Id:089B93BC9DBCF5EA

ESTADO DO PIAUÍ
PREFEITURA PORTO ALEGRE DO PIAUÍ
END.: RUA DORUTEU JOSÉ PEREIRA, 248
TEL.: (89) 3539-0036 / (89) 3539-0037
CNPJ: 01.613.513/0001-30
CEP: 64.858-000
COMPROMISSO, OPORTUNIDADES E REALIZAÇÕES

LEI Nº 386/2025, DE 11 DE DEZEMBRO DE 2025.

EMENTA: ESTIMA A RECEITA E FIXA A DESPESA DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA NO MUNICÍPIO DE PORTO ALEGRE DO PIAUÍ PARA O EXERCÍCIO DE 2026.

O PREFEITO MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE DO PIAUÍ, usando de suas atribuições que lhe são conferidos pela Constituição Federal e pela Lei Orgânica deste Município, encaminha o projeto de lei para apreciação desta casa legislativa.

DO ORÇAMENTO DO MUNICÍPIO

Art. 1º - Esta Lei estima a receita e fixa a despesa do Município de Porto Alegre do Piauí, para o exercício financeiro de 2026, em R$ 36.179.000,00 (trinta e seis milhões e cento e setenta e nove mil reais), nos termos do art. 165, § 5º, da Constituição Federal, da Lei Complementar nº 101/00 e da Lei de Diretrizes Orçamentárias n.º 378/2025 para o exercício de 2026.

I - O Orçamento Fiscal referente ao Poder Executivo e o Poder Legislativo do Município, seus fundos, órgãos e entidades da administração direta e indireta, inclusive fundações mantidas e instituídas pelo poder público no valor de R$ 26.943.903,02 (vinte e seis milhões e novecentos e quarenta e três mil e novecentos e três reais e dois centavos);

II - O Orçamento da Seguridade Social, abrangendo todas as entidades e órgãos a ela vinculados, da administração direta e indireta, bem como os fundos e fundações instituídos e mantidos pelo poder público no valor de R$ 9.235.096,98 (nove milhões e duzentos e trinta e cinco mil e noventa e seis reais e noventa e oito centavos).

Art. 2º - Integram a Lei do Orçamento segundo o art. 2º § 1º da Lei nº 4.320 de 17 de março de 1.964, os seguintes anexos:

I. Sumário geral da receita por fontes e da despesa por funções do Governo;
II. Quadro demonstrativo da Receita e da Despesa segundo as Categorias Econômicas, na forma do Anexo I;
III. Quadro discriminativo da receita por fontes e respectiva legislação;

ESTADO DO PIAUÍ
PREFEITURA PORTO ALEGRE DO PIAUÍ
END.: RUA DORUTEU JOSÉ PEREIRA, 248
TEL.: (89) 3539-0036 / (89) 3539-0037
CNPJ: 01.613.513/0001-30
CEP: 64.858-000
COMPROMISSO, OPORTUNIDADES E REALIZAÇÕES

IV. Quadro das dotações por órgãos do Governo e da Administração.

Art. 3º - Acompanham a Lei Orçamentária, segundo o art. 2º § 2º da Lei nº 4.320 de 17 de março de 1.964:

I - Quadros demonstrativos da receita e planos de aplicação dos fundos especiais;
II - Quadros demonstrativos da despesa;
III - Quadro demonstrativo do programa anual de trabalho do Governo, em termos de realização de obras e de prestação de serviços.

CAPÍTULO I
DO ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL.

SEÇÃO I
ESTIMATIVA DA RECEITA

Art. 4º - A Receita total é estimada em R$ 36.179.000,00 (trinta e seis milhões e cento e setenta e nove mil reais) e serão realizadas mediante a arrecadação de tributos, outras receitas correntes e de capital, na forma da legislação em vigor, discriminada nos quadros anexos com os seguintes desdobramentos:

RECEITAS CORRENTES	R$	37.407.451,71
Receita Tributária	R$	733.453,22
Receita Patrimonial	R$	340.483.58
Receita de Contribuição	R$	156.738,56
Receita de Serviços	R$	390.478.84
Transferências Correntes	R$	35.665.861,21
Outras Receitas Correntes	R$	120.436,30
DEDUÇÕES DO FUNDEB	**R$**	**-4.066.495,04**
RECEITAS DE CAPITAL	**R$**	**2.838.043,33**
Operações de Créditos	R$	196.207,12
Alienação de Bens	R$	75.514,62
Transferências de Capital	R$	2.449.035,84
Outras Receitas de Capital	R$	117.285,75
TOTAL DA RECEITA	**R$**	**36.179.000,00**

ESTADO DO PIAUÍ
PREFEITURA PORTO ALEGRE DO PIAUÍ
END.: RUA DORUTEU JOSÉ PEREIRA, 248
TEL.: (89) 3539-0036 / (89) 3539-0037
CNPJ: 01.613.513/0001-30
CEP: 64.858-000
COMPROMISSO, OPORTUNIDADES E REALIZAÇÕES

SEÇÃO II
DA FIXAÇÃO DA DESPESA

Art. 5º - O Valor total da fixação da despesa é igual ao da previsão da Receita, cumprindo assim, o Principio do Equilíbrio Orçamentário, a qual será realizada segundo a apresentação dos anexos integrantes desta Lei, obedecendo à classificação institucional, funcional-programática, distribuídas da seguinte maneira:

I - DESPESA POR CLASSIFICAÇÃO INSTITUCIONAL

01.01.00 – CÂMARA MUNICIPAL	R$	1.693.714,98
02.01.00 – SECRETARIA DE GOVERNO	R$	1.946.366,14
02.01.01 – COORD. DE ORG. DE EVENTOS - COED	R$	38.150,00
02.01.02 – COORDENAÇÃO DE ESPORTES E LAZER - CEL	R$	430.372,82
02.02.00 – CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO	R$	152.965,49
02.03.00 – SECRETARIA MUN. DE EDUCAÇÃO	R$	422.021,41
02.03.01 – FUNDO DE EDUCAÇÃO BÁSICA – FUNDEB	R$	6.728.072,49
02.03.02 – FUNDO MUN DE DESENV DA EDUCAÇÃO – FMDE	R$	3.323.519,09
02.04.00 – SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	R$	116.176,33
02.04.01 – FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE – FMS	R$	5.457.777,55
02.04.02 – HOSPITAL MUNICIPAL HORACIO RIBEIRO	R$	1.481.503,61
02.05.00 – SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA	R$	3.768.668,49
02.06.00 – SEC. MUN. DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	R$	4.703.657,05
02.07.00 – SECRETARIA MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	R$	1.030.241,68
02.07.01 – FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – FMAS	R$	1.158.658,22
02.07.02 – FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE – FMCA	R$	106.915,92
02.08.00 – SEC. MUN. DE AGRICULTURA	R$	1.236.126,04
02.09.00 – SERVIÇO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTO - SAAE	R$	725.264,18
02.10.00 – SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	R$	431.281,16
02.10.01 – FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	R$	90.545,67
02.11.00 – SECRETARIA MUN. DE CULTURA, JUVENTUDE E TURISMO	R$	1.016.251,68
02.11.01 – FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	R$	66.300,00
02.11.02 – FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO	R$	54.450,00
T O T A L	**R$**	**36.179.000,00**

II - DESPESA POR FUNÇÃO DE GOVERNO

01 – LEGISLATIVA	R$	1.693.714,98
04 – ADMINISTRAÇÃO	R$	6.507.980,09

ESTADO DO PIAUÍ
PREFEITURA PORTO ALEGRE DO PIAUÍ
END.: RUA DORUTEU JOSÉ PEREIRA, 248
TEL.: (89) 3539-0036 / (89) 3539-0037
CNPJ: 01.613.513/0001-30
CEP: 64.858-000
COMPROMISSO, OPORTUNIDADES E REALIZAÇÕES

08 – ASSISTENCIA SOCIAL	R$	2.295.815,82
10 – SAUDE	R$	6.939.281,16
12 – EDUCAÇÃO	R$	10.066.591,58
13 – CULTURA	R$	969.412,37
15 – URBANISMO	R$	3.485.873,13
16 – HABITACAO	R$	25.171,53
17 – SANEAMENTO	R$	962.888,01
18 – GESTAO AMBIENTAL	R$	521.826,83
19 – CIÊNCIA E TECNOLOGIA	R$	15.490,16
20 – AGRICULTURA	R$	1.236.126,04
23 – COMÉRCIO E SERVIÇOS	R$	167.589,31
27 – DESPORTO E LAZER	R$	430.372,82
28 – ENCARGOS ESPECIAIS	R$	537.624,60
99 – RESERVA DE CONTINGÊNCIA	R$	323.241,57
TOTAL DA DESPESA	**R$**	**36.179.000,00**

Art. 6º - Em conformidade com a Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF foi destinado para Reserva de Contingência o valor de R$ 323.241,57 (trezentos e vinte e três mil e duzentos e quarenta e um reais e cinquenta e sete centavos) que corresponde ao percentual de 1,00% da Receita Corrente Líquida as quais serão destinados ao atendimento dos passivos contingentes, intempéries, outros riscos e eventos fiscais imprevistos.

Art. 7º - Na hipótese de não utilização da reserva de contingência nos fins previsto no art. 5º, inciso III, alínea "b" da Lei Complementar Federal nº 101, de 04 de maio de 2000, até 31 de agosto de 2026, a dotação correspondente poderá ser anulada para abertura de créditos Adicionais.

CAPÍTULO II
DAS AUTORIZAÇÕES DO PODER EXECUTIVO

Art. 8º - Fica o Poder Executivo na forma do art. 167, Inciso V a VII da Constituição Federal e nos termos dos arts. 34 e 42 da Lei 4.320/64, autorizado a abrir Créditos Adicionais Suplementares, durante o exercício de 2.024:

I. Até o limite de 50%, (sessenta por cento) do total da despesa fixadas na presente Lei, mediante utilização de recursos proveniente de:

a) Do superávit Financeiro apurado no Balanço Patrimonial do exercício anterior;

b) Do excesso de arrecadação;
c) Da anulação parcial ou total de dotação orçamentária ou créditos, autorizados em lei;

(Continua na próxima página)

d) De Operações de Créditos autorizados, de forma que juridicamente possibilite ao Poder Executivo realizá-las.

II. Abrir Créditos Adicionais Suplementares com recursos financeiros arrecadados e não previstos na presente Lei, provenientes de convênios, contratos, repasses, transferências ou congêneres, ate o limite dos valores arrecadados.

III. Realizar operações de crédito por até o limite de 10% do total das receitas correntes.

Art. 9º - Fica Excluído do limite fixado no inciso I, do art. 8º desta Lei, os Créditos Adicionais Suplementares até o limite de 20% da despesa fixada para:

I - Suprir insuficiência das dotações relativas a pessoal e encargos sociais, precatórios judiciais, despesas de exercícios anteriores, juros, encargos e amortização da dívida pública;

II - Atender as despesas financiadas com recursos vinculados a operação de crédito e convênios;

III - Para incorporação de superávit financeiro apurado no balanço patrimonial do exercício anterior nos termos do Art. 43, § 1º, inciso I, da Lei Federal 4.320. de 17 de março de 1.964;

IV - Incorporar excesso de arrecadação, nos termos do Art.43, § 1º, da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1.964.

Art. 10 - A inclusão ou alteração de categoria econômica e grupo de despesa em projeto atividade ou operação especial, constantes na Lei Orçamentária e seus Créditos Adicionais, será feita mediante abertura de crédito adicional suplementar, por decreto do Poder Executivo Municipal.

Art. 11 - Os Créditos Adicionais Suplementares referentes ao Orçamento do Poder Legislativo obedecerão ao limite e condições semelhante aos estabelecidos no art. 8º para as suplementações do Poder Executivo.

Art. 12 - Os Créditos Especiais e extraordinários, autorizados nos últimos quatro meses do exercício financeiro de 2025, na forma do § 2º do art. 167 da Constituição Federal, serão incorporados ao orçamento de 2026, no limite de seus saldos , e reclassificados em conformidade com as classificações na presente Lei, por meio de Decreto.

Art. 13 - Para efeito da Execução Orçamentária, a discriminação e inclusão dos elementos em cada grupo de despesas das atividades e projetos constantes na presente Lei e de Créditos Adicionais Suplementares, serão efetuadas mediante registro contábil diretamente no sistema informatizado de execução financeiro e do Orçamento.

ESTADO DO PIAUÍ
PREFEITURA PORTO ALEGRE DO PIAUÍ
END.: RUA DORUTEU JOSÉ PEREIRA, 248
TEL.: (89) 3539-0036 / (89) 3539-0037
CNPJ: 01.613.513/0001-30
CEP: 64.858-000
COMPROMISSO, OPORTUNIDADES E REALIZAÇÕES

CAPÍTULO III
DAS DISPOSIÇÕES FINAIS

Art. 14 - O Poder Executivo no interesse da Administração fará cumprir o que determina os objetivos e metas para as despesas de capital e as decorrentes delas, elencadas no Plano Plurianual, além de tornar efetivo o que determina a Lei de Diretrizes Orçamentárias para o Exercício Financeiro de 2026.

Art. 15 - O Poder Executivo estabelecerá normas para realização da despesa, inclusive na programação financeira, para o exercício de 2026, na qual fixará as medidas necessárias para manter os dispêndios compatíveis com a arrecadação da Receita, a fim de obter o equilíbrio financeiro no inciso II do art. 167 da Constituição Federal e nos artigos 47 e 48 da Lei 4.320, se 17 de março de 1964.

Art. 16 - Fica o Poder Executivo autorizado a incluir no Plano Plurianual 2026/2029 – PPA, os novos programas e ações (projetos/atividades) e respectivos produtos e metas aprovados nesta Lei.

Art. 17 - Esta Lei entrará em vigor no dia primeiro de janeiro de 2026, revogadas as disposições em contrário.

GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE DO PIAUÍ(PI), aos onze dias do mês de dezembro de dois mil e vinte e cinco (11/12/2025).

Antônio Avelino Rocha de Neiva
Prefeito Municipal

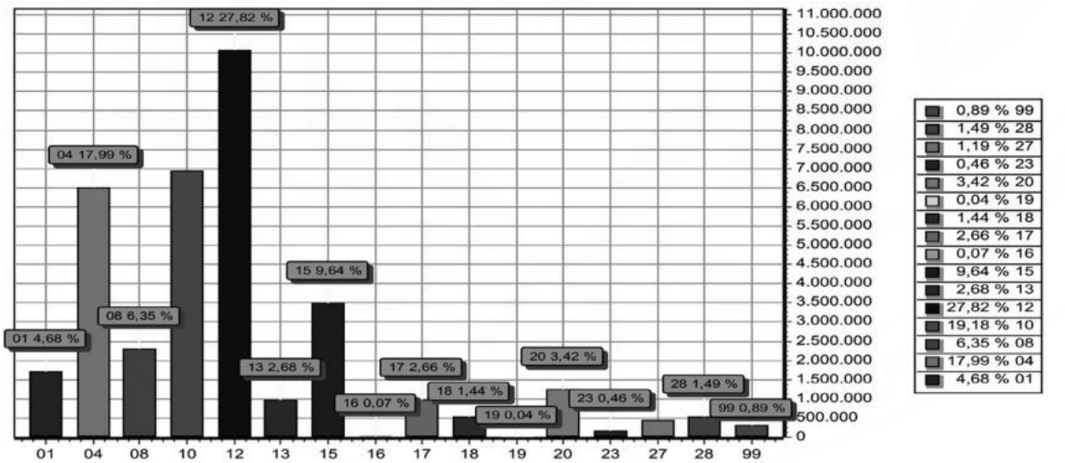
Registre-se, Publique-se e Cumpra-se;

Sancionada, numerada, registrada e publicada a presente Lei no mural da sede da Prefeitura Municipal de Porto Alegre do Piauí – PI, aos onze dias do mês de dezembro de dois mil e vinte e cinco (11/12/2025).

Eliane Guimarães Rocha
Secretária Municipal de Governo

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO
01613513/0001-30 Exercício: 2026

DESPESA ORÇADA POR FUNÇÃO



FUNÇÃO		DOTAÇÃO
01	LEGISLATIVA	1.693.714,98
04	ADMINISTRAÇÃO	6.507.980,09
08	ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.295.815,82
10	SAÚDE	6.939.281,16
12	EDUCAÇÃO	10.066.591,58
13	CULTURA	969.412,37
15	URBANISMO	3.485.873,13
16	HABITAÇÃO	25.171,53
17	SANEAMENTO	962.888,01
18	GESTÃO AMBIENTAL	521.826,83
19	CIÊNCIA E TECNOLOGIA	15.490,16
20	AGRICULTURA	1.236.126,04
23	COMÉRCIO E SERVIÇOS	167.589,31
27	DESPORTO E LAZER	430.372,82
28	ENCARGOS ESPECIAIS	537.624,60
99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	323.241,57
TOTAL		36.179.000,00

(Continua na próxima página)

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO
01613513/0001-30 Exercício: 2026

DESPESA ORÇADA POR FUNÇÃO

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Dados: 2025.12.11 11:08:25 -03'00'

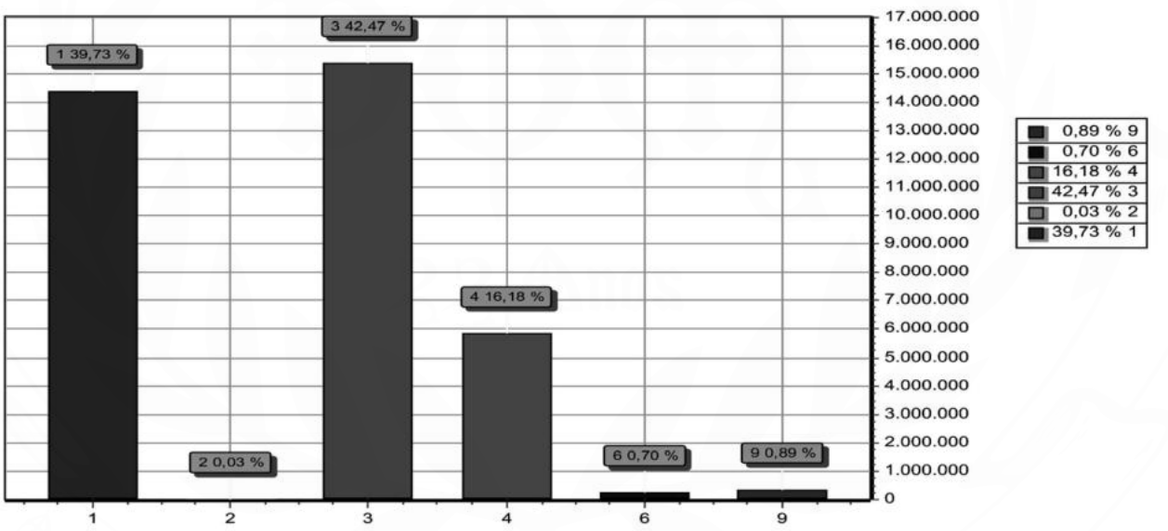
FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Dados: 2025.12.16 08:01:07 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO
01613513/0001-30 Exercício: 2026

DESPESA ORÇADA POR GRUPO



GRUPO		DOTAÇÃO
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	14.373.804,07
2	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	9.681,37
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	15.365.011,50
4	INVESTIMENTOS	5.852.762,20
6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	254.499,29
9	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	323.241,57
TOTAL		36.179.000,00

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Dados: 2025.12.11 11:09:35 -03'00'

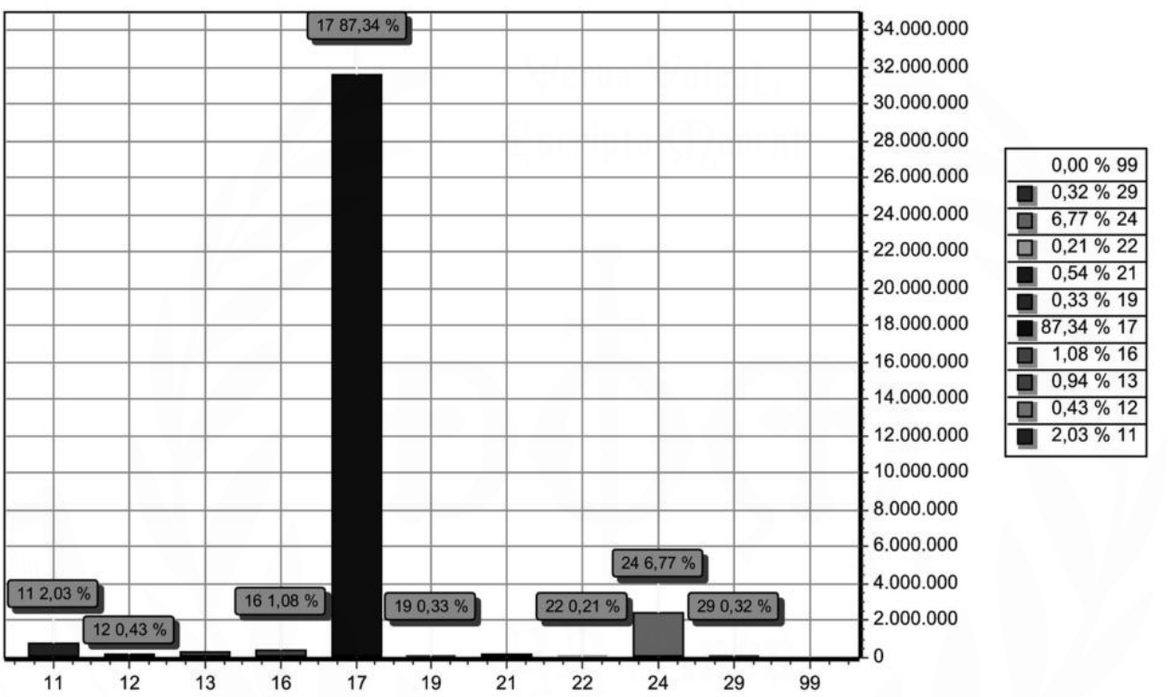
FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Dados: 2025.12.16 08:04:03 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO
01613513/0001-30 Exercício: 2026

RECEITA PREVISTA



CODIGO		PREVISTO
11	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	733.453,22
12	CONTRIBUIÇÕES	156.738,56
13	RECEITA PATRIMONIAL	340.483,58
16	RECEITA DE SERVIÇOS	390.478,84
17	TRANSFERENCIAS CORRENTES	31.599.366,17
19	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	120.436,30
21	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	196.207,12
22	ALIENAÇÃO DE BENS	75.514,62
24	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.449.035,84
29	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	117.285,75
99	RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	
TOTAL		36.179.000,00

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315
Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315
Dados: 2025.12.11 11:08:52 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387
Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387
Dados: 2025.12.16 08:03:44 -03'00'

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - EVOLUÇÃO DA RECEITA

Página 1

(Inc.III, Art.22º)

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Codigo	Discriminação	Receita Arrecadada			Receita Prevista	
		2022	2023	2024	2025	2026
1000.00.0.0	RECEITAS CORRENTES.					
1100.00.0.0	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE ME	434.765,12	631.584,36	839.272,26	1.123.928,27	733.453,22
1200.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES	149.165,95	162.707,54	245.778,39	129.536,00	156.738,56
1300.00.0.0	RECEITA PATRIMONIAL	294.841,63	190.942,58	445.804,26	162.383,17	340.483,58
1600.00.0.0	RECEITA DE SERVIÇOS	287.040,65	236.137,16	237.750,95	487.999,05	390.478,84
1700.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	20.465.402,97	22.057.438,61	27.826.108,03	32.063.957,30	35.665.861,21
1900.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES		8.525,48		99.534,13	120.436,30
	Sub Total	21.631.216,32	23.287.335,73	29.594.713,89	34.067.337,92	37.407.451,71
2000.00.0.0	RECEITAS DE CAPITAL					
2100.00.0.0	OPERAÇÕES DE CRÉDITO		2.950.000,00	50.000,00	162.154,64	196.207,12
2200.00.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS				62.408,78	75.514,62
2400.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		2.662.172,00	1.806.520,27	2.271.930,44	2.449.035,84
2900.00.0.0	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL				179.575,00	117.285,75
	Sub Total	0,00	5.612.172,00	1.856.520,27	2.676.068,86	2.838.043,33
7000.00.0.0	RECEITAS CORRENTES. (INTRA)					
	Sub Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8000.00.0.0	RECEITAS DE CAPITAL					
	Sub Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9000.00.0.0	(R) DEDUCOES DA RECEITA					
9500.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	-2.697.812,81	-2.806.373,19	-3.433.360,61	-3.853.406,78	-4.066.495,04
	Sub Total	-2.697.812,81	-2.806.373,19	-3.433.360,61	-3.853.406,78	-4.066.495,04

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - EVOLUÇÃO DA RECEITA

Página 2

(Inc.III, Art.22º)

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Codigo	Discriminação	Receita Arrecadada			Receita Prevista	
		2022	2023	2024	2025	2026
9990.00.0.0	RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS					
	Sub Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	18.933.403,51	26.093.134,54	28.017.873,55	32.890.000,00	36.179.000,00

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Dados: 2025.12.11 11:10:11 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Dados: 2025.12.16 08:03:23 -03'00'

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - EVOLUÇÃO DA DESPESA

(Inc. III, Art. 22) Lei: 386, Data: 11/12/2025

Codigo	Discriminação	DESPESA		
		Realizada 2024	Fixada 2025	Prevista 2026
DESPESAS CORRENTES				
3 1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	11.633.081,46	14.146.024,32	14.373.804,07
3 2	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	414.197,27	8.001,13	9.681,37
3 3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	11.974.250,24	13.377.612,19	15.365.011,50
	Sub Total	24.021.528,97	27.531.637,64	29.748.496,94
DESPESAS DE CAPITAL				
4 4	INVESTIMENTOS	4.176.501,59	4.550.312,07	5.852.762,20
4 6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	459.757,81	540.908,50	254.499,29
	Sub Total	4.636.259,40	5.091.220,57	6.107.261,49
RESERVA DE CONTINGÊNCIA				
9 9	RESERVA DE CONTINGÊNCIA		267.141,79	323.241,57
	Sub Total	0,00	267.141,79	323.241,57
	TOTAL	28.657.788,37	32.890.000,00	36.179.000,00

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315
Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Dados: 2025.12.11 11:10:32 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387
Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Dados: 2025.12.16 08:02:56 -03'00'

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - DEMONSTRAÇÃO DA DESPESA POR PROGRAMA Lei: 386, Data: 11/12/2025

Código	Discriminação	Valor
0001	ENCARGO LEGISLATIVO	1.693.714,98
0004	GESTÃO ADMINISTRATIVA	152.965,49
0005	ADMINISTRAÇÃO GOVERNAMENTAL	5.693.474,42
0006	CIÊNCIA, TECNOLOGIA E INFORMAÇÃO	23.445,74
0007	COMUNICAÇÃO GOVERNAMENTAL	67.073,29
0012	APOIO A SEGURANÇA PUBLICA	20.000,00
0017	FORTALECIMENTO DA REDE DE PROTEÇÃO SOCIAL	299.001,84
0018	GESTÃO DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.947.986,22
0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE	7.055.457,49
0023	DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO DE QUALIDADE	10.469.740,45
0026	APOIO A CULTURA E AS ARTES	969.412,37
0030	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA URBANA	3.243.720,16
0032	ÁGUA E ESGOTO - INFRAESTRUTURA E MODERNIZAÇÃO	714.320,03
0033	DESENVOLVIMENTO HABITACIONAL	25.171,53
0034	GESTÃO DAS POLÍTICAS PÚBLICAS DE SANEAMENTO	229.205,26
0037	EDUCAÇÃO AMBIENTAL	388.420,02
0038	PLANEJAMENTO ECOLOGICO E AMBIENTAL	75.000,00
0042	PRODUÇÃO ANIMAL	30.000,00
0043	COMERCIALIZAÇÃO E ABASTECIMENTO	419.818,58
0044	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA RURAL	882.176,93
0049	ENCARGOS PÚBLICOS DIVERSOS	312.169,38
0050	APOIO AO DESENVOLVIMENTO DO TURISMO LOCAL	167.589,31
0054	ELETRIFICAÇÃO RURAL/URBANA	44.534,25
0059	SERVIÇOS DE TRANSPORTE RODOVIÁRIO	179.518,78
0069	INCENTIVO AO ESPORTE E LAZER	430.372,82
0071	DÍVIDA INTERNA	264.180,66
0077	QUALIFICAÇÃO SOCIAL E PROFISSIONAL	8.460,67
0166	ATENÇÃO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	48.827,76
9999	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	323.241,57
	TOTAL	36.179.000,00

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Dados: 2025.12.11 11:10:50 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Dados: 2025.12.16 08:02:30 -03'00'

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - RELAÇÃO DE PROJETOS

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Código	Discriminação	Valor
1001	CONSTRUÇÃO/REFORMA DA SEDE DA CÂMARA MUNICIPAL	31.581,08
1003	AQUISIÇÃO DE BENS IMÓVEIS	31.581,15
1004	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	268.988,19
1006	AMPLIAÇÃO E REFORMA DO PRÉDIO DA PREFEITURA	38.725,44
1008	CONST., AMPLIAÇÃO E REFORMA DE UNIDADES ESCOLARES	140.437,14
1009	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA A SEMEC	85.563,33
1010	CONSTRUÇÃO DE UMA BIBLIOTECA MUNICIPAL	38.725,44
1011	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE PARA O ENSINO FUNDAMENTAL	87.132,25
1012	REFORMA E AMPLIAÇÃO DO HOSPITAL MUNICIPAL	29.044,09
1013	AMPLIAÇÃO E REFORMA DE POSTO/UNIDADE BASICA DE SAÚDE	142.273,92
1015	AQUISIÇÃO DE BENS IMOVEIS	19.362,72
1016	CONSTRUÇÃO E RESTAURAÇÃO DE ATERRO SANITÁRIO	31.569,66
1017	CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DE GALERIAS E ESGOTOS SANITÁRIOS	31.569,66
1018	IMPLANT. E AMPL. DO SISTEMA DE ABAST DE ÁGUA NAS ZONA RURAL E URBANA	66.053,29
1019	CONSTRUÇÃO E AMPLIAÇÃO DE CRECHES URBANAS E RURAIS	29.887,48
1020	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS ESPORTIVOS	19.362,72
1021	REFORMA E AMPLIAÇÃO DO GINÁSIO POLIESPORTIVO NAS ESCOLAS MUNICIPAIS	87.132,26
1022	CONSTRUÇÃO E ROFORMA DE QUADRAS, CAMPOS DE FUTEBOL E ESTADIO	125.857,70
1023	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS	36.873,36
1024	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA TRANSPORTE ESCOLAR	46.837,89
1025	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	19.362,72
1026	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO	19.362,72
1027	CONSTRUÇÃO E REST. DE MORADIAS POPULARES DE BAIXA RENDA	19.362,72
1028	CONSTRUÇÃO DE CALÇAMENTOS E MEIO-FIO	101.841,21
1029	AQUISIÇÃO DE VEÍCULOS	19.362,72
1030	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	75.514,62
1031	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E REFORMA DA SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	9.681,37
1032	CONST. E REFORMA DE POÇOS, CHAFARIZES PÚBLICOS E CAIXAS DE ÁGUA	19.362,72
1033	CONST. E REFORMA DE PRAÇAS, PARQUES, JARDINS E OUTROS LOG PUBLICOS	117.795,61
1034	IMPLANT. E AMPLIAÇÃO DA REDE DE DIST. DE ENERGIA ELÉTRICA	38.725,44
1035	CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DE ESTRADAS VICINAIS	47.194,09
1036	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO E MAT. PERMANENTES PARA UNID. BENEF.	19.362,72
1037	CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PONTES E BUEIROS	18.099,94
1038	RECUP., PROTEÇÃO E URBAN. DA MARGEM DO LAGO B. ESPERANÇA	18.015,75
1039	ABERTURA DE POÇOS CACIMBÕES E TUBULARES	19.362,72
1041	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA SECRETARIA DE AGRICULTURA	19.362,72
1042	CONST., AMPL. E REST. DE MERCADO, FEIRAS E MARADOURO	19.362,72
1043	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA SECRETARIA DE GOVERNO	19.362,72
1044	CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DE AÇUDES E BARRAGENS	58.406,81
1045	CONSTRUIR, AMPLIAR, REFORMAR E EQUIPAR UNID. ESCOLARES	17.998,75
1046	CONSTRUÇÃO DE UM CLUBE MUNICIPAL	43.776,59
1048	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA SECRETARIA DE INFRAESTRUTURA	76.179,02
1049	AQUISIÇÃO DE BENS IMÓVEIS	9.681,37
1050	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA CÂMARA MUNICIPAL	31.581,15
1052	AQUISIÇÃO DE PATRULHA MECANIZADA E RETROESCAVADEIRA	18.099,94
1053	AQUISIÇÃO DE TRATOR E IMPLEMENTOS AGRÍCOLAS	18.099,94
1054	CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DA CASA DA FARINHA	9.681,37
1055	CONSTRUIR, AMPLIAR, REFORMAR E EQUIPAR CRECHES	1.210.029,76
1056	CONSTRUÇÃO E AMPLIAÇÃO DO CCI	13.890,65
1057	CONSTRUIR, AMPLIAR, REFORMAR E EQUIPAR PRÉ ESCOLA	3.872,54
1061	IMPLANTAÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO DE VIAS PÚBLICAS	18.099,94
1062	CONSTRUÇÃO DO CENTRO DE CULTURA E ARTESANATO	38.725,44
1063	CONSTRUÇÃO DE PORTAL	43.776,59
1064	RECUPERAÇÃO DE DESASSOREAMENTO DE BARREIROS	9.681,37
1065	EXECUÇÃO DE OBRAS DE URBANIZAÇÃO DE AVENIDA	71.092,94
1066	MELHORIA SANITÁRIA DOMICILIAR	19.362,72
1068	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE TELECOMUNICAÇÕES	19.362,72
1069	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA O FMCA	19.362,72
1070	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA SECRETARIA DE AGRICULTURA	18.099,94
1071	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA CONTROLADORIA	19.362,72
1072	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA HOSPITAL MUNICIPAL	29.044,09
1073	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA CÂMARA	36.421,81
1074	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA HOSPITAL MUNICIPAL	29.044,09
1075	CONSTRUÇÃO DE PASSAGEM MOLHADA	31.569,66
1076	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA SOCAL	19.362,72
1077	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA O CONSELHO TUTELAR	29.044,09
1079	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO	38.725,44

