000,00	
08	243				Assistência à Criança e ao Adolescente		4.842.995,24
08	243	0031			PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA		3.432.172,81
			2063		REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES		693.624,81
				3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	692.624,81	
				4. 4 50	INVESTIMENTOS	1.000,00	
			2066		CRAS - CENTRO DE REFERENCIA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL		2.293.000,00
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.931.000,00	
				3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	264.000,00	
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	93.000,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
			2070		PROTEÇÃO SOCIAL BASICA A CRIANÇA E ADOLESCENTE		244.048,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	239.048,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
			2091		SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS		201.500,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	196.500,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
08	243	0032			PROTEÇÃO SOCIAL DE MÉDIA COMPLEXIDADE		951.056,81
			2063		REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES		286.056,81
				3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	285.056,81	
				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		614.000,00
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	420.000,00	
				3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	58.000,00	
				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		459.765,62
			2063		REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES		459.765,62
				3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	458.765,62	
				4. 4 50	INVESTIMENTOS	1.000,00	
08	244				Assistência Comunitária		2.952.687,77
08	244	0034			PROJETOS PROGRAMA E BENEFICIOS		206.000,00
			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		106.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	106.000,00	

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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		2.746.687,77
		1025	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ASSISTÊNCIAIS		5.000,00
			4. 4 90 INVESTIMENTOS	5.000,00	
		2036	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR		860.000,00
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	860.000,00	
		2064	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.876.687,77
			3. 1 90 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	898.500,00	
			3. 1 91 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	90.000,00	
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	883.187,77	
			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		330.500,00
08	243		Assistência à Criança e ao Adolescente		330.500,00
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		278.000,00
		2093	MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR		278.000,00
			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	2.000,00	
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					8.415.417,82

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ORGÃO 02 PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE 12 SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLIC

Funcional Programática						Grupo de Despesa	Total
Cod					Descrição		
04					Administração		1.166.000,00
04	122				Administração Geral		422.000,00
04	122	0013			SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL		422.000,00
			2052		MANUTENÇÃO DIRETORIA DE SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE		422.000,00
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	328.000,00	
				3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	23.500,00	
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	58.500,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	12.000,00	
04	125				Normatização e Fiscalização		744.000,00
04	125	0013			SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL		744.000,00
			2054		MANUTENÇÃO DA DIVISÃO DE TRANSITO		149.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	144.000,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
			2106		SINALIZAÇÃO E FISCALIZAÇÃO DE VIAS URBANAS		595.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	510.000,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	85.000,00	
06					Segurança Pública		3.416.500,00
06	181				Policiamento		3.343.500,00
06	181	0013			SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL		3.343.500,00
			2053		MANUTENÇAO DA GUARDA CIVIL MUNICIPAL		3.291.500,00
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.901.000,00	
				3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	308.000,00	
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	77.500,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
			2095		MANUTENÇÃO DA ATIVIDADE DELEGADA		52.000,00
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.000,00	
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	51.000,00	
06	182				Defesa Civil		73.000,00
06	182	0013			SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL		73.000,00
			2005		CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL		38.000,00
				3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	27.500,00	
				3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	10.500,00	
			2089		COORDENÇÃO DO SISTEMA DE PROTEÇÃO E DEFESA CIVIL		35.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	25.000,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	10.000,00	
TOTAL							4.582.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

Funcional Programática							Grupo de Despesa	Total
Cod						Descrição		
02						Judiciária		1.566.500,00
02	061					Ação Judiciária		1.566.500,00
02	061	0025				ASSUNTOS JURIDICOS		1.566.500,00
			2079			MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSUNTOS JURIDICOS		1.566.500,00
				3.	1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.101.000,00	
				3.	1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	162.000,00	
				3.	3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	301.000,00	
				4.	4 90	INVESTIMENTOS	2.500,00	
TOTAL								1.566.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ORGÃO 02 PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE 14 ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO

Funcional Programática						Grupo de Despesa	Total
Cod					Descrição		
04					Administração		4.450.000,00
04	122				Administração Geral		4.450.000,00
04	122	0026			ENCARGOS GERAIS		4.450.000,00
			2036		MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR		4.450.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.450.000,00	
28					Encargos Especiais		22.300.000,00
28	843				Serviço da Dívida Interna		5.330.000,00
28	843	0026			ENCARGOS GERAIS		5.330.000,00
			0003		AMORTIZAÇÃO DA DIVIDA PUBLICA		5.300.000,00
				4. 6 90	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	2.100.000,00	
				4. 6 91	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	3.200.000,00	
			0004		ENCARGOS DA DIVIDA PÚBLICA		30.000,00
				3. 2 90	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	30.000,00	
28	846				Outros Encargos Especiais		16.970.000,00
28	846	0026			ENCARGOS GERAIS		16.970.000,00
			0001		OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E CONTRIBUITIVAS		11.170.000,00
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.670.000,00	
				3. 3 91	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	8.500.000,00	
			0002		PAGAMENTO DE SENTENÇAS JUDICIAIS		5.800.000,00
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.800.000,00	
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.000.000,00	
99					Reserva de Contingência		5.133.600,47
99	999				Reserva de Contingência		5.133.600,47
99	999	0999			RESERVA DE CONTINGENCIA		5.133.600,47
			0999		RESERVA DE CONTINGENCIA		5.133.600,47
				9. 9 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	5.133.600,47	
TOTAL							31.883.600,47

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ORGÃO 02 PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE 15 SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS –

Funcional Programática					Grupo de Despesa	Total
Cod				Descrição		
15				Urbanismo		85.000,00
15	452			Serviços Urbanos		85.000,00
15	452	0012		DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS		85.000,00
			2098	CONSÓRCIO INTERMUNICIAL DE RESÍDUOS SÓLIDOS		85.000,00
			3. 3 71	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	85.000,00	
18				Gestão Ambiental		7.903.100,00
18	452			Serviços Urbanos		7.173.000,00
18	452	0012		DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS		7.173.000,00
			2051	MANUTENÇÃO COLETA DE RESIDUOS SÓLIDOS		6.700.000,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.905.000,00	
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	170.000,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.620.000,00	
			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		730.100,00
18	542	0012		DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS		730.100,00
			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		49.100,00
			3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	20.200,00	
			3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	28.900,00	
			2047	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS		559.500,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	442.500,00	
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.500,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	106.500,00	
			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						7.988.100,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ORGÃO 02 PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE 16 SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA –

Funcional Programática						Grupo de Despesa	Total
Cod					Descrição		
04					Administração		975.500,00
04	121				Planejamento e Orçamento		975.500,00
04	121	0002			COORDENAÇÃO SUPERIOR		975.500,00
			2009		MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE PLANEJAMENTO		975.500,00
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	680.000,00	
				3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	82.000,00	
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	213.500,00	
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							1.093.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

Funcional Programática							Grupo de Despesa	Total
Cod						Descrição		
04						Administração		2.641.000,00
04	122					Administração Geral		2.641.000,00
04	122	0003				ATENDIMENTO COM QUALIDADE		2.641.000,00
			2015			MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE INDUSTRIA, COMERCIO E SERVIÇOS		2.636.000,00
				3.	1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.171.000,00	
				3.	1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	274.000,00	
				3.	3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	186.000,00	
				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								2.641.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

Funcional Programática						Grupo de Despesa	Total
Cod					Descrição		
04					Administração		1.989.500,00
04	332				Relações de Trabalho		1.989.500,00
04	332	0002			COORDENAÇÃO SUPERIOR		1.989.500,00
			2011		MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE RECURSOS HUMANOS		1.989.500,00
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.472.000,00	
				3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	166.000,00	
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	346.500,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
TOTAL							1.989.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

Funcional Programática						Grupo de Despesa	Total
Cod					Descrição		
04					Administração		1.033.500,00
04	122				Administração Geral		1.033.500,00
04	122	0005			DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL		1.033.500,00
			2021		MANUTENÇÃO DIRETORIA DE URBANISMO E HABITAÇÃO		1.033.500,00
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	790.000,00	
				3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	60.000,00	
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	173.500,00	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	10.000,00	
15					Urbanismo		12.381.997,74
15	451				Infra-Estrutura Urbana		12.381.997,74
15	451	0005			DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL		12.381.997,74
			1012		CONSTRUÇÃO DE UNIDADES HABITACIONAIS		12.381.997,74
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	12.381.997,74	
15					Urbanismo		2.951.967,84
15	451				Infra-Estrutura Urbana		2.951.967,84
15	451	0005			DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL		2.951.967,84
			1011		MODERNIZAÇÃO DE PRAÇAS E JARDINS		5.000,00
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	5.000,00	
			1028		MANUTENÇÃO LOGRADOUROS PUBLICOS - URBANISNO		2.946.967,84
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	2.946.967,84	
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							17.377.465,58

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

Funcional Programática						Grupo de Despesa	Total
Cod					Descrição		
09					Previdência Social		41.775.441,62
09	272				Previdência do Regime Estatutário		41.775.441,62
09	272	0027			OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS		41.775.441,62
			1037		AQUISIÇÃO DE SEDE PRÓPRIA		1.500.000,00
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	1.500.000,00	
			2085		MANUTENÇAO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL		2.727.441,62
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.210.000,00	
				3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	65.000,00	
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.116.000,00	
				3. 3 91	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	34.441,62	
				4. 4 90	INVESTIMENTOS	302.000,00	
			2086		PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS, PENSÕES E AUXILIOS		37.548.000,00
				3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	34.810.000,00	
				3. 3 20	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.688.000,00	
				3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	50.000,00	
99					Reserva de Contingência		32.398.055,54
99	997				Reserva de Contingência - RPPS		32.398.055,54
99	997	0999			RESERVA DE CONTINGENCIA		32.398.055,54
			0999		RESERVA DE CONTINGENCIA		32.398.055,54
				9. 9 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	32.398.055,54	
TOTAL							74.173.497,16

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ORGÃO	01	CÂMARA MUNICIPAL
UNIDADE	01	LEGISLATIVO
SUBUNID	01	CÂMARA MUNICIPAL

Funcional Programática				Grupo de Despesa				
Cod			Descrição				F.R.	Valor
01			Legislativa					8.829.958,07
01	031		Ação Legislativa					8.829.958,07
01	031	0001	PROCESSO LEGISLATIVO					8.829.958,07
		1001	REFORMA/AMPLIAÇÃO PRÉDIO CÂMARA MUNICIPAL					700.000,00
			4. 4 90 INVESTIMENTOS	0	01.	00	700.000,00	
		2001	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES LEGISLATIVAS					8.097.053,34
			3. 1 90 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01.	00	5.254.272,57	
			3. 1 91 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01.	00	650.998,17	
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01.	00	1.160.486,33	
			3. 3 91 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01.	00	288.257,37	
			4. 4 90 INVESTIMENTOS	0	01.	00	735.000,00	
			4. 6 90 AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0	01.	00	8.038,90	
		2002	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL					24.059,63
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01.	00	24.059,63	
		2003	MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE INSTITUCIONAL					8.845,10
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01.	00	8.845,10	
TOTAL								8.829.958,07

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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					1.644.888,52
04	122			Administração Geral					1.644.888,52
04	122	0002		COORDENAÇÃO SUPERIOR					1.644.888,52
		2002		MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL					115.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01.	00	115.000,00	
		2003		MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE INSTITUCIONAL					180.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01.	00	180.000,00	
		2004		MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DE GABINETE					1.246.000,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01.	00	441.000,00	
			3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01.	00	25.500,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01.	00	769.500,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01.	00	10.000,00	
		2005		CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL					103.888,52
			3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01.	00	60.000,00	
			3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01.	00	43.000,00	
			4. 4 74	INVESTIMENTOS	0	01.	00	888,52	
TOTAL									1.644.888,52

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

Funcional Programática / Cod	Descrição	F.R.	Grupo de Despesa	Valor
04	Administração			5.128.900,00
04 122	Administração Geral			5.128.900,00
04 122 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR			4.423.900,00
2006	MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DA SECRETARIA			4.423.900,00
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00	3.950.000,00
3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00	410.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	63.900,00
04 122 0011	ENSINO SUPERIOR			705.000,00
2046	AUXILIO TRANSPORTE DE ALUNOS UNIVERSITÁRIOS			705.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	705.000,00
TOTAL				5.128.900,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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							98.000,00
05	153				Defesa Terrestre							98.000,00
05	153	0013			SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL							98.000,00
		2007			MANUTENÇÃO DA JUNTA MILITAR E TIRO DE GUERRA							98.000,00
			3.	3	90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01.	00	96.000,00		
			4.	4	90	INVESTIMENTOS	0	01.	00	2.000,00		
TOTAL												98.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

Funcional Programática / Cod	Descrição	F.R.	Grupo de Despesa	Valor
06	Segurança Pública			161.000,00
06 244	Assistência Comunitária			161.000,00
06 244 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE			161.000,00
2008	MANUTENÇÃO DO CORPO DE BOMBEIROS			161.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 01. 00	156.000,00	
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00	
TOTAL				161.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

Funcional Programática / Cod	Descrição	F.R.	Grupo de Despesa	Valor
04	Administração			38.000,00
04 124	Controle Interno			38.000,00
04 124 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR			38.000,00
2090	MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO			38.000,00
3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00	1.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	37.000,00
TOTAL				38.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

Funcional Programática									Grupo de Despesa		
Cod				Descrição					F.R.		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

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

Funcional Programática / Cod	Descrição	F.R.	Grupo de Despesa	Valor
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	0	01. 00	20.000,00
4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00	2.500,00
2078	CENTRO DE GERAÇÃO EMPREGO E RENDA			4.000,00
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

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

Funcional Programática									Grupo de Despesa				Valor
Cod				Descrição							F.R.		
15				Urbanismo									1.040.000,00
15	452			Serviços Urbanos									1.040.000,00
15	452	0004		SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE									1.040.000,00
		2115		MANUTENÇÃO PÚBLICA									1.040.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					0	01. 00		1.030.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS					0	01. 00		10.000,00	
TOTAL													1.040.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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						3.924.837,43
04	123			Administração Financeira						3.924.837,43
04	123	0003		ATENDIMENTO COM QUALIDADE						3.924.837,43
		2012		MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS						3.924.837,43
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				0	01. 00	2.325.837,43
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				0	01. 00	240.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				0	01. 00	1.269.000,00
			4. 4 90	INVESTIMENTOS				0	01. 00	8.000,00
			4. 4 90	INVESTIMENTOS				0	05. 00	82.000,00
TOTAL										3.924.837,43

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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					302.000,00
15	452			Serviços Urbanos					302.000,00
15	452	0004		SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE					302.000,00
		1031		REFORMA/AMPLIAÇÃO CEMITÉRIO MUNICIPAL					10.000,00
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01.	00	10.000,00	
		2019		MANUTENÇÃO DO SERVIÇO FUNERARIO					292.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01.	00	262.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01.	00	30.000,00	
TOTAL									302.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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					5.942.500,00
15	452			Serviços Urbanos					5.942.500,00
15	452	0004		SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE					5.942.500,00
		2105		MANUTENCAO DO DEPTO DE OBRAS, LOGRADOUROS E S.E.R.M.					5.942.500,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		3.727.000,00	
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		400.000,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		1.795.500,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		20.000,00	
TOTAL									5.942.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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				1.250.000,00
15	451			Infra-Estrutura Urbana				1.250.000,00
15	451	0004		SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE				1.250.000,00
		1005		PAVIMENTAÇÃO, GUIAS E SARJETAS				1.245.000,00
			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	1.190.000,00	
		1006		CONTROLE DE EROSÃO URBANA				5.000,00
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00	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	0	01. 00	10.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00	10.000,00	
		1041		PAVIMENTAÇÃO DE ESTRADAS VICINAIS				5.000,00
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00	5.000,00	
		1042		CONSTRUÇÃO DE PONTES				5.000,00
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00	5.000,00	
		1043		EXECUÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO EM ESTRADAS VICINAIS E SERVIÇOS DE INFRAESTRUTURA				5.000,00
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00	5.000,00	
TOTAL								1.285.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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					2.850.000,00
25	451			Infra-Estrutura Urbana					2.850.000,00
25	451	0003		ATENDIMENTO COM QUALIDADE					2.850.000,00
		1004		ILUMINAÇÃO PUBLICA					310.000,00
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		200.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	03. 00		110.000,00	
		2014		MANUTENÇÃO ILUMINAÇÃO PÚBLICA - FUNDIP					2.540.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		200.000,00	
			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									2.850.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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							5.000,00
15	451			Infra-Estrutura Urbana							5.000,00
15	451	0004		SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE							5.000,00
		1008		REFORMA/ADEQUAÇÃO DE PRÉDIOS PUBLICOS							5.000,00
			4. 4 90	INVESTIMENTOS			0	01. 00		5.000,00	
TOTAL											5.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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					337.000,00
18	542			Controle Ambiental					337.000,00
18	542	0004		SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE					337.000,00
		2099		PROGRAMA DE CONTROLE POPULACIONAL					104.000,00
			3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		1.000,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		98.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		5.000,00	
		2102		CENTRO DE ATENÇÃO ANIMAL					233.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		228.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		5.000,00	
20				Agricultura					1.097.500,00
20	606			Extensão Rural					1.097.500,00
20	606	0006		DESENVOLVIMENTO RURAL					1.097.500,00
		1013		AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS AGRICOLAS E MATERIAIS PERMANENTE					5.000,00
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		5.000,00	
		2022		MANUTENÇÃO DIRETORIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO					1.092.500,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		647.500,00	
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		36.000,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		404.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		5.000,00	
TOTAL									1.434.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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					10.878.320,14
12	361		Ensino Fundamental					4.675.000,00
12	361	0009	ENSINO FUNDAMENTAL COM QUALIDADE					4.675.000,00
		1015	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES					10.000,00
		4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01.	00	10.000,00	
		2082	MANUTENÇÃO SALARIO EDUCAÇÃO - QSE					2.587.000,00
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05.	00	2.587.000,00	
		2083	MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE ESCOLAR					2.078.000,00
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01.	00	760.000,00	
		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	605.000,00	
12	365		Educação Infantil					6.203.320,14
12	365	0008	ATENÇÃO À CRIANÇA					6.203.320,14
		1015	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES					10.000,00
		4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01.	00	10.000,00	
		1027	CONSTRUÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES					4.730.320,14
		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					1.463.000,00
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05.	00	1.463.000,00	
TOTAL								10.878.320,14

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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					19.571.500,00
12	365		Educação Infantil					19.571.500,00
12	365	0008	ATENÇÃO À CRIANÇA					19.571.500,00
		2036	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR					1.000.000,00
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		1.000.000,00	
		2042	MANUTENÇÃO DE CRECHES E PRÉ-ESCOLA					18.571.500,00
		3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		16.200.500,00	
		3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		1.800.000,00	
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		10.000,00	
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		556.000,00	
		4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		5.000,00	
TOTAL								19.571.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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					36.900.000,00
12	361			Ensino Fundamental					36.900.000,00
12	361	0009		ENSINO FUNDAMENTAL COM QUALIDADE					36.900.000,00
		2036		MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR					3.480.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				0 01. 00	3.480.000,00
		2043		MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL					33.420.000,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				0 01. 00	28.950.000,00
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				0 01. 00	3.140.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				0 01. 00	50.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				0 01. 00	1.275.000,00
			4. 4 90	INVESTIMENTOS				0 01. 00	5.000,00
TOTAL									36.900.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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																4.048.000,00
12	306			Alimentação e Nutrição																4.048.000,00
12	306	0010		COMBATE ÀS CARËNCIAS NUTRICIONAIS																4.048.000,00
		2044		MANUTENÇÃO DA ALIMENTAÇÃO ESCOLAR																4.048.000,00
			3.	3	90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES										0	01.	00		998.000,00
			3.	3	90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES										0	02.	00		1.400.000,00
			3.	3	90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES										0	05.	00		990.000,00
			3.	3	90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES										0	05.	00		660.000,00
TOTAL																				4.048.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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					Descrição	F.R.	Valor
12										Educação		47.500.000,00
12	361									Ensino Fundamental		27.765.000,00
12	361	0007								APOIO EDUCACIONAL		27.765.000,00
		2036								MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR		3.580.000,00
			3.	3	90					OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 02. 00	3.580.000,00
		2038								MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL - FUNDEB 70%		24.185.000,00
			3.	1	90					PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 02. 00	21.885.000,00
			3.	1	91					PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 02. 00	2.300.000,00
12	365									Educação Infantil		19.735.000,00
12	365	0007								APOIO EDUCACIONAL		19.735.000,00
		2036								MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR		2.730.000,00
			3.	3	90					OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0 02. 00	2.730.000,00
		2040								MANUTENÇÃO CRECHES E PRÉ-ESCOLAS - FUNDEB 70%		17.005.000,00
			3.	1	90					PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 02. 00	15.205.000,00
			3.	1	91					PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0 02. 00	1.800.000,00
TOTAL												47.500.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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					2.131.409,26
13	392			Difusão Cultural					2.131.409,26
13	392	0014		PROMOÇÃO CULTURAL					2.131.409,26
		1019		AMPLIAÇÃO E REFORMA DE UNIDADES CULTURAIS					347.909,26
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		42.909,26	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		5.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	02. 00		300.000,00	
		2055		MANUTENÇÃO DIRETORIA DE CULTURA					1.685.500,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		1.170.000,00	
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		110.000,00	
			3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		324.000,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		76.500,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		5.000,00	
		2116		MANUTENÇÃO DE EVENTOS CULTURAIS					98.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		98.000,00	
TOTAL									2.131.409,26