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - RELAÇÃO DE PROJETOS

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Código	Discriminação	Valor
1080	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA CRECHES URBANAS E RURAIS	96.270,24
1081	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA O CENTRO DE TREINAMENTO	79.134,60
1082	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA PROGRAMA SALÁRIO EDUCAÇÃO	3.872,54
1083	CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DE UMA UNIDADE DE BENEFICIAMENTO DO PESCADO	19.362,72
1084	IMPLANT. DA AGROIND. DE BENEF. DO CAJU E OUTROS PRODUTOS	48.406,81
1085	IMPLANTAÇÃO DO SERVIÇO LOCAL DE SANEAMENTO - SELOS	10.944,15
1086	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA ENSINO	38.725,44
1087	APOIO A INFRAESTRUTURA TURISTICA DO MUNICIPIO	19.362,72
1088	CONSTRUÇÃO DE ASFALTO	32.916,63
1089	IMPLANTAÇÃO DO PROGRAMA DE SEGURANÇA E EDUCAÇÃO NO TRANSITO	19.362,72
1090	CONST., REFORMAR E EQUIPAR O CENT. DE FORMAÇÃO DA AGRICULTURA FAMILIAR	70.126,73
1096	AMPLIAÇÃO DO SISTEMA DE ILUMINAÇÃO PUBLICA	33.938,67
1098	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS	180.234,03
1099	CONSTRUÇÃO DE UNIDADE BÁSICA DE SAÚDE	62.144,39
1107	IMPLANTAÇÃO DO PLANO MUNICIPAL DE SANEAMENTO BASICO	19.362,72
1108	IMPLANT. DO PLANO MUN. DE GESTÃO INTEGRADA DE RESIDUOS SOLIDOS	19.362,72
1111	CONST., REF. E AMPL. DO SISTEMA DE ABASTECIMENTO D´ÁGUA	9.681,37
1112	AQUISIÇÃO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS PARA O SAAE	41.251,02
1114	EQUIPAR UNIDADES ESCOLARES	38.725,44
1115	IMPLANTAÇÃO DE USINA DE ENERGIA SOLAR FOTOVOLTAICA	172.696,07
1116	AQUISIÇÃO DE CAMINHÃO COMPACTADOR DE LIXO	38.725,44
1117	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA BRIGADA DE INCÊNDIO	4.840,69
1118	CONSTRUÇÃO E REFORMA DE PREDIO DE RESPONSABILIDADE DA SEC. MUN. DE EDUCAÇÃO	84.185,75
1120	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA FABRICA DE GELO	193.380,07
1121	IMPLANTAÇÃO DO SISTEMA DE MONITORAMENTO DE VIAS E LOGRADOUROS PÚBLICOS	36.300,00
1122	CONSTRUÇÃO E REFORMA DE PREDIO DE RESPONSABILIDADE DA SEC. MUNICIPAL DE SAÚDE	66.813,61
1124	REFORMA E AMPLIAÇÃO DO AUDITORIO DA SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	15.000,00
1125	IMPLANTAR SISTEMA DE SEGURANÇA ELETRÔNICA NAS ESCOLAS	50.000,00
1126	CONSTRUIR PISTA DE CICLISMO	30.000,00
1127	AQUISIÇÃO DE USINA ASFALTICA A FRIO	30.000,00
1128	IMPLANTAÇÃO DOS GUARDIÕES - SEGURANÇA/MONITORAMENTO POR CÂMARA	30.000,00
1129	CONSTRUÇÃO DE VIVEIROS DE MUDAS	30.000,00
1130	CONSTRUIR POUSADA COM APOIO AO TURISMO	20.000,00
1131	CONSTRUÇÃO CASA DE PASSAGEIRO	30.000,00
1132	CONSTRUÇÃO DE PRAIA ARTIFICIAL PARQUE JOEL RIBEIRO	65.000,00
1133	CONSTRUÇÃO PISCINA OLIMPICA	65.000,00
Total		5.815.618,18

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315
Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315
Dados: 2025.12.11 11:11:13 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387
Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387
Dados: 2025.12.16 08:02:09 -03'00'

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - RELAÇÃO DE ATIVIDADES

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Código	Discriminação	Valor
2000	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DA CASA DA FARINHA	5.808,81
2001	MANUTENÇÃO DA CÂMARA MUNICIPAL	1.467.353,82
2002	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA DE GOVERNO	1.577.186,41
2003	MANUTENÇÃO DE CRECHES RURAIS/URBANAS	60.274,45
2004	APOIO A REALIZAÇÃO DE EVENTOS, FESTIVIDADES COMEMORATIVAS E CULTURAIS DO MUNICIPIO	723.553,71
2005	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE RADIODIFUSÃO	5.808,81
2006	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO	2.769.730,18
2008	MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE TRIBUTAÇÃO E FINANÇAS	5.808,81
2009	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL	63.439,84
2010	PROGRAMA DE COMPENSAÇÃO DE ESPECIFICIDADES REGIONAIS	5.808,81
2011	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL - FUNDEB MAGISTERIO	3.122.082,83
2012	FORMAÇÃO E MANUTENÇÃO DA BANDA DE MÚSICA	5.808,81
2013	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	828.869,36
2014	MANUTENÇÃO DAS DESPESAS COM ÁGUA E ESGOTO	9.681,37
2015	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES	40.608,15
2016	MANUTENÇÃO DAS DESPESAS COM OBRIGAÇÕES PATRONAIS	383.151,62
2018	MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE SAÚDE DO MUNICIPIO	1.968.284,75
2019	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA	93.361,99
2021	MELHORIAS DE MORADIAS POPULARES DE BAIXA RENDA	5.808,81
2022	MANUTENÇÃO SEC. MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA	1.190.606,41
2023	MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE ESTRADAS	81.392,31
2024	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA DE AGRICULTURA	588.302,54
2025	MANUTENÇÃO DO PLANO DIRETOR	5.808,81
2026	MANUTENÇÃO E INCENTIVO A PESCA	8.847,91
2027	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DA CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO	133.602,77
2028	CONTRIBUIÇÃO A ENTIDADES	23.235,27
2029	MANUTENÇÃO DAS DESPESAS COM ENERGIA ELETRICA	99.117,25
2030	MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE	133.419,10
2031	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE PUBLICAÇÃO DE EDITAIS/NOTAS	21.298,99
2032	MANUTENÇÃO DE CALÇAMENTOS E MEIO-FIO	32.916,63
2033	MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE INFORMÁTICA	7.955,58
2034	ADMINISTRAÇÃO DOS SERVIÇOS BANCÁRIOS E FINANCEIROS	38.725,44
2036	MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE LIMPEZA PÚBLICA	429.604,60
2037	MANUTENÇÃO DE CEMITÉRIOS E SERV. FUNERÁRIOS	9.681,36
2039	OUTRAS DESPESAS DE CUSTEIO - FUNDEB	858.592,81
2040	TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PESSOAL	3.872,54
2041	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE TRANSPORTE ESCOLAR	127.001,47
2042	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE SAÚDE DA FAMÍLIA	197.499,77
2043	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE	197.499,77
2044	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE INCENTIVO A SAÚDE BUCAL	178.137,04
2045	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE ERRADICAÇÃO E CONTROLE DE DOENÇAS	135.906,40
2046	MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE ENSINO DE JOVENS E ADULTOS	70.126,73
2047	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	217.229,84
2050	ENCARGOS COM A ASSESSORIA JURÍDICA	174.901,78
2051	ADMINISTRAÇÃO DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	483.695,53
2052	IDENIZAÇÕES ADMINISTRATIVA E SENTEÇAS JUDICIARIAS	181.574,03
2053	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE TRANSPORTE ESCOLAR	299.203,79
2054	FORMAÇÃO CONTINUADA DO PROFESSOR	7.745,08
2055	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA SALÁRIO EDUCAÇÃO	108.431,25
2057	MANUTENÇÃO DE MERCADOS, FEIRAS E MATADOUROS	44.534,27
2059	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PRAÇAS, PARQUES, JARDINS E OUTROS LOGRADOUROS PÚBLICOS	58.088,18
2060	GESTÃO DE BENEFICIOS EVENTUAIS	60.808,81
2062	MANUTENÇÃO DO ENSINO PRÉ-ESCOLAR	103.683,18
2063	MANUTENÇÃO DE POSTOS/UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE	50.343,09
2064	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA PDDE	11.617,63
2065	TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PESSOAL	77.450,89
2068	MANUTENÇÃO E APOIO AO CONSELHO TUTELAR	172.328,23

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - RELAÇÃO DE ATIVIDADES

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Código	Discriminação	Valor
2074	CONTRIBUIÇÃO A ENTIDADES	3.872,54
2075	MANUTENÇÃO ASSESSORIA JURÍDICA TEC. ADMINISTRATIVA	81.323,43
2076	MANUTENÇÃO DA COORDENAÇÃO DE ESPORTES E LAZER - CEL	227.064,24
2077	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CAMPOS DE FUTEBOL, QUADRAS E ESTADIO	58.088,16
2078	BLOCO DE GESTÃO DO PROGRAMA BOLSA FAMILIA E CADASTRO UNICO	91.965,44
2079	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	116.176,33
2080	MANUTENÇÃO DO ENSINO INFANTIL - FUNDEB	843.073,90
2082	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	257.021,41
2083	MANUTENÇÃO REDE DE DIST. DE ENERGIA ELÉTRICA	5.808,81
2084	MANUTENÇÃO DA EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS - FUNDEB	15.490,16
2086	MANUTENÇÃO DA EDUCAÇÃO ESPECIAL - FUNDEB	17.426,45
2088	MANUTENÇÃO DA PRÉ ESCOLAR - FUNDEB	423.435,32
2090	MANUTENÇÃO DE HORTAS COMUNITÁRIAS	13.806,46
2091	MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA DAS ZONAS RURAL E URBANA	225.281,06
2092	BLOCO DE GESTÃO DO SUAS - IGD SUAS	17.914,25
2094	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DO CENTRO DE ARTESANATO	5.808,81
2095	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DA BIBLIOTECA	15.490,16
2097	MANUTENÇÃO DE UMA UNIDADE DE BENEFICIAMENTO DO PESCADO	5.808,81
2098	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE GALERIAS E ESGOTOS SANITÁRIOS	5.808,81
2101	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA BRASIL ALFABETIZADO	58.088,18
2103	TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PESSOAL	4.588,13
2104	TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PESSOAL	3.872,54
2105	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DO CENTRO DE TREINAMENTO	5.808,81
2106	MANUTENÇÃO DA SALA DA CIDADANIA	1.936,27
2112	MANUTENÇÃO E INCENTIVO AO ENSINO SUPERIOR - UNIVERSIDADE ABERTA	92.070,96
2113	MANUTENÇÃO DO FUNDO MUNICIPAL DAS CRIANÇAS E ADOLESCENTES	9.681,35
2114	THD-TÉCNICO DE HIGIENE DENTAL	3.872,54
2115	MANUTENÇÃO DO SERVIÇO LOCAL DE SANEAMENTO - SELOS	5.808,81
2116	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA SAÚDE NA EDUCAÇÃO	19.362,75
2117	MANUTENÇÃO DO LABORATÓRIO DE INFORMÁTICA	7.745,08
2119	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE ATENÇÃO BÁSICA	1.263.125,57
2120	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA FARMÁCIA BÁSICA	38.725,44
2121	MANUTENÇÃO DO HOSPITAL MUNICIPAL HORÁCIO RIBEIRO	1.394.371,34
2122	MANUTENÇÃO DA COMDEC	33.674,30
2124	MANUTENÇÃO DOS NASF	116.176,33
2126	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA ANDI	19.362,75
2135	MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE ILUMINAÇÃO PUBLICA	365.304,93
2136	ADMINISTRAÇÃO DOS SERVIÇOS MILITARES	26.518,51
2143	REFORMA E MANUTENÇÃO DA ESTAÇÃO DE PSICULTURA	5.808,81
2150	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA PREVINE BRASIL	9.681,37
2152	BLOCO PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE - MAC	50.090,53
2154	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO SAAE	407.799,69
2155	MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE SANEAMENTO BÁSICO	30.306,89
2159	INCLUSÃO DIGITAL	7.745,08
2160	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA INTERNET PARA TODOS	7.745,08
2163	MANUTENÇÃO DO FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	1.357.894,98
2166	IMPLANTAÇÃO E MANUTENÇÃO DE POLITICAS MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	23.954,70
2167	MANUTENÇÃO DO FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	49.975,75
2168	MANUTENÇÃO E INCENTIVO A AGRICULTURA FAMILIAR	19.362,75
2174	MANUTENÇÃO DA BRIGADA DE INCÊNDIO	11.774,53
2175	MANUTENÇÃO DO COFINANCIAMENTO	97.499,78
2176	AÇÕES DE INTEGRAÇÃO E SOCIALIZAÇÃO DE CRIANÇAS E ADOLESCENTES	15.153,44
2177	AÇÕES DE ENFRENTAMENTO DA VIOLENCIA SEXSUAL CONTRA CRIANÇA E ADOLESCENTES	16.837,16
2178	AÇÕES DE PREVENÇÃO À ALCOOL E DROGAS A CRIANÇAS E ADOLESCENTES	16.837,16
2179	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	270.177,23
2180	PLANO DE REQUALIFICAÇÃO URBANA	76.532,50
2182	EXECUÇÃO DE EMENDAS PARLAMENTAR PARA A ASSISTENCIA SOCIAL	133.100,00

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - RELAÇÃO DE ATIVIDADES

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Código	Discriminação	Valor
2183	COMPLEMENTO PISO NACIONAL DA ENFERMAGEM	319.440,00
2184	MANUTENÇÃO DA FABRICA DE GELO	60.500,00
2188	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	48.150,00
2189	APOIO A REALIZAÇÃO DE EVENTOS, FESTIVIDADES COMEMORATIVAS E CULTURAIS DO MUNICIPIO	18.150,00
2190	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO	18.150,00
2191	APOIO A REALIZAÇÃO DE FEIRAS E EVENTOS QUE VALORIZAM O TURISMO LOCAL	18.150,00
2192	APOIO AO TURISMO PESQUEIRO	18.150,00
2193	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO	12.100,00
2194	BLOCO DA PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	235.020,66
2195	MANUTENÇÃO DO REURB	36.300,00
2196	MANUTENÇÃO DA COED	38.150,00
2197	FORTALECIMENTO DO CONTROLE SOCIAL (CONSELHO DE ASSISTENCIA SOCIAL)	8.000,00
2198	PROCADSUAS	6.000,00
2199	REALIZAÇÃO DE CONCURSO PUBLICO NA CAMARA MUNICIPAL	10.000,00
2200	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA BOLSA FORMAÇÃO	50.000,00
2201	IMPLANTAÇÃO DE PRÉ - VESTIBULAR	100.000,00
2202	CRIAÇÃO DA GUARDA MUNICIPAL	20.000,00
2203	REALIZAÇÃO DE TESTE SELETIVO E/OU CONCURSO PUBLICO	60.000,00
2204	MELHORAMENTO GENETICO	30.000,00
2205	MANUTENÇÃO DE VIVEIROS DE MUDAS	20.000,00
2206	INCENTIVO A ASSOCIAÇÃO / COOP. PARA COLETA SELETIVO	25.000,00
2207	MANUTENÇÃO DA SEC. DE CULTURA, JUVENTUDE E TURISMO	75.000,00
	Total	29.502.515,65

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315
Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315
Dados: 2025.12.11 11:12:06 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387
Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387
Dados: 2025.12.16 08:01:50 -03'00'

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - RELAÇÃO DE OPERAÇÕES ESPECIAIS

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Código	Discriminação	Valor
1109	CONTROLE DA DIVIDA INTERNA	264.180,66
2153	MANUTENÇÃO DAS DESPESAS DO PASEP	273.443,94
	Total	537.624,60

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315
Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315
Dados: 2025.12.11 11:12:24 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387
Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387
Dados: 2025.12.16 08:01:28 -03'00'

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - LEGISLAÇÃO DA RECEITA
(Inc. III, § 1º, Art.2º)

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Codigo	Discriminação	Fonte	Legislacao
1000.00.0.0.00	RECEITAS CORRENTES.		
1100.00.0.0.00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		
1110.00.0.0.00	IMPOSTOS		
1112.00.0.0.00	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMÔNIO		
1112.50.0.0.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA		
1112.50.0.1.00	IPTU - PRINCIPAL	500 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 158, INCISO I; e LEI MUNICIPAL Nº 108/2007 (C.T.M.), ART. 2, INCISO I, LETRA "A".
1112.50.0.2.00	IPTU - MULTAS E JUROS	500 999	LEI MUNICIPAL Nº 108/07 DE 06/11/2007 (C.T.M.).
1112.50.0.3.00	IPTU - DIVIDA ATIVA	500 999	LEI MUNICIPAL Nº 108/07 DE 06/11/2007 (C.T.M.).
1112.50.0.4.00	IPTU- DIVIDA ATIVA MULTAS JUROS	500 999	LEI MUNICIPAL Nº 108/07 DE 06/11/2007 (C.T.M.).
1112.53.0.0.00	ITBI-"INTER VIVOS"		
1112.53.0.1.00	ITBI-"INTER VIVOS"-PRINCIPAL	500 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 156, INCISO II; e LEI MUNICIPAL Nº 108/2007 (C.T.M.), ART. 2, INCISO I, LETRA "C".
1113.00.0.0.00	IMPOSTOS SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA		
1113.03.0.0.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE		
1113.03.1.0.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - TRABALHO		
1113.03.1.1.00	IRRF-TRABALHO-PRINCIPAL	500 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 158, INCISO I; e PORTARIA STN/MF 212 DE 04/06/2001, ART. 1.
1113.03.4.0.00	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS		
1113.03.4.1.00	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	500 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 158, INCISO I; e PORTARIA STN/MF 212 DE 04/06/2001, ART. 1.
1114.00.0.0.00	IMPOSTO PRODUÇÃO CIRCULAÇÃO MERCADORIAS SERVIÇOS		
1114.51.0.0.00	IMPOSTOS SOBRE SERVIÇOS		
1114.51.1.0.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN		
1114.51.1.1.00	ISSQN - PRINCIPAL	500 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 156, INCISO III; e LEI MUNICIPAL Nº 108/2007 (C.T.M.), ART. 2, INCISO I, LETRA "B".
1120.00.0.0.00	TAXAS		
	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA		

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - LEGISLAÇÃO DA RECEITA
(Inc. III, § 1º, Art.2º)

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Codigo	Discriminação	Fonte	Legislacao
1121.00.0.0.00			
1121.01.0.0.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO		
1121.01.0.1.01	TAXAS DO ALVARA DE LICENÇA P/ LOCALIZ E FUNCION DE ESTABELEC	500 999	LEI MUNICIPAL Nº 108/07 DE 06/11/2007 (C.T.M.), ART. 2, INCISO II.
1121.01.0.1.02	TAXAS DE LICENÇA P/ EXEC. DE OBRAS, ARRUAMENTOS E LOTEAMENTO	500 999	LEI MUNICIPAL Nº 108/07 DE 06/11/2007 (C.T.M.), ART. 2, INCISO II.
1121.01.0.1.03	TAXAS DE LICENÇA PARA PUBLICIDADE EM GERAL	500 999	LEI MUNICIPAL Nº 108/07 DE 06/11/2007 (C.T.M.), ART. 2, INCISO II.
1121.01.0.1.04	TAXAS DE LICENÇA PARA OCUPAÇÃO DE AREAS EM TERRENOS E LOGRAD	500 999	LEI MUNICIPAL Nº 108/07 DE 06/11/2007 (C.T.M.), ART. 2, INCISO II.
1121.01.0.1.05	TAXA DE LICENÇA PARA ABATE DE ANIMAIS	500 999	LEI MUNICIPAL Nº 108/07 DE 06/11/2007 (C.T.M.), ART. 2, INCISO II.
1121.04.0.0.00	TAXA DE CONTROLE E FISCALIZAÇÃO AMBIENTAL		
1121.04.0.1.01	TAXA DE LICENÇA AMBIENTAL	500 999	CODIGO TRIBUTARIO MUNICIPAL
1122.00.0.0.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		
1122.01.0.0.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL		
1122.01.0.1.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL - PRINCIPAL	500 999	LEI MUNICIPAL Nº 108/07 DE 06/11/2007 (C.T.M.), ART. 2, INCISO III.
1122.53.0.0.00	TAXA PREST.SERV.LIMPEZA PÚBLICA E MANEJO RESÍDUOS SÓLIDOS.		
1122.53.0.1.00	TAXA PREST.SERV.LIMP.PÚBL.MANEJO RES.SÓLIDOS-PRINCIPAL	753 999	LEI MUNICIPAL Nº 108/07 DE 06/11/2007 (C.T.M.), ART. 2, INCISO III.
1122.53.0.2.00	TAXA PREST.SERV.LIMP.PÚBL.MANEJO RES.SÓLIDOS-M.JUROS	753 999	LEI MUNICIPAL Nº 108/07 DE 06/11/2007 (C.T.M.), ART. 2, INCISO III.
1130.00.0.0.00	CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA		
1131.00.0.0.00	CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA		
1131.99.0.0.00	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		
1131.99.0.1.00	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA - PRINCIPAL	500 999	LEI MUNICIPAL Nº 108/07 DE 06/11/2007 (C.T.M.), ART. 2, INCISO IV.
1200.00.0.0.00	CONTRIBUIÇÕES		
1240.00.0.0.00	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		
1241.00.0.0.00	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - LEGISLAÇÃO DA RECEITA

Página 3

(Inc. III, § 1º, Art.2º)

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Codigo	Discriminação	Fonte	Legislacao
1241.50.0.0.00	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		
1241.50.0.1.00	CONTRIB.SERV.ILUMINAÇÃO PÚBLICA-PRINCIPAL	751 999	LEIS MUNICIPAIS Nº 146/11 DE 21/03/2011, E 206/15 DE 10/09/2015.
1300.00.0.0.00	RECEITA PATRIMONIAL		
1310.00.0.0.00	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO		
1311.00.0.0.00	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO		
1311.01.0.0.00	ALUGUÉIS, ARRENDAMENTOS, FOROS, LAUDÊMIOS, TARIFAS DE OCUPAÇ		
1311.01.1.0.00	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS		
1311.01.1.1.00	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS - PRINCIPAL	500 999	LEI MUNICIPAL Nº 108/07 DE 06/11/2007 (C.T.M.).
1311.01.2.0.00	FOROS, LAUDÊMIOS E TARIFAS DE OCUPAÇÃO		
1311.01.2.1.00	FOROS, LAUDÊMIOS E TARIFAS DE OCUPAÇÃO-PRINCIPAL	500 999	LEI FEDERAL Nº 9760/46 DE 05/09/46; 9636/98 DE 15/05/1998 e 2398/87 DE 21/12/1987.
1311.99.0.0.00	OUTRAS RECEITAS IMOBILIÁRIAS		
1311.99.0.1.00	OUTRAS RECEITAS IMOBILIÁRIAS - PRINCIPAL	500 999	LEI MUNICIPAL Nº 108/07 DE 06/11/2007 (C.T.M.).
1320.00.0.0.00	VALORES MOBILIÁRIOS		
1321.00.0.0.00	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS		
1321.01.0.0.00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS		
1321.01.0.1.01	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - REC. NÃO VINC	500 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 30, INCISO III.
1321.01.0.1.02	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONV. FEDERAL	700 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 30, INCISO III.
1321.01.0.1.03	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONV. ESTADUAL	701 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 30, INCISO III.
1321.01.0.1.04	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - FUNDEB	540 230	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 30, INCISO III.
1321.01.0.1.05	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - COMPL. VAAF	541 230	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 30, INCISO III.
1321.01.0.1.06	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - COMPL. VAAT	542 230	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 30, INCISO III.
1321.01.0.1.07	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - QSE	550 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 30, INCISO III.

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - LEGISLAÇÃO DA RECEITA

Página 4

(Inc. III, § 1º, Art.2º)

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Codigo	Discriminação	Fonte	Legislacao
1321.01.0.1.08	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PDDE	551 999	DECRETOS ESTADUAIS Nº 12440/06 DE 01/12/2006 E Nº 13860/09 DE 22/09/2009.
1321.01.0.1.09	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PNAE	552 999	LEGISLAÇÃO ESPECIFICA
1321.01.0.1.10	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PNATE	553 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 30, INCISO III.
1321.01.0.1.11	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - OUTROS FNDE	569 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 30, INCISO III.
1321.01.0.1.12	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - OUTROS EDUCAÇÃO	599 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 30, INCISO III.
1321.01.0.1.13	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONV. FED. EDUCAÇÃO	570 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 30, INCISO III.
1321.01.0.1.14	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCARIOS - FMS TESOURO	500 300	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 30, INCISO III.
1321.01.0.1.15	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - FMS CUSTEIO	600 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 30, INCISO III.
1321.01.0.1.16	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - FMS INVESTIMENTO	601 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 30, INCISO III.
1321.01.0.1.18	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - FMS REC. ESTADUAL	621 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 30, INCISO III.
1321.01.0.1.19	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONV. SAÚDE	631 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 30, INCISO III.
1321.01.0.1.20	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - FMAS TESOURO	500 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL
1321.01.0.1.21	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - FMAS PROGRAMAS	660 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL
1321.01.0.1.22	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - FMAS REC. ESTADUAL	661 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL
1321.01.0.1.23	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONV. SOCIAL	665 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL.
1321.01.0.1.24	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - TRANSF. ESPECIAL	706 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL.
1321.01.0.1.25	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CIDE	750 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL
1321.01.0.1.27	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - HOSPITAL TESOURO	500 300	CONSTITUIÇÃO FEDERAL
1321.01.0.1.28	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - HOSPITAL VINCULO	659 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL.

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - LEGISLAÇÃO DA RECEITA
(Inc. III, § 1º, Art.2º)

Codigo	Discriminação	Fonte	Legislacao
1321.01.0.1.29	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - FMDE TESOURO	500 200	CONSTITUIÇÃO FEDERAL.
1321.01.0.1.30	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - REC. MINERAIS	708 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL.
1321.01.0.1.31	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - REC. HIDRICOS	709 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL.
1321.01.0.1.32	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - SAAE TESOURO	500 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL.
1321.01.0.1.33	REMUNERAçãO DE DEPóSITOS BANCáRIOS -FMDCA REC. PROPRIO	500 999	LEGISLAÇÃO FEDERAL.
1321.01.0.1.34	REMUNERAçãO DE DEPóSITOS BANCáRIOS -FMDCA	669 999	LEGISLAÇÃO FEDERAL.
1321.01.0.1.35	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - COMPL. VAAR	543 999	Lei nº 14.113, de 25 de dezembro de 2020
1321.01.0.1.36	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - FEP	720 999	
1321.01.0.1.37	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PISO DA ENFERMAGEM	605 999	
1321.01.0.1.38	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - OP. DE CREDITOS	754 999	
1321.01.0.1.39	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - LEI PAULO GUSTAVO 715	715 999	
1321.01.0.1.40	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - LEI PAULO GUSTAVO 716	716 999	
1321.01.0.1.41	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS EMENDA INDIVIDUAL	600 999	LEGISLAÇÃO FEDERAL
1321.01.0.1.42	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS EMENDA BANCADA	600 999	LEGISLAÇÃO FEDERAL
1321.01.0.1.43	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS EMENDA COMISSÃO	600 999	LEGISLAÇÃO FEDERAL
1329.00.0.0.00	OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS		
1329.99.0.0.00	OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS		
1329.99.0.1.00	OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS - PRINCIPAL	500 999	LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA.
1330.00.0.0.00	DELEGAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS MEDIANTE CONCESSÃO, PERMISSÃO		
1335.00.0.0.00	DELEGAÇÃO DOS SERVIÇOS DE SANEAMENTO BÁSICO		
1335.50.0.0.00	DELEGAÇÃO DOS SERVIÇOS DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA POTÁVEL		
1335.50.0.1.00	DELEGAÇÃO SERV.ABASTEC.ÁGUA POTÁVEL-PRINCIPAL	500 999	LEGISLAÇÃO ESTADUAL
1390.00.0.0.00	DEMAIS RECEITAS PATRIMONIAIS		
1399.00.0.0.00	OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS		
1399.99.0.0.00	OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS		
1399.99.0.1.00	OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS - PRINCIPAL	500 999	LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA.
1600.00.0.0.00	RECEITA DE SERVIÇOS		

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - LEGISLAÇÃO DA RECEITA
(Inc. III, § 1º, Art.2º)

Codigo	Discriminação	Fonte	Legislacao
1610.00.0.0.00	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS		
1611.00.0.0.00	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS		
1611.01.0.0.00	SERV.ADM.COM.GERAIS PREST.ENTIDADE ÓRGÃOS PÚBLICOS GERAL		
1611.01.0.1.00	SERV.ADM.COM.GER.PREST.ENTID.ORG.PÚBL.-PRINCIPAL	500 999	LEI MUNICIPAL Nº 108/07 DE 06/11/2007 (C.T.M.).
1611.01.0.2.00	SERV.ADM.COM.GER.PREST.ENTID.ORG.PÚBL.-MULTAS JUROS	500 999	LEI MUNICIPAL Nº 108/07 DE 06/11/2007 (C.T.M.).
1611.01.0.3.00	SERV.ADM.COM.GER.PREST.ENTID.ORG.PÚBL.-DÍVIDA ATIVA	500 999	LEI MUNICIPAL Nº 108/07 DE 06/11/2007 (C.T.M.).
1611.01.0.4.00	SERV.ADM.COM.GER.PREST.ENTID.ORG.PÚBL.-D.ATIVA MULTAS JUROS	500 999	LEI MUNICIPAL Nº 108/07 DE 06/11/2007 (C.T.M.).
1611.02.0.0.00	INSCRIÇÃO EM CONCURSOS E PROCESSOS SELETIVOS		
1611.02.0.1.00	INSC.CONC.PROC.SELETIVOS–PRINCIPAL	500 999	LEI MUNICIPAL Nº 108/07 DE 06/11/2007 (C.T.M.).
1700.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		
1710.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		
1711.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DECORRENTES PARTICIPAÇÃO RECEITA UNIÃO		
1711.51.0.0.00	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - FPM		
1711.51.1.0.00	COTA-PARTE FPM-COTA MENSAL		
1711.51.1.1.00	COTA-PARTE DO FPM- COTA MENSAL - PRINCIPAL	500 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 159, INCISO I, LETRA "B".
1711.51.2.0.00	COTA-PARTE FPM-COTA EXTRAORDINÁRIA		
1711.51.2.1.00	COTA-PARTE DO FPM- COTAS EXTRAORDINARIAS - PRINCIPAL	500 999	EMENDA CONSTITUCIONAL Nº 55/2007 DE 20/09/2007.
1711.52.0.0.00	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL		
1711.52.0.1.00	COTA-PARTE DO IMP. PROPRIED.TERRIT.RURAL - PRINCIPAL	500 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 158, INCISO II.
1712.00.0.0.00	TRANSF.COMPENS.FINANC.EXPL.RECURSOS NATURAIS		
1712.50.0.0.00	COTA-PARTE COMPENS.FINANC.EXPL.RECURSOS HÍDRICOS		
1712.50.0.1.00	COTA-PARTE COMPENS.FINANC.EXPL.RECUR.HÍDR.-PRINCIPAL	709 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 20, § 1; LEI FEDERAL 8001/90 DE 13/03/1990.
1712.51.0.0.00	COTA-PARTE COMPENS.FINANC.EXPL.RECURSOS MINERAIS CFEM		
1712.51.0.1.00	CFEM - PRINCIPAL	708 999	LEGISLAÇÃO FEDERAL
1712.52.0.0.00	COTA-PARTE COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PRODUÇÃO PETRÓLEO		
1712.52.4.0.00	COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO – FEP		

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - LEGISLAÇÃO DA RECEITA

(Inc. III, § 1º, Art.2º)

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Codigo	Discriminação	Fonte	Legislacao
1712.52.4.1.00	COTA - PARTE FEP– PRINCIPAL	720 999	LEI FEDERAL 7990/89 DE 28/12/1989.
1712.53.0.0.00	COTA-PARTE BÔNUS ASSINATURA CONTRATO PARTILHA DE PRODUÇÃO		
1712.53.0.1.00	COTA/PARTE BÔNUS ASSIN.CONTR.PART.PROD.-PRINCIPAL	721 999	Lei nº 14.337, de 11 de maio de 2022.
1712.99.0.0.00	OUTRAS TRANSF.COMP.FINANC.EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS		
1712.99.0.1.00	OUTR.TRANS.COMP.FINAN.EXPL.RECUR.NAT.-PRINCIPAL	500 999	LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA.
1713.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS RECURSOS SISTEMA ÚNICO SAÚDE – SUS		
1713.50.0.0.00	TRANSF.SUS-FUNDO A FUNDO - BLOCO DE MANUTENÇÃO		
1713.50.1.0.00	TRANSF.SUS-FUNDO A FUNDO - BLOCO DE MANUTENÇÃO		
1713.50.1.1.01	TRANSF. DE REC. DO BLOCO DE MAN. DAS AÇÕES -ATENÇÃO PRIMARIA	600 999	PORTARIA Nº 828/GM/MS DE 28/04/2020.
1713.50.1.1.02	TRANSF. DE REC. DO BLOCO DE MANUT. DAS AÇÕES –PACS	604 999	Lei N° 1141/2022, de 25 de julho de 2022, em seu Art. 1°.
1713.50.1.1.03	TRANSF. DE REC. DO BLOCO DE MAN. DAS AÇÕES SAÚDE - EME. IND	600 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL
1713.50.1.1.04	TRANSF. DE REC. DO BLOCO DE MAN. DAS AÇÕES SAÚDE - EME. BANC	600 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL.
1713.50.1.1.05	TRANSF. DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTE - EMENDA COMISSÃO	600 999	LEGISLAÇÃO FEDERAL
1713.50.2.0.00	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO-ATENÇÃO ESPECIALIZADA		
1713.50.2.1.00	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.ESPEC.-PRINCIPAL	600 999	PORTARIA Nº 828/GM/MS DE 28/04/2020.
1713.50.3.0.00	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO-VIGILÂNCIA EM SAÚDE		
1713.50.3.1.01	TRANSF. DE REC. DO BLOCO VIGILÂNCIA EM SAÚDE - OUTROS	600 999	PORTARIA Nº 828/GM/MS DE 28/04/2020.
1713.50.3.1.02	TRANSF. DE REC. DO BLOCO VIGILÂNCIA EM SAÚDE - PESSOAL	604 999	Lei N° 1141/2022, de 25 de julho, em seu Art. 1°
1713.50.4.0.00	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO-ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA		
1713.50.4.1.01	TRANSF. DE REC. DO BLOCO DE MAN. DAS AÇÕES - FARMACIA	600 999	PORTARIA Nº 828/GM/MS DE 28/04/2020.
1713.50.5.0.00	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO- GESTÃO DO SUS		
1713.50.5.1.01	TRANSF. DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTEN. DAS AÇÕES - GESTÃO	600 999	PORTARIA Nº 828/GM/MS DE 28/04/2020.
1713.50.5.1.02	TRANSF. DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUT. - PISO DA ENFERMAGEM	605 999	LEI Nº 14.434/2022
1713.51.0.0.00	TRANSF.SUS-FUNDO A FUNDO - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO		
1713.51.1.0.00	TRANSF.SUS-FUNDO FUNDO-BLOCO ESTRUTURAÇÃO-ATENÇÃO PRIMÁRIA		
1713.51.1.1.00	TRANS.SUS-BLOCO ESTRUT.-ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	601 999	PORTARIA Nº 828/GM/MS DE 28/04/2020.
	TRANSF.RECURSOS FUNDO NAC.DESENVOLVIMENTO EDUCAÇÃO-FNDE		

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - LEGISLAÇÃO DA RECEITA

(Inc. III, § 1º, Art.2º)

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Codigo	Discriminação	Fonte	Legislacao
1714.00.0.0.00			
1714.50.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO		
1714.50.0.1.00	TRANSF.SALÁRIO-EDUCAÇÃO– PRINCIPAL	550 999	LEI FEDERAL 10.832/03 DE 29/12/2003.
1714.51.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS FNDE- PROGR.DINH.DIRETO NA ESCOLA - PDDE		
1714.51.0.1.00	TRANSF.FNDE-PROGR.DINH.DIRETO ESCOLA-PDDE-PRINCIPAL	551 999	RESOLUÇÃO/CD/FNDE Nº 10, DE 18/04/2013.
1714.52.0.0.00	TRANSF.PROGRAMA NACIONAL ALIMENTAÇÃO ESCOLA- PNAE		
1714.52.0.1.00	TRANSF.PROGR.NAC. ALIMEN.ESCOLA-PNAE-PRINCIPAL	552 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 208, INCISO VII; e RESOLUÇÕES DO FNDE.
1714.53.0.0.00	TRANSF.PROG.NACIONAL APOIOTRANSPORTE DO ESCOLAR – PNATE		
1714.53.0.1.00	TRANSF.PROG.NAC.TRANSP.ESCOLAR-PNATE-PRINCIPAL	553 999	LEI FEDERAL 10.880/04 DE 09/06/2004; e PORTARIAS DO FNDE.
1714.54.0.0.00	TRANSF PROGRAMA NACIONAL INCLUSÃO JOVENS-PROJOVEM		
1714.54.2.0.00	TRANSF PROGRAMA NAC.INCLUSÃO JOVENS-PROJOVEM CAMPO		
1714.54.2.1.00	TRANSF PROGR.-PROJOVEM CAMPO-PRINCIPAL	569 999	LEI Nº 11.692, DE 10 DE JUNHO DE 2008.
1714.55.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS PROGRAMA BRASIL ALFABETIZADO–PBA		
1714.55.0.1.00	TRANSF. PROG.BRASIL ALFABETIZADO–PBA-PRINCIPAL	569 999	PROGRAMA BRASIL ALFABETIZADO - PBA. LEI N° 10.880, DE 09 DE JUNHO DE 2004.
1714.56.0.0.00	TRANSF.PROGR.EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS – PEJA		
1714.56.0.1.00	TRANSF.PROGR-JOVENS ADULTOS-PEJA-PRINCIPAL	569 999	EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS - PEJA. LEI N° 10.880, DE 9 DE JUNHO DE 2004.
1714.99.0.0.00	OUTRAS TRANSF.DIRETAS FUNDO NACIONAL DESENV.EDUCAÇÃO-FNDE		
1714.99.0.1.00	OUTRAS TRANSF. FNDE- PRINCIPAL	569 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ARTs. 205 e 208 INCISO VII; e RESOLUÇÕES DO FNDE.
1715.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO -FUNDEB		
1715.50.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO FUNDEB-VAAT		
1715.50.0.1.00	TRANSF.COMP.UNIÃO FUNDEB-VAAT-PRINCIPAL	542 230	LEI FEDERAL N° 11494/07 DE 20/06/2007, ART. 4.
1715.51.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO FUNDEB-VAAF		
1715.51.0.1.00	TRANSF.COMP.UNIÃO FUNDEB-VAAF-PRINCIPAL	541 230	CONSTITUIÇÃO FEDERAL.
1715.52.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO FUNDEB-VAAR		
1715.52.0.1.00	TRANSF.COMP.UNIÃO FUNDEB-VAAR-PRINCIPAL	543 999	Lei nº 14.113, de 25 de dezembro de 2020

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - LEGISLAÇÃO DA RECEITA

(Inc. III, § 1º, Art.2º)

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Codigo	Discriminação	Fonte	Legislacao
1716.00.0.0.00	TRANSF.RECURSOS FUNDO NACIONAL ASSISTÊNCIA SOCIAL-FNAS		
1716.50.0.0.00	TRANSF.RECURSOS FUNDO NACIONAL ASSISTÊNCIA SOCIAL-FNAS		
1716.50.0.1.01	TRANSF. DE RECURSOS DO FNAS - PROG. PSB	660 999	LEIS FEDERAIS Nº 8742/93 DE 07/12/1993 E 12435/11 DE 06/07/2011.
1716.50.0.1.02	TRANSF. DE RECURSOS DO FNAS - PROG. IGD-SUAS	660 999	LEIS FEDERAIS Nº 8742/93 DE 07/12/1993 E 12435/11 DE 06/07/2011.
1716.50.0.1.03	REC. DO FNAS - PROG. BOLSA FAMILIA E CADASTRO UNICO	660 999	LEIS FEDERAIS Nº 8742/93 DE 07/12/1993 E 12435/11 DE 06/07/2011.
1716.50.0.1.04	REC. DO FNAS -PROT. SOCIAL ESPECIAL MEDIA E ALTA COMP.(MAC)	660 999	PORTARIA INTERMINISTERIAL N° 18 DE 24/04/2007.
1716.50.0.1.05	TRANSF. DE RECURSOS DO FNAS - EMENDA PARLAMENTAR	660 999	Portaria nº 69, de 24 de junho de 2022
1716.50.0.1.09	TRANSF. DE RECURSOS DO FNAS - OUTROS PROGRAMAS	660 999	LEIS FEDERAIS Nº 8742/93 DE 07/12/1993 E 12435/11 DE 06/07/2011.
1717.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		
1717.50.0.0.00	TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO SISTEMA ÚNICO SAÚDE-SUS		
1717.50.0.1.00	TRANSF.CONV.UNIÃO-SUS-PRINCIPAL	631 999	LEGISLAÇÃO FEDERAL.
1717.51.0.0.00	TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO		
1717.51.0.1.00	TRANSF.CONV.UNIÃO- PROGR.EDUC.-PRINCIPAL	570 999	DECRETO FEDERAL Nº 8943/16 DE 27/12/2016.
1717.52.0.0.00	TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS ASSISTENCIA SOCIAL		
1717.52.0.1.00	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.ASSIST.SOCIAL-PRINCIPAL	665 999	DECRETO FEDERAL Nº 8943/16 DE 27/12/2016.
1717.54.0.0.00	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGRAMAS SANEAMENTO BÁSICO		
1717.54.0.1.00	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.SANEAM.BÁSICO-PRINCIPAL	700 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL.
1717.99.0.0.00	OUTRAS TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO ENTIDADES		
1717.99.0.1.00	OUTRAS TRANSF.CONV.UNIÃO ENTIDADES-PRINCIPAL	700 999	CONVENIO FEDERAL
1717.99.0.1.00	OUTRAS TRANSF.CONV.UNIÃO ENTIDADES-PRINCIPAL	700 999	DECRETO FEDERAL Nº 8943/16 DE 27/12/2016.
1719.00.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS RECURSOS UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		
1719.57.0.0.00	TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO		
1719.57.0.1.00	TRANSF.ESPECIAL DA UNIÃO-PRINCIPAL	706 999	LEGISLAÇÃO ESPECIFICA
1719.58.0.0.00	TRANSF.OBRIG.LEI COMPLEMENTAR Nº 176/2020		

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - LEGISLAÇÃO DA RECEITA

(Inc. III, § 1º, Art.2º)

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Codigo	Discriminação	Fonte	Legislacao
1719.58.0.1.00	TRANSF.OBRIG.LEI COMPLEM.Nº 176/2020-PRINCIPAL	500 999	LEI COMPLEMENTAR Nº 87/96 DE 13/09/1996.
1719.60.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS ALDIR BLANC LEI Nº 14.399/2022		
1719.60.0.1.00	TRANSF.ALDIR BLANC LEI Nº 14.399/2022-PRINCIPAL	719 999	LEI Nº 14.399/2022
1719.99.0.0.00	OUTRAS TRANSF.RECURSOS UNIÃO ENTIDADES		
1719.99.0.1.01	OUTRAS TRANS. DE RECURSOS DA UNIãO - NÃO VINCULADOS	500 999	LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA.
1719.99.0.1.03	OUTRAS TRANS. DE REC. DA UNIãO - OUTROS REC. VINCULADOS	899 999	LEGISLAÇÃO UNIÃO
1719.99.0.1.04	OUTRAS TRANSF. DE RECURSOS DA UNIãO - OUT. VINCULOS	747 999	LEGISLAÇÃO FEDERAL
1719.99.0.1.05	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO - LEI PAULO GUSTA	715 999	
1719.99.0.1.06	OUTRAS TRANSF.RECUR.UNIÃO ENTID - PAULO GUSTAVO	716 999	LEI FEDERAL
1720.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS ESTADOS DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES		
1721.00.0.0.00	PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL		
1721.50.0.0.00	COTA-PARTE DO ICMS		
1721.50.0.1.00	COTA-PARTE DO ICMS – PRINCIPAL	500 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 158, INCISO IV; e LEI COMPLEMENTAR Nº 63/90 DE 11/01/1990, ART. 3.
1721.51.0.0.00	COTA-PARTE DO IPVA		
1721.51.0.1.00	COTA-PARTE DO IPVA – PRINCIPAL	500 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 158, INCISO III; e LEI COMPLEMENTAR Nº 63/90 DE 11/01/1990, ART. 2.
1721.52.0.0.00	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS		
1721.52.0.1.00	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS – PRINCIPAL	500 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 159, INCISO II; e LEI COMPLEMENTAR Nº 61/89 DE 26/12/1989 ART. 5.
1721.53.0.0.00	COTA-PARTE CONTRIBUIÇÃO INTERVENÇÃO DOMÍNIO ECONÔMICO		
1721.53.0.1.00	COTA-PARTE-CIDE-PRINCIPAL	750 999	LEIS FEDERAIS Nº 10336/01 DE 19/12/2001; 10636/02 DE 30/12/2002; e 10866/04 DE 04/05/2004.
1723.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS RECURSOS SISTEMA ÚNICO SAÚDE – SUS		
1723.50.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS RECURSOS SISTEMA ÚNICO SAÚDE – SUS		
1723.50.0.1.01	TRANSF. DE REC. DO SISTEMA ÚNICO DE SAúDE – CONFINANCIAMENTO	621 999	DECRETOS ESTADUAIS Nº 12440/06 DE 01/12/2006 E Nº 13860/09 DE 22/09/2009.
1723.50.0.1.02	TRANSF. DE REC. DO SISTEMA ÚNICO DE SAúDE – HOSPITAL	659 999	DECRETOS ESTADUAIS Nº 12440/06 DE 01/12/2006 E

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - LEGISLAÇÃO DA RECEITA

Página 11

(Inc. III, § 1º, Art.2º)

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Codigo	Discriminação	Fonte	Legislacao
			Nº 13860/09 DE 22/09/2009.
1723.50.0.1.03	TRANSF. DE REC. DO SISTEMA ÚNICO DE SAúDE –EMENDA ESTADO	621 999	CONSTITUIÇÃO ESTADUAL
1724.00.0.0.00	TRANSF.CONVÊNIOS ESTADOS E DF ENTIDADES		
1724.50.0.0.00	TRANSF.CONV.ESTADOS E DF PARA SUS		
1724.50.0.1.00	TRANSF.CONV.ESTADOS E DF PARA SUS-PRINCIPAL	632 999	LEGISLAÇÃO ESTADUAL.
1724.51.0.0.00	TRANSF. CONVÊNIOS ESTADOS PROGRAMA EDUCAÇÃO		
1724.51.0.1.00	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	571 999	DECRETOS ESTADUAIS Nº 12440/06 DE 01/12/2006 E Nº 13860/09 DE 22/09/2009.
1724.99.0.0.00	OUTRAS TRANSF.CONV.ESTADOS E DF E ENTIDADES		
1724.99.0.1.01	OUTRAS TRANSF. DE CONV. DO ESTADO - ASSISTENCIA SOCIAL	661 999	LEGISLAÇÃO ESPECIFICA
1724.99.0.1.02	OUTRAS TRANSF. DE CONVÊNIOS DO ESTADO	701 999	DECRETOS ESTADUAIS Nº 12440/06 DE 01/12/2006 E Nº 13860/09 DE 22/09/2009.
1729.00.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL		
1729.51.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		
1729.51.0.1.00	TRANSF.ESTADOS ASSIST.SOCIAL-PRINCIPAL	661 999	LEGISLAÇÃO ESTADUAL.
1729.52.0.0.00	TRANSF.RECURSOS PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO		
1729.52.0.1.00	TRANSF.RECURSOS PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	576 999	LEGISLAÇÃO ESTADUAL
1729.99.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DF		
1729.99.0.1.00	OUTRAS TRANSF. ESTADOS E DF-PRINCIPAL	748 999	LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA.
1729.99.0.1.02	OUTRAS TRANSF. ESTADOS E DF-EMENDA PARLAMENTAR	710 999	LEGISLAÇÃO ESTADUAL
1740.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS		
1741.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS		
1741.99.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS		
1741.99.0.1.00	OUTRAS TRANSF.INSTIT.PRIVADAS-PRINCIPAL	669 999	LEGISLAÇÃO FEDERAL.
1750.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS		
1751.00.0.0.00	TRANSF.RECURSOS FUNDO MANUTENÇÃO DESENVOL.EDUCAÇÃO-FUNDEB		
1751.50.0.0.00	TRANSF.RECURSOS FUNDO MANUTENÇÃO DESENVOL.EDUCAÇÃO-FUNDEB		
1751.50.0.1.00	TRANSF.RECURSOS FUNDEB-PRINCIPAL	540 230	LEI FEDERAL N° 11494/07 DE 20/06/2007.

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - LEGISLAÇÃO DA RECEITA

Página 12

(Inc. III, § 1º, Art.2º)

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Codigo	Discriminação	Fonte	Legislacao
1759.00.0.0.00	DEMAIS TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS		
1759.99.0.0.00	DEMAIS TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS		
1759.99.0.1.01	DEMAIS TRANSF. DE OUTRAS INSTITUIçõES PúBLICAS - PRINCIPAL	669 999	LEGISLAÇÃO FEDERAL.
1900.00.0.0.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES		
1920.00.0.0.00	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS		
1922.00.0.0.00	RESTITUIÇÕES		
1922.99.0.0.00	OUTRAS RESTITUIÇÕES		
1922.99.0.1.00	OUTRAS RESTITUIÇÕES – PRINCIPAL	500 999	LEGISLAÇÃO ESPECIFICA
1990.00.0.0.00	DEMAIS RECEITAS CORRENTES		
1999.00.0.0.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES		
1999.99.0.0.00	OUTRAS RECEITAS		
1999.99.2.0.00	OUTRAS REC.NÃO ARREC.NÃO PROJETADAS RFB-PRIMÁRIAS		
1999.99.2.1.00	OUTRAS REC.NÃO ARREC.NÃO PROJ.RFB-PRIMÁRIAS-PRINCIPAL	500 999	LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA.
2000.00.0.0.00	RECEITAS DE CAPITAL		
2100.00.0.0.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
2110.00.0.0.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO – MERCADO INTERNO		
2119.00.0.0.00	OUTRAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO – MERCADO INTERNO		
2119.99.0.0.00	OUTRAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO – MERCADO INTERNO		
2119.99.0.1.00	OUTRAS OP.CRÉDITO-MERCADO INTERNO-PRINCIPAL	754 999	LEI COMPLEMENTAR Nº 101/00 DE 04/05/2000 (LRF), ART. 32, § 1.
2200.00.0.0.00	ALIENAÇÃO DE BENS		
2210.00.0.0.00	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS		
2213.00.0.0.00	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E SEMOVENTES		
2213.01.0.0.00	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E SEMOVENTES		
2213.01.0.1.00	ALIEN.BENS MÓVEIS E SEMOVENTES-PRINCIPAL	755 999	LEI ORGÂNICA DO MUNICÍPIO RESOLUÇÃO 07/08 DE 02/10/2008, ART. 14.
2220.00.0.0.00	ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS		
2221.00.0.0.00	ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS		
2221.01.0.0.00	ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS		
2221.01.0.1.00	ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS – PRINCIPAL	755 999	LEI ORGÂNICA DO MUNICÍPIO RESOLUÇÃO 07/08 DE 02/10/2008, ART. 14.

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - LEGISLAÇÃO DA RECEITA

(Inc. III, § 1º, Art.2º)

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Codigo	Discriminação	Fonte	Legislacao
2400.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		
2410.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		
2411.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS		
2411.50.0.0.00	TRANSF.RECURSOS-SUS-FUNDO A FUNDO – BLOCO DE MANUTENÇÃO		
2411.50.1.0.00	TRANSF.RECUR.-SUS-BLOCO MANUTENÇÃO-ATENÇÃO PRIMÁRIA		
2411.50.1.1.00	TRANSF.-SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	601 999	PORTARIA Nº 3992/GM/MS DE 28/12/2017, ART. 3, INCISO I.
2412.00.0.0.00	TRANSF.RECUR FUNDO NACIONAL DESENVOLVIMENTO EDUCAÇÃO-FNDE		
2412.50.0.0.00	TRANSF.RECUR. PROGRAMAS EDUCAÇÃO		
2412.50.1.0.00	TRANSF.PROGR.TRANSP.ESC.ED.BÁSICA-CAMINHO ESCOLA		
2412.50.1.1.00	TRANSF.PROGR.TRANSP.ESC.ED.BÁS.-CAMINHO ESCOLA-PRINCIPAL	569 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/88, ART. 208, INCISO VII; e RESOLUÇÕES DO FNDE.
2412.50.2.0.00	TRANS.PROGR.NAC.REEST.AQ.EQUIP.ED.INFANTIL-PROINFÂNCIA		
2412.50.2.1.00	TRANS.PROG.NAC.REEST.AQ.EQUIP.ED.INF.L-PROINFÂNCIA-PRINCIPAL	569 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL
2412.50.9.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO		
2412.50.9.1.00	OUTRAS TRANSF. PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	569 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL.
2413.00.0.0.00	TRANSF.RECURSOS FUNDO NACIONAL ASSISTÊNCIA SOCIAL-FNAS		
2413.50.0.0.00	TRANSF.RECURSOS FUNDO NACIONAL ASSISTÊNCIA SOCIAL-FNAS		
2413.50.0.1.00	TRANSF.RECUR.FUNDO NAC.ASSIST.SOCIAL-FNAS-PRINCIPAL	665 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL
2414.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		
2414.50.0.0.00	TRANSF. CONVÊNIOS UNIÃO PARA O SUS		
2414.50.0.1.00	TRANSF. CONV.UNIÃO PARA O SUS-PRINCIPAL	631 999	DECRETO FEDERAL Nº 8943/16 DE 27/12/2016.
2414.51.0.0.00	TRANSF. CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS EDUCAÇÃO		
2414.51.0.1.00	TRANSF. CONV.UNIÃO PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	570 999	DECRETO FEDERAL Nº 8943/16 DE 27/12/2016.
2414.52.0.0.00	TRANSF. CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS DE SANEAMENTO BÁSICO		
2414.52.0.1.00	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.SANEAM.BÁSICO-PRINCIPAL	700 999	DECRETO FEDERAL Nº 8943/16 DE 27/12/2016.
2414.53.0.0.00	TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS MEIO AMBIENTE		
2414.53.0.1.00	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.MEIO AMBIENTE-PRINCIPAL	700 999	DECRETO FEDERAL Nº 8943/16 DE 27/12/2016.
2414.54.0.0.00	TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS INFRAESTRUTURA TRANSPORTE		
		700 999	

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - LEGISLAÇÃO DA RECEITA

(Inc. III, § 1º, Art.2º)

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Codigo	Discriminação	Fonte	Legislacao
2414.54.0.1.00	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.INFRA.TRANSP.-PRINCIPAL		DECRETO FEDERAL Nº 8943/16 DE 27/12/2016.
2414.99.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CONVÊNIOS UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		
2414.99.0.1.00	OUTRAS TRANSF.CONV.UNIÃO SUAS ENTID.-PRINCIPAL	700 999	LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA.
2419.00.0.0.00	OUTRAS TRANSF. RECURSOS UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		
2419.51.0.0.00	TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO		
2419.51.0.1.00	TRANSF.ESPECIAL UNIÃO-PRINCIPAL	706 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL
2420.00.0.0.00	TRANSF.ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES		
2422.00.0.0.00	TRANSF.CONVÊNIOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTIDADES		
2422.50.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS CONVÊNIOS ESTADOS PARA SUS		
2422.50.0.1.00	TRANSF.CONV.ESTADOS PARA SUS-PRINCIPAL	632 999	DECRETOS ESTADUAIS Nº 12440/06 DE 01/12/2006 E Nº 13860/09 DE 22/09/2009.
2422.51.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAM		
2422.51.0.1.00	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	571 999	DECRETOS ESTADUAIS Nº 12440/06 DE 01/12/2006 E Nº 13860/09 DE 22/09/2009.
2422.52.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS CONVÊNIOS ESTADOS SANEAMENTO BÁSICO		
2422.52.0.1.00	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.SANEAM.BÁSICO-PRINCIPAL	701 999	DECRETOS ESTADUAIS Nº 12440/06 DE 01/12/2006 E Nº 13860/09 DE 22/09/2009.
2422.53.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS CONVÊNIOS ESTADOS PROGRAMAS DE MEIO AMBIENTE		
2422.53.0.1.00	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.MEIO AMBIENTE-PRINCIPAL	701 999	DECRETOS ESTADUAIS Nº 12440/06 DE 01/12/2006 E Nº 13860/09 DE 22/09/2009.
2422.54.0.0.00	TRANSF.CONVÊNIOS ESTADOS PROGR.INFRAESTRUTURA TRANSPORTE		
2422.54.0.1.00	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.INFRAEST.TRANSP.-PRINCIPAL	701 999	DECRETOS ESTADUAIS Nº 12440/06 DE 01/12/2006 E Nº 13860/09 DE 22/09/2009.
2422.99.0.0.00	OUTRAS TRANSF.CONV. ESTADOS E DF E DE SUA ENTIDADES		
2422.99.0.1.00	OUTRAS TRANSF.CONV.EST/DFSUA ENTID.-PRINCIPAL	701 999	DECRETOS ESTADUAIS Nº 12440/06 DE 01/12/2006 E Nº 13860/09 DE 22/09/2009.
2900.00.0.0.00	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL		
2990.00.0.0.00	DEMAIS RECEITAS DE CAPITAL		
2999.00.0.0.00	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL		
2999.99.0.0.00	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL		
2999.99.0.1.00	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL – PRINCIPAL	500 999	CONSTITUIÇÃO FEDERAL.

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - LEGISLAÇÃO DA RECEITA

Página 15

(Inc. III, § 1º, Art.2º)

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Codigo	Discriminação	Fonte	Legislacao
9000.00.0.0.00	(R) DEDUCOES DA RECEITA		
9500.00.0.0.00	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB		
9510.00.0.0.00	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	500 999	LEI FEDERAL Nº 11494/07, DE 20/06/2007.

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Dados: 2025.12.11 11:12:55 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Dados: 2025.12.16 08:04:28 -03'00'

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30
Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 01

DEMONSTRATIVO DA RECEITA E DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

(Inc.II, §1º, Art.2º)

Página 1

Lei: 386, Data: 11/12/2025

RECEITA	R$	R$
RECEITAS CORRENTES		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	733.453,22	
CONTRIBUIÇÕES	156.738,56	
RECEITA PATRIMONIAL	340.483,58	
RECEITA DE SERVIÇOS	390.478,84	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	35.665.861,21	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	120.436,30	
(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	-4.066.495,04	
SUB TOTAL		33.340.956,67
TOTAL		33.340.956,67
SUPERAVIT DO ORCAMENTO CORRENTE		3.592.459,73
RECEITAS DE CAPITAL		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	196.207,12	
ALIENAÇÃO DE BENS	75.514,62	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.449.035,84	
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	117.285,75	
SUB TOTAL		2.838.043,33
TOTAL		6.430.503,06

RESUMO		
RECEITAS CORRENTES.	37.407.451,71	
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	-4.066.495,04	
RECEITAS DE CAPITAL	2.838.043,33	
TOTAL DE RECEITAS		36.179.000,00
TOTAL		36.179.000,00

DESPESA	R$	R$
DESPESAS CORRENTES		
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	14.373.804,07	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	9.681,37	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	15.365.011,50	
SUB TOTAL		29.748.496,94
SUPERAVIT DO ORCAMENTO CORRENTE		3.592.459,73
TOTAL		33.340.956,67
DESPESAS DE CAPITAL		
INVESTIMENTOS	5.852.762,20	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	254.499,29	
SUB TOTAL		6.107.261,49
RESERVA DE CONTINGENCIA		323.241,57
TOTAL		6.430.503,06

RESUMO		
DESPESAS CORRENTES	29.748.496,94	
DESPESAS DE CAPITAL	6.107.261,49	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	323.241,57	
TOTAL DE DESPESA		36.179.000,00
TOTAL		36.179.000,00

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30
Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 01

DEMONSTRATIVO DA RECEITA E DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

(Inc.II, §1º, Art.2º)

Página 2

Lei: 386, Data: 11/12/2025

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Dados: 2025.12.11 11:13:16 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Dados: 2025.12.16 08:09:11 -03'00'

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 1

Orçamento Programa - Exercício de 2026

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
1000.00.0.0	RECEITAS CORRENTES.				37.407.451,71
1100.00.0.0	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA			733.453,22	
1110.00.0.0	IMPOSTOS			696.399,31	
1112.00.0.0	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMÔNIO		78.269,45		
1112.50.0.0	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA		68.588,08		
1112.50.0.1	IPTU - PRINCIPAL	1.500.00.999.100	49.225,45		
1112.50.0.2	IPTU - MULTAS E JUROS	1.500.00.999.100	5.808,75		
1112.50.0.3	IPTU - DIVIDA ATIVA	1.500.00.999.100	9.681,34		
1112.50.0.4	IPTU- DIVIDA ATIVA MULTAS JUROS	1.500.00.999.100	3.872,54		
1112.53.0.0	ITBI-"INTER VIVOS"		9.681,37		
1112.53.0.1	ITBI-"INTER VIVOS"-PRINCIPAL	1.500.00.999.100	9.681,37		
1113.00.0.0	IMPOSTOS SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA		305.768,92		
1113.03.0.0	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE		305.768,92		
1113.03.1.0	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - TRABALHO		219.856,20		
1113.03.1.1	IRRF-TRABALHO-PRINCIPAL	1.500.00.999.100	219.856,20		
1113.03.4.0	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS		85.912,72		
1113.03.4.1	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	1.500.00.999.100	85.912,72		
1114.00.0.0	IMPOSTO PRODUÇÃO CIRCULAÇÃO MERCADORIAS SERVIÇOS		312.360,94		
1114.51.0.0	IMPOSTOS SOBRE SERVIÇOS		312.360,94		
1114.51.1.0	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN		312.360,94		
1114.51.1.1	ISSQN - PRINCIPAL	1.500.00.999.100	312.360,94		
1120.00.0.0	TAXAS			35.117,64	
1121.00.0.0	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA		9.436,27		
1121.01.0.0	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO		7.936,27		
1121.01.0.1	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - PRINCIPAL	1.500.00.999.100	7.936,27		
1121.04.0.0	TAXA DE CONTROLE E FISCALIZAÇÃO AMBIENTAL		1.500,00		
1121.04.0.1	TAXA DE CONTROLE E FISCALIZAÇÃO AMBIENTAL - PRINCIPAL	1.500.00.999.100	1.500,00		
1122.00.0.0	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		25.681,37		
1122.01.0.0	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL		9.681,37		
1122.01.0.1	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL - PRINCIPAL	1.500.00.999.100	9.681,37		
1122.53.0.0	TAXA PREST.SERV.LIMPEZA PÚBLICA E MANEJO RESÍDUOS SÓLIDOS.		16.000,00		
1122.53.0.1	TAXA PREST.SERV.LIMP.PÚBL.MANEJO RES.SÓLIDOS-PRINCIPAL	1.753.00.999.119	15.000,00		
1122.53.0.2	TAXA PREST.SERV.LIMP.PÚBL.MANEJO RES.SÓLIDOS-M.JUROS	1.753.00.999.119	1.000,00		
1130.00.0.0	CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA			1.936,27	
1131.00.0.0	CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA		1.936,27		
1131.99.0.0	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		1.936,27		
1131.99.0.1	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA - PRINCIPAL	1.500.00.999.100	1.936,27		
1200.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES			156.738,56	
1240.00.0.0	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA			156.738,56	
1241.00.0.0	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		156.738,56		
1241.50.0.0	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		156.738,56		
1241.50.0.1	CONTRIB.SERV.ILUMINAÇÃO PÚBLICA-PRINCIPAL	1.751.00.999.105	156.738,56		
1300.00.0.0	RECEITA PATRIMONIAL			340.483,58	
1310.00.0.0	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO			5.808,81	
1311.00.0.0	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO		5.808,81		
1311.01.0.0	ALUGUÉIS, ARRENDAMENTOS, FOROS, LAUDÊMIOS, TARIFAS DE OCUPAÇ		3.872,54		
1311.01.1.0	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS		1.936,27		
1311.01.1.1	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS - PRINCIPAL	1.500.00.999.100	1.936,27		
1311.01.2.0	FOROS, LAUDÊMIOS E TARIFAS DE OCUPAÇÃO		1.936,27		
1311.01.2.1	FOROS, LAUDÊMIOS E TARIFAS DE OCUPAÇÃO-PRINCIPAL	1.500.00.999.100	1.936,27		
1311.99.0.0	OUTRAS RECEITAS IMOBILIÁRIAS		1.936,27		
1311.99.0.1	OUTRAS RECEITAS IMOBILIÁRIAS - PRINCIPAL	1.500.00.999.100	1.936,27		
1320.00.0.0	VALORES MOBILIÁRIOS			192.738,50	
1321.00.0.0	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS		190.802,23		
1321.01.0.0	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS				