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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								8.065.935,89
23	695			Turismo								8.065.935,89
23	695	0015		DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO								8.065.935,89
		1020		INFRAESTRUTURA DO GRANDE LAGO								564.833,54
			4. 4 90	INVESTIMENTOS					0	01. 00	152.527,60	
			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								3.446.437,30
			4. 4 90	INVESTIMENTOS					0	01. 00	159.308,42	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS					0	01. 00	199.609,12	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS					0	01. 00	212.185,85	
			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								5.000,00
			4. 4 90	INVESTIMENTOS					0	01. 00	5.000,00	
		2056		MANUTENÇÃO COMPLEXO TURISTICO GRANDE LAGO								855.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					0	01. 00	850.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS					0	01. 00	5.000,00	
		2057		MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE TURISMO								2.369.665,05
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					0	01. 00	1.859.665,05	
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					0	01. 00	160.000,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					0	01. 00	345.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS					0	01. 00	5.000,00	
		2058		MANUTENÇÃO DE EVENTOS E FESTAS								530.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					0	01. 00	530.000,00	
		2059		MANUTENÇÃO E OPERAÇÃO DO TREM TURISTICO								295.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					0	01. 00	280.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS					0	01. 00	15.000,00	
TOTAL												8.065.935,89

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

| Funcional Programática | | | | | | | | | Grupo de Despesa | | | | | | | | |

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				3.348.000,00
27	812			Desporto Comunitário				3.348.000,00
27	812	0016		INCENTIVO À PRATICA DESPORTIVA				3.348.000,00
		1024		ADEQUAÇÕES/REFORMAS DE UNIDADES ESPORTIVAS				10.000,00
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00	10.000,00	
		2060		MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ESPORTE E LAZER				2.369.000,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00	1.953.000,00	
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00	195.000,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	216.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00	5.000,00	
		2061		PARTICIPAÇÃO EM COMPETIÇÕES OFICIAIS				105.000,00
			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				830.500,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	830.500,00	
		2121		MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA MELHOR IDADE				33.500,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	33.500,00	
TOTAL								3.348.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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					97.524,09
04	122			Administração Geral					97.524,09
04	122	0021		GESTÃO SUS					5.000,00
		1029		CONSTRUÇÃO UNIDADES DE SAÚDE					5.000,00
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		5.000,00	
04	122	0029		ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR					92.524,09
		2031		MANUTENÇÃO DO SAMU					85.158,09
			3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		42.000,00	
			3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	05. 00		5.712,73	
			3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		32.200,00	
			3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00		4.453,04	
			4. 4 74	INVESTIMENTOS	0	01. 00		700,00	
			4. 4 74	INVESTIMENTOS	0	05. 00		92,32	
		2113		AME DIGITAL					7.366,00
			3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		4.100,00	
			3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		3.200,00	
			4. 4 74	INVESTIMENTOS	0	01. 00		66,00	
10				Saúde					95.481.008,57
10	122			Administração Geral					20.844.830,29
10	122	0021		GESTÃO SUS					20.844.830,29
		1014		REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES DE SAÚDE					5.000,00
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		5.000,00	
		1029		CONSTRUÇÃO UNIDADES DE SAÚDE					6.525.330,29
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		893.830,29	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	02. 00		417.500,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	05. 00		5.214.000,00	
		2034		MANUTENÇÃO DAS UNIDADES DE SAÚDE					110.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		110.000,00	
		2035		SUPORTE ADMINISTRATIVO					9.497.000,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		4.046.000,00	
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	05. 00		1.000.000,00	
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		429.000,00	
			3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		1.580.000,00	
			3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00		1.800.000,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		636.000,00	
			4. 4 50	INVESTIMENTOS	0	01. 00		1.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		5.000,00	
		2036		MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR					4.700.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		4.700.000,00	
		2037		MANUTENÇÃO DO CONSELHO MUNICIPAL DE SAÚDE					7.500,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		7.500,00	
10	301			Atenção Básica					24.578.900,00
10	301	0028		ATENÇÃO BASICA					24.578.900,00
		2088		MAIS MÉDICOS					117.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00		117.000,00	
		2107		PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - EAP / UBS					13.678.500,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		5.511.000,00	
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	05. 00		700.000,00	
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	05. 00		2.749.000,00	
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		700.500,00	
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	05. 00		25.000,00	

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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. 1 91 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	05. 00	358.000,00		
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	1.027.000,00		
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	02. 00	1.500.000,00		
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00	475.000,00		
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00	21.000,00		
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00	252.000,00		
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00	350.000,00		
			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					10.783.400,00
			3. 1 90 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00	6.610.000,00		
			3. 1 90 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	05. 00	2.254.200,00		
			3. 1 91 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00	1.180.000,00		
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	734.200,00		
			4. 4 90 INVESTIMENTOS	0	01. 00	5.000,00		
10	302		Assistência Hospitalar e Ambulatorial					42.098.478,28
10	302	0029	ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR					42.098.478,28
		2027	PARCEIROS DO SUS - MAC					32.821.000,00
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	13.450.000,00		
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	02. 00	10.000.000,00		
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00	8.200.000,00		
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00	5.000,00		
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00	65.000,00		
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00	1.000.000,00		
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00	100.000,00		
			4. 4 50 INVESTIMENTOS	0	01. 00	1.000,00		
		2028	ATENÇÃO A SAÚDE MENTAL - MÉDIA COMPLEXIDADE					1.356.060,00
			3. 1 90 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00	690.000,00		
			3. 1 90 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	05. 00	92.000,00		
			3. 1 91 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00	87.500,00		
			3. 1 91 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	05. 00	5.000,00		
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	430.000,00		
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00	46.560,00		
			4. 4 90 INVESTIMENTOS	0	05. 00	5.000,00		
		2029	CENTRAL DE REGULAÇÃO DO SISTEMA - MÉDIA COMPLEXIDADE					660.000,00
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	640.000,00		
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00	20.000,00		
		2030	AMBULATORIO DE ESPECIALIDADES - MÉDIA COMPLEXIDADE					4.397.440,00
			3. 1 90 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00	722.000,00		
			3. 1 91 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00	99.000,00		
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	1.440.000,00		
			3. 3 90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00	2.126.440,00		
			4. 4 90 INVESTIMENTOS	0	01. 00	5.000,00		
			4. 4 90 INVESTIMENTOS	0	05. 00	5.000,00		
		2031	MANUTENÇÃO DO SAMU					2.726.478,28
			3. 1 71 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00	1.530.000,00		
			3. 1 71 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	05. 00	248.493,39		
			3. 3 73 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	862.000,00		
			3. 3 73 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00	82.720,57		
			4. 4 74 INVESTIMENTOS	0	01. 00	2.799,97		
			4. 4 74 INVESTIMENTOS	0	05. 00	464,35		
		2113	AME DIGITAL					137.500,00
			3. 3 73 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	137.500,00		

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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
10	303			Suporte Profilático e Terapêutico						3.859.000,00
10	303	0018		ASSISTËNCIA FARMACËUTICA						3.859.000,00
		2026		OPERAÇÃO DE ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA						3.859.000,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01.	00	1.316.000,00		
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01.	00	167.000,00		
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01.	00	2.081.000,00		
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	02.	00	60.000,00		
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05.	00	230.000,00		
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01.	00	5.000,00		
10	304			Vigilância Sanitária						417.500,00
10	304	0030		VIGILANCIA EM SAUDE						417.500,00
		2032		AÇÕES DE VIGILÂNCIA EM SAÚDE						417.500,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01.	00	246.500,00		
			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	32.000,00		
			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		
10	305			Vigilância Epidemiológica						3.682.300,00
10	305	0030		VIGILANCIA EM SAUDE						3.682.300,00
		2033		AÇÕES DE EPIDEMIOLOGIA E CONTROLE DE DOENÇAS - VE						3.682.300,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01.	00	2.149.000,00		
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	05.	00	1.017.000,00		
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01.	00	380.800,00		
			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										95.578.532,66

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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					8.059.917,82
08	241			Assistência à Pessoa Idosa					264.234,81
08	241	0031		PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA					140.000,00
		2067		PROTEÇÃO SOCIAL BASICA AOS IDOSOS					140.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		5.000,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		30.000,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	02. 00		100.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		5.000,00	
08	241	0033		PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE					124.234,81
		2063		REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES					124.234,81
			3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		82.000,00	
			3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	02. 00		23.634,81	
			3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00		17.600,00	
			4. 4 50	INVESTIMENTOS	0	01. 00		1.000,00	
08	243			Assistência à Criança e ao Adolescente					4.842.995,24
08	243	0031		PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA					3.432.172,81
		2063		REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES					693.624,81
			3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		665.000,00	
			3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	02. 00		27.624,81	
			4. 4 50	INVESTIMENTOS	0	01. 00		1.000,00	
		2066		CRAS - CENTRO DE REFERENCIA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL					2.293.000,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		1.929.000,00	
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	05. 00		2.000,00	
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		263.000,00	
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	05. 00		1.000,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		15.000,00	
			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					244.048,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		21.548,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	02. 00		217.500,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		5.000,00	
		2091		SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS					201.500,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		88.500,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00		108.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		5.000,00	
08	243	0032		PROTEÇÃO SOCIAL DE MÉDIA COMPLEXIDADE					951.056,81
		2063		REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES					286.056,81
			3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		142.000,00	
			3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	02. 00		89.056,81	
			3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00		54.000,00	
			4. 4 50	INVESTIMENTOS	0	01. 00		1.000,00	
		2068		PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL MEDIA COMPLEXIDADE					51.000,00
			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					614.000,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		419.000,00	
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	05. 00		1.000,00	
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		57.000,00	
			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	

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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
		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				459.765,62
		2063	REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES				459.765,62
		3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	291.000,00	
		3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	02. 00	107.765,62	
		3. 3 50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00	60.000,00	
		4. 4 50	INVESTIMENTOS	0	01. 00	1.000,00	
08	244		Assistência Comunitária				2.952.687,77
08	244	0034	PROJETOS PROGRAMA E BENEFICIOS				206.000,00
		2065	MANUTENÇÃO DO I.G.D. - BF				100.000,00
		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				106.000,00
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	106.000,00	
08	244	0035	SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL				2.746.687,77
		1025	REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ASSISTÊNCIAIS				5.000,00
		4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00	5.000,00	
		2036	MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR				860.000,00
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	860.000,00	
		2064	MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL				1.876.687,77
		3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00	898.500,00	
		3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00	90.000,00	
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	445.000,00	
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00	298.187,77	
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	05. 00	140.000,00	
		4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00	5.000,00	
		2069	MANUTENÇÃO DO CONSELHO ASSISTÊNCIA SOCIAL				5.000,00
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	4.000,00	
		4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00	1.000,00	
TOTAL							8.059.917,82

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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								330.500,00
08	243			Assistência à Criança e ao Adolescente								330.500,00
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				0	01.	00	11.000,00	
			4. 4 50	INVESTIMENTOS				0	01.	00	1.000,00	
		2076		MANUTENÇÃO FUNDO MUNICIPAL DIREITOS CRIANÇAS E ADOLESCENTES								11.500,00
			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								13.000,00
		2063		REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES								13.000,00
			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								16.000,00
		2063		REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES								16.000,00
			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								278.000,00
		2093		MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR								278.000,00
			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	
TOTAL												330.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

Funcional Programática / Cod	Descrição	F.R.	Grupo de Despesa	Valor
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	0	01. 00	15.000,00
4. 4 50	INVESTIMENTOS	0	01. 00	1.000,00
2111	MANUTENÇÃO FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO			9.000,00
3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00	9.000,00
TOTAL				25.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	12	SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLIC
SUBUNID	01	SMMUS - SECRETARIA DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLICA

Funcional Programática					Grupo de Despesa				
Cod				Descrição			F.R.		Valor
04				Administração					1.166.000,00
04	122			Administração Geral					422.000,00
04	122	0013		SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL					422.000,00
		2052		MANUTENÇÃO DIRETORIA DE SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE					422.000,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		328.000,00	
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		23.500,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		58.500,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		12.000,00	
04	125			Normatização e Fiscalização					744.000,00
04	125	0013		SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL					744.000,00
		2054		MANUTENÇÃO DA DIVISÃO DE TRANSITO					149.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		144.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		5.000,00	
		2106		SINALIZAÇÃO E FISCALIZAÇÃO DE VIAS URBANAS					595.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		68.000,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		66.000,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		125.000,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		251.000,00	
			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					3.416.500,00
06	181			Policiamento					3.343.500,00
06	181	0013		SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL					3.343.500,00
		2053		MANUTENÇAO DA GUARDA CIVIL MUNICIPAL					3.291.500,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		2.901.000,00	
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		308.000,00	
			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					52.000,00
			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	
06	182			Defesa Civil					73.000,00
06	182	0013		SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL					73.000,00
		2005		CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL					38.000,00
			3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		27.500,00	
			3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		10.500,00	
		2089		COORDENÇÃO DO SISTEMA DE PROTEÇÃO E DEFESA CIVIL					35.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		25.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		10.000,00	
TOTAL									4.582.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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			Valor
Cod					Descrição			F.R.			
02					Judiciária						1.566.500,00
02	061				Ação Judiciária						1.566.500,00
02	061	0025			ASSUNTOS JURIDICOS						1.566.500,00
		2079			MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSUNTOS JURIDICOS						1.566.500,00
			3.	1	90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01.	00	1.101.000,00	
			3.	1	91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01.	00	162.000,00	
			3.	3	90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01.	00	301.000,00	
			4.	4	90	INVESTIMENTOS	0	01.	00	2.500,00	
TOTAL											1.566.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	14	ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO
SUBUNID	01	ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO

Funcional Programática										Grupo de Despesa				Valor
Cod									Descrição			F.R.		
04									Administração					4.450.000,00
04	122								Administração Geral					4.450.000,00
04	122	0026							ENCARGOS GERAIS					4.450.000,00
		2036							MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR					4.450.000,00
			3.	3	90				OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		4.450.000,00	
28									Encargos Especiais					22.300.000,00
28	843								Serviço da Dívida Interna					5.330.000,00
28	843	0026							ENCARGOS GERAIS					5.330.000,00
		0003							AMORTIZAÇÃO DA DIVIDA PUBLICA					5.300.000,00
			4.	6	90				AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0	01. 00		300.000,00	
			4.	6	90				AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0	07. 00		1.800.000,00	
			4.	6	91				AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0	01. 00		3.200.000,00	
		0004							ENCARGOS DA DIVIDA PÚBLICA					30.000,00
			3.	2	90				JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0	01. 00		30.000,00	
28	846								Outros Encargos Especiais					16.970.000,00
28	846	0026							ENCARGOS GERAIS					16.970.000,00
		0001							OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E CONTRIBUITIVAS					11.170.000,00
			3.	3	90				OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		2.670.000,00	
			3.	3	91				OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		8.500.000,00	
		0002							PAGAMENTO DE SENTENÇAS JUDICIAIS					5.800.000,00
			3.	1	90				PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		4.800.000,00	
			3.	3	90				OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		1.000.000,00	
99									Reserva de Contingência					5.133.600,47
99	999								Reserva de Contingência					5.133.600,47
99	999	0999							RESERVA DE CONTINGENCIA					5.133.600,47
		0999							RESERVA DE CONTINGENCIA					5.133.600,47
			9.	9	99				RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	01. 00		1.000.000,00	
			9.	9	99				RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	08. 00		4.133.600,47	
TOTAL														31.883.600,47

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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					85.000,00
15	452		Serviços Urbanos					85.000,00
15	452	0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS					85.000,00
		2098	CONSÓRCIO INTERMUNICIAL DE RESÍDUOS SÓLIDOS					85.000,00
		3. 3 71	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		85.000,00	
18			Gestão Ambiental					7.903.100,00
18	452		Serviços Urbanos					7.173.000,00
18	452	0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS					7.173.000,00
		2051	MANUTENÇÃO COLETA DE RESIDUOS SÓLIDOS					6.700.000,00
		3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		1.905.000,00	
		3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		170.000,00	
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		4.620.000,00	
		4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		5.000,00	
		2118	MANUTENÇÃO CENTRAL DE GERENCIAMENTE DE RSU					473.000,00
		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					730.100,00
18	542	0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS					730.100,00
		1030	ADEQUAÇÃO DO TRANSBORDO DOS RESÍDUOS SÓLIDOS URBANOS					10.000,00
		4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		10.000,00	
		1039	PLANO DE SEGURANÇA DE BARRAGEM					50.000,00
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		50.000,00	
		1040	IMPLEMENTAÇÃO DE P.E.V E L.E.V.					20.000,00
		4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		20.000,00	
		2005	CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL					49.100,00
		3. 1 71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		20.200,00	
		3. 3 73	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		28.900,00	
		2047	MANUTENÇÃO DIRETORIA DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS					559.500,00
		3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		442.500,00	
		3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01. 00		5.500,00	
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		106.500,00	
		4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01. 00		5.000,00	
		2119	CENTRO DE EDUCAÇÃO AMBIENTAL E PROJETOS ESPECIAIS					36.000,00
		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					5.500,00
		3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01. 00		5.500,00	
TOTAL								7.988.100,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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					975.500,00
04	121			Planejamento e Orçamento					975.500,00
04	121	0002		COORDENAÇÃO SUPERIOR					975.500,00
		2009		MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE PLANEJAMENTO					975.500,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01.	00	680.000,00	
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01.	00	82.000,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01.	00	213.500,00	
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	0	01.	00	10.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	05.	00	108.000,00	
TOTAL									1.093.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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					2.641.000,00
04	122			Administração Geral					2.641.000,00
04	122	0003		ATENDIMENTO COM QUALIDADE					2.641.000,00
		2015		MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE INDUSTRIA, COMERCIO E SERVIÇOS					2.636.000,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01.	00	2.171.000,00	
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01.	00	274.000,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01.	00	186.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01.	00	5.000,00	
		2016		MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE DESENVOLVIMENTO ECOMONICO E SOCIAL					5.000,00
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01.	00	5.000,00	
TOTAL									2.641.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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						1.989.500,00
04	332			Relações de Trabalho						1.989.500,00
04	332	0002		COORDENAÇÃO SUPERIOR						1.989.500,00
		2011		MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE RECURSOS HUMANOS						1.989.500,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01.	00	1.472.000,00		
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	01.	00	166.000,00		
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	01.	00	346.500,00		
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	01.	00	5.000,00		
TOTAL										1.989.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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										1.033.500,00
04	122			Administração Geral										1.033.500,00
04	122	0005		DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL										1.033.500,00
		2021		MANUTENÇÃO DIRETORIA DE URBANISMO E HABITAÇÃO										1.033.500,00
			3. 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				0	01.	00			790.000,00	
			3. 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				0	01.	00			60.000,00	
			3. 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				0	01.	00			173.500,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS				0	01.	00			10.000,00	
15				Urbanismo										12.381.997,74
15	451			Infra-Estrutura Urbana										12.381.997,74
15	451	0005		DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL										12.381.997,74
		1012		CONSTRUÇÃO DE UNIDADES HABITACIONAIS										12.381.997,74
			4. 4 90	INVESTIMENTOS				0	01.	00			65.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS				0	01.	00			585.185,51	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS				0	01.	00			5.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS				0	05.	00			6.266.812,23	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS				0	05.	00			5.460.000,00	
TOTAL														13.415.497,74

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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					Descrição	F.R.	Valor
15													Urbanismo		2.951.967,84
15	451												Infra-Estrutura Urbana		2.951.967,84
15	451	0005											DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL		2.951.967,84
		1011											MODERNIZAÇÃO DE PRAÇAS E JARDINS		5.000,00
			4.	4	90								INVESTIMENTOS	0 01. 00	5.000,00
		1028											MANUTENÇÃO LOGRADOUROS PUBLICOS - URBANISNO		2.946.967,84
			4.	4	90								INVESTIMENTOS	0 01. 00	332.069,66
			4.	4	90								INVESTIMENTOS	0 01. 00	109.898,18
			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	0 02. 00	1.500.000,00
TOTAL															2.951.967,84

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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					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	0	01. 00		10.000,00	
			4. 4 90	INVESTIMENTOS	0	03. 00		571.000,00	
		2101		FUNDO MUNICIPAL DE SANEMANENTO AMBIENTAL DE INFRAESTRUTURA					429.000,00
			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

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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							41.775.441,62
09	272				Previdência do Regime Estatutário							41.775.441,62
09	272	0027			OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS							41.775.441,62
		1037			AQUISIÇÃO DE SEDE PRÓPRIA							1.500.000,00
			4.	4	90 INVESTIMENTOS	0	01.	00	1.500.000,00			
		2085			MANUTENÇAO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL							2.727.441,62
			3.	1	90 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	04.	00	1.210.000,00			
			3.	1	91 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	04.	00	65.000,00			
			3.	3	90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	04.	00	1.116.000,00			
			3.	3	91 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	04.	00	34.441,62			
			4.	4	90 INVESTIMENTOS	0	04.	00	302.000,00			
		2086			PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS, PENSÕES E AUXILIOS							37.548.000,00
			3.	1	90 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	04.	00	33.000.000,00			
			3.	1	90 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	04.	00	1.810.000,00			
			3.	3	20 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	04.	00	2.688.000,00			
			3.	3	90 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	04.	00	50.000,00			
99					Reserva de Contingência							32.398.055,54
99	997				Reserva de Contingência - RPPS							32.398.055,54
99	997	0999			RESERVA DE CONTINGENCIA							32.398.055,54
		0999			RESERVA DE CONTINGENCIA							32.398.055,54
			9.	9	99 RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	04.	00	32.398.055,54			
TOTAL												74.173.497,16

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

Poder / Orgão	FUNÇÕES	DESCRIÇÃO	VALOR
01		CÂMARA MUNICIPAL	
01		LEGISLATIVO	
	01	Legislativa	8.829.958,07
02		PREFEITURA MUNICIPAL	
02		GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS	
	04	Administração	6.824.288,52
	05	Defesa Nacional	98.000,00
	06	Segurança Pública	161.000,00
	08	Assistência Social	26.500,00
	15	Urbanismo	1.040.000,00
03		SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS – SMAF	
	04	Administração	3.924.837,43
	15	Urbanismo	302.000,00
04		SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMOS	
	15	Urbanismo	7.197.500,00
	25	Energia	2.850.000,00
	26	Transporte	35.000,00
05		SECRETARIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO – SMAA	
	18	Gestão Ambiental	337.000,00
	20	Agricultura	1.097.500,00
06		SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME	
	12	Educação	118.897.820,14
07		SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA – SMC	
	13	Cultura	2.131.409,26
08		SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO – SMT	
	23	Comércio e Serviços	8.076.935,89
09		SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER – SMEL	
	27	Desporto e Lazer	3.348.000,00
10		SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS	
	04	Administração	97.524,09
	10	Saúde	95.481.008,57

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Poder / Orgão	FUNÇÕES	DESCRIÇÃO	VALOR
11		SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS	
	08	Assistência Social	8.415.417,82
12		SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLIC	
	04	Administração	1.166.000,00
	06	Segurança Pública	3.416.500,00
13		SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS – SMAJ	
	02	Judiciária	1.566.500,00
14		ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO	
	04	Administração	4.450.000,00
	28	Encargos Especiais	22.300.000,00
	99	Reserva de Contingência	5.133.600,47
15		SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS –	
	15	Urbanismo	85.000,00
	18	Gestão Ambiental	7.903.100,00
16		SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA –	
	04	Administração	975.500,00
	19	Ciência e Tecnologia	118.000,00
17		SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO – SMDE	
	04	Administração	2.641.000,00
18		SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS – SMRH	
	04	Administração	1.989.500,00
19		SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO – SMUH	
	04	Administração	1.033.500,00
	15	Urbanismo	16.343.965,58
03		INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL	
01		INST.MUNIC.DE SEGURIDADE SOCIAL	
	09	Previdência Social	41.775.441,62
	99	Reserva de Contingência	32.398.055,54
	TOTAL GERAL		412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Poder / Orgão	FUNÇÕES	DESCRIÇÃO	VALOR

RESUMO DO TOTAL ORÇADO POR ORGÃO			
01	01	LEGISLATIVO	8.829.958,07
02	02	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS	8.149.788,52
02	03	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS – SMAF	4.226.837,43
02	04	SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – SMOSP	10.882.500,00
02	05	SECRETARIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO – SMAA	1.434.500,00
02	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME	118.897.820,14
02	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA – SMC	2.131.409,26
02	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO – SMT	8.076.935,89
02	09	SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER – SMEL	3.348.000,00
02	10	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS	95.578.532,66
02	11	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS	8.415.417,82
02	12	SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLIC	4.962.500,00
02	13	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS – SMAJ	1.566.500,00
02	14	ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO	31.883.600,47
02	15	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS	3.958.100,00
02	16	SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA –	1.095.500,00
02	17	SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO – SMDE	2.641.000,00
02	18	SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS – SMRH	1.989.500,00
02	19	SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO – SMUH	17.377.465,58
03	01	INST.MUNIC.DE SEGURIDADE SOCIAL	74.173.497,16
		TOTAL	412.467.363,00

RESUMO DO TOTAL ORÇADO POR FUNÇÃO		
01	Legislativa	8.829.958,07
02	Judiciária	1.566.500,00
04	Administração	23.102.150,04
05	Defesa Nacional	98.000,00
06	Segurança Pública	3.577.500,00
08	Assistência Social	8.441.917,82
09	Previdência Social	41.775.441,62
10	Saúde	95.481.008,57
12	Educação	118.897.820,14
13	Cultura	2.131.409,26
15	Urbanismo	24.968.465,58
18	Gestão Ambiental	8.240.100,00
19	Ciência e Tecnologia	118.000,00
20	Agricultura	1.097.500,00
23	Comércio e Serviços	8.076.935,89
25	Energia	2.850.000,00
26	Transporte	35.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Poder

Orgão

FUNÇÕES	DESCRIÇÃO	VALOR
27	Desporto e Lazer	3.348.000,00
28	Encargos Especiais	22.300.000,00
99	Reserva de Contingência	37.531.656,01
	TOTAL	412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

Orçamento Programa - Exercício de 2027 Quadro 05

SUMÁRIO DA DESPESA POR CATEGORIA ECONÔMICA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

Despesa por Grupo	Fiscal	Seguridade Social	Empresas	Total
ADMINISTRAÇÃO DIRETA				
3 DESPESAS CORRENTES				
3. 1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	132.931.785,95	38.255.493,39		171.187.279,34
3. 2 JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	30.000,00			30.000,00
3. 3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	62.326.801,47	58.969.388,39		121.296.189,86
4 DESPESAS DE CAPITAL				
4. 4 INVESTIMENTOS	28.640.712,66	6.698.044,61		35.338.757,27
4. 6 AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	5.308.038,90			5.308.038,90
9 RESERVA DE CONTINGÊNCIA				
9. 9 RESERVA DE CONTINGÊNCIA	5.133.600,47			5.133.600,47
SUB TOTAL	234.370.939,45	103.922.926,39		338.293.865,84
ADMINISTRAÇAO INDIRETA				
3 DESPESAS CORRENTES				
3. 1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		36.085.000,00		36.085.000,00
3 DESPESAS CORRENTES				
3. 3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES		3.888.441,62		3.888.441,62
4 DESPESAS DE CAPITAL				
4. 4 INVESTIMENTOS		1.802.000,00		1.802.000,00
9 RESERVA DE CONTINGÊNCIA				
9. 9 RESERVA DE CONTINGÊNCIA		32.398.055,54		32.398.055,54
SUB TOTAL		74.173.497,16	0,00	74.173.497,16
TOTAL GERAL	234.370.939,45	178.096.423,55	0,00	412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Enviado em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, pelo Antonio Takashi Sasaoka.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Ordinário	Vinculado	Adm. Indireta	T o t a l
01	Legislativa	8.829.958,07			8.829.958,07
01 031	Ação Legislativa	8.829.958,07			8.829.958,07
01 031 0001	PROCESSO LEGISLATIVO	8.829.958,07			8.829.958,07
02	Judiciária	1.566.500,00			1.566.500,00
02 061	Ação Judiciária	1.566.500,00			1.566.500,00
02 061 0025	ASSUNTOS JURIDICOS	1.566.500,00			1.566.500,00
04	Administração	22.754.150,04	348.000,00		23.102.150,04
04 121	Planejamento e Orçamento	975.500,00			975.500,00
04 121 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	975.500,00			975.500,00
04 122	Administração Geral	15.430.312,61			15.430.312,61
04 122 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	6.068.788,52			6.068.788,52
04 122 0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE	2.641.000,00			2.641.000,00
04 122 0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL	1.033.500,00			1.033.500,00
04 122 0011	ENSINO SUPERIOR	717.500,00			717.500,00
04 122 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	422.000,00			422.000,00
04 122 0021	GESTÃO SUS	5.000,00			5.000,00
04 122 0026	ENCARGOS GERAIS	4.450.000,00			4.450.000,00
04 122 0029	ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	92.524,09			92.524,09
04 123	Administração Financeira	3.842.837,43	82.000,00		3.924.837,43
04 123 0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE	3.842.837,43	82.000,00		3.924.837,43
04 124	Controle Interno	38.000,00			38.000,00
04 124 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	38.000,00			38.000,00
04 125	Normatização e Fiscalização	478.000,00	266.000,00		744.000,00
04 125 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	478.000,00	266.000,00		744.000,00
04 332	Relações de Trabalho	1.989.500,00			1.989.500,00
04 332 0002	COORDENAÇÃO SUPERIOR	1.989.500,00			1.989.500,00
05	Defesa Nacional	98.000,00			98.000,00
05 153	Defesa Terrestre	98.000,00			98.000,00
05 153 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	98.000,00			98.000,00
06	Segurança Pública	3.577.500,00			3.577.500,00
06 181	Policiamento	3.343.500,00			3.343.500,00
06 181 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	3.343.500,00			3.343.500,00
06 182	Defesa Civil	73.000,00			73.000,00
06 182 0013	SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MUNICIPAL	73.000,00			73.000,00
06 244	Assistência Comunitária	161.000,00			161.000,00
06 244 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	161.000,00			161.000,00
08	Assistência Social	7.001.548,00	1.440.369,82		8.441.917,82
08 241	Assistência à Pessoa Idosa	148.000,00	141.234,81		289.234,81
08 241 0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	65.000,00	100.000,00		165.000,00
08 241 0033	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE	83.000,00	41.234,81		124.234,81

Projeto de Lei 45/2026 Protocolo 2442/2026 Emitido em 10/09/2026 16:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Ordinário	Vinculado	Adm. Indireta	T o t a l
08 243	Assistência à Criança e ao Adolescente	4.272.548,00	900.947,24		5.173.495,24
08 243 0031	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	3.021.548,00	434.124,81		3.455.672,81
08 243 0032	PROTEÇÃO SOCIAL DE MÉDIA COMPLEXIDADE	665.000,00	299.056,81		964.056,81
08 243 0033	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE	308.000,00	167.765,62		475.765,62
08 243 0035	SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL	278.000,00			278.000,00
08 244	Assistência Comunitária	2.581.000,00	398.187,77		2.979.187,77
08 244 0024	SOLIDARIEDADE SOCIAL	26.500,00			26.500,00
08 244 0034	PROJETOS PROGRAMA E BENEFICIOS	106.000,00	100.000,00		206.000,00
08 244 0035	SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCIA SOCIAL	2.448.500,00	298.187,77		2.746.687,77
09	Previdência Social			41.775.441,62	41.775.441,62
09 272	Previdência do Regime Estatutário			41.775.441,62	41.775.441,62
09 272 0027	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS			41.775.441,62	41.775.441,62
10	Saúde	54.694.630,26	40.786.378,31		95.481.008,57
10 122	Administração Geral	12.413.330,29	8.431.500,00		20.844.830,29
10 122 0021	GESTÃO SUS	12.413.330,29	8.431.500,00		20.844.830,29
10 301	Atenção Básica	15.772.700,00	8.806.200,00		24.578.900,00
10 301 0028	ATENÇÃO BASICA	15.772.700,00	8.806.200,00		24.578.900,00
10 302	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	20.096.799,97	22.001.678,31		42.098.478,28
10 302 0029	ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	20.096.799,97	22.001.678,31		42.098.478,28
10 303	Suporte Profilático e Terapêutico	3.569.000,00	290.000,00		3.859.000,00
10 303 0018	ASSISTËNCIA FARMACËUTICA	3.569.000,00	290.000,00		3.859.000,00
10 304	Vigilância Sanitária	295.500,00	122.000,00		417.500,00
10 304 0030	VIGILANCIA EM SAUDE	295.500,00	122.000,00		417.500,00
10 305	Vigilância Epidemiológica	2.547.300,00	1.135.000,00		3.682.300,00
10 305 0030	VIGILANCIA EM SAUDE	2.547.300,00	1.135.000,00		3.682.300,00
12	Educação	58.855.500,00	60.042.320,14		118.897.820,14
12 306	Alimentação e Nutrição	998.000,00	3.050.000,00		4.048.000,00
12 306 0010	COMBATE ÀS CARËNCIAS NUTRICIONAIS	998.000,00	3.050.000,00		4.048.000,00
12 361	Ensino Fundamental	38.275.000,00	31.065.000,00		69.340.000,00
12 361 0007	APOIO EDUCACIONAL		27.765.000,00		27.765.000,00
12 361 0009	ENSINO FUNDAMENTAL COM QUALIDADE	38.275.000,00	3.300.000,00		41.575.000,00
12 365	Educação Infantil	19.582.500,00	25.927.320,14		45.509.820,14
12 365 0007	APOIO EDUCACIONAL		19.735.000,00		19.735.000,00
12 365 0008	ATENÇÃO À CRIANÇA	19.582.500,00	6.192.320,14		25.774.820,14
13	Cultura	1.831.409,26	300.000,00		2.131.409,26
13 392	Difusão Cultural	1.831.409,26	300.000,00		2.131.409,26
13 392 0014	PROMOÇÃO CULTURAL	1.831.409,26	300.000,00		2.131.409,26
15	Urbanismo	8.602.653,35	16.365.812,23		24.968.465,58
15 451	Infra-Estrutura Urbana	1.233.153,35	16.365.812,23		17.598.965,58
15 451 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	65.000,00	1.190.000,00		1.255.000,00
15 451 0005	DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACIONAL	1.168.153,35	15.175.812,23		16.343.965,58
15 452	Serviços Urbanos	7.369.500,00			7.369.500,00
15 452 0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	7.284.500,00			7.284.500,00

Projeto de Lei 28/2026 Protocolo 44562 de 30/08/2026 15:35:49
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código			Especificação	Ordinário	Vinculado	Adm. Indireta	T o t a l
15	452	0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS	85.000,00			85.000,00
18			Gestão Ambiental	8.240.100,00			8.240.100,00
18	452		Serviços Urbanos	7.173.000,00			7.173.000,00
18	452	0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS	7.173.000,00			7.173.000,00
18	542		Controle Ambiental	1.067.100,00			1.067.100,00
18	542	0004	SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	337.000,00			337.000,00
18	542	0012	DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJETOS ESPECIAIS	730.100,00			730.100,00
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	1.097.500,00			1.097.500,00
20	606		Extensão Rural	1.097.500,00			1.097.500,00
20	606	0006	DESENVOLVIMENTO RURAL	1.097.500,00			1.097.500,00
23			Comércio e Serviços	5.920.041,87	2.156.894,02		8.076.935,89
23	695		Turismo	5.920.041,87	2.156.894,02		8.076.935,89
23	695	0015	DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO	5.920.041,87	2.156.894,02		8.076.935,89
25			Energia	205.000,00	2.645.000,00		2.850.000,00
25	451		Infra-Estrutura Urbana	205.000,00	2.645.000,00		2.850.000,00
25	451	0003	ATENDIMENTO COM QUALIDADE	205.000,00	2.645.000,00		2.850.000,00
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	3.348.000,00			3.348.000,00
27	812		Desporto Comunitário	3.348.000,00			3.348.000,00
27	812	0016	INCENTIVO À PRATICA DESPORTIVA	3.348.000,00			3.348.000,00
28			Encargos Especiais	22.300.000,00			22.300.000,00
28	843		Serviço da Dívida Interna	5.330.000,00			5.330.000,00
28	843	0026	ENCARGOS GERAIS	5.330.000,00			5.330.000,00
28	846		Outros Encargos Especiais	16.970.000,00			16.970.000,00
28	846	0026	ENCARGOS GERAIS	16.970.000,00			16.970.000,00
99			Reserva de Contingência	5.133.600,47		32.398.055,54	37.531.656,01
99	997		Reserva de Contingência - RPPS			32.398.055,54	32.398.055,54
99	997	0999	RESERVA DE CONTINGENCIA			32.398.055,54	32.398.055,54
99	999		Reserva de Contingência	5.133.600,47			5.133.600,47
99	999	0999	RESERVA DE CONTINGENCIA	5.133.600,47			5.133.600,47
			TOTAL	214.091.091,32	124.202.774,52	74.173.497,16	412.467.363,00

Projeto de Lei 216/2026 Protocolo 34382 Fls 10 em 18/09/2026 15:43:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Código	Discriminação	Valor - R$	Total - R$
3.0.00	DESPESAS CORRENTES		332.486.910,82
20	TRANSFERÊNCIAS À UNIÃO	2.688.000,00	
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.688.000,00	
50	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRAT	5.343.182,05	
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.343.182,05	
71	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	2.023.006,12	
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.938.006,12	
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	85.000,00	
73	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRA	1.204.473,61	
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.204.473,61	
90	APLICAÇÕES DIRETAS	295.940.751,88	
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	188.869.475,05	
3.2	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	30.000,00	
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	107.041.276,83	
91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	25.287.497,16	
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	16.464.798,17	
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	8.822.698,99	
4.0.00	DESPESAS DE CAPITAL		42.448.796,17
50	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRAT	10.000,00	
4.4	INVESTIMENTOS	10.000,00	
74	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRA	5.011,16	
4.4	INVESTIMENTOS	5.011,16	
90	APLICAÇÕES DIRETAS	39.233.785,01	
4.4	INVESTIMENTOS	37.125.746,11	
4.6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	2.108.038,90	
91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	3.200.000,00	
4.6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	3.200.000,00	
9.0.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA		37.531.656,01
99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	37.531.656,01	
9.9	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	37.531.656,01	

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Código	Discriminação	Valor - R$	Total - R$
TOTAL			412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Receita Prevista

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
1000.00.0.0	RECEITAS CORRENTES	0.000.000			384.586.405,85
1100.00.0.0	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0.000.000		72.376.787,40	
1110.00.0.0	IMPOSTOS	0.000.000		58.687.387,40	
1112.00.0.0	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMÔNIO	0.000.000	21.626.000,00		
1112.50.0.0	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	0.000.000	17.776.000,00		
1112.50.0.1	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – P	0.000.000	12.350.000,00		
1112.50.0.2	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – M	0.000.000	126.000,00		
1112.50.0.3	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – D	0.000.000	2.800.000,00		
1112.50.0.4	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – D	0.000.000	2.500.000,00		
1112.53.0.0	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	0.000.000	3.850.000,00		
1112.53.0.1	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	0.000.000	3.850.000,00		
1113.00.0.0	IMPOSTOS SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	0.000.000	13.861.387,40		
1113.03.0.0	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE	0.000.000	13.861.387,40		
1113.03.1.0	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – TRABALHO	0.000.000	12.000.000,00		
1113.03.1.1	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – TRABALHO – PRINCIP	0.000.000	12.000.000,00		
1113.03.4.0	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – OUTROS RENDIMENTOS	0.000.000	1.861.387,40		
1113.03.4.1	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – OUTROS RENDIMENTOS	0.000.000	1.861.387,40		
1114.00.0.0	IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E CIRCULAÇÃO DE MERCADORIAS E SERV	0.000.000	23.200.000,00		
1114.51.0.0	IMPOSTOS SOBRE SERVIÇOS	0.000.000	23.200.000,00		
1114.51.1.0	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN	0.000.000	23.200.000,00		
1114.51.1.1	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – PRINCI	0.000.000	19.000.000,00		
1114.51.1.3	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – DÍVIDA	0.000.000	2.000.000,00		
1114.51.1.4	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – DÍVIDA	0.000.000	1.000.000,00		
1120.00.0.0	TAXAS	0.000.000		13.689.400,00	
1121.00.0.0	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	0.000.000	6.789.400,00		
1121.01.0.0	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO	0.000.000	6.658.000,00		
1121.01.0.1	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – PRINCIPAL	0.000.000	1.598.000,00		
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 – DÍVIDA ATIVA –	0.000.000	2.000.000,00		
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 E JURO	0.000.000	1.400,00		
1122.00.0.0	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0.000.000	6.900.000,00		
1122.01.0.0	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL	0.000.000	6.900.000,00		
1122.01.0.1	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL – PRINCIPAL	0.000.000	6.900.000,00		
1200.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES	0.000.000		15.066.000,00	
1210.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0.000.000		12.806.000,00	
1215.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES PARA REGIMES PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA E SISTEMA	0.000.000	12.806.000,00		
1215.01.0.0	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL	0.000.000	12.806.000,00		
1215.01.1.0	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO	0.000.000	12.567.000,00		