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 2

Orçamento Programa - Exercício de 2026

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
			190.802,23		
1329.00.0.0	OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS		1.936,27		
1329.99.0.0	OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS		1.936,27		
1329.99.0.1	OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS - PRINCIPAL	1.500.00.999.100	1.936,27		
1330.00.0.0	DELEGAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS MEDIANTE CONCESSÃO, PERMISSÃO			140.000,00	
1335.00.0.0	DELEGAÇÃO DOS SERVIÇOS DE SANEAMENTO BÁSICO		140.000,00		
1335.50.0.0	DELEGAÇÃO DOS SERVIÇOS DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA POTÁVEL		140.000,00		
1335.50.0.1	DELEGAÇÃO SERV.ABASTEC.ÁGUA POTÁVEL-PRINCIPAL	1.500.00.999.100	140.000,00		
1390.00.0.0	DEMAIS RECEITAS PATRIMONIAIS			1.936,27	
1399.00.0.0	OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS		1.936,27		
1399.99.0.0	OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS		1.936,27		
1399.99.0.1	OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS - PRINCIPAL	1.500.00.999.100	1.936,27		
1600.00.0.0	RECEITA DE SERVIÇOS			390.478,84	
1610.00.0.0	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS			390.478,84	
1611.00.0.0	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS		390.478,84		
1611.01.0.0	SERV.ADM.COM.GERAIS PREST.ENTIDADE ÓRGÃOS PÚBLICOS GERAL		365.307,31		
1611.01.0.1	SERV.ADM.COM.GER.PREST.ENTID.ORG.PÚBL.-PRINCIPAL	1.500.00.999.108	297.706,15		
1611.01.0.2	SERV.ADM.COM.GER.PREST.ENTID.ORG.PÚBL.-MULTAS JUROS	1.500.00.999.108	11.617,63		
1611.01.0.3	SERV.ADM.COM.GER.PREST.ENTID.ORG.PÚBL.-DÍVIDA ATIVA	1.500.00.999.108	46.302,16		
1611.01.0.4	SERV.ADM.COM.GER.PREST.ENTID.ORG.PÚBL.-D.ATIVA MULTAS JUROS	1.500.00.999.108	9.681,37		
1611.02.0.0	INSCRIÇÃO EM CONCURSOS E PROCESSOS SELETIVOS		25.171,53		
1611.02.0.1	INSC.CONC.PROC.SELETIVOS–PRINCIPAL	1.500.00.999.100	25.171,53		
1700.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES			35.665.861,21	
1710.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES			27.452.627,78	
1711.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DECORRENTES PARTICIPAÇÃO RECEITA UNIÃO		18.387.905,41		
1711.51.0.0	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - FPM		18.385.969,14		
1711.51.1.0	COTA-PARTE FPM-COTA MENSAL		16.453.806,44		
1711.51.1.1	COTA-PARTE DO FPM- COTA MENSAL - PRINCIPAL	1.500.00.999.100	16.453.806,44		
1711.51.2.0	COTA-PARTE FPM-COTA EXTRAORDINÁRIA		1.932.162,70		
1711.51.2.1	COTA-PARTE DO FPM- COTAS EXTRAORDINARIAS - PRINCIPAL	1.500.00.999.100	1.932.162,70		
1711.52.0.0	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL		1.936,27		
1711.52.0.1	COTA-PARTE DO IMP. PROPRIED.TERRIT.RURAL - PRINCIPAL	1.500.00.999.100	1.936,27		
1712.00.0.0	TRANSF.COMPENS.FINANC.EXPL.RECURSOS NATURAIS		1.234.464,75		
1712.50.0.0	COTA-PARTE COMPENS.FINANC.EXPL.RECURSOS HÍDRICOS		950.050,51		
1712.50.0.1	COTA-PARTE COMPENS.FINANC.EXPL.RECUR.HÍDR.-PRINCIPAL	1.709.00.999.110	950.050,51		
1712.51.0.0	COTA-PARTE COMPENS.FINANC.EXPL.RECURSOS MINERAIS CFEM		8.418,58		
1712.51.0.1	CFEM - PRINCIPAL	1.708.00.999.000	8.418,58		
1712.52.0.0	COTA-PARTE COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PRODUÇÃO PETRÓLEO		197.526,89		
1712.52.4.0	COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO – FEP		197.526,89		
1712.52.4.1	COTA - PARTE FEP– PRINCIPAL	1.720.00.999.114	197.526,89		
1712.53.0.0	COTA-PARTE BÔNUS ASSINATURA CONTRATO PARTILHA DE PRODUÇÃO		76.532,50		
1712.53.0.1	COTA/PARTE BÔNUS ASSIN.CONTR.PART.PROD.-PRINCIPAL	1.721.01.999.111	76.532,50		
1712.99.0.0	OUTRAS TRANSF.COMP.FINANC.EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS		1.936,27		
1712.99.0.1	OUTR.TRANS.COMP.FINAN.EXPL.RECUR.NAT.-PRINCIPAL	1.500.00.999.100	1.936,27		
1713.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS RECURSOS SISTEMA ÚNICO SAÚDE – SUS		2.523.145,04		
1713.50.0.0	TRANSF.SUS-FUNDO A FUNDO - BLOCO DE MANUTENÇÃO		2.419.596,57		
1713.50.1.0	TRANSF.SUS-FUNDO A FUNDO - BLOCO DE MANUTENÇÃO		1.862.206,79		
1713.50.1.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	1.600.03.999.301	871.322,58		
1713.50.1.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	1.600.03.999.304	346.692,22		
1713.50.1.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	1.600.03.999.305	346.692,22		
1713.50.1.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	1.600.03.999.320	100.000,00		
	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL				

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 3

Orçamento Programa - Exercício de 2026

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
1713.50.1.1		1.604.03.999.317	197.499,77		
1713.50.2.0	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO-ATENÇÃO ESPECIALIZADA		19.362,72		
1713.50.2.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.ESPEC.-PRINCIPAL	1.600.03.999.301	19.362,72		
1713.50.3.0	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO-VIGILÂNCIA EM SAÚDE		161.498,87		
1713.50.3.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT-VIGILÂNCIA SAÚDE-PRINCIPAL	1.600.03.999.303	73.945,69		
1713.50.3.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT-VIGILÂNCIA SAÚDE-PRINCIPAL	1.604.03.999.303	87.553,18		
1713.50.4.0	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO-ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA		38.725,44		
1713.50.4.1	TRANS.SUS- BLOCO MANUT.-ASSIST.FARMAC.-PRINCIPAL	1.600.03.999.302	38.725,44		
1713.50.5.0	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO- GESTÃO DO SUS		337.802,75		
1713.50.5.1	TRANS.SUS- BLOCO MANUT.-GESTÃO SUS-PRINCIPAL	1.600.03.999.312	19.362,75		
1713.50.5.1	TRANS.SUS- BLOCO MANUT.-GESTÃO SUS-PRINCIPAL	1.605.03.999.318	318.440,00		
1713.51.0.0	TRANSF.SUS-FUNDO A FUNDO - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO		103.548,47		
1713.51.1.0	TRANSF.SUS-FUNDO FUNDO-BLOCO ESTRUTURAÇÃO-ATENÇÃO PRIMÁRIA		103.548,47		
1713.51.1.1	TRANS.SUS-BLOCO ESTRUT.-ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	1.601.03.999.309	103.548,47		
1714.00.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO NAC.DESENVOLVIMENTO EDUCAÇÃO-FNDE		407.805,50		
1714.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO		92.941,07		
1714.50.0.1	TRANSF.SALÁRIO-EDUCAÇÃO– PRINCIPAL	1.550.13.999.201	92.941,07		
1714.51.0.0	TRANSFERÊNCIAS FNDE- PROGR.DINH.DIRETO NA ESCOLA - PDDE		9.681,39		
1714.51.0.1	TRANSF.FNDE-PROGR.DINH.DIRETO ESCOLA-PDDE-PRINCIPAL	1.551.05.999.202	9.681,39		
1714.52.0.0	TRANSF.PROGRAMA NACIONAL ALIMENTAÇÃO ESCOLA- PNAE		124.288,78		
1714.52.0.1	TRANSF.PROGR.NAC. ALIMEN.ESCOLA-PNAE-PRINCIPAL	1.552.05.999.203	124.288,78		
1714.53.0.0	TRANSF.PROG.NACIONAL APOIOTRANSPORTE DO ESCOLAR – PNATE		78.088,15		
1714.53.0.1	TRANSF.PROG.NAC.TRANSP.ESCOLAR-PNATE-PRINCIPAL	1.553.05.999.204	78.088,15		
1714.54.0.0	TRANSF PROGRAMA NACIONAL INCLUSÃO JOVENS-PROJOVEM		9.681,37		
1714.54.2.0	TRANSF PROGRAMA NAC.INCLUSÃO JOVENS-PROJOVEM CAMPO		9.681,37		
1714.54.2.1	TRANSF PROGR.-PROJOVEM CAMPO-PRINCIPAL	1.569.05.999.205	9.681,37		
1714.55.0.0	TRANSFERÊNCIAS PROGRAMA BRASIL ALFABETIZADO–PBA		54.215,62		
1714.55.0.1	TRANSF. PROG.BRASIL ALFABETIZADO–PBA-PRINCIPAL	1.569.05.999.205	54.215,62		
1714.56.0.0	TRANSF.PROGR.EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS – PEJA		19.362,72		
1714.56.0.1	TRANSF.PROGR-JOVENS ADULTOS-PEJA-PRINCIPAL	1.569.05.999.205	19.362,72		
1714.99.0.0	OUTRAS TRANSF.DIRETAS FUNDO NACIONAL DESENV.EDUCAÇÃO-FNDE		19.546,40		
1714.99.0.1	OUTRAS TRANSF. FNDE- PRINCIPAL	1.569.05.999.205	19.546,40		
1715.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO -FUNDEB		3.607.749,33		
1715.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO FUNDEB-VAAT		2.097.353,84		
1715.50.0.1	TRANSF.COMP.UNIÃO FUNDEB-VAAT-PRINCIPAL	1.542.02.230.000	2.097.353,84		
1715.51.0.0	TRANSFERÊNCIAS COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO FUNDEB-VAAF		1.202.862,19		
1715.51.0.1	TRANSF.COMP.UNIÃO FUNDEB-VAAF-PRINCIPAL	1.541.02.230.000	1.202.862,19		
1715.52.0.0	TRANSFERÊNCIAS COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO FUNDEB-VAAR		307.533,30		
1715.52.0.1	TRANSF.COMP.UNIÃO FUNDEB-VAAR-PRINCIPAL	1.543.02.999.000	307.533,30		
1716.00.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO NACIONAL ASSISTÊNCIA SOCIAL-FNAS		579.343,41		
1716.50.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO NACIONAL ASSISTÊNCIA SOCIAL-FNAS		579.343,41		
1716.50.0.1	TRANSF.RECUR.-FNAS-PRINCIPAL	1.660.04.999.401	236.956,93		
1716.50.0.1	TRANSF.RECUR.-FNAS-PRINCIPAL	1.660.04.999.404	17.914,25		
1716.50.0.1	TRANSF.RECUR.-FNAS-PRINCIPAL	1.660.04.999.406	49.316,26		
1716.50.0.1	TRANSF.RECUR.-FNAS-PRINCIPAL	1.660.04.999.413	91.965,44		
1716.50.0.1	TRANSF.RECUR.-FNAS-PRINCIPAL	1.660.04.999.414	133.100,00		
1716.50.0.1	TRANSF.RECUR.-FNAS-PRINCIPAL	1.660.04.999.415	50.090,53		
1717.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		315.167,43		
1717.50.0.0	TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO SISTEMA ÚNICO SAÚDE-SUS		38.725,44		
1717.50.0.1	TRANSF.CONV.UNIÃO-SUS-PRINCIPAL	1.631.03.999.313	38.725,44		

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 4

COMPROMISSO, OPORTUNIDADE E REALIZAÇÕES

Orçamento Programa - Exercício de 2026

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
1717.51.0.0	TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO		58.088,17		
1717.51.0.1	TRANSF.CONV.UNIÃO- PROGR.EDUC.-PRINCIPAL	1.570.05.999.206	58.088,17		
1717.52.0.0	TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS ASSISTENCIA SOCIAL		38.725,44		
1717.52.0.1	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.ASSIST.SOCIAL-PRINCIPAL	1.665.04.999.409	38.725,44		
1717.54.0.0	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGRAMAS SANEAMENTO BÁSICO		110.902,94		
1717.54.0.1	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.SANEAM.BÁSICO-PRINCIPAL	1.700.01.999.102	110.902,94		
1717.99.0.0	OUTRAS TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO ENTIDADES		68.725,44		
1717.99.0.1	OUTRAS TRANSF.CONV.UNIÃO ENTIDADES-PRINCIPAL	1.700.01.999.102	68.725,44		
1719.00.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS RECURSOS UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		397.046,91		
1719.57.0.0	TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO		70.929,90		
1719.57.0.1	TRANSF.ESPECIAL DA UNIÃO-PRINCIPAL	1.706.01.999.101	70.929,90		
1719.58.0.0	TRANSF.OBRIG.LEI COMPLEMENTAR Nº 176/2020		3.872,54		
1719.58.0.1	TRANSF.OBRIG.LEI COMPLEM.Nº 176/2020-PRINCIPAL	1.500.00.999.100	3.872,54		
1719.60.0.0	TRANSFERÊNCIAS ALDIR BLANC LEI Nº 14.399/2022		60.500,00		
1719.60.0.1	TRANSF.ALDIR BLANC LEI Nº 14.399/2022-PRINCIPAL	1.719.01.999.118	60.500,00		
1719.99.0.0	OUTRAS TRANSF.RECURSOS UNIÃO ENTIDADES		261.744,47		
1719.99.0.1	OUTRAS TRANSF.RECUR.UNIÃO ENTID.-PRINCIPAL	1.500.00.999.100	45.308,76		
1719.99.0.1	OUTRAS TRANSF.RECUR.UNIÃO ENTID.-PRINCIPAL	1.715.01.999.115	43.560,00		
1719.99.0.1	OUTRAS TRANSF.RECUR.UNIÃO ENTID.-PRINCIPAL	1.716.01.999.116	18.755,00		
1719.99.0.1	OUTRAS TRANSF.RECUR.UNIÃO ENTID.-PRINCIPAL	1.747.01.999.000	72.613,60		
1719.99.0.1	OUTRAS TRANSF.RECUR.UNIÃO ENTID.-PRINCIPAL	1.899.01.999.000	81.507,11		
1720.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS ESTADOS DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES			5.054.200,14	
1721.00.0.0	PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL		3.914.616,10		
1721.50.0.0	COTA-PARTE DO ICMS		3.833.747,26		
1721.50.0.1	COTA-PARTE DO ICMS – PRINCIPAL	1.500.00.999.100	3.833.747,26		
1721.51.0.0	COTA-PARTE DO IPVA		42.597,99		
1721.51.0.1	COTA-PARTE DO IPVA – PRINCIPAL	1.500.00.999.100	42.597,99		
1721.52.0.0	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS		387,26		
1721.52.0.1	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS – PRINCIPAL	1.500.00.999.100	387,26		
1721.53.0.0	COTA-PARTE CONTRIBUIÇÃO INTERVENÇÃO DOMÍNIO ECONÔMICO		37.883,59		
1721.53.0.1	COTA-PARTE-CIDE-PRINCIPAL	1.750.00.999.106	37.883,59		
1723.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS RECURSOS SISTEMA ÚNICO SAÚDE – SUS		769.738,25		
1723.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS RECURSOS SISTEMA ÚNICO SAÚDE – SUS		769.738,25		
1723.50.0.1	TRANSF.RECURSOS-SUS-PRINCIPAL	1.621.03.999.307	93.627,22		
1723.50.0.1	TRANSF.RECURSOS-SUS-PRINCIPAL	1.621.03.999.315	153.065,00		
1723.50.0.1	TRANSF.RECURSOS-SUS-PRINCIPAL	1.659.06.999.308	523.046,03		
1724.00.0.0	TRANSF.CONVÊNIOS ESTADOS E DF ENTIDADES		144.173,98		
1724.50.0.0	TRANSF.CONV.ESTADOS E DF PARA SUS		58.088,17		
1724.50.0.1	TRANSF.CONV.ESTADOS E DF PARA SUS-PRINCIPAL	1.632.03.999.314	58.088,17		
1724.51.0.0	TRANSF. CONVÊNIOS ESTADOS PROGRAMA EDUCAÇÃO		19.362,72		
1724.51.0.1	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	1.571.05.999.207	19.362,72		
1724.99.0.0	OUTRAS TRANSF.CONV.ESTADOS E DF E ENTIDADES		66.723,09		
1724.99.0.1	OUTRAS TRANSF.CONV.EST.E DF E ENTID.-PRINCIPAL	1.661.04.999.410	27.997,65		
1724.99.0.1	OUTRAS TRANSF.CONV.EST.E DF E ENTID.-PRINCIPAL	1.701.01.999.103	38.725,44		
1729.00.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL		225.671,81		
1729.51.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		48.406,81		
1729.51.0.1	TRANSF.ESTADOS ASSIST.SOCIAL-PRINCIPAL	1.661.04.999.410	48.406,81		
1729.52.0.0	TRANSF.RECURSOS PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO		76.532,50		
1729.52.0.1	TRANSF.RECURSOS PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	1.576.05.999.207	76.532,50		
1729.99.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DF		100.732,50		
1729.99.0.1	OUTRAS TRANSF. ESTADOS E DF-PRINCIPAL	1.710.01.999.112	76.532,50		
1729.99.0.1	OUTRAS TRANSF. ESTADOS E DF-PRINCIPAL	1.748.01.999.000	24.200,00		
1740.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS			16.837,15	
1741.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS		16.837,15		
1741.99.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS		16.837,15		

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS
"Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 5

Orçamento Programa - Exercício de 2026

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
1741.99.0.1	OUTRAS TRANSF.INSTIT.PRIVADAS-PRINCIPAL	1.669.14.999.408	16.837,15		
1750.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS			3.142.196,14	
1751.00.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO MANUTENÇÃO DESENVOL.EDUCAÇÃO-FUNDEB		3.111.047,41		
1751.50.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO MANUTENÇÃO DESENVOL.EDUCAÇÃO-FUNDEB		3.111.047,41		
1751.50.0.1	TRANSF.RECURSOS FUNDEB-PRINCIPAL	1.540.02.230.000	3.111.047,41		
1759.00.0.0	DEMAIS TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS		31.148,73		
1759.99.0.0	DEMAIS TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS		31.148,73		
1759.99.0.1	DEMAIS TRANSF.OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBL.-PRINCIPAL	1.669.14.999.408	31.148,73		
1900.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES			120.436,30	
1920.00.0.0	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS			87.829,47	
1922.00.0.0	RESTITUIÇÕES		87.829,47		
1922.99.0.0	OUTRAS RESTITUIÇÕES		87.829,47		
1922.99.0.1	OUTRAS RESTITUIÇÕES – PRINCIPAL	1.500.00.999.100	87.829,47		
1990.00.0.0	DEMAIS RECEITAS CORRENTES			32.606,83	
1999.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES		32.606,83		
1999.99.0.0	OUTRAS RECEITAS		32.606,83		
1999.99.2.0	OUTRAS REC.NÃO ARREC.NÃO PROJETADAS RFB-PRIMÁRIAS		32.606,83		
1999.99.2.1	OUTRAS REC.NÃO ARREC.NÃO PROJ.RFB-PRIMÁRIAS-PRINCIPAL	1.500.00.999.100	32.606,83		
2000.00.0.0	RECEITAS DE CAPITAL				2.838.043,33
2100.00.0.0	OPERAÇÕES DE CRÉDITO			196.207,12	
2110.00.0.0	OPERAÇÕES DE CRÉDITO – MERCADO INTERNO			196.207,12	
2119.00.0.0	OUTRAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO – MERCADO INTERNO		196.207,12		
2119.99.0.0	OUTRAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO – MERCADO INTERNO		196.207,12		
2119.99.0.1	OUTRAS OP.CRÉDITO-MERCADO INTERNO-PRINCIPAL	1.754.01.999.107	196.207,12		
2200.00.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS			75.514,62	
2210.00.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS			36.789,18	
2213.00.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E SEMOVENTES		36.789,18		
2213.01.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E SEMOVENTES		36.789,18		
2213.01.0.1	ALIEN.BENS MÓVEIS E SEMOVENTES-PRINCIPAL	1.755.00.999.000	36.789,18		
2220.00.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS			38.725,44	
2221.00.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS		38.725,44		
2221.01.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS		38.725,44		
2221.01.0.1	ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS – PRINCIPAL	1.755.00.999.000	38.725,44		
2400.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL			2.449.035,84	
2410.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES			1.857.951,74	
2411.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS		166.511,75		
2411.50.0.0	TRANSF.RECURSOS-SUS-FUNDO A FUNDO – BLOCO DE MANUTENÇÃO		166.511,75		
2411.50.1.0	TRANSF.RECUR.-SUS-BLOCO MANUTENÇÃO-ATENÇÃO PRIMÁRIA		166.511,75		
2411.50.1.1	TRANSF.-SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	1.601.03.999.309	166.511,75		
2412.00.0.0	TRANSF.RECUR FUNDO NACIONAL DESENVOLVIMENTO EDUCAÇÃO-FNDE		284.564,65		
2412.50.0.0	TRANSF.RECUR. PROGRAMAS EDUCAÇÃO		284.564,65		
2412.50.1.0	TRANSF.PROGR.TRANSP.ESC.ED.BÁSICA-CAMINHO ESCOLA		123.012,23		
2412.50.1.1	TRANSF.PROGR.TRANSP.ESC.ED.BÁS.-CAMINHO ESCOLA-PRINCIPAL	1.569.05.999.205	123.012,23		
2412.50.2.0	TRANS.PROGR.NAC.REEST.AQ.EQUIP.ED.INFANTIL-PRO INFÂNCIA		117.944,23		
2412.50.2.1	TRANS.PROG.NAC.REEST.AQ.EQUIP.ED.INF.L-PROINFÂ NCIA-PRINCIPAL	1.569.05.999.205	117.944,23		
2412.50.9.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO		43.608,19		
2412.50.9.1	OUTRAS TRANSF. PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	1.569.05.999.205	43.608,19		
2413.00.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO NACIONAL ASSISTÊNCIA SOCIAL-FNAS		8.418,58		
2413.50.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO NACIONAL ASSISTÊNCIA SOCIAL-FNAS		8.418,58		
2413.50.0.1	TRANSF.RECUR.FUNDO NAC.ASSIST.SOCIAL-FNAS-PRINCIPAL	1.665.04.999.409	8.418,58		
2414.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		1.321.924,26		
2414.50.0.0	TRANSF. CONVÊNIOS UNIÃO PARA O SUS		94.035,48		

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 6

Orçamento Programa - Exercício de 2026

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
2414.50.0.1	TRANSF. CONV.UNIÃO PARA O SUS-PRINCIPAL	1.631.03.999.313	94.035,48		
2414.51.0.0	TRANSF. CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS EDUCAÇÃO		242.034,04		
2414.51.0.1	TRANSF. CONV.UNIÃO PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	1.570.05.999.206	242.034,04		
2414.52.0.0	TRANSF. CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS DE SANEAMENTO BÁSICO		168.371,50		
2414.52.0.1	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.SANEAM.BÁSICO-PRINCIPAL	1.700.01.999.102	168.371,50		
2414.53.0.0	TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS MEIO AMBIENTE		217.884,54		
2414.53.0.1	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.MEIO AMBIENTE-PRINCIPAL	1.700.01.999.102	217.884,54		
2414.54.0.0	TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS INFRAESTRUTURA TRANSPORTE		151.534,35		
2414.54.0.1	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.INFRA.TRANSP.-PRINCIPAL	1.700.01.999.102	151.534,35		
2414.99.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CONVÊNIOS UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		448.064,35		
2414.99.0.1	OUTRAS TRANSF.CONV.UNIÃO SUAS ENTID.-PRINCIPAL	1.700.01.999.102	448.064,35		
2419.00.0.0	OUTRAS TRANSF. RECURSOS UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		76.532,50		
2419.51.0.0	TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO		76.532,50		
2419.51.0.1	TRANSF.ESPECIAL UNIÃO-PRINCIPAL	1.706.01.999.101	76.532,50		
2420.00.0.0	TRANSF.ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES			591.084,10	
2422.00.0.0	TRANSF.CONVÊNIOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTIDADES		591.084,10		
2422.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS CONVÊNIOS ESTADOS PARA SUS		50.511,45		
2422.50.0.1	TRANSF.CONV.ESTADOS PARA SUS-PRINCIPAL	1.632.03.999.314	50.511,45		
2422.51.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAM		135.539,06		
2422.51.0.1	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	1.571.05.999.207	135.539,06		
2422.52.0.0	TRANSFERÊNCIAS CONVÊNIOS ESTADOS SANEAMENTO BÁSICO		109.441,48		
2422.52.0.1	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.SANEAM.BÁSICO-PRINCIPAL	1.701.01.999.103	109.441,48		
2422.53.0.0	TRANSFERÊNCIAS CONVÊNIOS ESTADOS PROGRAMAS DE MEIO AMBIENTE		109.441,48		
2422.53.0.1	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.MEIO AMBIENTE-PRINCIPAL	1.701.01.999.103	109.441,48		
2422.54.0.0	TRANSF.CONVÊNIOS ESTADOS PROGR.INFRAESTRUTURA TRANSPORTE		96.813,61		
2422.54.0.1	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.INFRAEST.TRANSP.-PRINCIPAL	1.701.01.999.103	96.813,61		
2422.99.0.0	OUTRAS TRANSF.CONV. ESTADOS E DF E DE SUA ENTIDADES		89.337,02		
2422.99.0.1	OUTRAS TRANSF.CONV.EST/DFSUA ENTID.-PRINCIPAL	1.701.01.999.103	89.337,02		
2900.00.0.0	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL			117.285,75	
2990.00.0.0	DEMAIS RECEITAS DE CAPITAL			117.285,75	
2999.00.0.0	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL		117.285,75		
2999.99.0.0	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL		117.285,75		
2999.99.0.1	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL – PRINCIPAL	1.500.00.999.100	117.285,75		
9000.00.0.0	(R) DEDUCOES DA RECEITA				-4.066.495,04
9500.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB			-4.066.495,04	
9510.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB		-4.066.495,04		
9510.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB			-4.066.495,04	
9510.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	1.500.00.999.100	-4.066.495,04		
	Total das Receitas (exceto Intra-Orçamentárias)				36.179.000,00

TOTALIZAÇÃO DAS RECEITAS POR CATEGORIA ECONOMICA

RECEITA CORRENTE	33.340.956,67
RECEITA DE CAPITAL	2.838.043,33

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 7

Orçamento Programa - Exercício de 2026

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
Total Geral das Receitas					36.179.000,00

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Dados: 2025.12.11 11:14:06 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Dados: 2025.12.16 08:08:52 -03'00'

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 02
Página 1

NATUREZA DA DESPESA - CONSOLIDAÇÃO GERAL

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Código	Especificação	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
30. 00. 00	DESPESAS CORRENTES				29.748.496,94
31. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS			14.373.804,07	
31. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		14.373.804,07		
31. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.367.178,78			
31. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	10.881.459,42			
31. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.640.708,64			
31. 90. 16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	403.467,06			
31. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	19.362,72			
31. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	59.691,18			
31. 90. 94	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	1.936,27			
32. 00. 00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			9.681,37	
32. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		9.681,37		
32. 90. 21	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	9.681,37			
33. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			15.365.011,50	
33. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS		94.709,18		
33. 50. 41	CONTRIBUIÇÕES	94.709,18			
33. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		15.270.302,32		
33. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	139.411,60			
33. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	493.006,75			
33. 90. 18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	106.007,50			
33. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	4.806.059,38			
33. 90. 31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS E	64.499,27			
33. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	254.814,04			
33. 90. 33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	202.006,20			
33. 90. 34	OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TI	11.533,44			
33. 90. 35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	949.145,14			
33. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.944.870,27			
33. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	5.170.429,25			
33. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ	257.842,83			
33. 90. 47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	287.480,21			
33. 90. 48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	165.939,84			
33. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	1.936,27			
33. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	214.019,31			
33. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	201.301,02			
40. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL				6.107.261,49
44. 00. 00	INVESTIMENTOS			5.852.762,20	
44. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		5.852.762,20		
44. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	3.031.659,11			
44. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	2.646.237,79			
44. 90. 61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	136.139,86			
44. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	38.725,44			
46. 00. 00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA			254.499,29	
46. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		254.499,29		
46. 90. 71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO	254.499,29			
90. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA				323.241,57
99. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA			323.241,57	
99. 99. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA		323.241,57		
99. 99. 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	323.241,57			
	TOTAL				36.179.000,00

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Dados: 2025.12.11 11:14:06 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Dados: 2025.12.16 08:08:31 -03'00'

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

ANÁLISE DA DESPESA EM PORCENTAGEM

Quadro 22
Página 1

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Código	Especificação	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0	0	0	82,2259
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	0	39,7297	0
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0	39,7297	0	0
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	3,7789	0	0	0
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	30,0767	0	0	0
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	4,535	0	0	0
3. 1. 90. 16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1,1152	0	0	0
3. 1. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	0,0535	0	0	0
3. 1. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,165	0	0	0
3. 1. 90. 94	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	0,0054	0	0	0
3. 2. 00. 00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0	0	0,0268	0
3. 2. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0	0,0268	0	0
3. 2. 90. 21	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	0,0268	0	0	0
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	0	42,4694	0
3. 3. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	0	0,2618	0	0
3. 3. 50. 41	CONTRIBUIÇÕES	0,2618	0	0	0
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0	42,2076	0	0
3. 3. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0,3853	0	0	0
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	1,3627	0	0	0
3. 3. 90. 18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	0,293	0	0	0
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	13,2841	0	0	0
3. 3. 90. 31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS	0,1783	0	0	0
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0,7043	0	0	0
3. 3. 90. 33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0,5584	0	0	0
3. 3. 90. 34	OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS D	0,0319	0	0	0
3. 3. 90. 35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	2,6235	0	0	0
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	5,3757	0	0	0
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	14,2912	0	0	0
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - P.	0,7127	0	0	0
3. 3. 90. 47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0,7946	0	0	0
3. 3. 90. 48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	0,4587	0	0	0
3. 3. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	0,0054	0	0	0
3. 3. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,5916	0	0	0
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,5564	0	0	0
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0	0	0	16,8807
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0	0	16,1772	0
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0	16,1772	0	0
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	8,3796	0	0	0
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	7,3143	0	0	0
4. 4. 90. 61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	0,3763	0	0	0
4. 4. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,107	0	0	0
4. 6. 00. 00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0	0	0,7034	0
4. 6. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0	0,7034	0	0
4. 6. 90. 71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO	0,7034	0	0	0
9. 0. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	0	0	0,8935
9. 9. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	0	0,8935	0
9. 9. 99. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	0,8935	0	0
9. 9. 99. 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,8935	0	0	0

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30
Orçamento Programa - Exercício de 2026
ANÁLISE DA DESPESA EM PORCENTAGEM

Quadro 22
Página 2

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Código	Especificação	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
			TOTAL		100,00

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315
Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Dados: 2025.12.11 11:14:27 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387
Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Dados: 2025.12.16 08:08:06 -03'00'

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30
Orçamento Programa - Exercício de 2026
NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Anexo 02
Página 1

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 01 PODER LEGISLATIVO
ORGÃO 01 CÂMARA MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE DO PIAUÍ
UNIDADE 00 CÂMARA MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE DO PIAUÍ

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					1.562.549,79
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				1.006.418,46	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			1.006.418,46		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.109	65.465,90			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.109	783.321,62			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.500.00.999.109	156.664,33			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.109	966,61			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				556.131,33	
3.3.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATI\			3.872,54		
3.3.50.41	CONTRIBUIÇÕES	1.500.00.999.109	3.872,54			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			552.258,79		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.109	43.566,13			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.109	95.895,22			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	1.500.00.999.109	968,15			
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	1.500.00.999.109	81.323,43			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.109	45.661,71			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.109	237.772,83			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.500.00.999.109	13.553,91			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.109	33.517,41			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					131.165,19
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				131.165,19	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			131.165,19		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.999.109	31.581,08			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.109	68.002,96			
4.4.90.61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	1.500.00.999.109	31.581,15			
TOTAL						1.693.714,98

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 2

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO
UNIDADE 00 SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					30.000,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					1.818.915,26
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					20.000,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				1.166.327,89	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			1.166.327,89		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.100	40.661,71			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.100	1.121.793,64			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				702.587,37	
3.3.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATI\			23.235,27		
3.3.50.41	CONTRIBUIÇÕES	1.500.00.999.100	23.235,27			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			679.352,10		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.100	79.938,20			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.100	135.476,29			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.720.00.999.114	30.000,00			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	1.500.00.999.100	43.562,72			
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	1.500.00.999.100	154.901,78			
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	1.709.00.999.110	20.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.100	46.122,41			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.100	111.599,47			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.500.00.999.100	1.936,08			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.500.00.999.100	53.878,88			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					77.450,88
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				77.450,88	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			77.450,88		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.999.100	38.725,44			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.100	38.725,44			
TOTAL						1.946.366,14

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 3

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO
UNIDADE 01 COORDENAÇÃO DE ORGANIZAÇÃO DE EVENTOS E DIVULGAÇÕES - COED

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					38.150,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				20.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			20.000,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.100	20.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				18.150,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			18.150,00		
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.100	6.050,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.100	6.050,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.100	6.050,00			
TOTAL						38.150,00

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 4

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO
UNIDADE 02 COORDENAÇÃO DE ESPORTES E LAZER - CEL

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					285.152,40
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				72.076,21	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			72.076,21		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.100	66.267,40			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				213.076,19	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			213.076,19		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.100	63.713,31			
3.3.90.31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI	1.500.00.999.100	13.553,91			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.500.00.999.100	46.103,18			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.100	42.597,99			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.100	23.235,26			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.500.00.999.100	20.000,00			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.100	1.936,27			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					116.176,33
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					29.044,09
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				145.220,42	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			145.220,42		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.999.100	96.813,61			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.700.01.999.102	29.044,09			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.100	19.362,72			
TOTAL						430.372,82

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 5

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 02 CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM
UNIDADE 00 CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					133.602,77
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				120.048,88	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			120.048,88		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.100	120.048,88			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				13.553,89	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			13.553,89		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.100	3.872,54			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.500.00.999.100	1.936,27			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					19.362,72
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				19.362,72	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			19.362,72		
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.100	19.362,72			
TOTAL						152.965,49

www.diarioficialdosmunicipios.org
A divulgação virtual dos atos municipais

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 6

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 03 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE 00 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					407.021,41
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				407.021,41	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			407.021,41		
3.3.90.18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	1.500.00.999.100	50.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.100	53.872,54			
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	1.500.00.999.100	241.531,25			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.100	3.872,54			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.100	53.872,54			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.100	3.872,54			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					15.000,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				15.000,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			15.000,00		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.200.001	15.000,00			
TOTAL						422.021,41

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 7

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 03 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE 01 FUNDO DE MANUT. E DESEN. DA EDUC. BÁSICA - FUNDEB

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					1.206.734,73
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					911.069,07
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					271.192,77
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					3.029.723,99
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				4.796.812,15	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			4.796.812,15		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.540.02.230.000	40.294,37			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.540.02.999.000	49.792,05			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.540.02.230.000	1.947.248,90			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.540.02.999.000	65.824,27			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.541.02.230.000	1.206.734,73			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.542.02.999.000	76.532,50			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.542.02.230.000	695.654,07			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.540.02.230.000	534.255,40			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.540.02.999.000	30.613,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.542.02.230.000	118.882,50			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.540.02.230.000	29.044,09			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.540.02.999.000	1.936,27			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				621.908,41	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			621.908,41		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.540.02.999.000	11.617,64			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.540.02.999.000	140.693,13			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.542.02.999.000	20.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.543.02.999.000	218.469,44			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	1.540.02.999.000	1.936,27			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.540.02.999.000	42.965,33			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.540.02.999.000	129.630,73			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.543.02.999.000	52.723,33			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.540.02.999.000	3.872,54			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					1.188.221,06
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					37.871,18
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					83.259,69
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				1.309.351,93	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			1.309.351,93		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.540.02.999.000	3.872,54			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.542.02.999.000	616.360,85			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.543.02.999.000	31.821,18			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.540.02.999.000	79.387,15			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.542.02.999.000	571.860,21			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.543.02.999.000	6.050,00			
TOTAL						6.728.072,49

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 8

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 03 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE 02 FUNDO MUNICIPAL DE DESENV DA EDUCAÇÃO - FMDE