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://capl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/capl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
1215.01.1.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO – PRINCIPAL	0.000.000	12.567.000,00		
1215.01.2.0	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO	0.000.000	212.000,00		
1215.01.3.0	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL – PENSIONISTAS	0.000.000	22.000,00		
1215.01.4.0	CONTRIBUIÇÃO ORIUNDA DE SENTENÇAS JUDICIAIS – SERVIDOR CIVIL	0.000.000	5.000,00		
1240.00.0.0	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0.000.000		2.260.000,00	
1241.00.0.0	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0.000.000	2.260.000,00		
1241.50.0.0	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0.000.000	2.260.000,00		
1241.50.0.1	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0.000.000	2.260.000,00		
1300.00.0.0	RECEITA PATRIMONIAL	0.000.000		40.041.500,00	
1310.00.0.0	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO	0.000.000		1.500.000,00	
1311.00.0.0	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO	0.000.000	1.500.000,00		
1311.02.0.0	CONCESSÃO, PERMISSÃO, AUTORIZAÇÃO OU CESSÃO DO DIREITO DE US	0.000.000	1.500.000,00		
1311.02.1.0	CONCESSÃO, PERMISSÃO, AUTORIZAÇÃO OU CESSÃO DO DIREITO DE US	0.000.000	1.500.000,00		
1320.00.0.0	VALORES MOBILIÁRIOS	0.000.000		38.541.500,00	
1321.00.0.0	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS	0.000.000	38.291.500,00		
1321.01.0.0	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	0.000.000	6.191.500,00		
1321.01.1.0	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL	0.000.000	6.191.500,00		
1321.01.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	0.000.000	6.191.500,00		
1321.04.0.0	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SO	0.000.000	32.100.000,00		
1321.04.0.1	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SO	0.000.000	32.100.000,00		
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		2.485.000,00	
1610.00.0.0	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	0.000.000		1.635.000,00	
1611.00.0.0	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	0.000.000	1.635.000,00		
1611.01.0.0	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS PRESTADOS POR E	0.000.000	1.630.000,00		
1611.01.0.1	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS PRESTADOS POR E	0.000.000	1.630.000,00		
1611.03.0.0	SERVIÇOS DE REGISTRO, CERTIFICAÇÃO E FISCALIZAÇÃO	0.000.000	5.000,00		
1611.03.0.1	SERVIÇOS DE REGISTRO, CERTIFICAÇÃO E FISCALIZAÇÃO – PRINCIPA	0.000.000	5.000,00		
1690.00.0.0	OUTROS SERVIÇOS	0.000.000		850.000,00	
1699.00.0.0	OUTROS SERVIÇOS	0.000.000	850.000,00		
1699.99.0.0	OUTROS SERVIÇOS	0.000.000	850.000,00		
1699.99.0.1	OUTROS SERVIÇOS – PRINCIPAL	0.000.000	850.000,00		
1700.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0.000.000		251.326.118,45	
1710.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	0.000.000		108.904.536,40	
1711.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DECORRENTES DE PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DA UNI	0.000.000	76.600.000,00		
1711.51.0.0	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS – FPM	0.000.000	72.400.000,00		
1711.51.1.0	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS – COTA ME	0.000.000	63.000.000,00		
1711.51.2.0	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIOS – COTAS EX	0.000.000	9.400.000,00		
1711.51.2.1	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIOS – COTAS EX	0.000.000	9.400.000,00		

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
1711.52.0.0	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	0.000.000	4.200.000,00		
1712.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DAS COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO	0.000.000	2.200.000,00		
1712.51.0.0	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO DE RECU	0.000.000	400.000,00		
1712.52.0.0	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA PRODUÇÃO DE PETRÓL	0.000.000	1.800.000,00		
1712.52.1.0	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA PRODUÇÃO DE PETRÓL	0.000.000	200.000,00		
1712.52.4.0	COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO – FEP	0.000.000	1.600.000,00		
1713.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS	0.000.000	23.663.936,40		
1713.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS –	0.000.000	23.663.936,40		
1713.50.1.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.000.000	7.352.000,00		
1713.50.1.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.000.000	7.352.000,00		
1713.50.2.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.000.000	12.011.936,40		
1713.50.2.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.000.000	12.011.936,40		
1713.50.3.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.000.000	1.270.000,00		
1713.50.3.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.000.000	1.270.000,00		
1713.50.4.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.000.000	230.000,00		
1713.50.4.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.000.000	230.000,00		
1713.50.5.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.000.000	2.800.000,00		
1713.50.5.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	0.000.000	2.800.000,00		
1714.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIME	0.000.000	5.710.000,00		
1714.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0.000.000	4.000.000,00		
1714.52.0.0	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃ	0.000.000	1.650.000,00		
1714.53.0.0	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO T	0.000.000	60.000,00		
1716.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA	0.000.000	540.600,00		
1716.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA	0.000.000	540.600,00		
1716.50.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA	0.000.000	540.600,00		
1719.00.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD	0.000.000	190.000,00		
1719.58.0.0	TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIA DECORRENTE DA LEI COMPLEMENTAR Nº	0.000.000	190.000,00		
1720.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS E	0.000.000		95.221.582,05	
1721.00.0.0	PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0.000.000	80.060.000,00		
1721.50.0.0	COTA-PARTE DO ICMS	0.000.000	65.000.000,00		
1721.51.0.0	COTA-PARTE DO IPVA	0.000.000	14.500.000,00		
1721.52.0.0	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS	0.000.000	500.000,00		
1721.53.0.0	COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMI	0.000.000	60.000,00		
1722.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DAS COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO	0.000.000	950.000,00		
1722.50.0.0	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS HÍDRICOS	0.000.000	950.000,00		
1722.50.0.1	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS HÍDRICOS –	0.000.000	950.000,00		
1723.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS	0.000.000	11.560.000,00		
1723.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS	0.000.000	11.560.000,00		
1723.50.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS –	0.000.000	11.560.000,00		
1724.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS	0.000.000	2.050.000,00		

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
	ESTADOS E DF E DE SUAS ENTID				
1724.51.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAM	0.000.000	2.050.000,00		
1724.51.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAM	0.000.000	2.050.000,00		
1729.00.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0.000.000	601.582,05		
1729.51.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	0.000.000	601.582,05		
1729.51.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL –	0.000.000	601.582,05		
1750.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS	0.000.000		47.200.000,00	
1751.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOL	0.000.000	47.200.000,00		
1751.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOL	0.000.000	47.200.000,00		
1900.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0.000.000		3.291.000,00	
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 PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA – PRINCIPAL	0.000.000	30.000,00		
1911.01.0.2	MULTAS PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA – MULTAS E 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		2.830.000,00	
1999.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0.000.000	2.830.000,00		
1999.03.0.0	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE OS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	0.000.000	200.000,00		
1999.03.0.1	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE OS REGIMES DE PREVIDÊNCIA – P	0.000.000	200.000,00		
1999.99.0.0	OUTRAS RECEITAS	0.000.000	2.630.000,00		
1999.99.2.0	OUTRAS RECEITAS NÃO ARRECADADAS E NÃO PROJETADAS PELA RFB –	0.000.000	2.630.000,00		
1999.99.2.1	OUTRAS RECEITAS NÃO ARRECADADAS E NÃO PROJETADAS PELA RFB –	0.000.000	2.630.000,00		
2000.00.0.0	RECEITAS DE CAPITAL	0.000.000			28.833.459,99
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	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E SEMOVENTES – PRINCIPAL	0.000.000	230.000,00		
2400.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0.000.000		28.603.459,99	
2410.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	0.000.000		17.379.000,00	
2411.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS	0.000.000	5.214.000,00		
2411.51.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS –	0.000.000	5.214.000,00		
2411.51.1.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE	0.000.000	5.214.000,00		

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44562 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Receita Prevista

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
2411.51.1.1	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE	0.000.000	5.214.000,00		
2419.00.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD	0.000.000	12.165.000,00		
2419.99.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD	0.000.000	12.165.000,00		
2419.99.0.1	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD	0.000.000	12.165.000,00		
2420.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS E	0.000.000		11.224.459,99	
2422.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTID	0.000.000	11.224.459,99		
2422.01.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTID	0.000.000	6.077.639,85		
2422.01.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTID	0.000.000	6.077.639,85		
2422.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS PARA O SISTEMA ÚNICO	0.000.000	417.500,00		
2422.50.0.1	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS PARA O SISTEMA ÚNICO	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	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAM	0.000.000	4.729.320,14		
9000.00.0.0	(R) DEDUCOES DA RECEITA	0.000.000			-29.440.000,00
9500.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	0.000.000		-29.440.000,00	
9510.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	0.000.000	-29.440.000,00		
9510.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	0.000.000		-29.440.000,00	
	Total das Receitas (exceto Intra-Orçamentárias)				383.979.865,84

7000.00.0.0		0.000.000			28.487.497,16
7200.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES – INTRA OFSS	0.000.000		19.267.523,53	
7210.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS – INTRA OFSS	0.000.000		19.267.523,53	
7215.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES PARA REGIMES PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA E SISTEMA	0.000.000	19.267.523,53		
7215.02.0.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL – SERVIDOR CIVIL – INTRA OFSS	0.000.000	16.067.523,53		
7215.02.1.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL – SERVIDOR CIVIL ATIVO – INTRA OFSS	0.000.000	16.067.523,53		
7215.02.1.1	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL – SERVIDOR CIVIL ATIVO – PRINCIPAL – I	0.000.000	16.067.523,53		
7215.03.0.0	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL – PARCELAMENTOS – INTRA OFSS	0.000.000	3.200.000,00		
7600.00.0.0	RECEITA DE SERVIÇOS – INTRA OFSS	0.000.000		397.274,64	
7610.00.0.0	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS – INTRA OFSS	0.000.000		397.274,64	
7611.00.0.0	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS – INTRA OFSS	0.000.000	397.274,64		
7611.50.0.0	SERVIÇOS DE ADMINISTRAÇÃO PREVIDENCIÁRIA – INTRA OFSS	0.000.000	397.274,64		
7611.50.1.0	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS – INTRA OFSS	0.000.000	397.274,64		
7900.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS	0.000.000		8.822.698,99	
7990.00.0.0	DEMAIS RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS	0.000.000		8.822.698,99	
7999.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS	0.000.000	8.822.698,99		
7999.01.0.0	APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL DO R	0.000.000	8.822.698,99		
7999.01.0.1	APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL DO R	0.000.000	8.822.698,99		

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Receita Prevista

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica	
	Total das Receitas (Intra-Orçamentárias)					28.487.497,16
	Total Geral das Receitas					412.467.363,06

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ENTIDADE: 3 INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL

RECEITA

Código	Discriminação	Valor $
7999.01.0.1	APORTES PARA AMORTIZAçãO DE DÉFICIT ATUARIAL - PF	8.500.000,00
7611.50.1.1	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS – PREFEITURA	314.976,00
7611.50.1.1	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS – CAMARA	74.827,38
7611.50.1.1	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS – INSTITUTO	7.471,26
7999.01.0.1	APORTES PARA AMORTIZAçãO DE DÉFICIT ATUARIAL - CA	288.257,37
7999.01.0.1	APORTES PARA AMORTIZAçãO DE DÉFICIT ATUARIAL - IN	34.441,62
7215.02.1.1	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - PRE	15.433.824,00
7215.03.0.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL – PARCELAMENTOS -	3.200.000,00
1321.04.0.1	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO RPPS SERVIDOR - RI	30.000.000,00
1321.04.0.1	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO RPPS SERVIDOR - RI	2.000.000,00
1321.04.0.1	REMUNERAÇÃO RECURSOS RPPS- EXTERIOR	100.000,00
1999.03.0.1	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE O ESTADO E OS R	50.000,00
1215.01.1.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - CAMARA	346.000,00
1322.01.0.1	DIVIDENDOS – PRINCIPAL	250.000,00
1215.01.1.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - INSTITUTO	84.000,00
1215.01.1.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - PREFEITURA	12.137.000,00
1215.01.2.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO – PRINCIPAL	212.000,00
1215.01.3.1	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL – PENSIONISTAS – PF	22.000,00
1215.01.4.1	CONTRIBUIÇÃO ORIUNDA DE SENTENÇAS JUDICIAIS – SEI	5.000,00
7215.02.1.1	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - IMS	57.528,74
1921.01.0.1	INDENIZAÇÕES POR DANOS CAUSADOS AO PATRIMÔNIO	50.000,00
1921.03.0.1	INDENIZAÇÃO POR SINISTRO – PRINCIPAL	5.000,00
1922.99.0.1	OUTRAS RESTITUIÇÕES	15.000,00
1999.03.0.1	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE OS RGPS E OS RP	150.000,00
7215.02.1.1	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - CAM	576.170,79
-	Transferência Financeira a Receber	260.000,00
	TOTAL	74.173.497,16

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 2086	0000	PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS, PENSÕES E AUXILIOS	
		3 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	33.000.000,00
99			Reserva de Contingência	
	99 997		Reserva de Contingência - RPPS	
	99 997 0999		RESERVA DE CONTINGENCIA	
	99 997 0999 0999	0000	RESERVA DE CONTINGENCIA	

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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	32.398.055,54
09	Previdência Social	
09 272	Previdência do Regime Estatutário	
09 272 0027	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	
09 272 0027 2086 0000	PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS, PENSÕES E AUXILIOS	
3 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	50.000,00
3 3 20	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.688.000,00
3 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.810.000,00
09 272 0027 1037 0000	AQUISIÇÃO DE SEDE PRÓPRIA	
4 4 90	INVESTIMENTOS	1.500.000,00
4 4 90	INVESTIMENTOS	302.000,00
09 272 0027 2085 0000	MANUTENÇAO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL	
3 3 91	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	34.441,62
3 3 90	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.116.000,00
3 1 91	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	65.000,00
3 1 90	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.210.000,00
TOTAL		74.173.497,16

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

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

Orçamento Programa - Exercício de 2027

ANÁLISE DE APLICAÇÃO NO ENSINO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

RECEITAS RESULTANTE DE IMPOSTOS (Caput do art. 212 da Constituição)	Valor Previsto	Obrig.(25%)
1. RECEITAS DE IMPOSTOS	**58.687.387,40**	**14.671.846,85**
1.1 - Receitas Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	17.776.000,00	4.444.000,00
1.2 - Receitas Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.850.000,00	962.500,00
1.3 - Receitas Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	23.200.000,00	5.800.000,00
1.4 - Receitas Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	13.861.387,40	3.465.346,85
2. RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	**156.600.000,00**	**39.150.000,00**
2.1 - Cota-Parte FPM	**72.400.000,00**	**18.100.000,00**
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	63.000.000,00	15.750.000,00
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea "d" e "e"	9.400.000,00	2.350.000,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	65.000.000,00	16.250.000,00
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	500.000,00	125.000,00
2.4 - Cota-Parte ITR	4.200.000,00	1.050.000,00
2.5 - Cota-Parte IPVA	14.500.000,00	3.625.000,00
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)	**215.287.387,40**	**53.821.846,85**
RECEITAS DO FUNDEB		
4. RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	**29.440.000,00**	
4.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	12.600.000,00	
4.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	13.000.000,00	
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)	840.000,00	
4.5 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)	2.900.000,00	
4.6 - Cota-Parte Compensações Financeiras Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.7)	0,00	
5. RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	**47.300.000,00**	
5.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	**47.300.000,00**	
5.1.1 - Principal	47.000.000,00	
5.1.2 - Rendimentos de Aplicações Financeiras	300.000,00	
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 (5.1.1 - 4)	**17.560.000,00**	

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ANÁLISE DE APLICAÇÃO NO ENSINO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

6.1 - ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	17.560.000,00
6.2 - DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00
DESPESAS DO FUNDEB	
7. PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	**41.190.000,00**
7.1 - Educação Infantil	17.005.000,00
7.2 - Ensino Fundamental	24.185.000,00
7.3 - Educação de Jovens e Adultos	0,00
7.4 - Educação Especial	0,00
7.5 - Administração Geral	0,00
8. OUTRAS DESPESAS	**6.310.000,00**
8.1 - Educação Infantil	2.730.000,00
8.2 - Ensino Fundamental	3.580.000,00
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)	**47.500.000,00**
DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDOS NO EXERCÍCIO	
10.1 Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	41.190.000,00
10.2 Total das Despesas do FUNDEB com Criação de Matrículas em ETI	0,00
11. Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	47.500.000,00
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 - Complementaçãoda 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 § 3° - Constituição Federal	
17.1 Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	87,08
17.2 Mínimo de 4% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	0,00
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 MANUTENÇÂO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)	
20. TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	**57.797.500,00**
20.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	19.572.500,00
20.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	38.225.000,00
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

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ANÁLISE DE APLICAÇÃO NO ENSINO

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

20.7 - OUTRAS	0,00
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)	105.297.500,00
24. RESULTADOS LÍQUIDOS DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	17.560.000,00
25. TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23 - 24)	87.737.500,00
26. PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((25)/(3)x100) - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	**40,75**
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (Obrigatório 100%)	
27. RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	**5.770.500,00**
27.1 - Salário-Educação	4.050.000,00
27.2 - PDDE	0,00
27.3 - PNAE	1.650.000,00
27.4 - PNATE	60.500,00
27.5 - Outras Transferências do FNDE	10.000,00
28. RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	6.809.320,14
29. RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00
30. RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00
31. RECEITA DE PRECATÓRIOS - FUNDEF E FUNDEB	0,00
32. OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.201.764,54
33. TOTAL DAS OUTRAS RECEITAS ADICIONAIS DO ENSINO (27 + 28 + 29 + 30 + 31 + 32)	**13.781.584,68**
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	
34. EDUCAÇÃO INFANTIL	6.202.320,14
35. ENSINO FUNDAMENTAL	3.350.000,00
36. ENSINO MÉDIO	0,00
37. ENSINO SUPERIOR	0,00
38. ENSINO PROFISSIONAL	0,00
39. EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	0,00
40. EDUCAÇÃO ESPECIAL	0,00
41. OUTRAS	4.048.000,00
42. TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (34 + 35 + 36 + 37 + 38 + 39 + 40 + 41)	**13.600.320,14**

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ANÁLISE DE APLICAÇÃO NA SAÚDE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

RECEITAS RESULTANTE DE IMPOSTOS (Caput do art. 212 da Constituição)	Previsão	Obrig.(15%)
1. RECEITAS DE IMPOSTOS	**58.687.387,40**	**8.803.108,11**
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	**17.776.000,00**	**2.666.400,00**
1.1.1 - IPTU	12.350.000,00	1.852.500,00
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	5.426.000,00	813.900,00
1.2 - Receitas Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	**3.850.000,00**	**577.500,00**
1.2.1 - ITBI	3.850.000,00	577.500,00
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	**23.200.000,00**	**3.480.000,00**
1.3.1 - ISS	19.000.000,00	2.850.000,00
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	4.200.000,00	630.000,00
1.4 - Receitas Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	**13.861.387,40**	**2.079.208,11**
2. RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	**147.200.000,00**	**22.080.000,00**
2.1 - Cota-Parte FPM	63.000.000,00	9.450.000,00
2.2 - Cota-Parte ITR	4.200.000,00	630.000,00
2.3 - Cota-Parte IPVA	14.500.000,00	2.175.000,00
2.4 - Cota-Parte ICMS	65.000.000,00	9.750.000,00
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)	**205.887.387,40**	**30.883.108,11**

4. DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) - POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	Fixado
4.1 - ATENÇÃO BÁSICA	**15.772.700,00**
4.1.1 - Despesas Correntes	15.762.700,00
4.1.2 - Despesas de Capital	10.000,00
4.2 - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	**17.564.500,00**
4.2.1 - Despesas Correntes	17.558.500,00
4.2.2 - Despesas de Capital	6.000,00
4.3 - SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO	**3.569.000,00**
4.3.1 - Despesas Correntes	3.564.000,00
4.3.2 - Despesas de Capital	5.000,00
4.4 - VIGILÂNCIA SANITÁRIA	**295.500,00**
4.4.1 - Despesas Correntes	290.500,00
4.4.2 - Despesas de Capital	5.000,00
4.5 - VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	**2.547.300,00**
4.5.1 - Despesas Correntes	2.547.300,00
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)	**11.519.500,00**
4.7.1 - Despesas Correntes	11.508.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ANÁLISE DE APLICAÇÃO NA SAÚDE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

4.7.2 - Despesas de Capital	11.000,00
5 - TOTAL (4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4 + 4.5 + 4.6 + 4.7)	**51.268.500,00**
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)	**20.385.391,89**
6.2 - PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS(5 /3) * 100 (Mínimo de 15	**24,90**
7 - RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	
7.1 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE	**41.355.436,40**
7.1.1 - Proveniente da União - Fundo a Fundo	29.177.936,40
7.1.2 - Proveniente dos Estados	12.177.500,00
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	**0,00**
8 - TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (7.1 + 7.2 + 7.3)	**41.355.436,40**
9 - DESPESAS COM SAÚDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	
9.1 - ATENÇÃO BÁSICA	**8.806.200,00**
9.1.1 - Despesas Correntes	8.801.200,00
9.1.2 - Despesas de Capital	5.000,00
9.2 - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	**21.670.000,00**
9.2.1 - Despesas Correntes	21.660.000,00
9.2.2 - Despesas de Capital	10.000,00
9.3 - SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO	**290.000,00**
9.3.1 - Despesas Correntes	290.000,00
9.3.2 - Despesas de Capital	0,00
9.4 - VIGILÂNCIA SANITÁRIA	**122.000,00**
9.4.1 - Despesas Correntes	117.000,00
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	**9.325.330,29**
9.7.1 - Despesas Correntes	2.800.000,00
9.7.2 - Despesas de Capital	6.525.330,29
10 - TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (9.1 + 9.2 + 9.3 + 9.4 + 9.5 + 9.6 + 9.7)	**41.348.530,29**
19 - DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE (Computadas e não computadas no cálculo do limite mínimo)	
20 - ATENÇÃO BÁSICA (4.1 + 9.1)	24.578.900,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ANÁLISE DE APLICAÇÃO NA SAÚDE

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

21 - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (4.2 + 9.2)	39.234.500,00
22 - SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (4.3 + 9.3)	3.859.000,00
23 - VIGILÂNCIA SANITÁRIA (4.4 + 9.4)	417.500,00
24 - VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (4.5 + 9.5)	3.682.300,00
25 - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (4.6 + 9.6)	0,00
26 - OUTRAS SUBFUNÇÕES (4.7 + 9.7)	20.844.830,29
27 - TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (20 + 21 + 22 + 23 + 24 + 25 + 26)	**92.617.030,29**

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Cod.	Descrição	Elemento	Grupo/Mod	Categoria
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES			332.486.910,82
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		207.272.279,34	
3. 1. 71. 00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		1.938.006,12	
3. 1. 71. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	1.938.006,12		
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		188.869.475,05	
3. 1. 90. 01	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	28.660.000,00		
3. 1. 90. 03	PENSÕES	4.600.000,00		
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	6.042.203,87		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	137.013.938,37		
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	5.772.332,81		
3. 1. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	6.350.000,00		
3. 1. 90. 96	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	431.000,00		
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		16.464.798,17	
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	16.464.798,17		
3. 2. 00. 00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		30.000,00	
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		125.184.631,48	
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		5.343.182,05	
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	5.317.682,05		
3. 3. 50. 41	CONTRIBUIÇÕES	25.500,00		
3. 3. 71. 00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		85.000,00	
3. 3. 71. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	85.000,00		
3. 3. 73. 00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO DE RA		1.204.473,61	
3. 3. 73. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	1.204.473,61		
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		107.041.276,83	
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	893.562,89		
3. 3. 90. 18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	711.699,00		
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	9.240.607,16		
3. 3. 90. 31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS E	22.000,00		
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	8.659.000,00		
3. 3. 90. 33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	62.000,00		
3. 3. 90. 35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	370.000,00		
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	623.149,20		
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	60.430.416,99		
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ	1.320.500,00		
3. 3. 90. 46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	20.800.000,00		
3. 3. 90. 47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	2.750.000,00		
3. 3. 90. 48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	139.000,00		
3. 3. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	1.005.341,59		
3. 3. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	6.000,00		
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	8.000,00		
3. 3. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		8.822.698,99	
3. 3. 91. 97	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	8.822.698,99		
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL			42.448.796,17
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS		37.140.757,27	
4. 4. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS		10.000,00	
4. 4. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	10.000,00		
4. 4. 74. 00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO DE RA		5.011,16	
4. 4. 74. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	5.011,16		

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Cod.	Descrição	Elemento	Grupo/Mod	Categoria
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		37.125.746,11	
4. 4. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	108.000,00		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	33.919.796,11		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.597.950,00		
4. 4. 90. 61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	1.500.000,00		
4. 6. 00. 00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		5.308.038,90	
4. 6. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		2.108.038,90	
4. 6. 90. 71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	2.108.038,90		
4. 6. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		3.200.000,00	
4. 6. 91. 71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	3.200.000,00		
9. 0. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA			37.531.656,01
9. 9. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA		37.531.656,01	
9. 9. 99. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA		37.531.656,01	
9. 9. 99. 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	37.531.656,01		
TOTAL				412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

	Cod.	Descrição	RECEITA PREVISTA	DESPESA PREVISTA
100		**GERAL TOTAL**	**21.642.639,85**	**23.501.333,45**
100	250	FMSAI	950.000,00	950.000,00
100	251	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DA ILUMINAÇÃ	2.260.000,00	2.260.000,00
100	264	LEI KANDIR	190.000,00	190.000,00
100	272	ST-DADETUR 217/2021 - MUSEU FERROVIARIO	252.014,12	411.322,54
100	288	ST_DADETUR_C.98/2022_DM40722_PARQUE_AQUA	297.309,42	496.918,54
100	290	ST_DADETUR_C..97/2022_DM.40726_MEL.CCT	1.200.264,54	1.412.450,39
100	299	ST_DADETUR_C.49/23_DM.63609_MEL_PARQUEAQ	1.120.745,83	1.120.745,83
100	303	FID - QUIOSQUES E MELHORIAS NO BALNEÁRIO	407.305,94	559.833,54
100	304	FID - CICLOVIA AV HISSAGY MARUBAYASHI	1.000.000,00	1.332.069,66
100	305	M CIDADES 974543/2024 - HABITAÇÃO	6.565.000,00	6.630.000,00
100	308	M CIDADES 990518/25 - HABITAÇÃO	5.600.000,00	6.185.185,51
100	309	REFORMA DO TEATRO - DM 072684	300.000,00	342.909,26
100	312	DRENAGEM - CONVÊNIO 100086/2026	1.500.000,00	1.609.898,18
110		**GERAL**	**206.282.787,40**	**92.548.449,54**
110	000	GERAL	206.282.787,40	92.548.449,54
111		**REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS**	**5.100.000,00**	**0,00**
111	000	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	5.100.000,00	
130		**CIDE-CONTRIB.INTERV.NO DOMÍNIO ECONÔMICO**	**66.000,00**	**66.000,00**
130	000	CIDE-Convênios/entidades/fundos	66.000,00	66.000,00
140		**ROYALTIES EXPLORAÇÃO PETRÓLEO/GÁS NATURA**	**2.200.000,00**	**2.000.000,00**
140	000	ROYALTIES EXPLORAÇÃO PETRÓLEO/GÁS NATURA	2.200.000,00	2.000.000,00
200		**EDUCAÇÃO**	**6.781.820,14**	**6.781.820,14**
200	029	TRANSPORTE DE ALUNOS - ESTADUAL	652.500,00	652.500,00
200	030	MERENDA ESCOLAR - ESTADUAL	1.400.000,00	1.400.000,00
200	180	CRECHE - LINA LEUZZI - PRC 2022-03548	4.729.320,14	4.729.320,14
210		**EDUCAÇÃO INFANTIL**	**0,00**	**19.572.500,00**
210	000	EDUCAÇÃO INFANTIL-Convênios/entidades/fu		19.572.500,00
211		**REMUNERAÇÃO APLIC.FINANCEIRAS-Ensino Inf**	**41.500,00**	**0,00**
211	000	REMUNERAÇÃO APLIC.FINANCEIRAS-Ensino Inf	41.500,00	
220		**ENSINO FUNDAMENTAL**	**0,00**	**38.225.000,00**
220	000	ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades/f		38.225.000,00
260		**EDUCAÇÃO-FUNDEB**	**47.200.000,00**	**0,00**
260	000	EDUCAÇÃO-FUNDEB-Conv/entidades/fundos	47.200.000,00	
261		**EDUCAÇÃO-FUNDEB/Prof.Educação**	**0,00**	**41.190.000,00**
261	000	EDUCAÇÃO-FUNDEB/Prof.Educação		41.190.000,00
262		**EDUCAÇÃO-FUNDEB-OUTROS**	**0,00**	**6.310.000,00**
262	000	EDUCAÇÃO-FUNDEB-OUTROS		6.310.000,00
263		**REMUNERAÇÃO APLIC. FINANCEIRAS-FUNDEB**	**300.000,00**	**0,00**
263	000	REMUNERAÇÃO APLIC. FINANCEIRAS-FUNDEB	300.000,00	

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44462 Enviado em 10/09/2026 15:35:49 por Antonio Takaaki Sasada
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 213, 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/2026/25892/25892_original.pdf

	Cod.	Descrição	RECEITA PREVISTA	DESPESA PREVISTA
280		**RECURSOS DO SALÁRIO EDUCAÇÃO**	**4.050.000,00**	**4.050.000,00**
280	001	SALÁRIO EDUCAÇÃO	4.050.000,00	4.050.000,00
283		**RECURSOS DO PNAE**	**1.650.000,00**	**1.650.000,00**
283	001	PNAE - ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	1.650.000,00	990.000,00
283	002	PNAE - ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - FAMILIAR		660.000,00
286		**RECURSOS DO PNATE**	**60.500,00**	**60.500,00**
286	001	PNATE - TRANSPORTE ESCOLAR	60.500,00	60.500,00
300		**SAÚDE**	**5.631.500,00**	**6.525.330,29**
300	207	C.102677_2021_D_063052_UBS_LINA_LEUZZI	417.500,00	417.500,00
300	208	CONST.ESF XII VILLE DE FRANCE P.25-007	5.214.000,00	6.107.830,29
301		**ATENÇÃO BÁSICA**	**6.552.000,00**	**6.552.000,00**
301	028	INCENTIVO FINANCEIRO PARA ATENÇÃO À SAÚD	1.200.000,00	1.200.000,00
301	031	RESOLUÇÃO SS Nº 18, 08 DE FEVEREIRO DE	1.500.000,00	1.500.000,00
301	033	INCENTIVO FINANCEIRO DA APS - EQUIPES FA	3.250.000,00	3.250.000,00
301	034	INCENTIVO FINANCEIRO DA APS - BASE EM EX	252.000,00	252.000,00
301	047	INCENTIVO FINANCEIRO DA APS - EQUIPES MU	350.000,00	350.000,00
302		**ATENÇÃO DE MÉDIA/ALTA COMPLEX.AMBUL/HOSP**	**22.011.936,40**	**22.011.936,40**
302	001	SAÚDE - ASSIST.HOSPITALAR/AMBULATORIAL	10.500.000,00	10.500.000,00
302	002	RAU-SAMU	341.936,40	341.936,40
302	014	FAEC - PRÉ-CIRÚRGICO EM CIRURGIAS PRIORI	5.000,00	5.000,00
302	025	FAEC - REDUÇÃO DAS FILAS DE CIRURGIAS	65.000,00	65.000,00
302	032	RESOLUÇÃO Nº 198 - TABELA SUS PAULISTA	10.000.000,00	10.000.000,00
302	040	FAEC - PROGRAMA MAIS ACESSO A ESPECIALIS	1.000.000,00	1.000.000,00
302	041	FAEC - TRATAMENTO DE DOENÇA MUSCULAR PT	100.000,00	100.000,00
303		**VIGILÂNCIA EM SAÚDE**	**240.000,00**	**240.000,00**
303	001	SAÚDE - VIGIL.SANITÁRIA/EPIDEMIOLÓGICA	32.000,00	32.000,00
303	002	SAÚDE - FNS-DST/AIDS/PAM	118.000,00	118.000,00
303	015	VIGIL. SANITÁRIA - DESP. DIVERSAS	90.000,00	90.000,00
304		**ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA**	**290.000,00**	**290.000,00**
304	001	SAÚDE - FARMÁCIA BÁSICA	230.000,00	230.000,00
304	002	SAÚDE - GLICEMIA / DOSE CERTA	60.000,00	60.000,00
310		**SAÚDE–GERAL**	**0,00**	**53.888.065,57**
310	000	SAÚDE–GERAL		53.888.065,57
311		**REMUNERAÇÃO APLIC. FINANCEIRAS-SAÚDE**	**513.000,00**	**0,00**
311	000	REMUNERAÇÃO APLIC. FINANCEIRAS-SAÚDE	513.000,00	
313		**TRANSF.GOV.FEDERAL DEST.VENC.ACS E ACE**	**3.330.000,00**	**3.271.200,00**
313	000	TRANSF.GOV.FEDERAL DEST.VENC.ACS E ACE	3.330.000,00	3.271.200,00
370		**Grupo Assist.Fin.Comp.piso salarial enfe**	**2.800.000,00**	**2.800.000,00**
370	000	Grupo Assist.Fin.Comp.piso salarial enfe	2.800.000,00	2.800.000,00
400		**TRÂNSITO**	**260.000,00**	**256.000,00**
400	000	TRÂNSITO--Convênios/entidades/fundos	260.000,00	256.000,00

Projeto de Lei 448/2026 Protocolado em 10/09/2026 11:35:42 - Assinado digitalmente conforme Resolução nº 213, de 06 de Julho de 2022 - Câmara Municipal de Paraguaçu Paulista - Sala da.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

	Cod.	Descrição	RECEITA PREVISTA	DESPESA PREVISTA
500		**ASSISTÊNCIA SOCIAL**	**1.142.182,05**	**1.142.182,05**
500	009	SERVIÇO CONVIVENCIA/FORTALECIMENTO VINC.	108.000,00	108.000,00
500	032	AUX.PROT.SOCIAL BASICA ESP..- ESTADUAL	131.400,43	131.400,43
500	041	MDS PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL APAE	54.000,00	54.000,00
500	043	MDS PROT.SOC. ESP.CASA LAR-ACIPP	60.000,00	60.000,00
500	044	SERV.PROT.SOC.BÁSICA FÁMILIA CRAS/PAIF	81.000,00	81.000,00
500	049	MANUTENÇÃO I.G.D. - BF	100.000,00	100.000,00
500	089	LIBERDADE ASSISTIDA - SEADS	36.000,00	36.000,00
500	136	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA AOS IDOSOS	100.000,00	100.000,00
500	137	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA CRIANÇA/ADOLESCEN	217.500,00	217.500,00
500	170	CREAS CENTRO DE REFÊRENCIA ESPECIALIZADO	77.000,00	77.000,00
500	188	PROGRAMA MEDIDA SOCIOEDUCATIVA	43.000,00	43.000,00
500	189	SEDS - PROTEÇÃO SOCIAL ESP - APAE	89.056,81	89.056,81
500	208	MDS PROT.SOC. ESP. IDOSO	17.600,00	17.600,00
500	218	PSB_ESTADUAL_REP_LUIZAS	27.624,81	27.624,81
510		**ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL**	**230.000,00**	**6.861.548,00**
510	000	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	230.000,00	6.861.548,00
511		**REMUNERAÇÃO APLIC. FINANCEIRAS-Assist.So**	**178.000,00**	**0,00**
511	000	REMUNERAÇÃO APLIC. FINANCEIRAS-Assist.So	178.000,00	
600		**REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL**	**73.913.497,16**	**72.673.497,16**
600	000	RPPS--Convênios/entidades/fundos	73.913.497,16	72.673.497,16
TOTAL			412.467.363,00	412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Cod.	Descrição	RECEITA PREVISTA	DESPESA PREVISTA

RECEITA/DESPESA POR FONTE DE RECURSO

Cod.	Descrição	RECEITA PREVISTA	DESPESA PREVISTA
01	**TESOURO**	**0,00**	**209.631.486,93**
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	159.308,42
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	199.609,12
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	212.185,85
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	152.527,60
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	332.069,66
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	65.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	585.185,51
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	42.909,26
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	109.898,18
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	86.289.349,07
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	210.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	19.572.500,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	37.620.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	893.830,26
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	53.888.065,97
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	6.831.548,01
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	325.500,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	256.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	30.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	200.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	1.590.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	66.000,00
02	**TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS**	**0,00**	**72.938.542,04**
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	1.120.745,83
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	41.190.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	6.310.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	652.500,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	1.400.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	10.000.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	417.500,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	1.500.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	60.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	131.400,44
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	36.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	100.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	217.500,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	89.056,88
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	27.624,88
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	252.011,12
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	297.309,42
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	1.200.264,54
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	407.305,94
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	1.000.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	300.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	1.500.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	4.729.320,14
03	**RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS DE DESPESA-VINC**	**0,00**	**3.210.000,00**
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	1.000,00

Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf
Assinado digitalmente em 10/02/2026 15:55:56 Eiji Tokunaga
Assinado digitalmente em 10/02/2026 14:42:26 Ricardo Tokunaga

Cod.	Descrição	RECEITA PREVISTA	DESPESA PREVISTA
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	5.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	2.255.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	949.000,00
04	**RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA**	**0,00**	**72.673.497,16**
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	33.000.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	36.946.055,54
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	2.727.441,62
05	**TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS**	**0,00**	**47.475.236,40**
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	140.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	10.258,09
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	4.050.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	990.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	660.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	7.500,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	53.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	1.200.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	3.250.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	252.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	350.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	10.500.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	331.678,31
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	5.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	65.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	1.000.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	100.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	32.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	118.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	90.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	230.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	3.271.200,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	2.800.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	5.214.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	108.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	54.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	60.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	81.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	100.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	77.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	43.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	17.600,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	82.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	6.565.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	5.460.000,00
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	108.000,00
07	**OPERAÇÕES DE CRÉDITO**	**0,00**	**1.800.000,00**
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	1.800.000,00
08	**EMENDAS PARL. INDIVIDUAIS/LEGIS.MUNIC.**	**0,00**	**4.133.606,47**
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	4.133.606,47
01	**TESOURO**	**0,00**	**605.000,00**
00	**Recursos Ordinarios**	0,00	605.000,00

Projeto de Lei 142/2026 protocolado em 10/09/2026 12:33:44
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 1357/2024, por Antonio Tarcisio Sa...
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Cod.	Descrição	RECEITA PREVISTA	DESPESA PREVISTA
TOTAL		0,00	412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

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

Orçamento Programa - Exercício de 2027

ANÁLISE DA DESPESA EM PORCENTAGEM

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

Código	Especificação	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0	0	0	80,6093
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	0	50,2518	0
3. 1. 71. 00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0	0,4699	0	0
3. 1. 71. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0,4699	0	0	0
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0	45,7902	0	0
3. 1. 90. 01	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	6,9484	0	0	0
3. 1. 90. 03	PENSÕES	1,1152	0	0	0
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1,4649	0	0	0
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	33,2181	0	0	0
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1,3995	0	0	0
3. 1. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	1,5395	0	0	0
3. 1. 90. 96	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	0,1045	0	0	0
3. 1. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0	3,9918	0	0
3. 1. 91. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	3,9918	0	0	0
3. 2. 00. 00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0	0	0,0073	0
3. 2. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0	0,0073	0	0
3. 2. 90. 21	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	0,0073	0	0	0
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	0	30,3502	0
3. 3. 20. 00	TRANSFERÊNCIAS À UNIÃO	0	0,6517	0	0
3. 3. 20. 41	CONTRIBUIÇÕES	0,6517	0	0	0
3. 3. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	0	1,2954	0	0
3. 3. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1,2892	0	0	0
3. 3. 50. 41	CONTRIBUIÇÕES	0,0062	0	0	0
3. 3. 71. 00	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0	0,0206	0	0
3. 3. 71. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0,0206	0	0	0
3. 3. 73. 00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO	0	0,292	0	0
3. 3. 73. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0,292	0	0	0
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0	25,9515	0	0
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	0,2166	0	0	0
3. 3. 90. 18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	0,1725	0	0	0
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	2,2403	0	0	0
3. 3. 90. 31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS	0,0053	0	0	0
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	2,0993	0	0	0
3. 3. 90. 33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0,015	0	0	0
3. 3. 90. 35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	0,0897	0	0	0
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0,1511	0	0	0
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	14,651	0	0	0
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ	0,3201	0	0	0
3. 3. 90. 46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	5,0428	0	0	0
3. 3. 90. 47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0,6667	0	0	0
3. 3. 90. 48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	0,0337	0	0	0
3. 3. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	0,2437	0	0	0
3. 3. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,0015	0	0	0
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,0019	0	0	0
3. 3. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0	2,139	0	0
3. 3. 91. 97	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	2,139	0	0	0
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0	0	0	10,2914
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0	0	9,0045	0
4. 4. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	0	0,0024	0	0
4. 4. 50. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,0024	0	0	0
4. 4. 74. 00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO	0	0,0012	0	0
4. 4. 74. 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	0,0012	0	0	0
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0	9,0009	0	0
4. 4. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,0262	0	0	0

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

ANÁLISE DA DESPESA EM PORCENTAGEM

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

Código	Especificação	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	8,2236	0	0	0
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,3874	0	0	0
4. 4. 90. 61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	0,3637	0	0	0
4. 6. 00. 00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0	0	1,2869	0
4. 6. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0	0,5111	0	0
4. 6. 90. 71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	0,5111	0	0	0
4. 6. 91. 00	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0	0,7758	0	0
4. 6. 91. 71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	0,7758	0	0	0
9. 0. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	0	0	9,0993
9. 9. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	0	9,0993	0
9. 9. 99. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	9,0993	0	0
9. 9. 99. 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	9,0993	0	0	0
			TOTAL		100,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

ORGÃO	01	CÂMARA MUNICIPAL
UNIDADE	01	LEGISLATIVO
SUB UNIDADE	01	CÂMARA MUNICIPAL

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
REFORMA/AMPLIAÇÃO PRÉDIO CÂMARA MUNICIPAL	01.031.0001.1001.0000						700.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						700.000,00	
4 INVESTIMENTOS					700.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	700.000,00			
MANUTENCAO DAS ATIVIDADES LEGISLATIVAS	01.031.0001.2001.0000						8.097.053,34
3 DESPESAS CORREN˙						7.354.014,44	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					5.905.270,74		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			3.1.90.04.00	3.201,39			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	4.963.238,37			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	287.832,81			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	650.998,17			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.448.743,70		
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	41.352,89			
AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTE			3.3.90.18.00	6.699,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	207.115,16			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	24.973,20			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	875.004,49			
SENTENÇAS JUDICIAIS			3.3.90.91.00	5.341,59			
APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS			3.3.91.97.00	288.257,37			
4 DESPESAS DE CAPIT						743.038,90	
4 INVESTIMENTOS					735.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	735.000,00			
6 AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA					8.038,90		
PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA			4.6.90.71.00	8.038,90			
MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL	01.031.0001.2002.0000						24.059,63
3 DESPESAS CORREN˙						24.059,63	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					24.059,63		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	24.059,63			
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							8.829.958,97