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					108.431,25
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					1.574.524,61
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					126.225,04
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					11.617,63
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					87.769,51
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					276.886,94
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					116.176,35
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					154.901,78
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					76.532,50
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				670.550,26	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			670.550,26		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.200.001	48.406,81			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.569.05.999.205	34.044,73			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.200.001	378.332,81			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.569.05.999.205	37.125,92			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.500.00.200.001	92.781,37			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.569.05.999.205	25.390,42			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.200.001	9.681,37			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.569.05.999.205	31.485,48			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.200.001	9.681,37			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.569.05.999.205	3.619,98			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				1.862.515,35	
3.3.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATI\			9.681,37		
3.3.50.41	CONTRIBUIÇÕES	1.500.00.200.001	9.681,37			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			1.852.833,98		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.200.001	58.088,17			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.569.05.999.205	13.469,72			
3.3.90.18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	1.500.00.200.001	53.345,50			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.200.001	463.150,34			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.550.13.999.201	31.164,03			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.551.05.999.202	7.745,09			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.552.05.999.203	124.288,77			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.553.05.999.204	38.725,44			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.569.05.999.205	42.597,98			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.570.05.999.206	19.362,72			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.571.05.999.207	58.088,17			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.500.00.200.001	45.738,82			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.552.05.999.203	1.936,27			
3.3.90.34	OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRAT(	1.569.05.999.205	11.533,44			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.200.001	146.592,10			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.550.13.999.201	19.362,72			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.551.05.999.202	1.936,27			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.553.05.999.204	11.617,63			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.569.05.999.205	33.000,82			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.570.05.999.206	29.044,09			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.571.05.999.207	38.725,44			

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 9

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 03 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE 02 FUNDO MUNICIPAL DE DESENV DA EDUCAÇÃO - FMDE

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.200.001	218.382,85			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.550.13.999.201	44.350,59			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.551.05.999.202	1.936,27			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.553.05.999.204	17.426,44			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.569.05.999.205	40.745,91			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.570.05.999.206	67.769,54			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.571.05.999.207	58.088,17			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.576.05.999.207	76.532,50			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.500.00.200.001	19.362,72			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.550.13.999.201	9.681,37			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.500.00.200.001	9.681,37			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.200.001	11.617,64			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.550.13.999.201	3.872,54			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.553.05.999.204	20.000,00			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.569.05.999.205	3.872,54			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					440.124,42
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					3.872,54
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					193.627,22
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					112.420,14
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					40.409,16
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				790.453,48	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			790.453,48		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.200.001	181.853,37			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.569.05.999.205	49.250,20			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.570.05.999.206	135.539,06			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.200.001	258.271,05			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.550.13.999.201	3.872,54			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.569.05.999.205	63.169,94			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.570.05.999.206	58.088,16			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.599.05.999.208	40.409,16			
TOTAL						3.323.519,09

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 10

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 04 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE
UNIDADE 00 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					116.176,33
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				116.176,33	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			116.176,33		
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	1.500.00.999.100	108.431,25			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.100	1.936,27			
TOTAL						116.176,33

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 11

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	04	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE
UNIDADE	01	FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					250.564,78
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					319.440,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					285.052,95
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					1.801.677,13
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					2.052.807,25
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				2.442.078,40	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			2.442.078,40		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.300.001	131.299,15			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.600.03.999.301	255.587,93			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.600.03.999.303	1.936,27			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.604.03.999.303	1.936,27			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.604.03.999.317	1.936,27			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.605.03.999.318	79.860,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.300.001	935.563,39			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.600.03.999.303	46.837,89			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.600.03.999.301	292.377,10			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.604.03.999.317	193.627,23			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.604.03.999.303	83.680,64			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.605.03.999.318	239.580,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.500.00.300.001	112.023,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.600.03.999.301	5.808,81			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.600.03.999.303	1.936,27			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.604.03.999.317	1.936,27			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.300.001	29.044,09			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.600.03.999.303	9.681,37			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.600.03.999.301	11.617,64			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.604.03.999.303	1.936,27			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.300.001	1.936,27			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.600.03.999.303	1.936,27			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				2.267.463,71	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			2.267.463,71		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.300.001	161.177,45			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.600.03.999.301	1.936,27			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.300.001	264.018,88			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.600.03.999.305	174.346,11			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.600.03.999.320	60.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.600.03.999.304	174.346,11			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.600.03.999.303	3.872,54			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.600.03.999.312	9.681,37			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.600.03.999.302	34.852,90			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.600.03.999.301	222.671,32			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.621.03.999.315	76.532,50			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.621.03.999.307	58.774,34			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.500.00.300.001	29.044,09			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.600.03.999.301	9.681,37			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.600.03.999.302	3.872,54			

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 12

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 04 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE
UNIDADE 01 FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	1.600.03.999.301	9.681,37			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.300.001	18.528,52			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.600.03.999.312	4.840,69			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.600.03.999.303	3.872,54			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.600.03.999.301	20.330,87			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.300.001	329.510,68			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.600.03.999.305	173.346,11			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.600.03.999.320	41.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.600.03.999.304	173.346,11			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.600.03.999.303	3.872,54			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.600.03.999.312	4.840,69			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.600.03.999.301	20.330,87			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.621.03.999.307	38.725,44			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.621.03.999.315	76.532,50			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.500.00.300.001	9.681,37			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.600.03.999.301	3.872,54			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.500.00.300.001	19.362,72			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.300.001	9.681,37			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.600.03.999.301	19.362,72			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.500.00.300.001	1.936,27			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					134.697,20
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					271.996,50
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					19.362,72
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					213.579,40
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					108.599,62
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				748.235,44	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			748.235,44		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.300.001	66.813,61			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.601.03.999.309	120.232,56			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.631.03.999.313	84.185,75			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.300.001	127.403,07			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.600.03.999.301	19.362,72			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.601.03.999.309	151.763,94			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.631.03.999.313	50.511,45			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.632.03.999.314	108.599,62			
4.4.90.61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	1.500.00.300.001	19.362,72			
TOTAL						5.457.777,55

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 13

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 04 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE
UNIDADE 02 HOSPITAL MUNICIPAL HORÁCIO RIBEIRO

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					898.685,67
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					495.685,67
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				859.628,81	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			859.628,81		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.300.002	47.373,62			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.659.06.999.308	38.725,44			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.300.002	228.801,31			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.659.06.999.308	153.332,87			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.500.00.300.002	59.657,09			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.659.06.999.308	49.792,04			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.300.002	138.662,30			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.659.06.999.308	116.176,33			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.300.002	23.235,27			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.659.06.999.308	3.872,54			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				534.742,53	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			534.742,53		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.300.002	3.872,54			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.659.06.999.308	3.872,54			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.300.002	298.333,67			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.659.06.999.308	58.088,17			
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	1.500.00.300.002	3.872,54			
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	1.659.06.999.308	3.872,54			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.300.002	38.725,44			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.659.06.999.308	29.044,09			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.300.002	38.725,44			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.659.06.999.308	23.418,94			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.500.00.300.002	3.872,54			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.659.06.999.308	3.872,54			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.300.002	13.553,91			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.659.06.999.308	11.617,63			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					58.088,16
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					29.044,11
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				87.132,27	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			87.132,27		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.300.002	19.362,72			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.659.06.999.308	9.681,37			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.300.002	38.725,44			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.659.06.999.308	19.362,74			
TOTAL						1.481.503,61

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 14

Orçamento Programa - Exercício de 2026
NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	05	SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTUTA
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					1.964.142,79
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					145.547,89
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					37.041,73
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					10.000,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					16.000,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					156.738,56
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				501.478,07	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			501.478,07		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.000	56.416,25			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.100	174.264,50			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.100	266.924,78			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				1.827.992,90	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			1.827.992,90		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.100	7.745,09			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.100	446.475,30			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.720.00.999.114	93.100,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.750.00.999.106	37.041,73			
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	1.500.00.999.100	126.278,63			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.100	416.349,30			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.720.00.999.114	25.827,89			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.753.00.999.119	1.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.100	403.591,34			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	56.416,25			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.700.01.999.102	10.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.720.00.999.114	26.620,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.751.00.999.105	156.738,56			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.753.00.999.119	15.000,00			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.500.00.999.100	3.872,54			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.100	1.936,27			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					419.556,78
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					686.899,91
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					43.776,59
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					76.532,50
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					136.917,12
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					75.514,62
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				1.439.197,52	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			1.439.197,52		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.999.100	287.434,70			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.700.01.999.102	544.729,37			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.701.01.999.103	43.776,59			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.706.01.999.101	76.532,50			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.754.01.999.107	77.936,43			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.100	132.122,08			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.700.01.999.102	142.170,54			

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 15

Orçamento Programa - Exercício de 2026
NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	05	SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTUTA
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.754.01.999.107	58.980,69			
4.4.90.61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	1.755.00.999.000	75.514,62			
TOTAL						3.768.668,49

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 16

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					5.000,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					5.000,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					13.310,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					5.000,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					72.613,60
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					930.992,37
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					24.200,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					1.683,71
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					60.500,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					81.507,11
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					2.602.446,23
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					9.681,37
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					76.532,50
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					30.559,42
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					9.260,43
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					71.771,76
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				1.171.749,93	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			1.171.749,93		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.100	73.463,33			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.100	691.899,72			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.500.00.999.100	305.613,80			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.721.01.999.111	74.848,79			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.1.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS	1.500.00.999.100	19.362,72			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.100	2.689,03			
3.1.90.94	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.2.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA				9.681,37	
3.2.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			9.681,37		
3.2.90.21	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	1.500.00.999.100	9.681,37			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				2.818.627,20	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			2.818.627,20		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.100	21.390,84			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.100	133.430,80			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.708.00.999.000	7.576,72			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.709.00.999.110	309.396,95			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.500.00.999.100	2.264,59			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	1.500.00.999.100	11.617,63			
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	1.500.00.999.100	131.482,83			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.100	115.193,93			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.706.01.999.101	42.092,88			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.709.00.999.110	150.003,70			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.747.01.999.000	26.625,44			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.748.01.999.000	12.100,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.899.01.999.000	42.781,67			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.100	655.111,53			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.706.01.999.101	29.678,88			

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 17

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 06 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS
UNIDADE 00 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.709.00.999.110	459.908,01			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.747.01.999.000	44.304,45			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.748.01.999.000	12.100,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.899.01.999.000	38.725,44			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.500.00.999.100	120.048,87			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.709.00.999.110	10.000,00			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.500.00.999.100	257.765,39			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.708.00.999.000	1.683,71			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.709.00.999.110	1.683,71			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.720.00.999.114	13.310,00			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.721.01.999.111	1.683,71			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.747.01.999.000	1.683,71			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.750.00.999.106	1.683,71			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.500.00.999.100	8.150,72			
3.3.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.100	33.597,78			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.500.00.999.100	3.872,54			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.700.01.999.102	30.559,42			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.701.01.999.103	9.681,37			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.715.01.999.115	5.000,00			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.716.01.999.116	5.000,00			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.719.01.999.118	5.000,00			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.754.01.999.107	60.500,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					341.631,54
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					19.362,72
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					19.362,72
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				125.857,69	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			125.857,69		
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.100	77.450,88			
4.4.90.61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	1.500.00.999.100	9.681,37			
4.4.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.700.01.999.102	19.362,72			
4.4.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.701.01.999.103	19.362,72			
4.6.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA				254.499,29	
4.6.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			254.499,29		
4.6.90.71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO	1.500.00.999.100	254.499,29			
9.0.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA					323.241,57
9.9.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA				323.241,57	
9.9.99.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA			323.241,57		
9.9.99.99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.500.00.999.100	323.241,57			
TOTAL						4.703.657,05

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 18

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 07 SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
UNIDADE 00 SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					1.001.197,59
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				387.691,44	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			387.691,44		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.100	55.600,87			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.100	323.242,66			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.100	5.808,81			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.100	3.039,10			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				613.506,15	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			613.506,15		
3.3.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.100	139.411,60			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.100	13.553,90			
3.3.90.18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	1.500.00.999.100	2.662,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.100	23.235,26			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.500.00.999.100	58.088,17			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	1.500.00.999.100	106.494,98			
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	1.500.00.999.100	77.450,89			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.100	48.406,81			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.100	107.413,37			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.100	30.980,36			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					29.044,09
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				29.044,09	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			29.044,09		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.999.100	9.681,37			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.100	19.362,72			
TOTAL						1.030.241,68

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 19

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
UNIDADE	01	FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					431.352,44
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					78.088,17
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					579.090,88
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				362.698,15	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			362.698,15		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.400	48.406,81			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.660.04.999.401	23.235,27			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.660.04.999.404	3.872,54			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.660.04.999.406	2.000,00			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.660.04.999.413	21.055,09			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.400	96.813,61			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.660.04.999.413	1.936,27			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.660.04.999.406	2.000,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.660.04.999.401	95.609,06			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.660.04.999.404	3.872,54			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.500.00.999.400	52.279,34			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.660.04.999.401	3.872,54			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.400	1.936,27			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.660.04.999.401	1.936,27			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.400	3.872,54			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				725.833,34	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			725.833,34		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.400	19.362,72			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.660.04.999.401	1.936,27			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.660.04.999.413	1.936,27			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.400	100.686,15			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.660.04.999.406	4.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.660.04.999.413	21.055,09			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.660.04.999.414	39.930,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.660.04.999.404	6.052,72			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.660.04.999.401	58.088,17			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.660.04.999.415	16.837,15			
3.3.90.31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI	1.660.04.999.401	1.936,27			
3.3.90.31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI	1.660.04.999.414	19.965,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.500.00.999.400	1.936,27			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.660.04.999.401	9.681,37			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.660.04.999.406	15.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.660.04.999.413	1.936,27			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.661.04.999.410	10.000,00			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	1.660.04.999.406	10.000,00			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	1.661.04.999.410	10.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.400	21.298,99			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.660.04.999.406	4.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.660.04.999.404	2.541,54			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.660.04.999.413	21.055,09			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.660.04.999.414	33.275,00			

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 20

Orçamento Programa - Exercício de 2026
NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 07 SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
UNIDADE 01 FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.660.04.999.415	16.837,15			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.660.04.999.401	27.107,81			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.400	69.269,56			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.660.04.999.406	2.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.660.04.999.404	1.574,91			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.660.04.999.413	21.055,09			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.660.04.999.414	33.275,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.660.04.999.415	16.416,23			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.660.04.999.401	7.745,09			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.661.04.999.410	58.088,17			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.500.00.999.400	3.872,54			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.660.04.999.401	3.872,54			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.660.04.999.413	1.936,27			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.500.00.999.400	9.681,37			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.660.04.999.406	10.000,00			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.660.04.999.414	6.655,00			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.400	1.936,27			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.660.04.999.406	2.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					48.827,74
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					1.936,27
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					19.362,72
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				70.126,73	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			70.126,73		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.665.04.999.409	13.890,65			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.400	19.362,72			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.660.04.999.401	1.936,27			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.665.04.999.409	34.937,09			
TOTAL						1.158.658,22

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 21

Orçamento Programa - Exercício de 2026
NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 07 SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
UNIDADE 02 FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DAS CRIANÇAS E ADOLESCENTES

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					9.681,35
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					48.827,76
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				3.872,54	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			3.872,54		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				54.636,57	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			54.636,57		
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.669.14.999.408	11.786,01			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.669.14.999.408	11.786,01			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.669.14.999.408	12.627,87			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.669.14.999.408	12.627,87			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					48.406,81
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				48.406,81	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			48.406,81		
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.100	48.406,81			
TOTAL						106.915,92

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 22

Orçamento Programa - Exercício de 2026
NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 08 SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA
UNIDADE 00 SECECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					10.000,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					772.780,36
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				369.827,99	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			369.827,99		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.100	50.894,11			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.100	316.997,61			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				412.952,37	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			412.952,37		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.100	25.263,38			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.100	202.083,70			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	18.150,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.720.00.999.114	10.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	18.150,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.100	52.666,61			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.100	48.884,78			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	24.200,00			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.500.00.999.100	7.745,09			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.100	3.872,54			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					305.768,05
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					19.362,72
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					128.214,91
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				453.345,68	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			453.345,68		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.700.01.999.102	38.725,44			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.701.01.999.103	106.494,99			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.100	19.362,72			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.700.01.999.102	267.042,61			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.701.01.999.103	21.719,92			
TOTAL						1.236.126,04

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 23

Orçamento Programa - Exercício de 2026
NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 09 SERVIÇOS AUTONOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE
UNIDADE 00 SERVIÇOS AUTONOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					663.387,64
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				114.492,61	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			114.492,61		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.108	3.872,54			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.108	99.170,81			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.500.00.999.108	7.576,72			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.108	3.872,54			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				548.895,03	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			548.895,03		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.108	3.872,54			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.108	76.915,18			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	1.500.00.999.108	3.872,54			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.108	145.564,81			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.108	231.549,09			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.500.00.999.108	48.406,81			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.500.00.999.108	6.050,00			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.500.00.999.108	3.872,54			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.108	28.791,52			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					61.876,54
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				61.876,54	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			61.876,54		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.999.108	20.625,52			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.108	41.251,02			
TOTAL						725.264,18

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 24

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 10 SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE
UNIDADE 00 SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					325.177,23
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				246.434,65	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			246.434,65		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.100	246.434,65			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				78.742,58	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			78.742,58		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.100	2.662,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.100	30.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.100	8.418,58			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.100	35.000,00			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.500.00.999.100	2.662,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					9.681,37
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					66.422,56
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					30.000,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				106.103,93	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			106.103,93		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.999.100	15.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.700.01.999.102	66.422,56			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.701.01.999.103	9.681,37			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.100	15.000,00			
TOTAL						431.281,16

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 25

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 10 SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE
UNIDADE 01 FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					85.704,98
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				5.808,82	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			5.808,82		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.100	2.904,41			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.500.00.999.100	2.904,41			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				79.896,16	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			79.896,16		
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.100	48.196,36			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.100	17.177,74			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.100	14.522,06			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					4.840,69
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				4.840,69	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			4.840,69		
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.100	4.840,69			
TOTAL						90.545,67

PORTO ALEGRE DO PIAUÍ
LOA 2026

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 26

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 11 SEC. MUN. DE CULTURA, JUVENTUDE E TURISMO
UNIDADE 00 SEC. MUN. DE CULTURA, JUVENTUDE E TURISMO

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					76.532,50
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					74.860,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					113.750,90
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					490.053,09
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					14.965,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					55.500,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				35.808,81	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			35.808,81		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.100	31.936,27			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				789.852,68	
3.3.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATI\			57.920,00		
3.3.50.41	CONTRIBUIÇÕES	1.715.01.999.115	48.240,00			
3.3.50.41	CONTRIBUIÇÕES	1.719.01.999.118	9.680,00			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			731.932,68		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.100	1.936,27			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.100	45.171,53			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.701.01.999.103	45.981,37			
3.3.90.31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI	1.500.00.999.100	19.362,72			
3.3.90.31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI	1.701.01.999.103	9.681,37			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.500.00.999.100	5.808,82			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.100	47.110,60			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.701.01.999.103	19.362,72			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.716.01.999.116	10.972,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.100	332.918,07			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.701.01.999.103	38.725,44			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.710.01.999.112	76.532,50			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.715.01.999.115	26.620,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.716.01.999.116	3.993,00			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.719.01.999.118	45.820,00			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.100	1.936,27			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					121.227,47
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					19.362,72
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					50.000,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				190.590,19	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			190.590,19		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.999.100	50.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.700.01.999.102	19.362,72			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.701.01.999.103	121.227,47			
TOTAL						1.016.251,68

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 27

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 11 SEC. MUN. DE CULTURA, JUVENTUDE E TURISMO
UNIDADE 01 FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					66.300,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				20.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			20.000,00		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.100	10.000,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.100	10.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				46.300,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			46.300,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.004	10.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.100	12.100,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.100	12.100,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.100	12.100,00			
TOTAL						66.300,00

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS
"Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Anexo 02
Página 28

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	11	SEC. MUN. DE CULTURA, JUVENTUDE E TURISMO
UNIDADE	02	FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO - FUMTUR

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					54.450,00
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				54.450,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			54.450,00		
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.100	18.150,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.100	18.150,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.100	18.150,00			
TOTAL						54.450,00

TOTAL GERAL	36.179.000,00

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315
Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Dados: 2025.12.11 11:14:52 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387
Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Dados: 2025.12.16 08:07:17 -03'00'

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 1

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

Lei: 386, Data: 11/12/2025

01 PODER LEGISLATIVO
01 CÂMARA MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE DO PIAUÍ

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
01	LEGISLATIVA		131.165,19	1.562.549,79	1.693.714,98
01 031	AÇÃO LEGISLATIVA		131.165,19	1.562.549,79	1.693.714,98
01 031 0001	ENCARGO LEGISLATIVO		131.165,19	1.562.549,79	1.693.714,98
01.031.0001.1001.0000	CONSTRUÇÃO/REFORMA DA SEDE DA CÂMARA MUNICIPAL		31.581,08		31.581,08
01.031.0001.1003.0000	AQUISIÇÃO DE BENS IMÓVEIS		31.581,15		31.581,15
01.031.0001.1050.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA CÂMARA MUNICIPAL		31.581,15		31.581,15
01.031.0001.1073.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA CÂMARA		36.421,81		36.421,81
01.031.0001.2001.0000	MANUTENÇÃO DA CÂMARA MUNICIPAL			1.467.353,82	1.467.353,82
01.031.0001.2074.0000	CONTRIBUIÇÃO A ENTIDADES			3.872,54	3.872,54
01.031.0001.2075.0000	MANUTENÇÃO ASSESSORIA JURÍDICA TEC. ADMINISTRATIVA			81.323,43	81.323,43
01.031.0001.2199.0000	REALIZAÇÃO DE CONCURSO PUBLICO NA CAMARA MUNICIPAL			10.000,00	10.000,00
	TOTAL	0,00	131.165,19	1.562.549,79	1.693.714,98

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 2
Lei: 386, Data: 11/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
01 SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
04	ADMINISTRAÇÃO		77.450,88	1.907.065,26	1.984.516,14
04 122	ADMINISTRAÇÃO GERAL		77.450,88	1.839.991,97	1.917.442,85
04 122 0005	ADMINISTRAÇÃO GOVERNAMENTAL		77.450,88	1.839.991,97	1.917.442,85
04.122.0005.1006.0000	AMPLIAÇÃO E REFORMA DO PRÉDIO DA PREFEITURA		38.725,44		38.725,44
04.122.0005.1029.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULOS		19.362,72		19.362,72
04.122.0005.1043.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA SECRETARIA DE GOVERNO		19.362,72		19.362,72
04.122.0005.2002.0000	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA DE GOVERNO			1.577.186,41	1.577.186,41
04.122.0005.2028.0000	CONTRIBUIÇÃO A ENTIDADES			23.235,27	23.235,27
04.122.0005.2050.0000	ENCARGOS COM A ASSESSORIA JURÍDICA			174.901,78	174.901,78
04.122.0005.2136.0000	ADMINISTRAÇÃO DOS SERVIÇOS MILITARES			26.518,51	26.518,51
04.122.0005.2196.0000	MANUTENÇÃO DA COED			38.150,00	38.150,00
04 131	COMUNICAÇÃO SOCIAL			67.073,29	67.073,29
04 131 0007	COMUNICAÇÃO GOVERNAMENTAL			67.073,29	67.073,29
04.131.0007.2031.0000	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE PUBLICAÇÃO DE EDITAIS/NOTAS			21.298,99	21.298,99
04.131.0007.2122.0000	MANUTENÇÃO DA COMDEC			33.674,30	33.674,30
04.131.0007.2193.0000	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO			12.100,00	12.100,00
27	DESPORTO E LAZER		145.220,42	285.152,40	430.372,82
27 812	DESPORTO COMUNITÁRIO		19.362,72	227.064,24	246.426,96
27 812 0069	INCENTIVO AO ESPORTE E LAZER		19.362,72	227.064,24	246.426,96
27.812.0069.1020.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS ESPORTIVOS		19.362,72		19.362,72
27.812.0069.2076.0000	MANUTENÇÃO DA COORDENAÇÃO DE ESPORTES E LAZER - CEL			227.064,24	227.064,24
27 813	LAZER		125.857,70	58.088,16	183.945,86
27 813 0069	INCENTIVO AO ESPORTE E LAZER		125.857,70	58.088,16	183.945,86
27.813.0069.1022.0000	CONSTRUÇÃO E ROFORMA DE QUADRAS, CAMPOS DE FUTEBOL E ESTADIO		125.857,70		125.857,70
27.813.0069.2077.0000	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CAMPOS DE FUTEBOL, QUADRAS E ESTADIO			58.088,16	58.088,16
	TOTAL	0,00	222.671,30	2.192.217,66	2.414.888,96

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 3
Lei: 386, Data: 11/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
02 CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
04	ADMINISTRAÇÃO		19.362,72	133.602,77	152.965,49
04 124	CONTROLE INTERNO		19.362,72	133.602,77	152.965,49
04 124 0004	GESTÃO ADMINISTRATIVA		19.362,72	133.602,77	152.965,49
04.124.0004.1071.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA CONTROLADORIA		19.362,72		19.362,72
04.124.0004.2027.0000	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DA CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO			133.602,77	133.602,77
	TOTAL	0,00	19.362,72	133.602,77	152.965,49

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 4
Lei: 386, Data: 11/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
03 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
04	ADMINISTRAÇÃO			407.021,41	407.021,41
04 122	ADMINISTRAÇÃO GERAL			407.021,41	407.021,41
04 122 0023	DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO DE QUALIDADE			407.021,41	407.021,41
04.122.0023.2082.0000	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO			257.021,41	257.021,41
04.122.0023.2200.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA BOLSA FORMAÇÃO			50.000,00	50.000,00
04.122.0023.2201.0000	IMPLANTAÇÃO DE PRÉ - VESTIBULAR			100.000,00	100.000,00
12	EDUCAÇÃO		2.114.805,41	7.951.786,17	10.066.591,58
12 361	ENSINO FUNDAMENTAL		774.745,39	6.326.205,02	7.100.950,41

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS
"Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 5
Lei: 386, Data: 11/12/2025

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PODER EXECUTIVO

03 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
12 361 0023	DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO DE QUALIDADE		774.745,39	6.322.332,48	7.097.077,87
12.361.0023.1008.0000	CONST., AMPLIAÇÃO E REFORMA DE UNIDADES ESCOLARES		140.437,14		140.437,14
12.361.0023.1009.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA A SEMEC		85.563,33		85.563,33
12.361.0023.1011.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE PARA O ENSINO FUNDAMENTAL		87.132,25		87.132,25
12.361.0023.1021.0000	REFORMA E AMPLIAÇÃO DO GINÁSIO POLIESPORTIVO NAS ESCOLAS MUNICIPAIS		87.132,26		87.132,26
12.361.0023.1024.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA TRANSPORTE ESCOLAR		46.837,89		46.837,89
12.361.0023.1045.0000	CONSTRUIR, AMPLIAR, REFORMAR E EQUIPAR UNID. ESCOLARES		17.998,75		17.998,75
12.361.0023.1081.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA O CENTRO DE TREINAMENTO		79.134,60		79.134,60
12.361.0023.1082.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA PROGRAMA SALÁRIO EDUCAÇÃO		3.872,54		3.872,54
12.361.0023.1086.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA ENSINO		38.725,44		38.725,44
12.361.0023.1114.0000	EQUIPAR UNIDADES ESCOLARES		38.725,44		38.725,44
12.361.0023.1118.0000	CONSTRUÇÃO E REFORMA DE PREDIO DE RESPONSABILIDADE DA SEC. MUN. DE EDUCAÇÃO		84.185,75		84.185,75
12.361.0023.1124.0000	REFORMA E AMPLIAÇÃO DO AUDITORIO DA SECRETARIA DE EDUCAÇÃO		15.000,00		15.000,00
12.361.0023.1125.0000	IMPLANTAR SISTEMA DE SEGURANÇA ELETRÔNICA NAS ESCOLAS		50.000,00		50.000,00
12.361.0023.2009.0000	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL			63.439,84	63.439,84
12.361.0023.2011.0000	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL - FUNDEB MAGISTERIO			3.122.082,83	3.122.082,83
12.361.0023.2039.0000	OUTRAS DESPESAS DE CUSTEIO - FUNDEB			858.592,81	858.592,81
12.361.0023.2041.0000	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE TRANSPORTE ESCOLAR			127.001,47	127.001,47
12.361.0023.2047.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR			217.229,84	217.229,84
12.361.0023.2053.0000	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE TRANSPORTE ESCOLAR			299.203,79	299.203,79
12.361.0023.2054.0000	FORMAÇÃO CONTINUADA DO PROFESSOR			7.745,08	7.745,08
12.361.0023.2055.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA SALÁRIO EDUCAÇÃO			108.431,25	108.431,25
12.361.0023.2064.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA PDDE			11.617,63	11.617,63
12.361.0023.2065.0000	TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PESSOAL			77.450,89	77.450,89
12.361.0023.2101.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA BRASIL ALFABETIZADO			58.088,18	58.088,18
12.361.0023.2105.0000	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DO CENTRO DE TREINAMENTO			5.808,81	5.808,81
12.361.0023.2117.0000	MANUTENÇÃO DO LABORATÓRIO DE INFORMÁTICA			7.745,08	7.745,08
12.361.0023.2163.0000	MANUTENÇÃO DO FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO			1.357.894,98	1.357.894,98
12 361 0077	QUALIFICAÇÃO SOCIAL E PROFISSIONAL			3.872,54	3.872,54
12.361.0077.2040.0000	TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PESSOAL			3.872,54	3.872,54
12 364	ENSINO SUPERIOR			92.070,96	92.070,96
12 364 0023	DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO DE QUALIDADE			92.070,96	92.070,96
12.364.0023.2112.0000	MANUTENÇÃO E INCENTIVO AO ENSINO SUPERIOR - UNIVERSIDADE ABERTA			92.070,96	92.070,96
12 365	EDUCAÇÃO INFANTIL		1.340.060,02	1.430.466,85	2.770.526,87

PORTO ALEGRE DO PIAUÍ
LOA 2026

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 6
Lei: 386, Data: 11/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
03 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
12 365 0023	DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO DE QUALIDADE		1.340.060,02	1.430.466,85	2.770.526,87
12.365.0023.1019.0000	CONSTRUÇÃO E AMPLIAÇÃO DE CRECHES URBANAS E RURAIS		29.887,48		29.887,48
12.365.0023.1055.0000	CONSTRUIR, AMPLIAR, REFORMAR E EQUIPAR CRECHES		1.210.029,76		1.210.029,76
12.365.0023.1057.0000	CONSTRUIR, AMPLIAR, REFORMAR E EQUIPAR PRÉ ESCOLA		3.872,54		3.872,54
12.365.0023.1080.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA CRECHES URBANAS E RURAIS		96.270,24		96.270,24
12.365.0023.2003.0000	MANUTENÇÃO DE CRECHES RURAIS/URBANAS			60.274,45	60.274,45
12.365.0023.2062.0000	MANUTENÇÃO DO ENSINO PRÉ-ESCOLAR			103.683,18	103.683,18
12.365.0023.2080.0000	MANUTENÇÃO DO ENSINO INFANTIL - FUNDEB			843.073,90	843.073,90
12.365.0023.2088.0000	MANUTENÇÃO DA PRÉ ESCOLAR - FUNDEB			423.435,32	423.435,32
12 366	EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS			85.616,89	85.616,89
12 366 0023	DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO DE QUALIDADE			85.616,89	85.616,89
12.366.0023.2046.0000	MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE ENSINO DE JOVENS E ADULTOS			70.126,73	70.126,73
12.366.0023.2084.0000	MANUTENÇÃO DA EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS - FUNDEB			15.490,16	15.490,16
12 367	EDUCAÇÃO ESPECIAL			17.426,45	17.426,45
12 367 0023	DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO DE QUALIDADE			17.426,45	17.426,45
12.367.0023.2086.0000	MANUTENÇÃO DA EDUCAÇÃO ESPECIAL - FUNDEB			17.426,45	17.426,45
	TOTAL	0,00	2.114.805,41	8.358.807,58	10.473.612,99

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 06

Página 7

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PODER EXECUTIVO

04 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
04	ADMINISTRAÇÃO			116.176,33	116.176,33
04 122	ADMINISTRAÇÃO GERAL			116.176,33	116.176,33
04 122 0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE			116.176,33	116.176,33
04.122.0020.2079.0000	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE			116.176,33	116.176,33
10	SAÚDE		826.949,13	6.112.332,03	6.939.281,16
10 301	ATENÇÃO BÁSICA		355.164,52	4.399.623,74	4.754.788,26
10 301 0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE		355.164,52	4.399.623,74	4.754.788,26
10.301.0020.1004.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO		268.988,19		268.988,19
10.301.0020.1015.0000	AQUISIÇÃO DE BENS IMOVEIS		19.362,72		19.362,72
10.301.0020.1122.0000	CONSTRUÇÃO E REFORMA DE PREDIO DE RESPONSABILIDADE DA SEC. MUNICIPAL DE SAÚDE		66.813,61		66.813,61
10.301.0020.2010.0000	PROGRAMA DE COMPENSAÇÃO DE ESPECIFICIDADES REGIONAIS			5.808,81	5.808,81
10.301.0020.2018.0000	MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE SAÚDE DO MUNICIPIO			1.968.284,75	1.968.284,75
10.301.0020.2042.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE SAÚDE DA FAMÍLIA			197.499,77	197.499,77
10.301.0020.2043.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE			197.499,77	197.499,77
10.301.0020.2044.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE INCENTIVO A SAÚDE BUCAL			178.137,04	178.137,04
10.301.0020.2063.0000	MANUTENÇÃO DE POSTOS/UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE			19.362,72	19.362,72
10.301.0020.2104.0000	TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PESSOAL			3.872,54	3.872,54
10.301.0020.2114.0000	THD-TÉCNICO DE HIGIENE DENTAL			3.872,54	3.872,54
10.301.0020.2116.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA SAÚDE NA EDUCAÇÃO			19.362,75	19.362,75
10.301.0020.2119.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE ATENÇÃO BÁSICA			1.263.125,57	1.263.125,57
10.301.0020.2124.0000	MANUTENÇÃO DOS NASF			116.176,33	116.176,33
10.301.0020.2150.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA PREVINE BRASIL			9.681,37	9.681,37
10.301.0020.2175.0000	MANUTENÇÃO DO COFINANCIAMENTO			97.499,78	97.499,78
10.301.0020.2183.0000	COMPLEMENTO PISO NACIONAL DA ENFERMAGEM			319.440,00	319.440,00
10 302	ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL		471.784,61	1.425.351,71	1.897.136,32
10 302 0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE		471.784,61	1.425.351,71	1.897.136,32
10.302.0020.1012.0000	REFORMA E AMPLIAÇÃO DO HOSPITAL MUNICIPAL		29.044,09		29.044,09
10.302.0020.1013.0000	AMPLIAÇÃO E REFORMA DE POSTO/UNIDADE BASICA DE SAÚDE		142.273,92		142.273,92
10.302.0020.1072.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA HOSPITAL MUNICIPAL		29.044,09		29.044,09
10.302.0020.1074.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA HOSPITAL MUNICIPAL		29.044,09		29.044,09
10.302.0020.1098.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS		180.234,03		180.234,03
10.302.0020.1099.0000	CONSTRUÇÃO DE UNIDADE BÁSICA DE SAÚDE		62.144,39		62.144,39
10.302.0020.2063.0000	MANUTENÇÃO DE POSTOS/UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE			30.980,37	30.980,37
10.302.0020.2121.0000	MANUTENÇÃO DO HOSPITAL MUNICIPAL HORÁCIO RIBEIRO			1.394.371,34	1.394.371,34
10 303	SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO			38.725,44	38.725,44
10 303 0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE			38.725,44	38.725,44
10.303.0020.2120.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA FARMÁCIA BÁSICA			38.725,44	38.725,44

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 8
Lei: 386, Data: 11/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
04 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
10 304	VIGILÂNCIA SANITÁRIA			93.361,99	93.361,99
10 304 0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE			93.361,99	93.361,99
10.304.0020.2019.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA			93.361,99	93.361,99
10 305	VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA			135.906,40	135.906,40
10 305 0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE			135.906,40	135.906,40
10.305.0020.2045.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE ERRADICAÇÃO E CONTROLE DE DOENÇAS			135.906,40	135.906,40
10 306	ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO			19.362,75	19.362,75
10 306 0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE			19.362,75	19.362,75
10.306.0020.2126.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA ANDI			19.362,75	19.362,75
	TOTAL	0,00	826.949,13	6.228.508,36	7.055.457,49

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 9
Lei: 386, Data: 11/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
05 SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTUTA

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
04	ADMINISTRAÇÃO			20.000,00	20.000,00
04 181	POLICIAMENTO			20.000,00	20.000,00
04 181 0012	APOIO A SEGURANÇA PUBLICA			20.000,00	20.000,00
04.181.0012.2202.0000	CRIAÇÃO DA GUARDA MUNICIPAL			20.000,00	20.000,00
15	URBANISMO		1.193.828,59	2.292.044,54	3.485.873,13
15 451	INFRA-ESTRUTURA URBANA		944.008,48	32.916,63	976.925,11
15 451 0030	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA URBANA		887.183,10	32.916,63	920.099,73
15.451.0030.1028.0000	CONSTRUÇÃO DE CALÇAMENTOS E MEIO-FIO		101.841,21		101.841,21
15.451.0030.1033.0000	CONST. E REFORMA DE PRAÇAS, PARQUES, JARDINS E OUTROS LOG PUBLICOS		117.795,61		117.795,61
15.451.0030.1046.0000	CONSTRUÇÃO DE UM CLUBE MUNICIPAL		43.776,59		43.776,59
15.451.0030.1061.0000	IMPLANTAÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO DE VIAS PÚBLICAS		18.099,94		18.099,94
15.451.0030.1065.0000	EXECUÇÃO DE OBRAS DE URBANIZAÇÃO DE AVENIDA		71.092,94		71.092,94
15.451.0030.1088.0000	CONSTRUÇÃO DE ASFALTO		32.916,63		32.916,63
15.451.0030.1096.0000	AMPLIAÇÃO DO SISTEMA DE ILUMINAÇÃO PUBLICA		33.938,67		33.938,67
15.451.0030.1115.0000	IMPLANTAÇÃO DE USINA DE ENERGIA SOLAR FOTOVOLTAICA		172.696,07		172.696,07
15.451.0030.1116.0000	AQUISIÇÃO DE CAMINHÃO COMPACTADOR DE LIXO		38.725,44		38.725,44
15.451.0030.1121.0000	IMPLANTAÇÃO DO SISTEMA DE MONITORAMENTO DE VIAS E LOGRADOUROS PÚBLICOS		36.300,00		36.300,00
15.451.0030.1126.0000	CONSTRUIR PISTA DE CICLISMO		30.000,00		30.000,00
15.451.0030.1127.0000	AQUISIÇÃO DE USINA ASFALTICA A FRIO		30.000,00		30.000,00
15.451.0030.1128.0000	IMPLANTAÇÃO DOS GUARDIÕES - SEGURANÇA/MONITORAMENTO POR CÂMARA		30.000,00		30.000,00
15.451.0030.1132.0000	CONSTRUÇÃO DE PRAIA ARTIFICIAL PARQUE JOEL RIBEIRO		65.000,00		65.000,00
15.451.0030.1133.0000	CONSTRUÇÃO PISCINA OLIMPICA		65.000,00		65.000,00
15.451.0030.2032.0000	MANUTENÇÃO DE CALÇAMENTOS E MEIO-FIO			32.916,63	32.916,63
15 451 0044	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA RURAL		18.099,94		18.099,94
15.451.0044.1037.0000	CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PONTES E BUEIROS		18.099,94		18.099,94
15 451 0054	ELETRIFICAÇÃO RURAL/URBANA		38.725,44		38.725,44
15.451.0054.1034.0000	IMPLANT. E AMPLIAÇÃO DA REDE DE DIST. DE ENERGIA ELÉTRICA		38.725,44		38.725,44
15 452	SERVIÇOS URBANOS		171.056,36	2.177.735,60	2.348.791,96

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 10
Lei: 386, Data: 11/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
05 SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTUTA

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
15 452 0030	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA URBANA		151.693,64	2.171.926,79	2.323.620,43
15.452.0030.1030.0000	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS		75.514,62		75.514,62
15.452.0030.1048.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA SECRETARIA DE INFRAESTRUTURA		76.179,02		76.179,02
15.452.0030.2022.0000	MANUTENÇÃO SEC. MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA			1.190.606,41	1.190.606,41
15.452.0030.2025.0000	MANUTENÇÃO DO PLANO DIRETOR			5.808,81	5.808,81
15.452.0030.2036.0000	MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE LIMPEZA PÚBLICA			429.604,60	429.604,60
15.452.0030.2037.0000	MANUTENÇÃO DE CEMITÉRIOS E SERV. FUNERÁRIOS			9.681,36	9.681,36
15.452.0030.2059.0000	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PRAÇAS, PARQUES, JARDINS E OUTROS LOGRADOUROS PÚBLICOS			58.088,18	58.088,18
15.452.0030.2135.0000	MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE ILUMINAÇÃO PUBLICA			365.304,93	365.304,93
15.452.0030.2180.0000	PLANO DE REQUALIFICAÇÃO URBANA			76.532,50	76.532,50
15.452.0030.2195.0000	MANUTENÇÃO DO REURB			36.300,00	36.300,00
15 452 0054	ELETRIFICAÇÃO RURAL/URBANA			5.808,81	5.808,81
15.452.0054.2083.0000	MANUTENÇÃO REDE DE DIST. DE ENERGIA ELÉTRICA			5.808,81	5.808,81
15 452 0059	SERVIÇOS DE TRANSPORTE RODOVIÁRIO		19.362,72		19.362,72
15.452.0059.1089.0000	IMPLANTAÇÃO DO PROGRAMA DE SEGURANÇA E EDUCAÇÃO NO TRANSITO		19.362,72		19.362,72
15 782	TRANSPORTE RODOVIÁRIO		78.763,75	81.392,31	160.156,06
15 782 0059	SERVIÇOS DE TRANSPORTE RODOVIÁRIO		78.763,75	81.392,31	160.156,06
15.782.0059.1035.0000	CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DE ESTRADAS VICINAIS		47.194,09		47.194,09
15.782.0059.1075.0000	CONSTRUÇÃO DE PASSAGEM MOLHADA		31.569,66		31.569,66
15.782.0059.2023.0000	MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE ESTRADAS			81.392,31	81.392,31
16 HABITAÇÃO			19.362,72	5.808,81	25.171,53
16 482	HABITAÇÃO URBANA		19.362,72	5.808,81	25.171,53
16 482 0033	DESENVOLVIMENTO HABITACIONAL		19.362,72	5.808,81	25.171,53
16.482.0033.1027.0000	CONSTRUÇÃO E REST. DE MORADIAS POPULARES DE BAIXA RENDA		19.362,72		19.362,72
16.482.0033.2021.0000	MELHORIAS DE MORADIAS POPULARES DE BAIXA RENDA			5.808,81	5.808,81
17 SANEAMENTO			226.006,21	11.617,62	237.623,83
17 511	SANEAMENTO BÁSICO RURAL		124.141,45		124.141,45
17 511 0034	GESTÃO DAS POLÍTICAS PÚBLICAS DE SANEAMENTO		104.778,73		104.778,73
17.511.0034.1018.0000	IMPLANT. E AMPL. DO SISTEMA DE ABAST DE ÁGUA NAS ZONA RURAL E URBANA		66.053,29		66.053,29
17.511.0034.1032.0000	CONST. E REFORMA DE POÇOS, CHAFARIZES PÚBLICOS E CAIXAS DE ÁGUA		19.362,72		19.362,72
17.511.0034.1066.0000	MELHORIA SANITÁRIA DOMICILIAR		19.362,72		19.362,72
17 511 0044	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA RURAL		19.362,72		19.362,72
17.511.0044.1039.0000	ABERTURA DE POÇOS CACIMBÕES E TUBULARES		19.362,72		19.362,72
17 512	SANEAMENTO BÁSICO URBANO		101.864,76	11.617,62	113.482,38

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 11
Lei: 386, Data: 11/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
05 SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTUTA

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
17 512 0034	GESTÃO DAS POLÍTICAS PÚBLICAS DE SANEAMENTO		101.864,76	11.617,62	113.482,38
17.512.0034.1016.0000	CONSTRUÇÃO E RESTAURAÇÃO DE ATERRO SANITÁRIO		31.569,66		31.569,66
17.512.0034.1017.0000	CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DE GALERIAS E ESGOTOS SANITÁRIOS		31.569,66		31.569,66
17.512.0034.1107.0000	IMPLANTAÇÃO DO PLANO MUNICIPAL DE SANEAMENTO BASICO		19.362,72		19.362,72
17.512.0034.1108.0000	IMPLANT. DO PLANO MUN. DE GESTÃO INTEGRADA DE RESIDUOS SOLIDOS		19.362,72		19.362,72
17.512.0034.2098.0000	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE GALERIAS E ESGOTOS SANITÁRIOS			5.808,81	5.808,81
17.512.0034.2115.0000	MANUTENÇÃO DO SERVIÇO LOCAL DE SANEAMENTO - SELOS			5.808,81	5.808,81
	TOTAL	0,00	1.439.197,52	2.329.470,97	3.768.668,49

www.diarioficialdosmunicipios.org
A divulgação virtual dos atos municipais

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 06

Página 12

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PODER EXECUTIVO

06 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
04	ADMINISTRAÇÃO		87.132,25	3.740.168,47	3.827.300,72
04 122	ADMINISTRAÇÃO GERAL		87.132,25	3.294.130,08	3.381.262,33
04 122 0005	ADMINISTRAÇÃO GOVERNAMENTAL		87.132,25	3.294.130,08	3.381.262,33
04.122.0005.1026.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO		19.362,72		19.362,72
04.122.0005.1049.0000	AQUISIÇÃO DE BENS IMÓVEIS		9.681,37		9.681,37
04.122.0005.1068.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE TELECOMUNICAÇÕES		19.362,72		19.362,72
04.122.0005.1079.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO		38.725,44		38.725,44
04.122.0005.2006.0000	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO			2.769.730,18	2.769.730,18
04.122.0005.2014.0000	MANUTENÇÃO DAS DESPESAS COM ÁGUA E ESGOTO			9.681,37	9.681,37
04.122.0005.2015.0000	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES			40.608,15	40.608,15
04.122.0005.2029.0000	MANUTENÇÃO DAS DESPESAS COM ENERGIA ELETRICA			99.117,25	99.117,25
04.122.0005.2030.0000	MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE			133.419,10	133.419,10
04.122.0005.2052.0000	IDENIZAÇÕES ADMINISTRATIVA E SENTEÇAS JUDICIARIAS			181.574,03	181.574,03
04.122.0005.2203.0000	REALIZAÇÃO DE TESTE SELETIVO E/OU CONCURSO PUBLICO			60.000,00	60.000,00
04 123	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA			44.534,25	44.534,25
04 123 0005	ADMINISTRAÇÃO GOVERNAMENTAL			5.808,81	5.808,81
04.123.0005.2008.0000	MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE TRIBUTAÇÃO E FINANÇAS			5.808,81	5.808,81
04 123 0049	ENCARGOS PÚBLICOS DIVERSOS			38.725,44	38.725,44
04.123.0049.2034.0000	ADMINISTRAÇÃO DOS SERVIÇOS BANCÁRIOS E FINANCEIROS			38.725,44	38.725,44
04 126	TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO			7.955,58	7.955,58
04 126 0006	CIÊNCIA, TECNOLOGIA E INFORMAÇÃO			7.955,58	7.955,58
04.126.0006.2033.0000	MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE INFORMÁTICA			7.955,58	7.955,58
04 128	FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS			4.588,13	4.588,13
04 128 0077	QUALIFICAÇÃO SOCIAL E PROFISSIONAL			4.588,13	4.588,13
04.128.0077.2103.0000	TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PESSOAL			4.588,13	4.588,13
04 271	PREVIDÊNCIA BÁSICA			383.151,62	383.151,62
04 271 0005	ADMINISTRAÇÃO GOVERNAMENTAL			383.151,62	383.151,62
04.271.0005.2016.0000	MANUTENÇÃO DAS DESPESAS COM OBRIGAÇÕES PATRONAIS			383.151,62	383.151,62
04 722	TELECOMUNICAÇÕES			5.808,81	5.808,81
04 722 0005	ADMINISTRAÇÃO GOVERNAMENTAL			5.808,81	5.808,81
04.722.0005.2005.0000	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE RADIODIFUSÃO			5.808,81	5.808,81
19	CIÊNCIA E TECNOLOGIA			15.490,16	15.490,16
19 573	DIFUSÃO DO CONHECIMENTO CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO			15.490,16	15.490,16

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 13
Lei: 386, Data: 11/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
06 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
19 573 0006	CIÊNCIA, TECNOLOGIA E INFORMAÇÃO			15.490,16	15.490,16
19.573.0006.2159.0000	INCLUSÃO DIGITAL			7.745,08	7.745,08
19.573.0006.2160.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA INTERNET PARA TODOS			7.745,08	7.745,08
28	ENCARGOS ESPECIAIS	537.624,60			537.624,60
28 843	SERVIÇO DA DÍVIDA INTERNA	264.180,66			264.180,66
28 843 0071	DÍVIDA INTERNA	264.180,66			264.180,66
28.843.0071.1109.0000	CONTROLE DA DIVIDA INTERNA	264.180,66			264.180,66
28 846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	273.443,94			273.443,94
28 846 0049	ENCARGOS PÚBLICOS DIVERSOS	273.443,94			273.443,94
28.846.0049.2153.0000	MANUTENÇÃO DAS DESPESAS DO PASEP	273.443,94			273.443,94
99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	323.241,57			323.241,57
99 999	RESERVA DE CONTIGÊNCIA	323.241,57			323.241,57
99 999 9999	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	323.241,57			323.241,57
99.999.9999.9999.0000	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	323.241,57			323.241,57
	TOTAL	860.866,17	87.132,25	3.755.658,63	4.703.657,05

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 14
Lei: 386, Data: 11/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
07 SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
08	ASSISTÊNCIA SOCIAL		147.577,63	2.148.238,19	2.295.815,82
08 122	ADMINISTRAÇÃO GERAL			497.695,53	497.695,53
08 122 0018	GESTÃO DA ASSISTÊNCIA SOCIAL			497.695,53	497.695,53
08.122.0018.2051.0000	ADMINISTRAÇÃO DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL			483.695,53	483.695,53
08.122.0018.2197.0000	FORTALECIMENTO DO CONTROLE SOCIAL (CONSELHO DE ASSISTENCIA SOCIAL)			8.000,00	8.000,00
08.122.0018.2198.0000	PROCADSUAS			6.000,00	6.000,00
08 241	ASSISTÊNCIA AO IDOSO		13.890,65		13.890,65
08 241 0017	FORTALECIMENTO DA REDE DE PROTEÇÃO SOCIAL		13.890,65		13.890,65
08.241.0017.1056.0000	CONSTRUÇÃO E AMPLIAÇÃO DO CCI		13.890,65		13.890,65
08 243	ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE		48.406,81	230.837,34	279.244,15
08 243 0018	GESTÃO DA ASSISTÊNCIA SOCIAL		48.406,81	182.009,58	230.416,39
08.243.0018.1069.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA O FMCA		19.362,72		19.362,72
08.243.0018.1077.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA O CONSELHO TUTELAR		29.044,09		29.044,09
08.243.0018.2068.0000	MANUTENÇÃO E APOIO AO CONSELHO TUTELAR			172.328,23	172.328,23
08.243.0018.2113.0000	MANUTENÇÃO DO FUNDO MUNICIPAL DAS CRIANÇAS E ADOLESCENTES			9.681,35	9.681,35
08 243 0166	ATENÇÃO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE			48.827,76	48.827,76
08.243.0166.2176.0000	AÇÕES DE INTEGRAÇÃO E SOCIALIZAÇÃO DE CRIANÇAS E ADOLESCENTES			15.153,44	15.153,44
08.243.0166.2177.0000	AÇÕES DE ENFRENTAMENTO DA VIOLENCIA SEXSUAL CONTRA CRIANÇA E ADOLESCENTES			16.837,16	16.837,16
08.243.0166.2178.0000	AÇÕES DE PREVENÇÃO À ALCOOL E DROGAS A CRIANÇAS E ADOLESCENTES			16.837,16	16.837,16
08 244	ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA		85.280,17	983.579,88	1.068.860,05
08 244 0018	GESTÃO DA ASSISTÊNCIA SOCIAL		85.280,17	983.579,88	1.068.860,05
08.244.0018.1023.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS		36.873,36		36.873,36
08.244.0018.1025.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO		19.362,72		19.362,72
08.244.0018.1031.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E REFORMA DA SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		9.681,37		9.681,37
08.244.0018.1076.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA SOCAL		19.362,72		19.362,72
08.244.0018.2013.0000	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL			828.869,36	828.869,36
08.244.0018.2060.0000	GESTÃO DE BENEFICIOS EVENTUAIS			60.808,81	60.808,81
08.244.0018.2078.0000	BLOCO DE GESTÃO DO PROGRAMA BOLSA FAMILIA E CADASTRO UNICO			91.965,44	91.965,44
08.244.0018.2106.0000	MANUTENÇÃO DA SALA DA CIDADANIA			1.936,27	1.936,27
08 245	SERVIÇOS SOCIOASSISTENCIAIS			436.125,44	436.125,44
08 245 0017	FORTALECIMENTO DA REDE DE PROTEÇÃO SOCIAL			285.111,19	285.111,19
08.245.0017.2152.0000	BLOCO PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE - MAC			50.090,53	50.090,53
08.245.0017.2194.0000	BLOCO DA PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA			235.020,66	235.020,66
08 245 0018	GESTÃO DA ASSISTÊNCIA SOCIAL			151.014,25	151.014,25
08.245.0018.2092.0000	BLOCO DE GESTÃO DO SUAS - IGD SUAS			17.914,25	17.914,25
08.245.0018.2182.0000	EXECUÇÃO DE EMENDAS PARLAMENTAR PARA A ASSISTÊNCIA SOCIAL			133.100,00	133.100,00

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 15
Lei: 386, Data: 11/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
07 SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
	TOTAL	0,00	147.577,63	2.148.238,19	2.295.815,82

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 06

Página 16

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PODER EXECUTIVO

08 SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
20	AGRICULTURA		453.345,68	782.780,36	1.236.126,04
20 605	ABASTECIMENTO		212.742,79	105.034,27	317.777,06
20 605 0043	COMERCIALIZAÇÃO E ABASTECIMENTO		212.742,79	105.034,27	317.777,06
20.605.0043.1042.0000	CONST., AMPL. E REST. DE MERCADO, FEIRAS E MARADOURO		19.362,72		19.362,72
20.605.0043.1120.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA FABRICA DE GELO		193.380,07		193.380,07
20.605.0043.2057.0000	MANUTENÇÃO DE MERCADOS, FEIRAS E MATADOUROS			44.534,27	44.534,27
20.605.0043.2184.0000	MANUTENÇÃO DA FABRICA DE GELO			60.500,00	60.500,00
20 606	EXTENSÃO RURAL		211.558,80	607.665,29	819.224,09
20 606 0043	COMERCIALIZAÇÃO E ABASTECIMENTO		48.406,81		48.406,81
20.606.0043.1084.0000	IMPLANT. DA AGROIND. DE BENEF. DO CAJU E OUTROS PRODUTOS		48.406,81		48.406,81
20 606 0044	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA RURAL		163.151,99	607.665,29	770.817,28
20.606.0044.1036.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO E MAT. PERMANENTES PARA UNID. BENEF.		19.362,72		19.362,72
20.606.0044.1041.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA SECRETARIA DE AGRICULTURA		19.362,72		19.362,72
20.606.0044.1052.0000	AQUISIÇÃO DE PATRULHA MECANIZADA E RETROESCAVADEIRA		18.099,94		18.099,94
20.606.0044.1053.0000	AQUISIÇÃO DE TRATOR E IMPLEMENTOS AGRÍCOLAS		18.099,94		18.099,94
20.606.0044.1070.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA SECRETARIA DE AGRICULTURA		18.099,94		18.099,94
20.606.0044.1090.0000	CONST., REFORMAR E EQUIPAR O CENT. DE FORMAÇÃO DA AGRICULTURA FAMILIAR		70.126,73		70.126,73
20.606.0044.2024.0000	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA DE AGRICULTURA			588.302,54	588.302,54
20.606.0044.2168.0000	MANUTENÇÃO E INCENTIVO A AGRICULTURA FAMILIAR			19.362,75	19.362,75
20 608	PROMOÇÃO DA PRODUÇÃO AGROPECUÁRIA		29.044,09	70.080,80	99.124,89
20 608 0042	PRODUÇÃO ANIMAL			30.000,00	30.000,00
20.608.0042.2204.0000	MELHORAMENTO GENETICO			30.000,00	30.000,00
20 608 0043	COMERCIALIZAÇÃO E ABASTECIMENTO		19.362,72	34.271,99	53.634,71
20.608.0043.1083.0000	CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DE UMA UNIDADE DE BENEFÍCIAMENTO DO PESCADO		19.362,72		19.362,72
20.608.0043.2026.0000	MANUTENÇÃO E INCENTIVO A PESCA			8.847,91	8.847,91
20.608.0043.2090.0000	MANUTENÇÃO DE HORTAS COMUNITÁRIAS			13.806,46	13.806,46
20.608.0043.2097.0000	MANUTENÇÃO DE UMA UNIDADE DE BENEFICIAMENTO DO PESCADO			5.808,81	5.808,81
20.608.0043.2143.0000	REFORMA E MANUTENÇÃO DA ESTAÇÃO DE PSICULTURA			5.808,81	5.808,81
20 608 0044	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA RURAL		9.681,37	5.808,81	15.490,18
20.608.0044.1054.0000	CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DA CASA DA FARINHA		9.681,37		9.681,37
20.608.0044.2000.0000	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DA CASA DA FARINHA			5.808,81	5.808,81
	TOTAL	0,00	453.345,68	782.780,36	1.236.126,04

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 17
Lei: 386, Data: 11/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
09 SERVIÇOS AUTONOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
17	SANEAMENTO		61.876,54	663.387,64	725.264,18
17 512	SANEAMENTO BÁSICO URBANO		61.876,54	663.387,64	725.264,18
17 512 0032	ÁGUA E ESGOTO - INFRAESTRUTURA E MODERNIZAÇÃO		50.932,39	663.387,64	714.320,03
17.512.0032.1111.0000	CONST., REF. E AMPL. DO SISTEMA DE ABASTECIMENTO D´ÁGUA		9.681,37		9.681,37
17.512.0032.1112.0000	AQUISIÇÃO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS PARA O SAAE		41.251,02		41.251,02
17.512.0032.2091.0000	MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA DAS ZONAS RURAL E URBANA			225.281,06	225.281,06
17.512.0032.2154.0000	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO SAAE			407.799,69	407.799,69
17.512.0032.2155.0000	MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE SANEAMENTO BÁSICO			30.306,89	30.306,89
17 512 0034	GESTÃO DAS POLÍTICAS PÚBLICAS DE SANEAMENTO		10.944,15		10.944,15
17.512.0034.1085.0000	IMPLANTAÇÃO DO SERVIÇO LOCAL DE SANEAMENTO - SELOS		10.944,15		10.944,15
	TOTAL	0,00	61.876,54	663.387,64	725.264,18

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 18
Lei: 386, Data: 11/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
10 SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
18	GESTÃO AMBIENTAL		120.944,62	400.882,21	521.826,83
18 541	PRESERVAÇÃO E CONSERVAÇÃO AMBIENTAL		52.856,44	387.139,63	439.996,07
18 541 0037	EDUCAÇÃO AMBIENTAL		22.856,44	342.139,63	364.996,07
18.541.0037.1038.0000	RECUP., PROTEÇÃO E URBAN. DA MARGEM DO LAGO B. ESPERANÇA		18.015,75		18.015,75
18.541.0037.1117.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA BRIGADA DE INCENDIO		4.840,69		4.840,69
18.541.0037.2166.0000	IMPLANTAÇÃO E MANUTENÇÃO DE POLITICAS MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE			23.954,70	23.954,70
18.541.0037.2167.0000	MANUTENÇÃO DO FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE			49.975,75	49.975,75
18.541.0037.2174.0000	MANUTENÇÃO DA BRIGADA DE INCENDIO			11.774,53	11.774,53
18.541.0037.2179.0000	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE			256.434,65	256.434,65
18 541 0038	PLANEJAMENTO ECOLOGICO E AMBIENTAL		30.000,00	45.000,00	75.000,00
18.541.0038.1129.0000	CONSTRUÇÃO DE VIVEIROS DE MUDAS		30.000,00		30.000,00
18.541.0038.2205.0000	MANUTENÇÃO DE VIVEIROS DE MUDAS			20.000,00	20.000,00
18.541.0038.2206.0000	INCENTIVO A ASSOCIAÇÃO / COOP. PARA COLETA SELETIVO			25.000,00	25.000,00
18 542	CONTROLE AMBIENTAL			13.742,58	13.742,58
18 542 0037	EDUCAÇÃO AMBIENTAL			13.742,58	13.742,58
18.542.0037.2179.0000	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE			13.742,58	13.742,58
18 543	RECUPERAÇÃO DE ÁREAS DEGRADADAS		9.681,37		9.681,37
18 543 0037	EDUCAÇÃO AMBIENTAL		9.681,37		9.681,37
18.543.0037.1064.0000	RECUPERAÇÃO DE DESASSOREAMENTO DE BARREIROS		9.681,37		9.681,37
18 544	RECURSOS HÍDRICOS		58.406,81		58.406,81
18 544 0044	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA RURAL		58.406,81		58.406,81
18.544.0044.1044.0000	CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DE AÇUDES E BARRAGENS		58.406,81		58.406,81
	TOTAL	0,00	120.944,62	400.882,21	521.826,83

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 06

Página 19

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PODER EXECUTIVO

11 SEC. MUN. DE CULTURA, JUVENTUDE E TURISMO

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
13	CULTURA		77.450,88	891.961,49	969.412,37
13 391	PATRIMÔNIO HISTÓRICO, ARTÍSTICO E ARQUEOLÓGICO		38.725,44	15.490,16	54.215,60
13 391 0026	APOIO A CULTURA E AS ARTES		38.725,44	15.490,16	54.215,60
13.391.0026.1010.0000	CONSTRUÇÃO DE UMA BIBLIOTECA MUNICIPAL		38.725,44		38.725,44
13.391.0026.2095.0000	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DA BIBLIOTECA			15.490,16	15.490,16
13 392	DIFUSÃO CULTURAL		38.725,44	876.471,33	915.196,77
13 392 0026	APOIO A CULTURA E AS ARTES		38.725,44	876.471,33	915.196,77
13.392.0026.1062.0000	CONSTRUÇÃO DO CENTRO DE CULTURA E ARTESANATO		38.725,44		38.725,44
13.392.0026.2004.0000	APOIO A REALIZAÇÃO DE EVENTOS, FESTIVIDADES COMEMORATIVAS E CULTURAIS DO MUNICIPIO			723.553,71	723.553,71
13.392.0026.2012.0000	FORMAÇÃO E MANUTENÇÃO DA BANDA DE MÚSICA			5.808,81	5.808,81
13.392.0026.2094.0000	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DO CENTRO DE ARTESANATO			5.808,81	5.808,81
13.392.0026.2188.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA			48.150,00	48.150,00
13.392.0026.2189.0000	APOIO A REALIZAÇÃO DE EVENTOS, FESTIVIDADES COMEMORATIVAS E CULTURAIS DO MUNICIPIO			18.150,00	18.150,00
13.392.0026.2207.0000	MANUTENÇÃO DA SEC. DE CULTURA, JUVENTUDE E TURISMO			75.000,00	75.000,00
23	COMÉRCIO E SERVIÇOS		113.139,31	54.450,00	167.589,31
23 695	TURISMO		113.139,31	54.450,00	167.589,31
23 695 0050	APOIO AO DESENVOLVIMENTO DO TURISMO LOCAL		113.139,31	54.450,00	167.589,31
23.695.0050.1063.0000	CONSTRUÇÃO DE PORTAL		43.776,59		43.776,59
23.695.0050.1087.0000	APOIO A INFRAESTRUTURA TURISTICA DO MUNICIPIO		19.362,72		19.362,72
23.695.0050.1130.0000	CONSTRUIR POUSADA COM APOIO AO TURISMO		20.000,00		20.000,00
23.695.0050.1131.0000	CONSTRUÇÃO CASA DE PASSAGEIRO		30.000,00		30.000,00
23.695.0050.2190.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO			18.150,00	18.150,00
23.695.0050.2191.0000	APOIO A REALIZAÇÃO DE FEIRAS E EVENTOS QUE VALORIZAM O TURISMO LOCAL			18.150,00	18.150,00
23.695.0050.2192.0000	APOIO AO TURISMO PESQUEIRO			18.150,00	18.150,00
	TOTAL	0,00	190.590,19	946.411,49	1.137.001,68
	TOTAL GERAL	860.866,17	5.815.618,18	29.502.515,65	36.179.000,00

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315

Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Dados: 2025.12.11 11:15:18 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387

Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Dados: 2025.12.16 08:07:48 -03'00'

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 1

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	01	PODER LEGISLATIVO
ORGÃO	01	CÂMARA MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE DO PIAUÍ
UNIDADE	00	CÂMARA MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE DO PIAUÍ

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONSTRUÇÃO/REFORMA DA SEDE DA CÂMARA MUNICIPAL	01.031.0001.1001.0000						31.581,08
4 DESPESAS DE CAPIT						31.581,08	
4 INVESTIMENTOS					31.581,08		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.109	4.4.90.51.00	31.581,08			
AQUISIÇÃO DE BENS IMÓVEIS	01.031.0001.1003.0000						31.581,15
4 DESPESAS DE CAPIT						31.581,15	
4 INVESTIMENTOS					31.581,15		
AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS		1.500.00.999.109	4.4.90.61.00	31.581,15			
AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA CÂMARA MUNICIPAL	01.031.0001.1050.0000						31.581,15
4 DESPESAS DE CAPIT						31.581,15	
4 INVESTIMENTOS					31.581,15		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.109	4.4.90.52.00	31.581,15			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA CÂMARA	01.031.0001.1073.0000						36.421,81
4 DESPESAS DE CAPIT						36.421,81	
4 INVESTIMENTOS					36.421,81		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.109	4.4.90.52.00	36.421,81			
MANUTENÇÃO DA CÂMARA MUNICIPAL	01.031.0001.2001.0000						1.467.353,82
3 DESPESAS CORREN						1.467.353,82	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.006.418,46		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.109	3.1.90.04.00	65.465,90			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.109	3.1.90.11.00	783.321,62			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.00.999.109	3.1.90.13.00	156.664,33			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.109	3.1.90.16.00	966,61			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					460.935,36		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.109	3.3.90.14.00	43.566,13			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.109	3.3.90.30.00	95.895,22			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.500.00.999.109	3.3.90.33.00	968,15			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.109	3.3.90.36.00	40.661,71			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.109	3.3.90.39.00	232.772,83			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.500.00.999.109	3.3.90.40.00	13.553,91			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.109	3.3.90.92.00	33.517,41			
CONTRIBUIÇÃO A ENTIDADES	01.031.0001.2074.0000						3.872,54
3 DESPESAS CORREN						3.872,54	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					3.872,54		
CONTRIBUIÇÕES		1.500.00.999.109	3.3.50.41.00	3.872,54			
MANUTENÇÃO ASSESSORIA JURÍDICA TEC. ADMINISTRATIVA	01.031.0001.2075.0000						81.323,43
3 DESPESAS CORREN						81.323,43	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					81.323,43		
SERVIÇOS DE CONSULTORIA		1.500.00.999.109	3.3.90.35.00	81.323,43			
REALIZAÇÃO DE CONCURSO PUBLICO NA CAMARA	01.031.0001.2199.0000						10.000,00

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 2

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	01	PODER LEGISLATIVO
ORGÃO	01	CÂMARA MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE DO PIAUÍ
UNIDADE	00	CÂMARA MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE DO PIAUÍ