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 4362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func
MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE LEGAL	04.122.0002.2002.0000						115.000,00
3 DESPESAS CORREN						115.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					115.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	63.000,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.3.90.40.00	52.000,00			
MANUTENÇÃO DA PROPAGANDA E PUBLICIDADE INSTITUCIONAL	04.122.0002.2003.0000						180.000,00
3 DESPESAS CORREN						180.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					180.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	180.000,00			
MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DE GABINETE	04.122.0002.2004.0000						1.246.000,00
3 DESPESAS CORREN						1.236.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					441.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	370.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	71.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					795.000,00		
CONTRIBUIÇÕES			3.3.50.41.00	25.500,00			
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	30.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	180.000,00			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO			3.3.90.33.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	58.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	300.000,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.3.90.40.00	200.500,00			
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						103.888,52
3 DESPESAS CORREN						103.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					60.000,00		
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.1.71.70.00	60.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					43.000,00		
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.3.73.70.00	43.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						888,52	
4 INVESTIMENTOS					888,52		
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			4.4.74.70.00	888,52			
TOTAL							1.644.888,52

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
MANUTENÇÃO DO SERVIÇOS DA SECRETARIA	04.122.0002.2006.0000						4.423.900,00
3 DESPESAS CORREN˙						4.423.900,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					4.360.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	3.800.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	150.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	410.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					63.900,00		
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	24.500,00			
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						705.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						705.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					705.000,00		
AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTE			3.3.90.18.00	705.000,00			

TOTAL 5.128.900,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func
MANUTENÇÃO DA JUNTA MILITAR E TIRO DE GUERRA	05.153.0013.2007.0000						98.000,00
3 DESPESAS CORREN						96.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					96.000,00		
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	30.500,00			
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	98.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fund
MANUTENÇÃO DO CORPO DE BOMBEIROS	06.244.0004.2008.0000						161.000,00
3 DESPESAS CORREN						156.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					156.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	110.000,00			
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			
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 161.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func
MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO	04.124.0002.2090.0000						38.000,00
3 DESPESAS CORREN						38.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.000,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			3.1.90.04.00	1.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					37.000,00		
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	30.000,00			
TOTAL							38.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fund
MANUTENÇÃO UNIVESP	04.122.0011.2100.0000						12.500,00
3 DESPESAS CORREN						12.500,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					12.500,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	5.000,00			
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	5.000,00			
TOTAL							12.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fund
MANUTENÇÃO DO FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	08.244.0024.2077.0000						22.500,00
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 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 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 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

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fund
MANUTENÇÃO PÚBLICA	15.452.0004.2115.0000						1.040.000,00
3 DESPESAS CORREN						1.030.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.030.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	130.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	900.000,00			
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							1.040.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	04.123.0003.2012.0000						3.924.837,43
3 DESPESAS CORREN						3.834.837,43	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					2.565.837,43		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			3.1.90.04.00	837,43			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	2.300.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	25.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	240.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.269.000,00		
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	900.000,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.3.90.40.00	250.000,00			
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							3.924.837,43

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func
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						292.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						262.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					262.000,00		
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	7.000,00			
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	150.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						30.000,00	
4 INVESTIMENTOS					30.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	30.000,00			
TOTAL							302.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func
MANUTENCAO DO DEPTO DE OBRAS, LOGRADOUROS E S.E.R.M.	15.452.0004.2105.0000						5.942.500,00
3 DESPESAS CORREN'						5.922.500,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					4.127.000,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			3.1.90.04.00	5.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	3.680.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	42.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	400.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.795.500,00		
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	5.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	880.000,00			
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	900.000,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.3.90.40.00	2.500,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						20.000,00	
4 INVESTIMENTOS					20.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	20.000,00			

TOTAL 5.942.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
PAVIMENTAÇÃO, GUIAS E SARJETAS	15.451.0004.1005.0000						1.245.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						1.245.000,00	
4 INVESTIMENTOS					1.245.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	50.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	1.190.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
CONTROLE DE EROSÃO URBANA	15.451.0004.1006.0000						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			
REFORMA/RECUPERAÇÃO PONTES E ESTRADAS VICINAIS	26.782.0004.1010.0000						20.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						20.000,00	
4 INVESTIMENTOS					20.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	10.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	10.000,00			
PAVIMENTAÇÃO DE ESTRADAS VICINAIS	26.782.0004.1041.0000						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			
CONSTRUÇÃO DE PONTES	26.782.0004.1042.0000						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			
EXECUÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO EM ESTRADAS VICINAIS E SERVIÇOS DE INFRAESTRUTURA	26.782.0004.1043.0000						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			
TOTAL							1.285.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:05:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Casada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fund
ILUMINAÇÃO PUBLICA	25.451.0003.1004.0000						310.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						310.000,00	
4 INVESTIMENTOS					310.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	200.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	110.000,00			
MANUTENÇÃO ILUMINAÇÃO PÚBLICA - FUNDIP	25.451.0003.2014.0000						2.540.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						2.540.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					2.540.000,00		
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	200.000,00			
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							2.850.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fund
REFORMA/ADEQUAÇÃO DE PRÉDIOS PUBLICOS	15.451.0004.1008.0000						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			
TOTAL							5.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fund
PROGRAMA DE CONTROLE POPULACIONAL	18.542.0004.2099.0000						104.000,00
3 DESPESAS CORREN						99.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					99.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	1.000,00			
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						5.000,00	
4 INVESTIMENTOS					5.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
CENTRO DE ATENÇÃO ANIMAL	18.542.0004.2102.0000						233.000,00
3 DESPESAS CORREN						228.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					228.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	1.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	120.000,00			
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						1.092.500,00
3 DESPESAS CORREN						1.087.500,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					683.500,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	602.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	45.500,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	36.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					404.000,00		
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	1.500,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	50.000,00			
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	350.000,00			
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							1.434.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takeshi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME
SUB UNIDADE	01	SME - RECURSOS ADICIONAIS DA EDUCAÇÃO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fund.
REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES	12.361.0009.1015.0000						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 SALARIO EDUCAÇÃO - QSE	12.361.0009.2082.0000						2.587.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						2.587.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					2.587.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	486.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	1.287.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	814.000,00			
MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE ESCOLAR	12.361.0009.2083.0000						2.078.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						2.078.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					2.078.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	150.000,00			
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	455.000,00			
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 FÍSICA			3.3.90.36.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	600.000,00			
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	140.000,00			
REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES	12.365.0008.1015.0000						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			
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						1.463.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						1.463.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.463.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	423.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	500.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	540.000,00			
TOTAL							10.878.320,14

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	12.365.0008.2036.0000						1.000.000,00
3 DESPESAS CORREN						1.000.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.000.000,00		
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO			3.3.90.46.00	1.000.000,00			
MANUTENÇÃO DE CRECHES E PRÉ-ESCOLA	12.365.0008.2042.0000						18.571.500,00
3 DESPESAS CORREN						18.566.500,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					18.000.500,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			3.1.90.04.00	2.000.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	12.500.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	1.700.500,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	1.800.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					566.000,00		
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	6.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	200.000,00			
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	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			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.3.90.40.00	45.000,00			
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 19.571.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	12.361.0009.2036.0000						3.480.000,00
3 DESPESAS CORREN						3.480.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					3.480.000,00		
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO			3.3.90.46.00	3.480.000,00			
MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL	12.361.0009.2043.0000						33.420.000,00
3 DESPESAS CORREN						33.415.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					32.090.000,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			3.1.90.04.00	4.000.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	24.000.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	950.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	3.140.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.325.000,00		
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	10.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	230.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	50.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	700.000,00			
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	300.000,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.3.90.40.00	30.000,00			
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 36.900.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
MANUTENÇÃO DA ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	12.306.0010.2044.0000						4.048.000,00
3 DESPESAS CORREN						4.048.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					4.048.000,00		
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	900.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	1.400.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	990.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	660.000,00			
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	70.000,00			
TOTAL							4.048.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func
MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	12.361.0007.2036.0000						3.580.000,00
3 DESPESAS CORREN'						3.580.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					3.580.000,00		
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO			3.3.90.46.00	3.580.000,00			
MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL - FUNDEB 70%	12.361.0007.2038.0000						24.185.000,00
3 DESPESAS CORREN'						24.185.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					24.185.000,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			3.1.90.04.00	5.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	20.300.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	1.150.000,00			
RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO			3.1.90.96.00	430.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	2.300.000,00			
MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	12.365.0007.2036.0000						2.730.000,00
3 DESPESAS CORREN'						2.730.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					2.730.000,00		
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO			3.3.90.46.00	2.730.000,00			
MANUTENÇÃO CRECHES E PRÉ-ESCOLAS - FUNDEB 70%	12.365.0007.2040.0000						17.005.000,00
3 DESPESAS CORREN'						17.005.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					17.005.000,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			3.1.90.04.00	5.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	14.500.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	700.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	1.800.000,00			
TOTAL							47.500.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func
AMPLIAÇÃO E REFORMA DE UNIDADES CULTURAIS	13.392.0014.1019.0000						347.909,26
4 DESPESAS DE CAPIT						347.909,26	
4 INVESTIMENTOS					347.909,26		
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	42.909,26			
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	5.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	300.000,00			
MANUTENÇÃO DIRETORIA DE CULTURA	13.392.0014.2055.0000						1.685.500,00
3 DESPESAS CORREN˙						1.680.500,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.280.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	1.145.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	25.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	110.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					400.500,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	324.000,00			
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						5.000,00	
4 INVESTIMENTOS					5.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
MANUTENÇÃO DE EVENTOS CULTURAIS	13.392.0014.2116.0000						98.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						98.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					98.000,00		
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	80.000,00			
TOTAL							2.131.409,26

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em: 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func
INFRAESTRUTURA DO GRANDE LAGO	23.695.0015.1020.0000						564.833,54
4 DESPESAS DE CAPIT						564.833,54	
4 INVESTIMENTOS					564.833,54		
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	152.527,60			
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						3.446.437,30
4 DESPESAS DE CAPIT						3.446.437,30	
4 INVESTIMENTOS					3.446.437,30		
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	159.308,42			
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	199.609,12			
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	212.185,85			
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						855.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						850.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					850.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	30.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	820.000,00			
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						2.369.665,05
3 DESPESAS CORREN˙						2.364.665,05	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					2.019.665,05		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			3.1.90.04.00	14.665,05			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	1.800.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	45.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	160.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					345.000,00		
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	280.000,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.3.90.40.00	1.500,00			
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			

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/02/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Yasuda.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func
MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE TURISMO	23.695.0015.2057.0000						2.369.665,05
MANUTENÇÃO DE EVENTOS E FESTAS	23.695.0015.2058.0000						530.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						530.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					530.000,00		
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	500.000,00			
MANUTENÇÃO E OPERAÇÃO DO TREM TURISTICO	23.695.0015.2059.0000						295.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						280.000,00	
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							8.065.935,89

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	Total Grupo	Total Categ.	Total Fund
FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO	23.695.0015.2112.0000						11.000,00
3 DESPESAS CORREN						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

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
ADEQUAÇÕES/REFORMAS DE UNIDADES ESPORTIVAS	27.812.0016.1024.0000						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 DA DIRETORIA DE ESPORTE E LAZER	27.812.0016.2060.0000						2.369.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						2.364.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					2.148.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	1.900.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	53.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	195.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					216.000,00		
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	5.000,00			
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	105.000,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.3.90.40.00	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			
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						830.500,00
3 DESPESAS CORREN˙						830.500,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					830.500,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	50.500,00			
PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI			3.3.90.31.00	12.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	48.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	720.000,00			
MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA MELHOR IDADE	27.812.0016.2121.0000						33.500,00
3 DESPESAS CORREN˙						33.500,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					33.500,00		
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	1.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	18.000,00			
PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI			3.3.90.31.00	2.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	12.000,00			

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fund
TOTAL							3.348.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func
CONSTRUÇÃO UNIDADES DE SAÚDE	04.122.0021.1029.0000						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 DO SAMU	04.122.0029.2031.0000						85.158,09
3 DESPESAS CORREN˙						84.365,77	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					47.712,73		
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.1.71.70.00	42.000,00			
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.1.71.70.00	5.712,73			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					36.653,04		
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.3.73.70.00	32.200,00			
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.3.73.70.00	4.453,04			
4 DESPESAS DE CAPIT						792,32	
4 INVESTIMENTOS					792,32		
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			4.4.74.70.00	700,00			
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			4.4.74.70.00	92,32			
AME DIGITAL	04.122.0029.2113.0000						7.366,32
3 DESPESAS CORREN˙						7.300,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					4.100,00		
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.1.71.70.00	4.100,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					3.200,00		
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.3.73.70.00	3.200,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						66,00	
4 INVESTIMENTOS					66,00		
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			4.4.74.70.00	66,00			
REFORMA/AMPLIAÇÃO DE UNIDADES DE SAÚDE	10.122.0021.1014.0000						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			
CONSTRUÇÃO UNIDADES DE SAÚDE	10.122.0021.1029.0000						6.525.330,29
4 DESPESAS DE CAPIT						6.525.330,29	
4 INVESTIMENTOS					6.525.330,29		
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	893.830,29			
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	417.500,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	5.214.000,00			
MANUTENÇÃO DAS UNIDADES DE SAÚDE	10.122.0021.2034.0000						110.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						110.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					110.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	100.000,00			
SUPORTE ADMINISTRATIVO	10.122.0021.2035.0000						9.497.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						9.491.000,00	

Projeto de Lei 08/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func
SUPORTE ADMINISTRATIVO	10.122.0021.2035.0000						9.497.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						9.491.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					5.475.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	4.000.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	1.000.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	46.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	429.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					4.016.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	1.580.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	1.800.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	10.000,00			
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	540.000,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.3.90.40.00	80.000,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			3.3.90.92.00	1.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						6.000,00	
4 INVESTIMENTOS					6.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			4.4.50.39.00	1.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	10.122.0021.2036.0000						4.700.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						4.700.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					4.700.000,00		
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO			3.3.90.46.00	4.700.000,00			
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						117.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						117.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					117.000,00		
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA			3.3.90.48.00	117.000,00			
PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - EAP / UBS	10.301.0028.2107.0000						13.678.500,00
3 DESPESAS CORREN˙						13.668.500,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					10.043.500,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	5.495.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	700.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	2.723.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	16.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	26.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	700.500,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	25.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	358.000,00			

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, pelo Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
PISO DE ATENÇÃO BASICA EM SAUDE - EAP / UBS	10.301.0028.2107.0000						13.678.500,00
3 DESPESAS CORREN						13.668.500,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					3.625.000,00		
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	355.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	10.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	50.000,00			
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	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	1.000.000,00			
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	110.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	252.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	299.000,00			
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						10.783.400,00
3 DESPESAS CORREN						10.778.400,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					10.044.200,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	6.600.000,00			
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	1.180.000,00			
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						5.000,00	
4 INVESTIMENTOS					5.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
PARCEIROS DO SUS - MAC	10.302.0029.2027.0000						32.821.000,00
3 DESPESAS CORREN						32.820.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					32.820.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	13.450.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	10.000.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	8.200.000,00			
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	65.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	1.000.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	100.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.000,00	

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
PARCEIROS DO SUS - MAC	10.302.0029.2027.0000						32.821.000,00
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			
ATENÇÃO A SAÚDE MENTAL - MÉDIA COMPLEXIDADE	10.302.0029.2028.0000						1.356.060,00
3 DESPESAS CORREN˙						1.351.060,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					874.500,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	688.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	80.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	2.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	12.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	87.500,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	5.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					476.560,00		
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			
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	410.000,00			
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			
CENTRAL DE REGULAÇÃO DO SISTEMA - MÉDIA COMPLEXIDADE	10.302.0029.2029.0000						660.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						660.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					660.000,00		
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	600.000,00			
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	5.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	10.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	5.000,00			
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	10.000,00			
AMBULATORIO DE ESPECIALIDADES - MÉDIA COMPLEXIDADE	10.302.0029.2030.0000						4.397.440,00
3 DESPESAS CORREN˙						4.387.440,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					821.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	712.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	10.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	99.000,00			

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 443624 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AMBULATORIO DE ESPECIALIDADES - MÉDIA COMPLEXIDADE	10.302.0029.2030.0000						4.397.440,00
3 DESPESAS CORREN˙						4.387.440,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					3.566.440,00		
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	1.400.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	2.097.440,00			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA			3.3.90.48.00	20.000,00			
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						2.726.478,28
3 DESPESAS CORREN˙						2.723.213,96	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.778.493,39		
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.1.71.70.00	1.530.000,00			
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.1.71.70.00	248.493,39			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					944.720,57		
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.3.73.70.00	862.000,00			
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.3.73.70.00	82.720,57			
4 DESPESAS DE CAPIT						3.264,32	
4 INVESTIMENTOS					3.264,32		
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			4.4.74.70.00	2.799,97			
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			4.4.74.70.00	464,35			
AME DIGITAL	10.302.0029.2113.0000						137.500,00
3 DESPESAS CORREN˙						137.500,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					137.500,00		
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.3.73.70.00	137.500,00			
OPERAÇÃO DE ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	10.303.0018.2026.0000						3.859.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						3.854.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.483.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	1.310.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	6.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	167.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					2.371.000,00		
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	230.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	56.000,00			
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			

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
OPERAÇÃO DE ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	10.303.0018.2026.0000						3.859.000,00
AÇÕES DE VIGILÂNCIA EM SAÚDE	10.304.0030.2032.0000						417.500,00
3 DESPESAS CORREN						407.500,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					279.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	245.000,00			
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					128.500,00		
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	17.000,00			
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						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			
AÇÕES DE EPIDEMIOLOGIA E CONTROLE DE DOENÇAS - VE	10.305.0030.2033.0000						3.682.300,00
3 DESPESAS CORREN						3.668.450,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					3.546.800,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	2.146.500,00			
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	380.800,00			
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							95.578.532,28

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
PROTEÇÃO SOCIAL BASICA AOS IDOSOS	08.241.0031.2067.0000						140.000,00
3 DESPESAS CORREN						135.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					135.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	2.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	44.000,00			
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	3.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	30.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	53.000,00			
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						124.234,81
3 DESPESAS CORREN						123.234,81	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					123.234,81		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	82.000,00			
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			
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						693.624,81
3 DESPESAS CORREN						692.624,81	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					692.624,81		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	665.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	27.624,81			
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			
CRAS - CENTRO DE REFERENCIA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	08.243.0031.2066.0000						2.293.000,00
3 DESPESAS CORREN						2.288.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					2.195.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	1.900.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	1.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	29.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	1.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	263.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	1.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					93.000,00		
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	10.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	50.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						5.000,00	

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
CRAS - CENTRO DE REFERENCIA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	08.243.0031.2066.0000						2.293.000,00
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						244.048,00
3 DESPESAS CORREN'						239.048,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					239.048,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	2.500,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	142.500,00			
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	55.000,00			
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						201.500,00
3 DESPESAS CORREN'						196.500,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					196.500,00		
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, 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 JURÍDICA			3.3.90.39.00	80.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	91.372,00			
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						286.056,81
3 DESPESAS CORREN'						285.056,81	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					285.056,81		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	142.000,00			
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			
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	

Projeto de Lei 44/2026 Protocolo 44362 Enviado em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº313, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func
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 ASSISTENCIA SOCIAL	08.243.0032.2073.0000						614.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						609.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					478.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	409.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	1.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	10.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	57.000,00			
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						459.765,62
3 DESPESAS CORREN˙						458.765,62	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					458.765,62		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.50.39.00	291.000,00			
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			
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	

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
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						106.000,00
3 DESPESAS CORREN						106.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					106.000,00		
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	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	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						860.000,00
3 DESPESAS CORREN						860.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					860.000,00		
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO			3.3.90.46.00	860.000,00			
MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	08.244.0035.2064.0000						1.876.687,77
3 DESPESAS CORREN						1.871.687,77	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					988.500,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	870.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	28.500,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	90.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					883.187,77		
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	3.000,00			
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	260.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	298.187,77			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	140.000,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.3.90.40.00	100.000,00			
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 DO CONSELHO ASSISTÊNCIA SOCIAL	08.244.0035.2069.0000						5.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:47:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
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	8.059.917,82

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
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						278.000,00
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						2.000,00	
4 INVESTIMENTOS					2.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	2.000,00			

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Enviado em 10/09/2026 15:35:44
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 313, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 0000, Data: 08/09/2026**

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fund
TOTAL							330.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
REGISTRO E REPASSE DE VERBAS DAS ENTIDADES	08.241.0031.2063.0000						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 FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO	08.241.0031.2111.0000						9.000,00
3 DESPESAS CORREN						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

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	12	SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLIC
SUB UNIDADE	01	SMMUS - SECRETARIA DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLICA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
MANUTENÇÃO DIRETORIA DE SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE	04.122.0013.2052.0000						422.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						410.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					351.500,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	300.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	28.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	23.500,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					58.500,00		
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	35.000,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.3.90.40.00	10.000,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES			3.3.90.93.00	1.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						12.000,00	
4 INVESTIMENTOS					12.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	12.000,00			
MANUTENÇÃO DA DIVISÃO DE TRANSITO	04.125.0013.2054.0000						149.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						144.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					144.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	70.000,00			
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	60.000,00			
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						595.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						510.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					510.000,00		
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	160.000,00			
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	20.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	90.000,00			
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			
MANUTENÇAO DA GUARDA CIVIL MUNICIPAL	06.181.0013.2053.0000						3.291.500,00
3 DESPESAS CORREN˙						3.286.500,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					3.209.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	2.900.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	1.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	308.000,00			