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MUNICIPAL							
3 DESPESAS CORREN						10.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					10.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.109	3.3.90.36.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.109	3.3.90.39.00	5.000,00			

TOTAL	1.693.714,98

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 3

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AMPLIAÇÃO E REFORMA DO PRÉDIO DA PREFEITURA	04.122.0005.1006.0000						38.725,44
4 DESPESAS DE CAPIT						38.725,44	
4 INVESTIMENTOS					38.725,44		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.100	4.4.90.51.00	38.725,44			
AQUISIÇÃO DE VEÍCULOS	04.122.0005.1029.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.100	4.4.90.52.00	19.362,72			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA SECRETARIA DE GOVERNO	04.122.0005.1043.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.100	4.4.90.52.00	19.362,72			
MANUTENÇÃO DA SECRETARIA DE GOVERNO	04.122.0005.2002.0000						1.577.186,41
3 DESPESAS CORREN						1.577.186,41	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.145.618,19		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.100	3.1.90.04.00	38.725,44			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.11.00	1.103.020,21			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.16.00	1.936,27			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.100	3.1.90.92.00	1.936,27			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					431.568,22		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.100	3.3.90.14.00	79.938,20			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	133.540,02			
MATERIAL DE CONSUMO		1.720.00.999.114	3.3.90.30.00	30.000,00			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.500.00.999.100	3.3.90.33.00	43.562,72			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	19.362,72			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	67.413,33			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.500.00.999.100	3.3.90.48.00	1.936,08			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.100	3.3.90.92.00	1.936,27			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.999.100	3.3.90.93.00	53.878,88			
CONTRIBUIÇÃO A ENTIDADES	04.122.0005.2028.0000						23.235,27
3 DESPESAS CORREN						23.235,27	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					23.235,27		
CONTRIBUIÇÕES		1.500.00.999.100	3.3.50.41.00	23.235,27			
ENCARGOS COM A ASSESSORIA JURÍDICA	04.122.0005.2050.0000						174.901,78
3 DESPESAS CORREN						174.901,78	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					174.901,78		
SERVIÇOS DE CONSULTORIA		1.500.00.999.100	3.3.90.35.00	154.901,78			
SERVIÇOS DE CONSULTORIA		1.709.00.999.110	3.3.90.35.00	20.000,00			
ADMINISTRAÇÃO DOS SERVIÇOS MILITARES	04.122.0005.2136.0000						26.518,51
3 DESPESAS CORREN						26.518,51	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					20.709,70		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.100	3.1.90.04.00	1.936,27			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.11.00	18.773,43			

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 4

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
ADMINISTRAÇÃO DOS SERVIÇOS MILITARES	04.122.0005.2136.0000						26.518,51
3 DESPESAS CORREN						26.518,51	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.808,81		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE PUBLICAÇÃO DE EDITAIS/NOTAS	04.131.0007.2031.0000						21.298,99
3 DESPESAS CORREN						21.298,99	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					21.298,99		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	19.362,72			
MANUTENÇÃO DA COMDEC	04.131.0007.2122.0000						33.674,30
3 DESPESAS CORREN						33.674,30	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					33.674,30		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	16.837,15			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	16.837,15			
MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO	04.131.0007.2193.0000						12.100,00
3 DESPESAS CORREN						12.100,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					12.100,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	6.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	6.050,00			

TOTAL 1.946.366,14

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 5

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO
UNIDADE	01	COORDENAÇÃO DE ORGANIZAÇÃO DE EVENTOS E DIVULGAÇÕES - COED

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO DA COED	04.122.0005.2196.0000						38.150,00
3 DESPESAS CORREN						38.150,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					20.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.11.00	20.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					18.150,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	6.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	6.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	6.050,00			

TOTAL 38.150,00

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 6

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO
UNIDADE	02	COORDENAÇÃO DE ESPORTES E LAZER - CEL

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS ESPORTIVOS	27.812.0069.1020.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.100	4.4.90.52.00	19.362,72			
MANUTENÇÃO DA COORDENAÇÃO DE ESPORTES E LAZER - CEL	27.812.0069.2076.0000						227.064,24
3 DESPESAS CORREN						227.064,24	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					72.076,21		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.100	3.1.90.04.00	1.936,27			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.11.00	66.267,40			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.00.999.100	3.1.90.13.00	1.936,27			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.16.00	1.936,27			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					154.988,03		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.100	3.3.90.14.00	1.936,27			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	44.350,59			
PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORT		1.500.00.999.100	3.3.90.31.00	13.553,91			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.500.00.999.100	3.3.90.32.00	46.103,18			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	23.235,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	3.872,54			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.500.00.999.100	3.3.90.48.00	20.000,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.100	3.3.90.92.00	1.936,27			
CONSTRUÇÃO E ROFORMA DE QUADRAS, CAMPOS DE FUTEBOL E ESTADIO	27.813.0069.1022.0000						125.857,70
4 DESPESAS DE CAPIT						125.857,70	
4 INVESTIMENTOS					125.857,70		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.100	4.4.90.51.00	96.813,61			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	29.044,09			
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CAMPOS DE FUTEBOL, QUADRAS E ESTADIO	27.813.0069.2077.0000						58.088,16
3 DESPESAS CORREN						58.088,16	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					58.088,16		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	19.362,72			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	19.362,72			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	19.362,72			
TOTAL							430.372,82

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 7

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	02	CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM
UNIDADE	00	CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA CONTROLADORIA	04.124.0004.1071.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.100	4.4.90.52.00	19.362,72			
MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DA CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO	04.124.0004.2027.0000						133.602,77
3 DESPESAS CORREN						133.602,77	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					120.048,88		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.11.00	120.048,88			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					13.553,89		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.100	3.3.90.14.00	3.872,54			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.500.00.999.100	3.3.90.33.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.500.00.999.100	3.3.90.48.00	1.936,27			
TOTAL							152.965,49

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 8

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	03	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	04.122.0023.2082.0000						257.021,41
3 DESPESAS CORREN						257.021,41	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					257.021,41		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	3.872,54			
SERVIÇOS DE CONSULTORIA		1.500.00.999.100	3.3.90.35.00	241.531,25			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	3.872,54			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	3.872,54			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.100	3.3.90.92.00	3.872,54			
MANUTENÇÃO DO PROGRAMA BOLSA FORMAÇÃO	04.122.0023.2200.0000						50.000,00
3 DESPESAS CORREN						50.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					50.000,00		
AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES		1.500.00.999.100	3.3.90.18.00	50.000,00			
IMPLANTAÇÃO DE PRÉ - VESTIBULAR	04.122.0023.2201.0000						100.000,00
3 DESPESAS CORREN						100.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					100.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	50.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	50.000,00			
REFORMA E AMPLIAÇÃO DO AUDITORIO DA SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	12.361.0023.1124.0000						15.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						15.000,00	
4 INVESTIMENTOS					15.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.200.001	4.4.90.51.00	15.000,00			
TOTAL							422.021,41

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 9

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	03	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	01	FUNDO DE MANUT. E DESEN. DA EDUC. BÁSICA - FUNDEB

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONSTRUIR, AMPLIAR, REFORMAR E EQUIPAR UNID. ESCOLARES	12.361.0023.1045.0000						17.998,75
4 DESPESAS DE CAPIT						17.998,75	
4 INVESTIMENTOS					17.998,75		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.543.02.999.000	4.4.90.51.00	17.998,75			
AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA ENSINO	12.361.0023.1086.0000						38.725,44
4 DESPESAS DE CAPIT						38.725,44	
4 INVESTIMENTOS					38.725,44		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.540.02.999.000	4.4.90.52.00	38.725,44			
EQUIPAR UNIDADES ESCOLARES	12.361.0023.1114.0000						38.725,44
4 DESPESAS DE CAPIT						38.725,44	
4 INVESTIMENTOS					38.725,44		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.540.02.999.000	4.4.90.52.00	38.725,44			
MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL - FUNDEB MAGISTERIO	12.361.0023.2011.0000						3.122.082,83
3 DESPESAS CORREN						3.122.082,83	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					3.122.082,83		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.540.02.230.000	3.1.90.04.00	40.294,37			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.540.02.230.000	3.1.90.11.00	1.180.148,76			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.541.02.230.000	3.1.90.11.00	1.206.734,73			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.542.02.230.000	3.1.90.11.00	169.171,27			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.540.02.230.000	3.1.90.13.00	454.339,61			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.542.02.230.000	3.1.90.13.00	42.350,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.540.02.230.000	3.1.90.16.00	29.044,09			
OUTRAS DESPESAS DE CUSTEIO - FUNDEB	12.361.0023.2039.0000						858.592,81
3 DESPESAS CORREN						858.592,81	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					420.475,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.540.02.230.000	3.1.90.11.00	338.800,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.540.02.999.000	3.1.90.11.00	33.275,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.542.02.230.000	3.1.90.11.00	48.400,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					438.117,81		
DIÁRIAS - CIVIL		1.540.02.999.000	3.3.90.14.00	9.681,37			
MATERIAL DE CONSUMO		1.540.02.999.000	3.3.90.30.00	75.001,85			
MATERIAL DE CONSUMO		1.543.02.999.000	3.3.90.30.00	218.469,44			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.540.02.999.000	3.3.90.33.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.540.02.999.000	3.3.90.36.00	27.475,17			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.540.02.999.000	3.3.90.39.00	50.894,11			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.543.02.999.000	3.3.90.39.00	52.723,33			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.540.02.999.000	3.3.90.40.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE TRANSPORTE ESCOLAR	12.361.0023.2041.0000						127.001,47
3 DESPESAS CORREN						127.001,47	

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 10

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	03	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	01	FUNDO DE MANUT. E DESEN. DA EDUC. BÁSICA - FUNDEB

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE TRANSPORTE ESCOLAR	12.361.0023.2041.0000						127.001,47
3 DESPESAS CORREN						127.001,47	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					127.001,47		
MATERIAL DE CONSUMO		1.540.02.999.000	3.3.90.30.00	56.009,93			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.540.02.999.000	3.3.90.36.00	3.872,54			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.540.02.999.000	3.3.90.39.00	67.119,00			
MANUTENÇÃO DO LABORATÓRIO DE INFORMÁTICA	12.361.0023.2117.0000						7.745,08
3 DESPESAS CORREN						7.745,08	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					7.745,08		
MATERIAL DE CONSUMO		1.540.02.999.000	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.540.02.999.000	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.540.02.999.000	3.3.90.39.00	1.936,27			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.540.02.999.000	3.3.90.40.00	1.936,27			
TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PESSOAL	12.361.0077.2040.0000						3.872,54
3 DESPESAS CORREN						3.872,54	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					3.872,54		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.540.02.999.000	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.540.02.999.000	3.3.90.39.00	1.936,27			
CONSTRUIR, AMPLIAR, REFORMAR E EQUIPAR CRECHES	12.365.0023.1055.0000						1.210.029,76
4 DESPESAS DE CAPIT						1.210.029,76	
4 INVESTIMENTOS					1.210.029,76		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.540.02.999.000	4.4.90.51.00	1.936,27			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.542.02.999.000	4.4.90.51.00	616.360,85			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.543.02.999.000	4.4.90.51.00	13.822,43			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.542.02.999.000	4.4.90.52.00	571.860,21			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.543.02.999.000	4.4.90.52.00	6.050,00			
CONSTRUIR, AMPLIAR, REFORMAR E EQUIPAR PRÉ ESCOLA	12.365.0023.1057.0000						3.872,54
4 DESPESAS DE CAPIT						3.872,54	
4 INVESTIMENTOS					3.872,54		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.540.02.999.000	4.4.90.51.00	1.936,27			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.540.02.999.000	4.4.90.52.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DO ENSINO INFANTIL - FUNDEB	12.365.0023.2080.0000						843.073,90
3 DESPESAS CORREN						843.073,90	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					817.265,09		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.540.02.999.000	3.1.90.04.00	17.242,78			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.540.02.230.000	3.1.90.11.00	151.631,73			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.542.02.230.000	3.1.90.11.00	478.082,80			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.542.02.999.000	3.1.90.11.00	76.532,50			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.540.02.230.000	3.1.90.13.00	17.242,78			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.542.02.230.000	3.1.90.13.00	76.532,50			

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 11

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	03	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	01	FUNDO DE MANUT. E DESEN. DA EDUC. BÁSICA - FUNDEB

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO DO ENSINO INFANTIL - FUNDEB	12.365.0023.2080.0000						843.073,90
3 DESPESAS CORREN						843.073,90	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					25.808,81		
MATERIAL DE CONSUMO		1.540.02.999.000	3.3.90.30.00	1.936,27			
MATERIAL DE CONSUMO		1.542.02.999.000	3.3.90.30.00	20.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.540.02.999.000	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.540.02.999.000	3.3.90.39.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DA PRÉ ESCOLAR - FUNDEB	12.365.0023.2088.0000						423.435,32
3 DESPESAS CORREN						423.435,32	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					415.690,24		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.540.02.999.000	3.1.90.04.00	30.613,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.540.02.230.000	3.1.90.11.00	265.050,77			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.540.02.999.000	3.1.90.11.00	30.613,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.540.02.230.000	3.1.90.13.00	58.800,47			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.540.02.999.000	3.1.90.13.00	30.613,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					7.745,08		
DIÁRIAS - CIVIL		1.540.02.999.000	3.3.90.14.00	1.936,27			
MATERIAL DE CONSUMO		1.540.02.999.000	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.540.02.999.000	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.540.02.999.000	3.3.90.39.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DA EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS - FUNDEB	12.366.0023.2084.0000						15.490,16
3 DESPESAS CORREN						15.490,16	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					9.681,35		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.540.02.999.000	3.1.90.04.00	1.936,27			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.540.02.230.000	3.1.90.11.00	1.936,27			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.540.02.999.000	3.1.90.11.00	1.936,27			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.540.02.230.000	3.1.90.13.00	1.936,27			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.540.02.999.000	3.1.90.16.00	1.936,27			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.808,81		
MATERIAL DE CONSUMO		1.540.02.999.000	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.540.02.999.000	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.540.02.999.000	3.3.90.39.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DA EDUCAÇÃO ESPECIAL - FUNDEB	12.367.0023.2086.0000						17.426,45
3 DESPESAS CORREN						17.426,45	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					11.617,64		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.540.02.230.000	3.1.90.11.00	9.681,37			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.540.02.230.000	3.1.90.13.00	1.936,27			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.808,81		
MATERIAL DE CONSUMO		1.540.02.999.000	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.540.02.999.000	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.540.02.999.000	3.3.90.39.00	1.936,27			

TOTAL 6.728.072,49

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 12

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	03	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	02	FUNDO MUNICIPAL DE DESENV DA EDUCAÇÃO - FMDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONST., AMPLIAÇÃO E REFORMA DE UNIDADES ESCOLARES	12.361.0023.1008.0000						140.437,14
4 DESPESAS DE CAPIT						140.437,14	
4 INVESTIMENTOS					140.437,14		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.200.001	4.4.90.51.00	43.623,53			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.569.05.999.205	4.4.90.51.00	19.362,72			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.570.05.999.206	4.4.90.51.00	77.450,89			
AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA A SEMEC	12.361.0023.1009.0000						85.563,33
4 DESPESAS DE CAPIT						85.563,33	
4 INVESTIMENTOS					85.563,33		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.200.001	4.4.90.52.00	66.200,61			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.570.05.999.206	4.4.90.52.00	19.362,72			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE PARA O ENSINO FUNDAMENTAL	12.361.0023.1011.0000						87.132,25
4 DESPESAS DE CAPIT						87.132,25	
4 INVESTIMENTOS					87.132,25		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.200.001	4.4.90.52.00	38.725,44			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.569.05.999.205	4.4.90.52.00	9.681,37			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.570.05.999.206	4.4.90.52.00	38.725,44			
REFORMA E AMPLIAÇÃO DO GINÁSIO POLIESPORTIVO NAS ESCOLAS MUNICIPAIS	12.361.0023.1021.0000						87.132,26
4 DESPESAS DE CAPIT						87.132,26	
4 INVESTIMENTOS					87.132,26		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.200.001	4.4.90.51.00	29.044,09			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.570.05.999.206	4.4.90.51.00	58.088,17			
AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA TRANSPORTE ESCOLAR	12.361.0023.1024.0000						46.837,89
4 DESPESAS DE CAPIT						46.837,89	
4 INVESTIMENTOS					46.837,89		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.569.05.999.205	4.4.90.52.00	46.837,89			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA O CENTRO DE TREINAMENTO	12.361.0023.1081.0000						79.134,60
4 DESPESAS DE CAPIT						79.134,60	
4 INVESTIMENTOS					79.134,60		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.200.001	4.4.90.52.00	38.725,44			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.599.05.999.208	4.4.90.52.00	40.409,16			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA PROGRAMA SALÁRIO EDUCAÇÃO	12.361.0023.1082.0000						3.872,54
4 DESPESAS DE CAPIT						3.872,54	
4 INVESTIMENTOS					3.872,54		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.550.13.999.201	4.4.90.52.00	3.872,54			
CONSTRUÇÃO E REFORMA DE PREDIO DE RESPONSABILIDADE DA SEC. MUN. DE EDUCAÇÃO	12.361.0023.1118.0000						84.185,75

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 13

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	03	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	02	FUNDO MUNICIPAL DE DESENV DA EDUCAÇÃO - FMDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONSTRUÇÃO E REFORMA DE PREDIO DE RESPONSABILIDADE DA SEC. MUN. DE EDUCAÇÃO	12.361.0023.1118.0000						84.185,75
4 DESPESAS DE CAPIT						84.185,75	
4 INVESTIMENTOS					84.185,75		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.200.001	4.4.90.51.00	84.185,75			
IMPLANTAR SISTEMA DE SEGURANÇA ELETRÔNICA NAS ESCOLAS	12.361.0023.1125.0000						50.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						50.000,00	
4 INVESTIMENTOS					50.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.200.001	4.4.90.51.00	25.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.200.001	4.4.90.52.00	25.000,00			
MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL	12.361.0023.2009.0000						63.439,84
3 DESPESAS CORREN'						63.439,84	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					39.567,30		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.569.05.999.205	3.1.90.04.00	9.260,43			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.569.05.999.205	3.1.90.11.00	10.102,29			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.569.05.999.205	3.1.90.13.00	9.260,43			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.569.05.999.205	3.1.90.16.00	10.944,15			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					23.872,54		
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.553.05.999.204	3.3.90.93.00	20.000,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.569.05.999.205	3.3.90.93.00	3.872,54			
MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	12.361.0023.2047.0000						217.229,84
3 DESPESAS CORREN'						217.229,84	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					217.229,84		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.200.001	3.3.90.30.00	123.921,42			
MATERIAL DE CONSUMO		1.552.05.999.203	3.3.90.30.00	85.563,33			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.500.00.200.001	3.3.90.32.00	5.808,82			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.552.05.999.203	3.3.90.32.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE TRANSPORTE ESCOLAR	12.361.0023.2053.0000						299.203,79
3 DESPESAS CORREN'						299.203,79	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					299.203,79		
MATERIAL DE CONSUMO		1.553.05.999.204	3.3.90.30.00	38.725,44			
MATERIAL DE CONSUMO		1.571.05.999.207	3.3.90.30.00	58.088,17			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.553.05.999.204	3.3.90.36.00	11.617,63			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.571.05.999.207	3.3.90.36.00	38.725,44			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.553.05.999.204	3.3.90.39.00	17.426,44			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.571.05.999.207	3.3.90.39.00	58.088,17			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.576.05.999.207	3.3.90.39.00	76.532,50			
FORMAÇÃO CONTINUADA DO PROFESSOR	12.361.0023.2054.0000						7.745,08
3 DESPESAS CORREN'						7.745,08	

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 14

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	03	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	02	FUNDO MUNICIPAL DE DESENV DA EDUCAÇÃO - FMDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
FORMAÇÃO CONTINUADA DO PROFESSOR	12.361.0023.2054.0000						7.745,08
3 DESPESAS CORREN						7.745,08	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					7.745,08		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.200.001	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.200.001	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.200.001	3.3.90.39.00	1.936,27			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.200.001	3.3.90.92.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DO PROGRAMA SALÁRIO EDUCAÇÃO	12.361.0023.2055.0000						108.431,25
3 DESPESAS CORREN						108.431,25	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					108.431,25		
MATERIAL DE CONSUMO		1.550.13.999.201	3.3.90.30.00	31.164,03			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.550.13.999.201	3.3.90.36.00	19.362,72			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.550.13.999.201	3.3.90.39.00	44.350,59			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.550.13.999.201	3.3.90.40.00	9.681,37			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.550.13.999.201	3.3.90.92.00	3.872,54			
MANUTENÇÃO DO PROGRAMA PDDE	12.361.0023.2064.0000						11.617,63
3 DESPESAS CORREN						11.617,63	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					11.617,63		
MATERIAL DE CONSUMO		1.551.05.999.202	3.3.90.30.00	7.745,09			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.551.05.999.202	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.551.05.999.202	3.3.90.39.00	1.936,27			
TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PESSOAL	12.361.0023.2065.0000						77.450,89
3 DESPESAS CORREN						77.450,89	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					77.450,89		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.570.05.999.206	3.3.90.36.00	19.362,72			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.570.05.999.206	3.3.90.39.00	58.088,17			
MANUTENÇÃO DO PROGRAMA BRASIL ALFABETIZADO	12.361.0023.2101.0000						58.088,18
3 DESPESAS CORREN						58.088,18	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					58.088,18		
MATERIAL DE CONSUMO		1.569.05.999.205	3.3.90.30.00	38.725,44			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.569.05.999.205	3.3.90.36.00	9.681,37			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.569.05.999.205	3.3.90.39.00	9.681,37			
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DO CENTRO DE TREINAMENTO	12.361.0023.2105.0000						5.808,81
3 DESPESAS CORREN						5.808,81	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.808,81		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.200.001	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.200.001	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.200.001	3.3.90.39.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DO FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	12.361.0023.2163.0000						1.357.894,98
3 DESPESAS CORREN						1.357.894,98	

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 15

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	03	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	02	FUNDO MUNICIPAL DE DESENV DA EDUCAÇÃO - FMDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO DO FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	12.361.0023.2163.0000						1.357.894,98
3 DESPESAS CORREN'						1.357.894,98	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					538.883,73		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.200.001	3.1.90.04.00	48.406,81			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.200.001	3.1.90.11.00	378.332,81			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.00.200.001	3.1.90.13.00	92.781,37			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.200.001	3.1.90.16.00	9.681,37			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.200.001	3.1.90.92.00	9.681,37			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					819.011,25		
CONTRIBUIÇÕES		1.500.00.200.001	3.3.50.41.00	9.681,37			
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.200.001	3.3.90.14.00	58.088,17			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.200.001	3.3.90.30.00	335.356,38			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.500.00.200.001	3.3.90.32.00	39.930,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.200.001	3.3.90.36.00	122.719,56			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.200.001	3.3.90.39.00	214.510,31			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.500.00.200.001	3.3.90.40.00	19.362,72			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.500.00.200.001	3.3.90.48.00	9.681,37			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.200.001	3.3.90.92.00	9.681,37			
MANUTENÇÃO E INCENTIVO AO ENSINO SUPERIOR - UNIVERSIDADE ABERTA	12.364.0023.2112.0000						92.070,96
3 DESPESAS CORREN'						92.070,96	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					92.070,96		
AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES		1.500.00.200.001	3.3.90.18.00	53.345,50			
MATERIAL DE CONSUMO		1.570.05.999.206	3.3.90.30.00	19.362,72			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.570.05.999.206	3.3.90.36.00	9.681,37			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.570.05.999.206	3.3.90.39.00	9.681,37			
CONSTRUÇÃO E AMPLIAÇÃO DE CRECHES URBANAS E RURAIS	12.365.0023.1019.0000						29.887,48
4 DESPESAS DE CAPIT						29.887,48	
4 INVESTIMENTOS					29.887,48		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.569.05.999.205	4.4.90.51.00	29.887,48			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA CRECHES URBANAS E RURAIS	12.365.0023.1080.0000						96.270,24
4 DESPESAS DE CAPIT						96.270,24	
4 INVESTIMENTOS					96.270,24		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.200.001	4.4.90.52.00	89.619,56			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.569.05.999.205	4.4.90.52.00	6.650,68			
MANUTENÇÃO DE CRECHES RURAIS/URBANAS	12.365.0023.2003.0000						60.274,45
3 DESPESAS CORREN'						60.274,45	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					28.656,83		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.569.05.999.205	3.1.90.04.00	4.327,15			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.569.05.999.205	3.1.90.11.00	9.765,55			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.569.05.999.205	3.1.90.16.00	10.944,15			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.569.05.999.205	3.1.90.92.00	3.619,98			

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 16

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	03	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	02	FUNDO MUNICIPAL DE DESENV DA EDUCAÇÃO - FMDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO DE CRECHES RURAIS/URBANAS	12.365.0023.2003.0000						60.274,45
3 DESPESAS CORREN						60.274,45	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					31.617,62		
MATERIAL DE CONSUMO		1.569.05.999.205	3.3.90.30.00	3.872,54			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.200.001	3.3.90.36.00	20.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.569.05.999.205	3.3.90.36.00	3.872,54			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.569.05.999.205	3.3.90.39.00	3.872,54			
MANUTENÇÃO DO ENSINO PRÉ-ESCOLAR	12.365.0023.2062.0000						103.683,18
3 DESPESAS CORREN						103.683,18	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					49.130,82		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.569.05.999.205	3.1.90.04.00	6.145,57			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.569.05.999.205	3.1.90.11.00	17.258,08			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.569.05.999.205	3.1.90.13.00	16.129,99			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.569.05.999.205	3.1.90.16.00	9.597,18			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					54.552,36		
MATERIAL DE CONSUMO		1.552.05.999.203	3.3.90.30.00	27.107,81			
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRAT		1.569.05.999.205	3.3.90.34.00	11.533,44			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.569.05.999.205	3.3.90.36.00	3.872,54			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.569.05.999.205	3.3.90.39.00	12.038,57			
MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE ENSINO DE JOVENS E ADULTOS	12.366.0023.2046.0000						70.126,73
3 DESPESAS CORREN						70.126,73	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					14.311,58		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.569.05.999.205	3.1.90.04.00	14.311,58			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					55.815,15		
DIÁRIAS - CIVIL		1.569.05.999.205	3.3.90.14.00	13.469,72			
MATERIAL DE CONSUMO		1.552.05.999.203	3.3.90.30.00	11.617,63			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.569.05.999.205	3.3.90.36.00	15.574,37			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.569.05.999.205	3.3.90.39.00	15.153,43			

TOTAL	3.323.519,09

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 17

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	04	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	04.122.0020.2079.0000						116.176,33
3 DESPESAS CORREN						116.176,33	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					116.176,33		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.500.00.999.100	3.3.90.33.00	1.936,27			
SERVIÇOS DE CONSULTORIA		1.500.00.999.100	3.3.90.35.00	108.431,25			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			

TOTAL	116.176,33

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 18

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	04	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE
UNIDADE	01	FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	10.301.0020.1004.0000						268.988,19
4 DESPESAS DE CAPIT						268.988,19	
4 INVESTIMENTOS					268.988,19		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.300.001	4.4.90.52.00	63.115,77			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.600.03.999.301	4.4.90.52.00	19.362,72			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.601.03.999.309	4.4.90.52.00	77.910,08			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.632.03.999.314	4.4.90.52.00	108.599,62			
AQUISIÇÃO DE BENS IMOVEIS	10.301.0020.1015.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS		1.500.00.300.001	4.4.90.61.00	19.362,72			
CONSTRUÇÃO E REFORMA DE PREDIO DE RESPONSABILIDADE DA SEC. MUNICIPAL DE SAÚDE	10.301.0020.1122.0000						66.813,61
4 DESPESAS DE CAPIT						66.813,61	
4 INVESTIMENTOS					66.813,61		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.300.001	4.4.90.51.00	66.813,61			
PROGRAMA DE COMPENSAÇÃO DE ESPECIFICIDADES REGIONAIS	10.301.0020.2010.0000						5.808,81
3 DESPESAS CORREN'						5.808,81	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.808,81		
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.03.999.301	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.03.999.301	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.03.999.301	3.3.90.39.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE SAÚDE DO MUNICIPIO	10.301.0020.2018.0000						1.968.284,75
3 DESPESAS CORREN'						1.959.866,17	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.153.714,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.300.001	3.1.90.04.00	127.426,61			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.300.001	3.1.90.11.00	892.965,40			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.00.300.001	3.1.90.13.00	112.023,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.300.001	3.1.90.16.00	19.362,72			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.300.001	3.1.90.92.00	1.936,27			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					806.152,17		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.300.001	3.3.90.14.00	161.177,45			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.300.001	3.3.90.30.00	250.464,97			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.500.00.300.001	3.3.90.32.00	29.044,09			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.300.001	3.3.90.36.00	4.974,61			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.300.001	3.3.90.39.00	319.829,32			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.500.00.300.001	3.3.90.40.00	9.681,37			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.500.00.300.001	3.3.90.48.00	19.362,72			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.300.001	3.3.90.92.00	9.681,37			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.300.001	3.3.90.93.00	1.936,27			
4 DESPESAS DE CAPIT						8.418,58	
4 INVESTIMENTOS					8.418,58		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.300.001	4.4.90.52.00	8.418,58			
MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE SAÚDE DA FAMÍLIA	10.301.0020.2042.0000						197.499,77

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 19

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	04	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE
UNIDADE	01	FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE SAÚDE DA FAMÍLIA	10.301.0020.2042.0000						197.499,77
3 DESPESAS CORREN'						197.499,77	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					197.499,77		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.600.03.999.301	3.1.90.04.00	193.627,23			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.600.03.999.301	3.1.90.11.00	1.936,27			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.600.03.999.301	3.1.90.13.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE	10.301.0020.2043.0000						197.499,77
3 DESPESAS CORREN'						197.499,77	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					197.499,77		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.604.03.999.317	3.1.90.04.00	1.936,27			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.604.03.999.317	3.1.90.11.00	193.627,23			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.604.03.999.317	3.1.90.13.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE INCENTIVO A SAÚDE BUCAL	10.301.0020.2044.0000						178.137,04
3 DESPESAS CORREN'						178.137,04	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					178.137,04		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.600.03.999.301	3.1.90.04.00	1.936,27			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.600.03.999.301	3.1.90.11.00	174.264,50			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.600.03.999.301	3.1.90.13.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DE POSTOS/UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE	10.301.0020.2063.0000						19.362,72
3 DESPESAS CORREN'						19.362,72	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					19.362,72		
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.600.03.999.301	3.3.90.92.00	19.362,72			
TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PESSOAL	10.301.0020.2104.0000						3.872,54
3 DESPESAS CORREN'						3.872,54	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					3.872,54		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.03.999.301	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.03.999.301	3.3.90.39.00	1.936,27			
THD-TÉCNICO DE HIGIENE DENTAL	10.301.0020.2114.0000						3.872,54
3 DESPESAS CORREN'						3.872,54	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.936,27		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.600.03.999.301	3.1.90.04.00	1.936,27			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.936,27		
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.03.999.301	3.3.90.30.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DO PROGRAMA SAÚDE NA EDUCAÇÃO	10.301.0020.2116.0000						19.362,75
3 DESPESAS CORREN'						19.362,75	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					19.362,75		
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.03.999.301	3.3.90.30.00	9.681,37			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.03.999.301	3.3.90.36.00	4.840,69			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.03.999.301	3.3.90.39.00	4.840,69			

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 20

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	04	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE
UNIDADE	01	FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE ATENÇÃO BÁSICA	10.301.0020.2119.0000						1.263.125,57
3 DESPESAS CORREN						1.263.125,57	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					61.960,70		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.600.03.999.301	3.1.90.04.00	38.725,44			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.600.03.999.301	3.1.90.11.00	19.362,72			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.600.03.999.301	3.1.90.13.00	1.936,27			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.600.03.999.301	3.1.90.16.00	1.936,27			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.201.164,87		
DIÁRIAS - CIVIL		1.600.03.999.301	3.3.90.14.00	1.936,27			
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.03.999.301	3.3.90.30.00	207.181,14			
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.03.999.304	3.3.90.30.00	174.346,11			
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.03.999.305	3.3.90.30.00	174.346,11			
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.03.999.320	3.3.90.30.00	60.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.621.03.999.315	3.3.90.30.00	76.532,50			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.600.03.999.301	3.3.90.32.00	9.681,37			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.600.03.999.301	3.3.90.33.00	9.681,37			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.03.999.301	3.3.90.36.00	9.681,37			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.03.999.301	3.3.90.39.00	9.681,37			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.03.999.304	3.3.90.39.00	173.346,11			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.03.999.305	3.3.90.39.00	173.346,11			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.03.999.320	3.3.90.39.00	41.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.621.03.999.315	3.3.90.39.00	76.532,50			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.600.03.999.301	3.3.90.40.00	3.872,54			
MANUTENÇÃO DOS NASF	10.301.0020.2124.0000						116.176,33
3 DESPESAS CORREN						116.176,33	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					116.176,33		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.600.03.999.301	3.1.90.04.00	19.362,72			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.600.03.999.301	3.1.90.11.00	96.813,61			
MANUTENÇÃO DO PROGRAMA PREVINE BRASIL	10.301.0020.2150.0000						9.681,37
3 DESPESAS CORREN						9.681,37	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					9.681,37		
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.600.03.999.301	3.1.90.16.00	9.681,37			
MANUTENÇÃO DO COFINANCIAMENTO	10.301.0020.2175.0000						97.499,78
3 DESPESAS CORREN						97.499,78	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					97.499,78		
MATERIAL DE CONSUMO		1.621.03.999.307	3.3.90.30.00	58.774,34			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.621.03.999.307	3.3.90.39.00	38.725,44			
COMPLEMENTO PISO NACIONAL DA ENFERMAGEM	10.301.0020.2183.0000						319.440,00
3 DESPESAS CORREN						319.440,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					319.440,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.605.03.999.318	3.1.90.04.00	79.860,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.605.03.999.318	3.1.90.11.00	239.580,00			
AMPLIAÇÃO E REFORMA DE POSTO/UNIDADE BASICA DE SAÚDE	10.302.0020.1013.0000						142.273,92
4 DESPESAS DE CAPIT						142.273,92	