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	12	SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLIC
SUB UNIDADE	01	SMMUS - SECRETARIA DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLICA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
MANUTENÇAO DA GUARDA CIVIL MUNICIPAL	06.181.0013.2053.0000						3.291.500,00
3 DESPESAS CORREN						3.286.500,00	
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						52.000,00
3 DESPESAS CORREN						52.000,00	
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					51.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			3.3.90.36.00	50.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			3.3.90.39.00	1.000,00			
CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL	06.182.0013.2005.0000						38.000,00
3 DESPESAS CORREN						38.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					27.500,00		
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.1.71.70.00	27.500,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					10.500,00		
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.3.73.70.00	10.500,00			
COORDENÇÃO DO SISTEMA DE PROTEÇÃO E DEFESA CIVIL	06.182.0013.2089.0000						35.000,00
3 DESPESAS CORREN						25.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					25.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	5.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA			3.3.90.32.00	10.000,00			
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							4.582.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 9362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func
MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ASSUNTOS JURIDICOS	02.061.0025.2079.0000						1.566.500,00
3 DESPESAS CORREN						1.564.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.263.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	1.100.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	1.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	162.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					301.000,00		
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	285.000,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.3.90.40.00	1.000,00			
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	1.566.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

ORGÃO	02	PREFEITURA MUNICIPAL
UNIDADE	14	ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO
SUB UNIDADE	01	ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
MANUTENÇÃO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO SERVIDOR	04.122.0026.2036.0000						4.450.000,00
3 DESPESAS CORREN						4.450.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					4.450.000,00		
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO			3.3.90.46.00	4.450.000,00			
AMORTIZAÇÃO DA DIVIDA PUBLICA	28.843.0026.0003.0000						5.300.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						5.300.000,00	
6 AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA					5.300.000,00		
PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA			4.6.90.71.00	300.000,00			
PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA			4.6.90.71.00	1.800.000,00			
PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA - INTRA OFSS			4.6.91.71.00	3.200.000,00			
ENCARGOS DA DIVIDA 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						11.170.000,00
3 DESPESAS CORREN						11.170.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					11.170.000,00		
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS			3.3.90.47.00	2.670.000,00			
APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS			3.3.91.97.00	8.500.000,00			
PAGAMENTO DE SENTENÇAS JUDICIAIS	28.846.0026.0002.0000						5.800.000,00
3 DESPESAS CORREN						5.800.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					4.800.000,00		
SENTENÇAS JUDICIAIS			3.1.90.91.00	4.800.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.000.000,00		
SENTENÇAS JUDICIAIS			3.3.90.91.00	1.000.000,00			
RESERVA DE CONTINGENCIA	99.999.0999.0999.0000						5.133.600,47
9 RESERVA DE CONTI						5.133.600,47	
9 RESERVA DE CONTINGÊNCIA					5.133.600,47		
RESERVA DE CONTINGÊNCIA			9.9.99.99.00	1.000.000,00			
RESERVA DE CONTINGÊNCIA			9.9.99.99.00	4.133.600,47			
TOTAL							31.883.600,47

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 4362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONSÓRCIO INTERMUNICIAL DE RESÍDUOS SÓLIDOS	15.452.0012.2098.0000						85.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						85.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					85.000,00		
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.3.71.70.00	85.000,00			
MANUTENÇÃO COLETA DE RESIDUOS SÓLIDOS	18.452.0012.2051.0000						6.700.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						6.695.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					2.075.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	1.900.000,00			
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					4.620.000,00		
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	3.817.500,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						5.000,00	
4 INVESTIMENTOS					5.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	5.000,00			
MANUTENÇÃO CENTRAL DE GERENCIAMENTE DE RSU	18.452.0012.2118.0000						473.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						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 CAPIT						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 CAPIT						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 CORREN˙						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 CAPIT						20.000,00	
4 INVESTIMENTOS					20.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	20.000,00			

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/02/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
CIVAP - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL	18.542.0012.2005.0000						49.100,00
3 DESPESAS CORREN						49.100,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					20.200,00		
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.1.71.70.00	20.200,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					28.900,00		
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			3.3.73.70.00	28.900,00			
MANUTENÇÃO DIRETORIA DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS	18.542.0012.2047.0000						559.500,00
3 DESPESAS CORREN						554.500,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					448.000,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			3.1.90.04.00	7.500,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	408.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	27.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	5.500,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					106.500,00		
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	85.000,00			
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							7.988.100,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Enviado em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE PLANEJAMENTO	04.121.0002.2009.0000						975.500,00
3 DESPESAS CORREN						975.500,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					762.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	660.000,00			
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					213.500,00		
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	120.000,00			
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						118.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						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 1.093.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE INDUSTRIA, COMERCIO E SERVIÇOS	04.122.0003.2015.0000						2.636.000,00
3 DESPESAS CORREN˙						2.631.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					2.445.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	2.143.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	28.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	274.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					186.000,00		
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL			3.3.90.14.00	4.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO			3.3.90.30.00	40.500,00			
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	80.000,00			
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 2.641.000,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fund
MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE RECURSOS HUMANOS	04.332.0002.2011.0000						1.989.500,00
3 DESPESAS CORREN						1.984.500,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.638.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	1.435.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	37.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	166.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					346.500,00		
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	65.000,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.3.90.40.00	270.000,00			
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	1.989.500,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fund.
MANUTENÇÃO DIRETORIA DE URBANISMO E HABITAÇÃO	04.122.0005.2021.0000						1.033.500,00
3 DESPESAS CORREN˙						1.023.500,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					850.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	745.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	45.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	60.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					173.500,00		
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	140.000,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.3.90.40.00	10.000,00			
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						12.381.997,74
4 DESPESAS DE CAPIT						12.381.997,74	
4 INVESTIMENTOS					12.381.997,74		
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	65.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	585.185,51			
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	5.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	6.266.812,23			
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	5.460.000,00			
TOTAL							13.415.497,74

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MODERNIZAÇÃO DE PRAÇAS E JARDINS	15.451.0005.1011.0000						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 LOGRADOUROS PUBLICOS - URBANISNO	15.451.0005.1028.0000						2.946.967,84
4 DESPESAS DE CAPIT						2.946.967,84	
4 INVESTIMENTOS					2.946.967,84		
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	332.069,66			
OBRAS E INSTALAÇÕES			4.4.90.51.00	109.898,18			
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	1.500.000,00			
TOTAL							2.951.967,84

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fund
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

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

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 F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Fun
AQUISIÇÃO DE SEDE PRÓPRIA	09.272.0027.1037.0000						1.500.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						1.500.000,00	
4 INVESTIMENTOS					1.500.000,00		
AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS			4.4.90.61.00	1.500.000,00			
MANUTENÇAO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL	09.272.0027.2085.0000						2.727.441,62
3 DESPESAS CORREN						2.425.441,62	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.275.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			3.1.90.11.00	1.100.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS			3.1.90.13.00	110.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS			3.1.91.13.00	65.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.150.441,62		
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	30.000,00			
APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS			3.3.91.97.00	34.441,62			
4 DESPESAS DE CAPIT						302.000,00	
4 INVESTIMENTOS					302.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.4.90.52.00	302.000,00			
PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS, PENSÕES E AUXILIOS	09.272.0027.2086.0000						37.548.000,00
3 DESPESAS CORREN						37.548.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					34.810.000,00		
APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS			3.1.90.01.00	28.500.000,00			
APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS			3.1.90.01.00	160.000,00			
PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR			3.1.90.03.00	4.500.000,00			
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					2.738.000,00		
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	50.000,00			
RESERVA DE CONTINGENCIA	99.997.0999.0999.0000						32.398.055,54
9 RESERVA DE CONTI						32.398.055,54	
9 RESERVA DE CONTINGÊNCIA					32.398.055,54		
RESERVA DE CONTINGÊNCIA			9.9.99.99.00	32.398.055,54			
TOTAL							74.173.497,16

Projeto de Lei 46/2026 Protocolo 44662 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, pelo Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

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

Orçamento Programa - Exercício de 2027

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS PREVISTAS

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

ENTIDADE		PREVISÃO DE REPASSE	
		A REPASSAR	A RECEBER
1	MUNICIPIO DE PARAGUACU PAULISTA	9.089.958,07	0,00
2	CAMARA MUNICIPAL DA ESTANCIA TURISTICA DE PARAGUAC	0,00	8.829.958,07
3	INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURIDADE SOCIAL	0,00	260.000,00
	Totais R$:	9.089.958,07	9.089.958,07

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR PODER

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

PODER: 01 CÂMARA MUNICIPAL

Código	Especificação	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3 0. 00	DESPESAS CORRENTES			7.386.919,17
3 1. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		5.905.270,74	
3 1. 90	APLICAÇÕES DIRETAS	5.254.272,57		
3 1. 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	650.998,17		
3 3. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		1.481.648,43	
3 3. 90	APLICAÇÕES DIRETAS	1.193.391,06		
3 3. 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	288.257,37		
4 0. 00	DESPESAS DE CAPITAL			1.443.038,90
4 4. 00	INVESTIMENTOS		1.435.000,00	
4 4. 90	APLICAÇÕES DIRETAS	1.435.000,00		
4 6. 00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		8.038,90	
4 6. 90	APLICAÇÕES DIRETAS	8.038,90		
			TOTAL	8.829.958,07

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Orçamento Programa - Exercício de 2027

NATUREZA DA DESPESA POR PODER

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

PODER: 02 PREFEITURA MUNICIPAL

Código	Especificação	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3 0. 00	DESPESAS CORRENTES			285.126.550,03
3 1. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		165.282.008,60	
3 1. 71	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	1.938.006,12		
3 1. 90	APLICAÇÕES DIRETAS	147.595.202,48		
3 1. 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	15.748.800,00		
3 2. 00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		30.000,00	
3 2. 90	APLICAÇÕES DIRETAS	30.000,00		
3 3. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		119.814.541,43	
3 3. 50	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	5.343.182,05		
3 3. 71	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	85.000,00		
3 3. 73	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO DE RA	204.473,61		
3 3. 90	APLICAÇÕES DIRETAS	104.681.885,77		
3 3. 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	8.500.000,00		
4 0. 00	DESPESAS DE CAPITAL			39.203.757,27
4 4. 00	INVESTIMENTOS		33.903.757,27	
4 4. 50	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	10.000,00		
4 4. 74	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO DE RA	5.011,16		
4 4. 90	APLICAÇÕES DIRETAS	33.888.746,11		
4 6. 00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		5.300.000,00	
4 6. 90	APLICAÇÕES DIRETAS	2.100.000,00		
4 6. 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	3.200.000,00		
9 0. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA			5.133.600,47
9 9. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA		5.133.600,47	
9 9. 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	5.133.600,47		
			TOTAL	329.463.907,77

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

NATUREZA DA DESPESA POR PODER

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

PODER: 03 INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL

Código	Especificação	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3 0. 00	DESPESAS CORRENTES			39.973.441,62
3 1. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		36.085.000,00	
3 1. 90	APLICAÇÕES DIRETAS	36.020.000,00		
3 1. 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	65.000,00		
3 3. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		3.888.441,62	
3 3. 20	TRANSFERÊNCIAS À UNIÃO	2.688.000,00		
3 3. 90	APLICAÇÕES DIRETAS	1.166.000,00		
3 3. 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	34.441,62		
4 0. 00	DESPESAS DE CAPITAL			1.802.000,00
4 4. 00	INVESTIMENTOS		1.802.000,00	
4 4. 90	APLICAÇÕES DIRETAS	1.802.000,00		
9 0. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA			32.398.055,54
9 9. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA		32.398.055,54	
9 9. 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	32.398.055,54		
			TOTAL	74.173.497,16

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA
AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430
44547305/0001-93
Exercício: 2027

Lei: 0000, Data: 08/09/2026
(Art.2º - § 1º da Lei 4.320/64)

CONSOLIDADO

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

RECEITA

TITULOS	Saldo R$	Saldo R$
RECEITAS CORRENTES		384.586.405,85
RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS		28.487.497,16
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE		-29.440.000,00
RECEITAS DE CAPITAL		28.833.459,99
RECEITAS CORRENTES		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	72.376.787,40	
CONTRIBUIÇÕES	15.066.000,00	
RECEITA PATRIMONIAL	40.041.500,00	
RECEITA DE SERVIÇOS	2.485.000,00	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	251.326.118,45	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.291.000,00	
RECEITAS DE CAPITAL		
ALIENAÇÃO DE BENS	230.000,00	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	28.603.459,99	
RECEITAS CORRENTES - INTRA-ORCAMENTARIAS		
RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS	28.487.497,16	
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE		
(R) DEDUCOES DA RECEITA	-29.440.000,00	
TOTAL		**412.467.363,00**

DESPESA

TITULOS	Saldo R$	Saldo R$
Legislativa		8.829.958,07
Judiciária		1.566.500,00
Administração		23.102.150,04
Defesa Nacional		98.000,00
Segurança Pública		3.577.500,00
Assistência Social		8.441.917,82
Previdência Social		41.775.441,62
Saúde		95.481.008,57
Educação		118.897.820,14
Cultura		2.131.409,26
Urbanismo		24.968.465,58
Gestão Ambiental		8.240.100,00
Ciência e Tecnologia		118.000,00
Agricultura		1.097.500,00
Comércio e Serviços		8.076.935,89
Energia		2.850.000,00
Transporte		35.000,00
Desporto e Lazer		3.348.000,00
Encargos Especiais		22.300.000,00
Reserva de Contingência		37.531.656,01
TOTAL		**412.467.363,00**

Notas Explicativas

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

DEMONSTRATIVO DO PROGRAMA ANUAL DE TRABALHO DO GOVERNO, EM TERMOS DE OBRAS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS.

Lei: 0000, Data: 08/09/2026

(Inc.III, § 2º, Art.2º)

Programana	Obras	Outros Investimentos	Outras Despesas de Capital	Despesas Correntes	Reserva de Contingência	T o t a l
0001 PROCESSO LEGISLATIVO	700.000,00	735.000,00	8.038,90	7.386.919,17	0,00	8.829.958,07
0002 COORDENAÇÃO SUPERIOR	0,00	133.888,52	0,00	9.055.900,00	0,00	9.189.788,52
0003 ATENDIMENTO COM QUALIDADE	310.000,00	95.000,00	0,00	9.010.837,43	0,00	9.415.837,43
0004 SERVIÇOS GERAIS À COMUNIDADE	1.295.000,00	80.000,00	0,00	7.697.500,00	0,00	9.072.500,00
0005 DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITACION	15.914.965,58	15.000,00	0,00	1.447.500,00	0,00	17.377.465,58
0006 DESENVOLVIMENTO RURAL	0,00	10.000,00	0,00	1.087.500,00	0,00	1.097.500,00
0007 APOIO EDUCACIONAL	0,00	0,00	0,00	47.500.000,00	0,00	47.500.000,00
0008 ATENÇÃO À CRIANÇA	4.740.320,14	5.000,00	0,00	21.029.500,00	0,00	25.774.820,14
0009 ENSINO FUNDAMENTAL COM QUALIDADE	10.000,00	5.000,00	0,00	41.560.000,00	0,00	41.575.000,00
0010 COMBATE ÀS CARËNCIAS NUTRICIONAIS	0,00	0,00	0,00	4.048.000,00	0,00	4.048.000,00
0011 ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	717.500,00	0,00	717.500,00
0012 DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL E PROJI	35.000,00	15.000,00	0,00	7.938.100,00	0,00	7.988.100,00
0013 SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE MU	0,00	119.000,00	0,00	4.561.500,00	0,00	4.680.500,00
0014 PROMOÇÃO CULTURAL	347.909,26	5.000,00	0,00	1.778.500,00	0,00	2.131.409,26
0015 DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO	4.016.270,84	25.000,00	0,00	4.035.665,05	0,00	8.076.935,89
0016 INCENTIVO À PRATICA DESPORTIVA	10.000,00	10.000,00	0,00	3.328.000,00	0,00	3.348.000,00
0018 ASSISTËNCIA FARMACËUTICA	0,00	5.000,00	0,00	3.854.000,00	0,00	3.859.000,00
0021 GESTÃO SUS	6.535.330,29	6.000,00	0,00	14.308.500,00	0,00	20.849.830,29
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	1.564.000,00	0,00	1.566.500,00
0026 ENCARGOS GERAIS	0,00	0,00	5.300.000,00	21.450.000,00	0,00	26.750.000,00
0027 OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	0,00	1.802.000,00	0,00	39.973.441,62	0,00	41.775.441,62
0028 ATENÇÃO BASICA	0,00	15.000,00	0,00	24.563.900,00	0,00	24.578.900,00
0029 ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE	0,00	20.122,64	0,00	42.170.879,73	0,00	42.191.002,37
0030 VIGILANCIA EM SAUDE	0,00	23.850,00	0,00	4.075.950,00	0,00	4.099.800,00
0031 PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	0,00	24.000,00	0,00	3.596.672,81	0,00	3.620.672,81
0032 PROTEÇÃO SOCIAL DE MÉDIA COMPLEXIDAI	0,00	12.000,00	0,00	952.056,81	0,00	964.056,81
0033 PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COM	0,00	3.000,00	0,00	597.000,43	0,00	600.000,43
0034 PROJETOS PROGRAMA E BENEFICIOS	0,00	43.100,00	0,00	162.900,00	0,00	206.000,00
0035 SUPORTE ADMINISTRATIVO DA ASSISTENCI	5.000,00	8.000,00	0,00	3.011.687,77	0,00	3.024.687,77
0999 RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	37.531.656,01	37.531.656,01
TOTAL	33.919.796,11	3.220.961,16	5.308.038,90	332.486.910,82	37.531.656,01	412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:25:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

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

Orçamento Programa - Exercício de 2027

Quadro 32

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS POR FONTES E DAS DESPESAS POR USOS

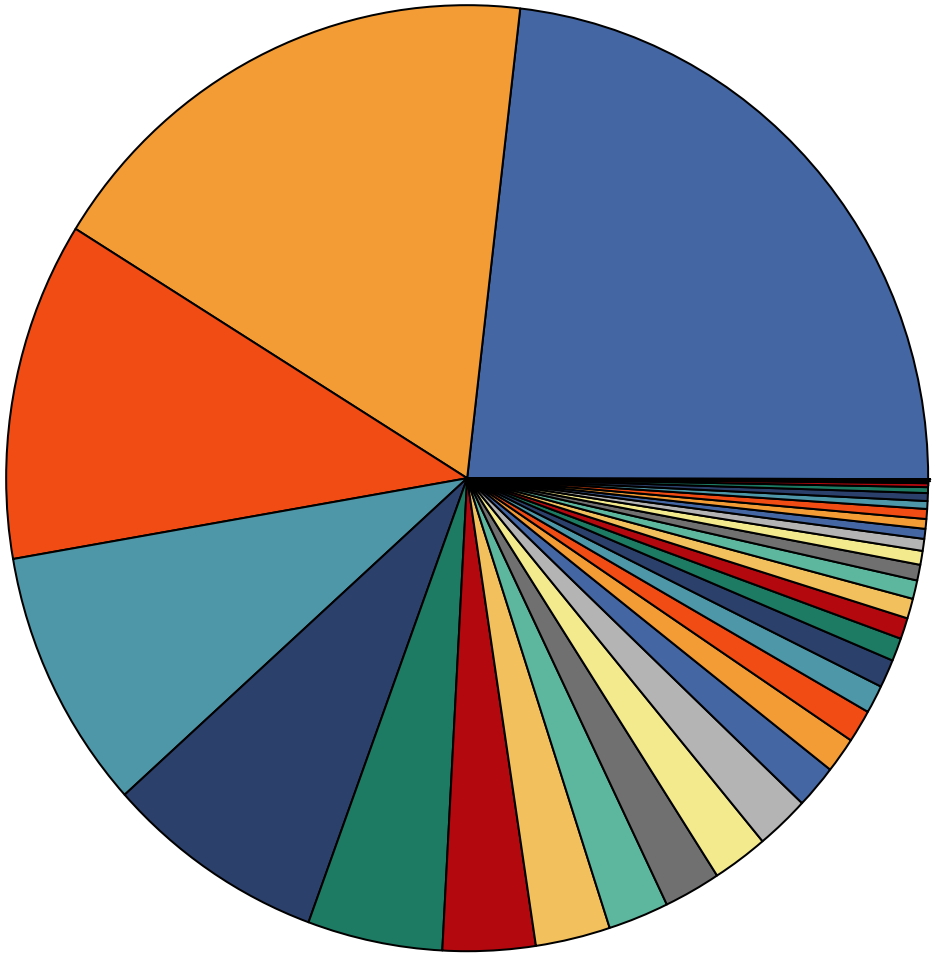
FONTE	R$
RECEITAS CORRENTES	384.586.405,85
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	72.376.787,40
CONTRIBUIÇÕES	15.066.000,00
RECEITA PATRIMONIAL	40.041.500,00
RECEITA DE SERVIÇOS	2.485.000,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	251.326.118,45
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.291.000,00
RECEITAS DE CAPITAL	28.833.459,99
ALIENAÇÃO DE BENS	230.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	28.603.459,99
RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS	28.487.497,16
CONTRIBUIÇÕES – INTRA OFSS	19.267.523,53
RECEITA DE SERVIÇOS – INTRA OFSS	397.274,64
OUTRAS RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS	8.822.698,99
(R) DEDUCOES DA RECEITA	-29.440.000,00
(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	-29.440.000,00
	==========
TOTAL DA RECEITA:	412.467.363,00

USO	R$
SMS - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	95.578.532,66
INST.MUNIC.DE SEGURIDADE SOCIAL	74.173.497,16
SME - FUNDEB - FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO	47.500.000,00
SME - ENSINO FUNDAMENTAL	36.900.000,00
ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO	31.883.600,47
SME - ENSINO INFANTIL	19.571.500,00
SMUH - SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO	13.415.497,74
SME - RECURSOS ADICIONAIS DA EDUCAÇÃO	10.878.320,14
CÂMARA MUNICIPAL	8.829.958,07
SMT - SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO	8.065.935,89
SMAS - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	8.059.917,82
SMMA - SECRETARIA DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS	7.988.100,00
SMOS - MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS PÚBLICOS	5.942.500,00
GAP - SECRETARIA	5.128.900,00
SMMUS - SECRETARIA DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA P	4.582.500,00
SME - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO	4.048.000,00
SMAF - GABINETE DA SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANC	3.924.837,43
SMEL - SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTE E LAZER	3.348.000,00
SMUH - MANUTENÇÃO EM PARQUES, PRAÇAS, JARDINS E LOGRA	2.951.967,84
SMOS - INFRA-ESTRUTURA DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	2.850.000,00
SMDE - SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔ	2.641.000,00
SMC - SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA	2.131.409,26
SMRH - SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS	1.989.500,00
GABINETE DO PREFEITO	1.644.888,52
SMAJ - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS	1.566.500,00
SMAA - SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA E ABASTECIM	1.434.500,00
SMOS - MANUTENÇÃO DE RUAS E ESTRADAS MUNICIPAIS	1.285.000,00
SMPG - SECRETARIA DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTA	1.093.500,00
GESTÃO ADMINISTRATIVA FUNAP	1.040.000,00
FMSAI - FUNDO MUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL DE INFR	1.010.000,00
FUNDO MUN.DIR.CRIANÇA E DO ADOLESCENTE	330.500,00
SMAF - GESTÃO DE CEMITERIO E SERVIÇOS FUNERARIOS	302.000,00
DEFESA CONTRA SINISTROS	161.000,00
JAM - JUNTA DE ALISTAMENTO MILITAR	98.000,00
CGM - CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO	38.000,00
FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	26.500,00

Projeto de Lei nº 4762/2026 1835 Protocolo 2026 em 10/07/2026 15:35:52 por Antonio Takaji Sasada
Assinado digitalmente conforme art. 4º, II da Lei 14.063, de 23 de setembro de 2020.
Este documento é uma cópia do original, disponível em: https://splegnet.camarapaulista.sp.leg.br/media/api/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO	25.000,00
PUNIV - POLO DA UNIVESP	12.500,00
FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO	11.000,00
SMOS - MANUTENÇÃO DE IMÓVEIS PÚBLICOS	5.000,00
TOTAL DA DESPESA:	412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf



- 95.578.532,66 SMS - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE
- 74.173.497,16 INST.MUNIC.DE SEGURIDADE SOCIAL
- 47.500.000 SME - FUNDEB - FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUC
- 36.900.000 SME - ENSINO FUNDAMENTAL
- 31.883.600,47 ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO
- 19.571.500 SME - ENSINO INFANTIL
- 13.415.497,74 SMUH - SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇÃO
- 10.878.320,14 SME - RECURSOS ADICIONAIS DA EDUCAÇÃO
- 8.829.958,07 CÂMARA MUNICIPAL
- 8.065.935,89 SMT - SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO
- 8.059.917,82 SMAS - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL
- 7.988.100 SMMA - SECRETARIA DE MEIO AMBIENTE E PROJETOS ESPECIAIS
- 5.942.500 SMOS - MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS PÚBLICOS
- 5.128.900 GAP - SECRETARIA
- 4.582.500 SMMUS - SECRETARIA DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLICA
- 4.048.000 SME - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO
- 3.924.837,43 SMAF - GABINETE DA SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS
- 3.348.000 SMEL - SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTE E LAZER
- 2.951.967,84 SMUH - MANUTENÇÃO EM PARQUES, PRAÇAS, JARDINS E LOGRADOUROS
- 2.850.000 SMOS - INFRA-ESTRUTURA DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA
- 2.641.000 SMDE - SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO
- 2.131.409,26 SMC - SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA
- 1.989.500 SMRH - SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS
- 1.644.888,52 GABINETE DO PREFEITO
- 1.566.500 SMAJ - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURÍDICOS
- 1.434.500 SMAA - SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO
- 1.285.000 SMOS - MANUTENÇÃO DE RUAS E ESTRADAS MUNICIPAIS
- 1.093.500 SMPG - SECRETARIA DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA
- 1.040.000 GESTÃO ADMINISTRATIVA FUNAP
- 1.010.000 FMSAI - FUNDO MUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL DE INFRAEST
- 330.500 FUNDO MUN.DIR.CRIANÇA E DO ADOLESCENTE
- 302.000 SMAF - GESTÃO DE CEMITERIO E SERVIÇOS FUNERARIOS
- 161.000 DEFESA CONTRA SINISTROS
- 98.000 JAM - JUNTA DE ALISTAMENTO MILITAR
- 38.000 CGM - CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO
- 26.500 FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE
- 25.000 FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO
- 12.500 PUNIV - POLO DA UNIVESP
- 11.000 FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO
- 5.000 SMOS - MANUTENÇÃO DE IMÓVEIS PÚBLICOS

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 21362 Envio em 10/09/2025 15:35:45 Autor Diego Silva de Oliveira
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 1150 de 06/12/2024 do TCE/BA
Este documento é uma cópia da versão original disponível em https://paraguacupta.ba.gov.br/pmpta/midia/app/pmpta/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

Código	Especificação	Previsão
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
1100.00.0.0.00.00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	72.376.787,40
1200.00.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES	15.066.000,00
1300.00.0.0.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	40.041.500,00
1600.00.0.0.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS	2.485.000,00
1700.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	251.326.118,45
1900.00.0.0.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.291.000,00
	SUBTOTAL	384.586.405,85
DEDUÇÃO		
1215.01.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL	-12.806.000,00
1321.04.0.0.00.00	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS DO RPPS	-32.100.000,00
1999.03.0.0.00.00	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE OS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	-200.000,00
9500.00.0.0.00.00	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	-29.440.000,00
	SUBTOTAL	-74.546.000,00
	TOTAL	310.040.405,85

Percentual de Gastos com Pessoal

Legislativo

Despesa com Pessoal	5.905.270,74
Despesa Líquida:	5.905.270,74
Percentual Aplicado:	1,90 %

Executivo

Despesa com Pessoal	201.367.008,60

Deduções

Categoria	Tipo	Valor	Descrição da Dedução
3.1.90.01.00	NV	28.660.000,00	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS
3.1.90.03.00	NV	4.600.000,00	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR
3.1.90.11.00	NV	4.271.200,00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL
3.1.90.91.00	NV	6.350.000,00	SENTENÇAS JUDICIAIS

Total Deduções	43.881.200,00
Despesa Líquida:	157.485.808,60
Percentual Aplicado:	50,80 %

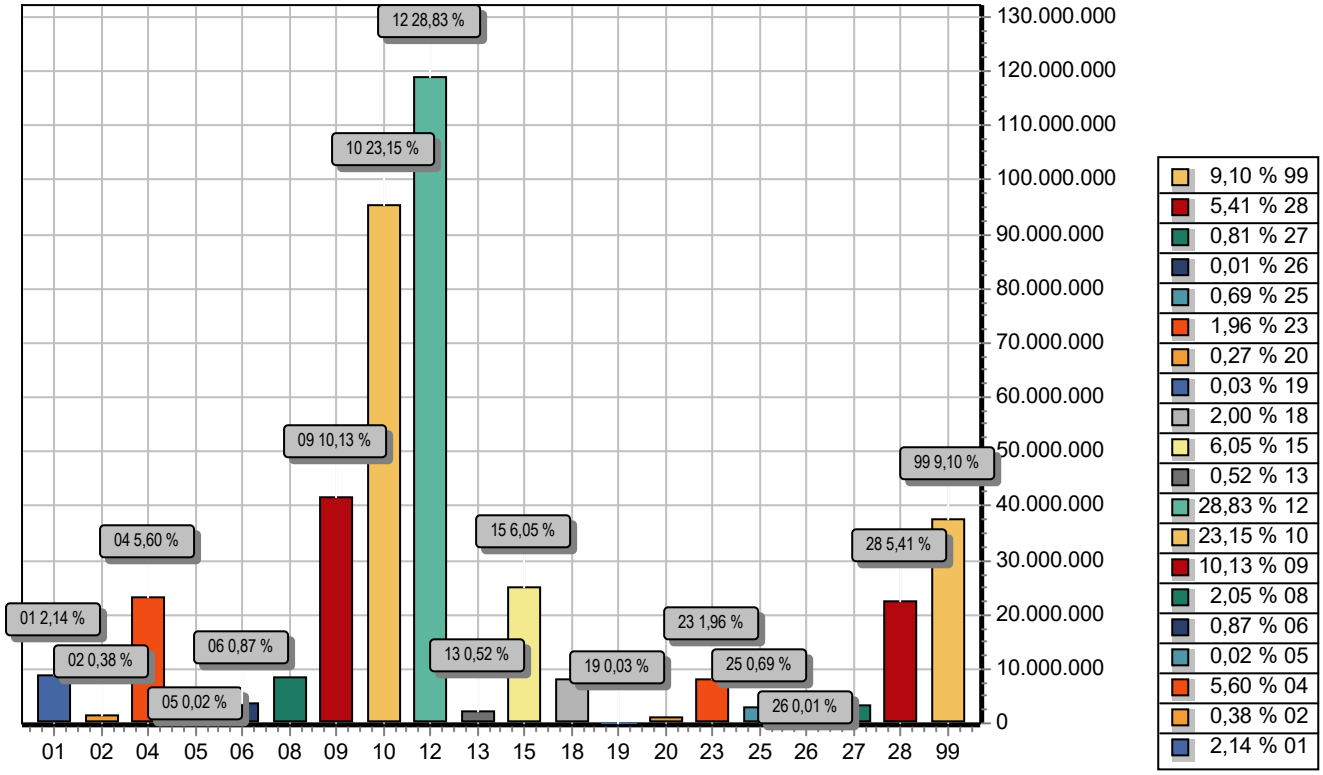
Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430

44547305/0001-93 Exercício: 2027

DESPESA ORÇADA POR FUNÇÃO



FUNÇÃO		DOTAÇÃO
01	Legislativa	8.829.958,07
02	Judiciária	1.566.500,00
04	Administração	23.102.150,04
05	Defesa Nacional	98.000,00
06	Segurança Pública	3.577.500,00
08	Assistência Social	8.441.917,82
09	Previdência Social	41.775.441,62
10	Saúde	95.481.008,57
12	Educação	118.897.820,14
13	Cultura	2.131.409,26
15	Urbanismo	24.968.465,58
18	Gestão Ambiental	8.240.100,00
19	Ciência e Tecnologia	118.000,00
20	Agricultura	1.097.500,00
23	Comércio e Serviços	8.076.935,89
25	Energia	2.850.000,00
26	Transporte	35.000,00
27	Desporto e Lazer	3.348.000,00
28	Encargos Especiais	22.300.000,00
99	Reserva de Contingência	37.531.656,01
TOTAL		412.467.363,00

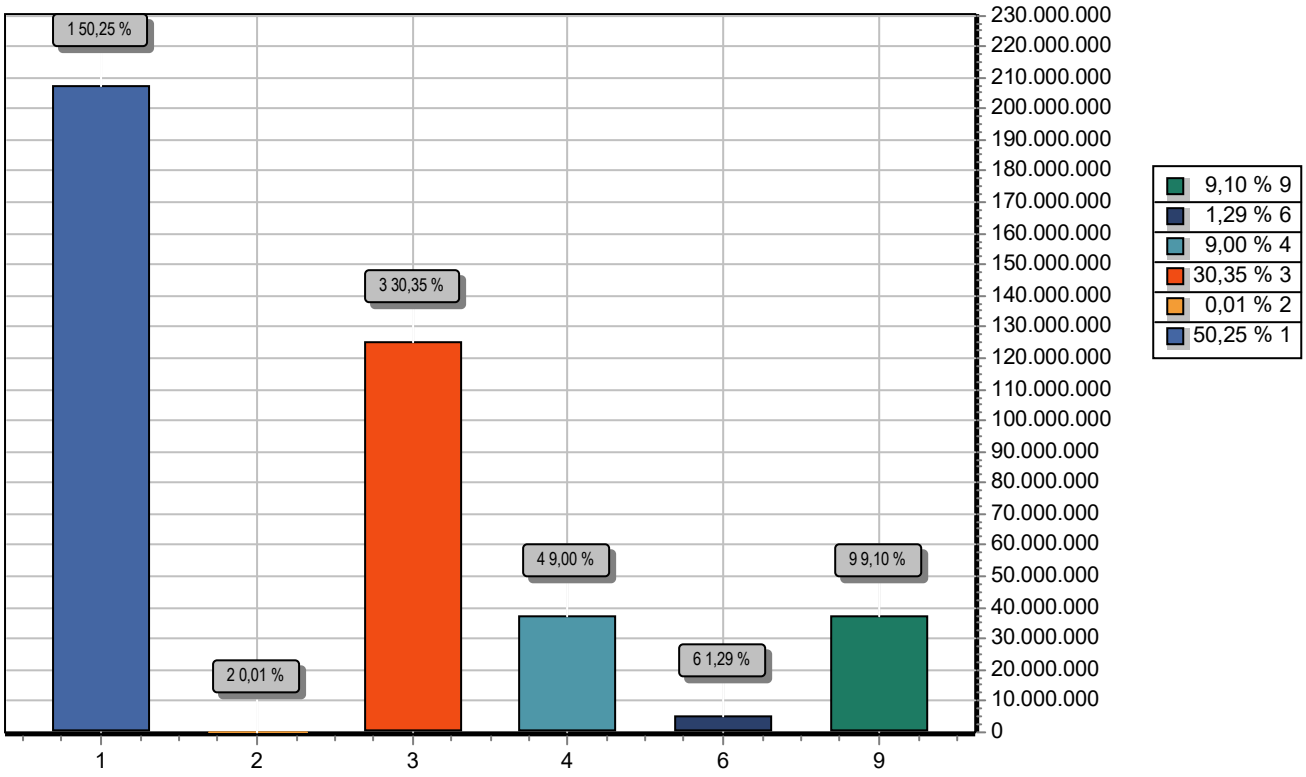
Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430

44547305/0001-93 Exercício: 2027

DESPESA ORÇADA POR GRUPO



GRUPO		DOTAÇÃO
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	207.272.279,34
2	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	30.000,00
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	125.184.631,48
4	INVESTIMENTOS	37.140.757,27
6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	5.308.038,90
9	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	37.531.656,01
TOTAL		412.467.363,00

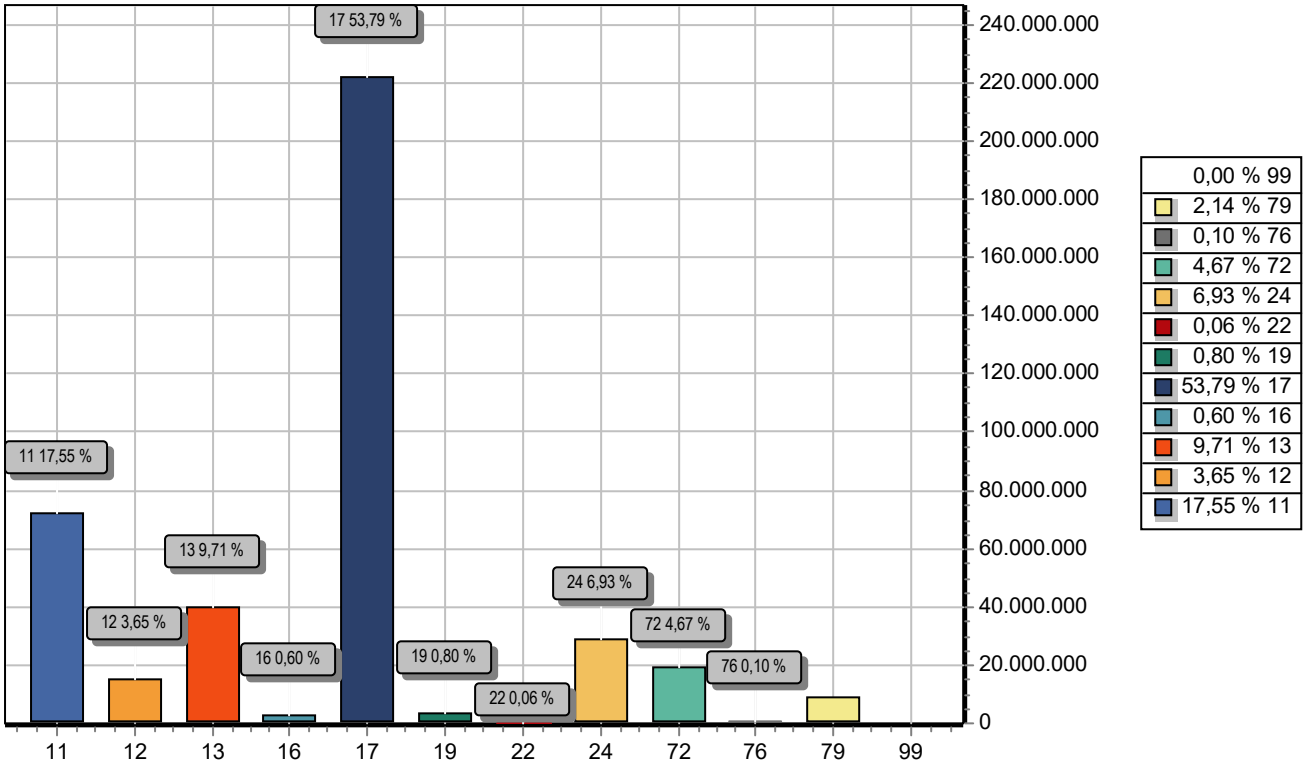
Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430

44547305/0001-93 Exercício: 2027

RECEITA PREVISTA



CODIGO		PREVISTO
11	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	72.376.787,40
12	CONTRIBUIÇÕES	15.066.000,00
13	RECEITA PATRIMONIAL	40.041.500,00
16	RECEITA DE SERVIÇOS	2.485.000,00
17	TRANSFERENCIAS CORRENTES	221.886.118,45
19	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.291.000,00
22	ALIENAÇÃO DE BENS	230.000,00
24	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	28.603.459,99
72	CONTRIBUIÇÕES – INTRA OFSS	19.267.523,53
76	RECEITA DE SERVIÇOS – INTRA OFSS	397.274,64
79	OUTRAS RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS	8.822.698,99
99	RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	
TOTAL		412.467.363,00

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf

PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE PARAGUAÇU PAULISTA

LEGISLAÇÃO/NORMAS DE REFERÊNCIA

Processo SEI nº: 3535507.414.00007980/2026-33

Assunto: Projeto de Lei __, 09-09-2026, LOA 2027.

Descrição / Link / Anexo Digital	Ementa/Assunto
Lei Complementar Federal nº 101, de 4 de maio de 2000	Estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal e dá outras providências. (Lei de Responsabilidade Fiscal)
Lei Federal nº. 4.320, 17 de março de 1964	Estatui Normas Gerais de Direito Financeiro para elaboração e contrôle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal.
Lei nº 3.701, de 7 de julho de 2026	Lei de Diretrizes Orçamentárias 2027 - LDO 2027
Portaria Interministerial nº. 163, de 4 de maio de 2001	Dispõe sobre normas gerais de consolidação das Contas Públicas no âmbito da União, Estados, Distrito Federal e Municípios, e dá outras providências.

Fontes:
(1) Portal da Prefeitura de Paraguaçu Paulista / Legislação
(2) Portal da Prefeitura de Paraguaçu Paulista / SEI Cidades Pesquisa Pública
(3) Portal da Câmara Municipal de Paraguaçu Paulista / Normas Jurídicas
(4) Portal de Legislação Federal
(5) Portal de Legislação Estadual

Documento assinado eletronicamente por **Antonio Takashi Sasada**, **Prefeito**, em 10/09/2026, às 15:00, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no Decreto Estadual nº 67.641, de 10 de abril de 2023 e Decreto Municipal de regulamentação do processo eletrônico.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://cidades.sei.sp.gov.br/marilia/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0 , informando o código verificador **0216854** e o código CRC **9E0A61CD**.

Referência: Processo nº 3535507.414.00007980/2026-33 SEI nº 0216854

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf



Assinado por: ANTONIO TAKASHI SASADA:09978620842, 2026.09.10 15:35:02 BRT

Projeto de Lei 48/2026 Protocolo 44362 Envio em 10/09/2026 15:35:46
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2026/25892/25892_original.pdf