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 21

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	04	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE
UNIDADE	01	FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AMPLIAÇÃO E REFORMA DE POSTO/UNIDADE BASICA DE SAÚDE	10.302.0020.1013.0000						142.273,92
4 DESPESAS DE CAPIT						142.273,92	
4 INVESTIMENTOS					142.273,92		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.601.03.999.309	4.4.90.51.00	58.088,17			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.631.03.999.313	4.4.90.51.00	84.185,75			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS	10.302.0020.1098.0000						180.234,03
4 DESPESAS DE CAPIT						180.234,03	
4 INVESTIMENTOS					180.234,03		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.300.001	4.4.90.52.00	55.868,72			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.601.03.999.309	4.4.90.52.00	73.853,86			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.631.03.999.313	4.4.90.52.00	50.511,45			
CONSTRUÇÃO DE UNIDADE BÁSICA DE SAÚDE	10.302.0020.1099.0000						62.144,39
4 DESPESAS DE CAPIT						62.144,39	
4 INVESTIMENTOS					62.144,39		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.601.03.999.309	4.4.90.51.00	62.144,39			
MANUTENÇÃO DE POSTOS/UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE	10.302.0020.2063.0000						30.980,37
3 DESPESAS CORREN						30.980,37	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					30.980,37		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.300.001	3.3.90.30.00	9.681,37			
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.03.999.301	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.300.001	3.3.90.36.00	9.681,37			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.03.999.301	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.300.001	3.3.90.39.00	5.808,82			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.03.999.301	3.3.90.39.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DO PROGRAMA FARMÁCIA BÁSICA	10.303.0020.2120.0000						38.725,44
3 DESPESAS CORREN						38.725,44	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					38.725,44		
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.03.999.302	3.3.90.30.00	34.852,90			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.600.03.999.302	3.3.90.32.00	3.872,54			
MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA	10.304.0020.2019.0000						93.361,99
3 DESPESAS CORREN						93.361,99	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					87.553,18		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.604.03.999.303	3.1.90.04.00	1.936,27			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.604.03.999.303	3.1.90.11.00	83.680,64			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.604.03.999.303	3.1.90.16.00	1.936,27			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.808,81		
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.03.999.303	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.03.999.303	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.03.999.303	3.3.90.39.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE ERRADICAÇÃO E CONTROLE DE DOENÇAS	10.305.0020.2045.0000						135.906,40

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 22

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	04	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE
UNIDADE	01	FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE ERRADICAÇÃO E CONTROLE DE DOENÇAS	10.305.0020.2045.0000						135.906,40
3 DESPESAS CORREN						135.906,40	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					118.479,97		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.300.001	3.1.90.04.00	3.872,54			
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.600.03.999.303	3.1.90.04.00	1.936,27			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.300.001	3.1.90.11.00	42.597,99			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.600.03.999.303	3.1.90.11.00	46.837,89			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.600.03.999.303	3.1.90.13.00	1.936,27			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.300.001	3.1.90.16.00	9.681,37			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.600.03.999.303	3.1.90.16.00	9.681,37			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.600.03.999.303	3.1.90.92.00	1.936,27			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					17.426,43		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.300.001	3.3.90.30.00	3.872,54			
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.03.999.303	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.300.001	3.3.90.36.00	3.872,54			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.03.999.303	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.300.001	3.3.90.39.00	3.872,54			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.03.999.303	3.3.90.39.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DO PROGRAMA ANDI	10.306.0020.2126.0000						19.362,75
3 DESPESAS CORREN						19.362,75	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					19.362,75		
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.03.999.312	3.3.90.30.00	9.681,37			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.03.999.312	3.3.90.36.00	4.840,69			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.03.999.312	3.3.90.39.00	4.840,69			
TOTAL							5.457.777,55

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 23

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	04	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE
UNIDADE	02	HOSPITAL MUNICIPAL HORÁCIO RIBEIRO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
REFORMA E AMPLIAÇÃO DO HOSPITAL MUNICIPAL	10.302.0020.1012.0000						29.044,09
4 DESPESAS DE CAPIT						29.044,09	
4 INVESTIMENTOS					29.044,09		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.300.002	4.4.90.51.00	19.362,72			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.659.06.999.308	4.4.90.51.00	9.681,37			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA HOSPITAL MUNICIPAL	10.302.0020.1072.0000						29.044,09
4 DESPESAS DE CAPIT						29.044,09	
4 INVESTIMENTOS					29.044,09		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.300.002	4.4.90.52.00	19.362,72			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.659.06.999.308	4.4.90.52.00	9.681,37			
AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA HOSPITAL MUNICIPAL	10.302.0020.1074.0000						29.044,09
4 DESPESAS DE CAPIT						29.044,09	
4 INVESTIMENTOS					29.044,09		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.300.002	4.4.90.52.00	19.362,72			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.659.06.999.308	4.4.90.52.00	9.681,37			
MANUTENÇÃO DO HOSPITAL MUNICIPAL HORÁCIO RIBEIRO	10.302.0020.2121.0000						1.394.371,34
3 DESPESAS CORREN						1.394.371,34	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					859.628,81		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.300.002	3.1.90.04.00	47.373,62			
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.659.06.999.308	3.1.90.04.00	38.725,44			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.300.002	3.1.90.11.00	228.801,31			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.659.06.999.308	3.1.90.11.00	153.332,87			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.00.300.002	3.1.90.13.00	59.657,09			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.659.06.999.308	3.1.90.13.00	49.792,04			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.300.002	3.1.90.16.00	138.662,30			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.659.06.999.308	3.1.90.16.00	116.176,33			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.300.002	3.1.90.92.00	23.235,27			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.659.06.999.308	3.1.90.92.00	3.872,54			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					534.742,53		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.300.002	3.3.90.14.00	3.872,54			
DIÁRIAS - CIVIL		1.659.06.999.308	3.3.90.14.00	3.872,54			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.300.002	3.3.90.30.00	298.333,67			
MATERIAL DE CONSUMO		1.659.06.999.308	3.3.90.30.00	58.088,17			
SERVIÇOS DE CONSULTORIA		1.500.00.300.002	3.3.90.35.00	3.872,54			
SERVIÇOS DE CONSULTORIA		1.659.06.999.308	3.3.90.35.00	3.872,54			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.300.002	3.3.90.36.00	38.725,44			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.659.06.999.308	3.3.90.36.00	29.044,09			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.300.002	3.3.90.39.00	38.725,44			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.659.06.999.308	3.3.90.39.00	23.418,94			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.500.00.300.002	3.3.90.40.00	3.872,54			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.659.06.999.308	3.3.90.40.00	3.872,54			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.300.002	3.3.90.92.00	13.553,91			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.659.06.999.308	3.3.90.92.00	11.617,63			

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 24

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	04	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE
UNIDADE	02	HOSPITAL MUNICIPAL HORÁCIO RIBEIRO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
TOTAL							1.481.503,61

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 25

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	05	SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTUTA
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CRIAÇÃO DA GUARDA MUNICIPAL	04.181.0012.2202.0000						20.000,00
3 DESPESAS CORREN						20.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					20.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	10.000,00			
CONSTRUÇÃO DE CALÇAMENTOS E MEIO-FIO	15.451.0030.1028.0000						101.841,21
4 DESPESAS DE CAPIT						101.841,21	
4 INVESTIMENTOS					101.841,21		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.100	4.4.90.51.00	63.115,77			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	38.725,44			
CONST. E REFORMA DE PRAÇAS, PARQUES, JARDINS E OUTROS LOG PUBLICOS	15.451.0030.1033.0000						117.795,61
4 DESPESAS DE CAPIT						117.795,61	
4 INVESTIMENTOS					117.795,61		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.100	4.4.90.51.00	63.115,77			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	34.714,84			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.706.01.999.101	4.4.90.51.00	19.965,00			
CONSTRUÇÃO DE UM CLUBE MUNICIPAL	15.451.0030.1046.0000						43.776,59
4 DESPESAS DE CAPIT						43.776,59	
4 INVESTIMENTOS					43.776,59		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.01.999.103	4.4.90.51.00	43.776,59			
IMPLANTAÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO DE VIAS PÚBLICAS	15.451.0030.1061.0000						18.099,94
4 DESPESAS DE CAPIT						18.099,94	
4 INVESTIMENTOS					18.099,94		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	18.099,94			
EXECUÇÃO DE OBRAS DE URBANIZAÇÃO DE AVENIDA	15.451.0030.1065.0000						71.092,94
4 DESPESAS DE CAPIT						71.092,94	
4 INVESTIMENTOS					71.092,94		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.100	4.4.90.51.00	19.362,72			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.706.01.999.101	4.4.90.51.00	32.367,50			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.100	4.4.90.52.00	19.362,72			
CONSTRUÇÃO DE ASFALTO	15.451.0030.1088.0000						32.916,63
4 DESPESAS DE CAPIT						32.916,63	
4 INVESTIMENTOS					32.916,63		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	32.916,63			
AMPLIAÇÃO DO SISTEMA DE ILUMINAÇÃO PUBLICA	15.451.0030.1096.0000						33.938,67
4 DESPESAS DE CAPIT						33.938,67	
4 INVESTIMENTOS					33.938,67		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	33.938,67			
IMPLANTAÇÃO DE USINA DE ENERGIA SOLAR FOTOVOLTAICA	15.451.0030.1115.0000						172.696,07

PORTO ALEGRE DO PIAUÍ
LOA 2026

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 26

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	05	SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTUTA
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
IMPLANTAÇÃO DE USINA DE ENERGIA SOLAR FOTOVOLTAICA	15.451.0030.1115.0000						172.696,07
4 DESPESAS DE CAPIT						172.696,07	
4 INVESTIMENTOS					172.696,07		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	16.416,23			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.754.01.999.107	4.4.90.51.00	77.936,43			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.01.999.102	4.4.90.52.00	19.362,72			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.754.01.999.107	4.4.90.52.00	58.980,69			
AQUISIÇÃO DE CAMINHÃO COMPACTADOR DE LIXO	15.451.0030.1116.0000						38.725,44
4 DESPESAS DE CAPIT						38.725,44	
4 INVESTIMENTOS					38.725,44		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.01.999.102	4.4.90.52.00	38.725,44			
IMPLANTAÇÃO DO SISTEMA DE MONITORAMENTO DE VIAS E LOGRADOUROS PÚBLICOS	15.451.0030.1121.0000						36.300,00
4 DESPESAS DE CAPIT						36.300,00	
4 INVESTIMENTOS					36.300,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.100	4.4.90.52.00	18.150,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.01.999.102	4.4.90.52.00	18.150,00			
CONSTRUIR PISTA DE CICLISMO	15.451.0030.1126.0000						30.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						30.000,00	
4 INVESTIMENTOS					30.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.100	4.4.90.51.00	15.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	15.000,00			
AQUISIÇÃO DE USINA ASFALTICA A FRIO	15.451.0030.1127.0000						30.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						30.000,00	
4 INVESTIMENTOS					30.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.100	4.4.90.51.00	15.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	15.000,00			
IMPLANTAÇÃO DOS GUARDIÕES - SEGURANÇA/MONITORAMENTO POR CÂMARA	15.451.0030.1128.0000						30.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						30.000,00	
4 INVESTIMENTOS					30.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.100	4.4.90.52.00	15.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.01.999.102	4.4.90.52.00	15.000,00			
CONSTRUÇÃO DE PRAIA ARTIFICIAL PARQUE JOEL RIBEIRO	15.451.0030.1132.0000						65.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						65.000,00	
4 INVESTIMENTOS					65.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	30.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.100	4.4.90.52.00	35.000,00			
CONSTRUÇÃO PISCINA OLIMPICA	15.451.0030.1133.0000						65.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						65.000,00	

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS
"Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 27

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	05	SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTUTA
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONSTRUÇÃO PISCINA OLIMPICA	15.451.0030.1133.0000						65.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						65.000,00	
4 INVESTIMENTOS					65.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.100	4.4.90.51.00	35.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	30.000,00			
MANUTENÇÃO DE CALÇAMENTOS E MEIO-FIO	15.451.0030.2032.0000						32.916,63
3 DESPESAS CORREN						32.916,63	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					32.916,63		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	29.044,09			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PONTES E BUEIROS	15.451.0044.1037.0000						18.099,94
4 DESPESAS DE CAPIT						18.099,94	
4 INVESTIMENTOS					18.099,94		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	18.099,94			
IMPLANT. E AMPLIAÇÃO DA REDE DE DIST. DE ENERGIA ELÉTRICA	15.451.0054.1034.0000						38.725,44
4 DESPESAS DE CAPIT						38.725,44	
4 INVESTIMENTOS					38.725,44		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	19.362,72			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.01.999.102	4.4.90.52.00	19.362,72			
AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	15.452.0030.1030.0000						75.514,62
4 DESPESAS DE CAPIT						75.514,62	
4 INVESTIMENTOS					75.514,62		
AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS		1.755.00.999.000	4.4.90.61.00	75.514,62			
AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA SECRETARIA DE INFRAESTRUTURA	15.452.0030.1048.0000						76.179,02
4 DESPESAS DE CAPIT						76.179,02	
4 INVESTIMENTOS					76.179,02		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.100	4.4.90.52.00	44.609,36			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.01.999.102	4.4.90.52.00	31.569,66			
MANUTENÇÃO SEC. MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA	15.452.0030.2022.0000						1.190.606,41
3 DESPESAS CORREN						1.190.606,41	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					445.061,82		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.100	3.1.90.04.00	174.264,50			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.11.00	266.924,78			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.16.00	1.936,27			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.100	3.1.90.92.00	1.936,27			

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 28

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	05	SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTUTA
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO SEC. MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA	15.452.0030.2022.0000						1.190.606,41
3 DESPESAS CORREN						1.190.606,41	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					745.544,59		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.100	3.3.90.14.00	7.745,09			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	265.567,78			
MATERIAL DE CONSUMO		1.720.00.999.114	3.3.90.30.00	93.100,00			
SERVIÇOS DE CONSULTORIA		1.500.00.999.100	3.3.90.35.00	126.278,63			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	27.475,17			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.720.00.999.114	3.3.90.36.00	25.827,89			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	157.121,22			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.01.999.102	3.3.90.39.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.720.00.999.114	3.3.90.39.00	26.620,00			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.500.00.999.100	3.3.90.48.00	3.872,54			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.100	3.3.90.92.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DO PLANO DIRETOR	15.452.0030.2025.0000						5.808,81
3 DESPESAS CORREN						5.808,81	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.808,81		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE LIMPEZA PÚBLICA	15.452.0030.2036.0000						429.604,60
3 DESPESAS CORREN						429.604,60	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					429.604,60		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	257.072,67			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.753.00.999.119	3.3.90.36.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	156.531,93			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.753.00.999.119	3.3.90.39.00	15.000,00			
MANUTENÇÃO DE CEMITÉRIOS E SERV. FUNERÁRIOS	15.452.0030.2037.0000						9.681,36
3 DESPESAS CORREN						9.681,36	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					9.681,36		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	5.808,82			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PRAÇAS, PARQUES, JARDINS E OUTROS LOGRADOUROS PÚBLICOS	15.452.0030.2059.0000						58.088,18
3 DESPESAS CORREN						58.088,18	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					58.088,18		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	9.681,37			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	38.725,44			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	9.681,37			
MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE ILUMINAÇÃO PUBLICA	15.452.0030.2135.0000						365.304,93
3 DESPESAS CORREN						365.304,93	

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 29

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	05	SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTUTA
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE ILUMINAÇÃO PUBLICA	15.452.0030.2135.0000						365.304,93
3 DESPESAS CORREN						365.304,93	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					365.304,93		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	149.927,17			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	3.872,54			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	54.766,66			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.751.00.999.105	3.3.90.39.00	156.738,56			
PLANO DE REQUALIFICAÇÃO URBANA	15.452.0030.2180.0000						76.532,50
3 DESPESAS CORREN						76.532,50	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					38.266,25		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	38.266,25			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					38.266,25		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	38.266,25			
MANUTENÇÃO DO REURB	15.452.0030.2195.0000						36.300,00
3 DESPESAS CORREN						36.300,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					18.150,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	18.150,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					18.150,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	18.150,00			
MANUTENÇÃO REDE DE DIST. DE ENERGIA ELÉTRICA	15.452.0054.2083.0000						5.808,81
3 DESPESAS CORREN						5.808,81	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.808,81		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
IMPLANTAÇÃO DO PROGRAMA DE SEGURANÇA E EDUCAÇÃO NO TRANSITO	15.452.0059.1089.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.100	4.4.90.51.00	19.362,72			
CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DE ESTRADAS VICINAIS	15.782.0059.1035.0000						47.194,09
4 DESPESAS DE CAPIT						47.194,09	
4 INVESTIMENTOS					47.194,09		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.100	4.4.90.51.00	18.150,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	29.044,09			
CONSTRUÇÃO DE PASSAGEM MOLHADA	15.782.0059.1075.0000						31.569,66
4 DESPESAS DE CAPIT						31.569,66	
4 INVESTIMENTOS					31.569,66		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	31.569,66			
MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE ESTRADAS	15.782.0059.2023.0000						81.392,31
3 DESPESAS CORREN						81.392,31	

www.diarioficialdosmunicipios.org
A divulgação virtual dos atos municipais

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 30

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	05	SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTUTA
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE ESTRADAS	15.782.0059.2023.0000						81.392,31
3 DESPESAS CORREN						81.392,31	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					81.392,31		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	7.745,09			
MATERIAL DE CONSUMO		1.750.00.999.106	3.3.90.30.00	37.041,73			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	34.669,22			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
CONSTRUÇÃO E REST. DE MORADIAS POPULARES DE BAIXA RENDA	16.482.0033.1027.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	19.362,72			
MELHORIAS DE MORADIAS POPULARES DE BAIXA RENDA	16.482.0033.2021.0000						5.808,81
3 DESPESAS CORREN						5.808,81	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.808,81		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
IMPLANT. E AMPL. DO SISTEMA DE ABAST DE ÁGUA NAS ZONA RURAL E URBANA	17.511.0034.1018.0000						66.053,29
4 DESPESAS DE CAPIT						66.053,29	
4 INVESTIMENTOS					66.053,29		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.100	4.4.90.51.00	19.965,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	21.888,29			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.706.01.999.101	4.4.90.51.00	24.200,00			
CONST. E REFORMA DE POÇOS, CHAFARIZES PÚBLICOS E CAIXAS DE ÁGUA	17.511.0034.1032.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	19.362,72			
MELHORIA SANITÁRIA DOMICILIAR	17.511.0034.1066.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	19.362,72			
ABERTURA DE POÇOS CACIMBÕES E TUBULARES	17.511.0044.1039.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.100	4.4.90.51.00	19.362,72			
CONSTRUÇÃO E RESTAURAÇÃO DE ATERRO SANITÁRIO	17.512.0034.1016.0000						31.569,66
4 DESPESAS DE CAPIT						31.569,66	

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 31

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	05	SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTUTA
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONSTRUÇÃO E RESTAURAÇÃO DE ATERRO SANITÁRIO	17.512.0034.1016.0000						31.569,66
4 DESPESAS DE CAPIT						31.569,66	
4 INVESTIMENTOS					31.569,66		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	31.569,66			
CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DE GALERIAS E ESGOTOS SANITÁRIOS	17.512.0034.1017.0000						31.569,66
4 DESPESAS DE CAPIT						31.569,66	
4 INVESTIMENTOS					31.569,66		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	31.569,66			
IMPLANTAÇÃO DO PLANO MUNICIPAL DE SANEAMENTO BASICO	17.512.0034.1107.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	19.362,72			
IMPLANT. DO PLANO MUN. DE GESTÃO INTEGRADA DE RESIDUOS SOLIDOS	17.512.0034.1108.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	19.362,72			
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE GALERIAS E ESGOTOS SANITÁRIOS	17.512.0034.2098.0000						5.808,81
3 DESPESAS CORREN						5.808,81	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.808,81		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DO SERVIÇO LOCAL DE SANEAMENTO - SELOS	17.512.0034.2115.0000						5.808,81
3 DESPESAS CORREN						5.808,81	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.808,81		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			

TOTAL 3.768.668,49

www.diarioficialdosmunicipios.org
A divulgação virtual dos atos municipais

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

COMPROMISSO, OPORTUNIDADE E REALIZAÇÕES

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 32

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO	04.122.0005.1026.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.100	4.4.90.52.00	19.362,72			
AQUISIÇÃO DE BENS IMÓVEIS	04.122.0005.1049.0000						9.681,37
4 DESPESAS DE CAPIT						9.681,37	
4 INVESTIMENTOS					9.681,37		
AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS		1.500.00.999.100	4.4.90.61.00	9.681,37			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE TELECOMUNICAÇÕES	04.122.0005.1068.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.100	4.4.90.52.00	19.362,72			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO	04.122.0005.1079.0000						38.725,44
4 DESPESAS DE CAPIT						38.725,44	
4 INVESTIMENTOS					38.725,44		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.100	4.4.90.52.00	38.725,44			
MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO	04.122.0005.2006.0000						2.769.730,18
3 DESPESAS CORREN						2.769.730,18	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					767.299,32		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.100	3.1.90.04.00	73.463,33			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.11.00	691.899,72			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.16.00	1.936,27			

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 33

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO	04.122.0005.2006.0000						2.769.730,18
3 DESPESAS CORREN						2.769.730,18	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					2.002.430,86		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.100	3.3.90.14.00	21.390,84			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	123.033,86			
MATERIAL DE CONSUMO		1.708.00.999.000	3.3.90.30.00	7.576,72			
MATERIAL DE CONSUMO		1.709.00.999.110	3.3.90.30.00	309.396,95			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.500.00.999.100	3.3.90.32.00	2.264,59			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.500.00.999.100	3.3.90.33.00	11.617,63			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	92.145,13			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.706.01.999.101	3.3.90.36.00	42.092,88			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.709.00.999.110	3.3.90.36.00	150.003,70			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.747.01.999.000	3.3.90.36.00	26.625,44			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.748.01.999.000	3.3.90.36.00	12.100,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.899.01.999.000	3.3.90.36.00	42.781,67			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	432.435,08			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.706.01.999.101	3.3.90.39.00	29.678,88			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.709.00.999.110	3.3.90.39.00	459.908,01			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.747.01.999.000	3.3.90.39.00	44.304,45			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.748.01.999.000	3.3.90.39.00	12.100,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.899.01.999.000	3.3.90.39.00	38.725,44			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.500.00.999.100	3.3.90.40.00	116.176,33			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.709.00.999.110	3.3.90.40.00	10.000,00			
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		1.500.00.999.100	3.3.90.47.00	6.050,00			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.500.00.999.100	3.3.90.48.00	8.150,72			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.100	3.3.90.92.00	3.872,54			
MANUTENÇÃO DAS DESPESAS COM ÁGUA E ESGOTO	04.122.0005.2014.0000						9.681,37
3 DESPESAS CORREN						9.681,37	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					9.681,37		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	9.681,37			
MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES	04.122.0005.2015.0000						40.608,15
3 DESPESAS CORREN						40.608,15	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					40.608,15		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	32.549,27			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.100	3.3.90.92.00	8.058,88			
MANUTENÇÃO DAS DESPESAS COM ENERGIA ELETRICA	04.122.0005.2029.0000						99.117,25
3 DESPESAS CORREN						99.117,25	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					99.117,25		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	77.450,89			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.100	3.3.90.92.00	21.666,36			
MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE	04.122.0005.2030.0000						133.419,10
3 DESPESAS CORREN						133.419,10	

www.diarioficialdosmunicipios.org
A divulgação virtual dos atos municipais

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 34

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE	04.122.0005.2030.0000						133.419,10
3 DESPESAS CORREN'						133.419,10	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					133.419,10		
SERVIÇOS DE CONSULTORIA		1.500.00.999.100	3.3.90.35.00	131.482,83			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
IDENIZAÇÕES ADMINISTRATIVA E SENTEÇAS JUDICIARIAS	04.122.0005.2052.0000						181.574,03
3 DESPESAS CORREN'						142.848,59	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					21.298,99		
SENTENÇAS JUDICIAIS		1.500.00.999.100	3.1.90.91.00	19.362,72			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS		1.500.00.999.100	3.1.90.94.00	1.936,27			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					121.549,60		
SENTENÇAS JUDICIAIS		1.500.00.999.100	3.3.90.91.00	1.936,27			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.999.100	3.3.90.93.00	3.872,54			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.700.01.999.102	3.3.90.93.00	30.559,42			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.701.01.999.103	3.3.90.93.00	9.681,37			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.715.01.999.115	3.3.90.93.00	5.000,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.716.01.999.116	3.3.90.93.00	5.000,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.719.01.999.118	3.3.90.93.00	5.000,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.754.01.999.107	3.3.90.93.00	60.500,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						38.725,44	
4 INVESTIMENTOS					38.725,44		
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.93.00	19.362,72			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.701.01.999.103	4.4.90.93.00	19.362,72			
REALIZAÇÃO DE TESTE SELETIVO E/OU CONCURSO PUBLICO	04.122.0005.2203.0000						60.000,00
3 DESPESAS CORREN'						60.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					60.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	50.000,00			
MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE TRIBUTAÇÃO E FINANÇAS	04.123.0005.2008.0000						5.808,81
3 DESPESAS CORREN'						5.808,81	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.808,81		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
ADMINISTRAÇÃO DOS SERVIÇOS BANCÁRIOS E FINANCEIROS	04.123.0049.2034.0000						38.725,44
3 DESPESAS CORREN'						38.725,44	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					38.725,44		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	38.725,44			
MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE INFORMÁTICA	04.126.0006.2033.0000						7.955,58
3 DESPESAS CORREN'						7.955,58	

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 35

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE INFORMÁTICA	04.126.0006.2033.0000						7.955,58
3 DESPESAS CORREN'						7.955,58	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					7.955,58		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	2.651,86			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	2.651,86			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	2.651,86			
TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PESSOAL	04.128.0077.2103.0000						4.588,13
3 DESPESAS CORREN'						4.588,13	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					4.588,13		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	2.651,86			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DAS DESPESAS COM OBRIGAÇÕES PATRONAIS	04.271.0005.2016.0000						383.151,62
3 DESPESAS CORREN'						383.151,62	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					383.151,62		
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.00.999.100	3.1.90.13.00	305.613,80			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.721.01.999.111	3.1.90.13.00	74.848,79			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.100	3.1.90.92.00	2.689,03			
MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE RADIODIFUSÃO	04.722.0005.2005.0000						5.808,81
3 DESPESAS CORREN'						5.808,81	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.808,81		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
INCLUSÃO DIGITAL	19.573.0006.2159.0000						7.745,08
3 DESPESAS CORREN'						7.745,08	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					7.745,08		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.500.00.999.100	3.3.90.40.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DO PROGRAMA INTERNET PARA TODOS	19.573.0006.2160.0000						7.745,08
3 DESPESAS CORREN'						7.745,08	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					7.745,08		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.500.00.999.100	3.3.90.40.00	1.936,27			
CONTROLE DA DIVIDA INTERNA	28.843.0071.1109.0000						264.180,66
3 DESPESAS CORREN'						9.681,37	
2 JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA					9.681,37		
JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO		1.500.00.999.100	3.2.90.21.00	9.681,37			
4 DESPESAS DE CAPIT						254.499,29	

www.diarioficialdosmunicipios.org
A divulgação virtual dos atos municipais

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 36

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	06	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONTROLE DA DIVIDA INTERNA	28.843.0071.1109.0000						264.180,66
4 DESPESAS DE CAPIT						254.499,29	
6 AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA					254.499,29		
PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO		1.500.00.999.100	4.6.90.71.00	254.499,29			
MANUTENÇÃO DAS DESPESAS DO PASEP	28.846.0049.2153.0000						273.443,94
3 DESPESAS CORREN						273.443,94	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					273.443,94		
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		1.500.00.999.100	3.3.90.47.00	251.715,39			
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		1.708.00.999.000	3.3.90.47.00	1.683,71			
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		1.709.00.999.110	3.3.90.47.00	1.683,71			
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		1.720.00.999.114	3.3.90.47.00	13.310,00			
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		1.721.01.999.111	3.3.90.47.00	1.683,71			
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		1.747.01.999.000	3.3.90.47.00	1.683,71			
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		1.750.00.999.106	3.3.90.47.00	1.683,71			
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	99.999.9999.9999.0000						323.241,57
9 RESERVA DE CONTI						323.241,57	
9 RESERVA DE CONTINGÊNCIA					323.241,57		
RESERVA DE CONTINGÊNCIA		1.500.00.999.100	9.9.99.99.00	323.241,57			
TOTAL							4.703.657,05

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Lei: 386, Data: 11/12/2025

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E APOIO AO CONSELHO TUTELAR	08.243.0018.2068.0000						172.328,23
3 DESPESAS CORREN						172.328,23	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					3.872,54		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.11.00	1.936,27			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.16.00	1.936,27			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					168.455,69		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.100	3.3.90.04.00	139.411,60			
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.100	3.3.90.14.00	1.936,27			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	3.872,54			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	9.681,37			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	9.681,37			
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		1.500.00.999.100	3.3.90.47.00	1.936,27			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.100	3.3.90.92.00	1.936,27			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E REFORMA DA SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	08.244.0018.1031.0000						9.681,37
4 DESPESAS DE CAPIT						9.681,37	
4 INVESTIMENTOS					9.681,37		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.100	4.4.90.51.00	9.681,37			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA SOCAL	08.244.0018.1076.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.100	4.4.90.52.00	19.362,72			
MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	08.244.0018.2013.0000						828.869,36
3 DESPESAS CORREN						828.869,36	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					383.818,90		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.100	3.1.90.04.00	55.600,87			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.11.00	321.306,39			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.16.00	3.872,54			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.100	3.1.90.92.00	3.039,10			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					445.050,46		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.100	3.3.90.14.00	11.617,63			
AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES		1.500.00.999.100	3.3.90.18.00	2.662,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	19.362,72			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.500.00.999.100	3.3.90.32.00	58.088,17			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.500.00.999.100	3.3.90.33.00	106.494,98			
SERVIÇOS DE CONSULTORIA		1.500.00.999.100	3.3.90.35.00	77.450,89			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	38.725,44			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	97.732,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.500.00.999.100	3.3.90.40.00	1.936,27			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.500.00.999.100	3.3.90.48.00	1.936,27			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.100	3.3.90.92.00	29.044,09			

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 38

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
TOTAL							1.030.241,68

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 39

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
UNIDADE	01	FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
ADMINISTRAÇÃO DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	08.122.0018.2051.0000						483.695,53
3 DESPESAS CORREN						483.695,53	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					203.308,57		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.400	3.1.90.04.00	48.406,81			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.400	3.1.90.11.00	96.813,61			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.00.999.400	3.1.90.13.00	52.279,34			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.400	3.1.90.16.00	1.936,27			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.400	3.1.90.92.00	3.872,54			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					280.386,96		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.400	3.3.90.14.00	19.362,72			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.400	3.3.90.30.00	96.813,61			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.500.00.999.400	3.3.90.32.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.400	3.3.90.36.00	19.362,72			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.400	3.3.90.39.00	67.333,29			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.661.04.999.410	3.3.90.39.00	58.088,17			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.500.00.999.400	3.3.90.40.00	3.872,54			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.500.00.999.400	3.3.90.48.00	9.681,37			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.400	3.3.90.92.00	1.936,27			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.660.04.999.406	3.3.90.93.00	2.000,00			
FORTALECIMENTO DO CONTROLE SOCIAL (CONSELHO DE ASSISTENCIA SOCIAL)	08.122.0018.2197.0000						8.000,00
3 DESPESAS CORREN						8.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					4.000,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.660.04.999.406	3.1.90.04.00	2.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.660.04.999.406	3.1.90.11.00	2.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					4.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.406	3.3.90.30.00	2.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.660.04.999.406	3.3.90.39.00	2.000,00			
PROCADSUAS	08.122.0018.2198.0000						6.000,00
3 DESPESAS CORREN						6.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					6.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.406	3.3.90.30.00	2.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.406	3.3.90.36.00	2.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.406	3.3.90.36.00	2.000,00			
CONSTRUÇÃO E AMPLIAÇÃO DO CCI	08.241.0017.1056.0000						13.890,65
4 DESPESAS DE CAPIT						13.890,65	
4 INVESTIMENTOS					13.890,65		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.665.04.999.409	4.4.90.51.00	13.890,65			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS	08.244.0018.1023.0000						36.873,36
4 DESPESAS DE CAPIT						36.873,36	
4 INVESTIMENTOS					36.873,36		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.400	4.4.90.52.00	19.362,72			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.660.04.999.401	4.4.90.52.00	1.936,27			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.665.04.999.409	4.4.90.52.00	15.574,37			

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 40

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
UNIDADE	01	FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	08.244.0018.1025.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.665.04.999.409	4.4.90.52.00	19.362,72			
GESTÃO DE BENEFICIOS EVENTUAIS	08.244.0018.2060.0000						60.808,81
3 DESPESAS CORREN'						60.808,81	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					60.808,81		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.400	3.3.90.30.00	1.936,27			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.660.04.999.406	3.3.90.32.00	15.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.661.04.999.410	3.3.90.32.00	10.000,00			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.660.04.999.406	3.3.90.33.00	10.000,00			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.661.04.999.410	3.3.90.33.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.400	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.400	3.3.90.39.00	1.936,27			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.660.04.999.406	3.3.90.48.00	10.000,00			
BLOCO DE GESTÃO DO PROGRAMA BOLSA FAMILIA E CADASTRO UNICO	08.244.0018.2078.0000						91.965,44
3 DESPESAS CORREN'						91.965,44	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					22.991,36		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.660.04.999.413	3.1.90.04.00	21.055,09			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.660.04.999.413	3.1.90.11.00	1.936,27			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					68.974,08		
DIÁRIAS - CIVIL		1.660.04.999.413	3.3.90.14.00	1.936,27			
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.413	3.3.90.30.00	21.055,09			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.660.04.999.413	3.3.90.32.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.413	3.3.90.36.00	21.055,09			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.660.04.999.413	3.3.90.39.00	21.055,09			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.660.04.999.413	3.3.90.40.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DA SALA DA CIDADANIA	08.244.0018.2106.0000						1.936,27
3 DESPESAS CORREN'						1.936,27	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.936,27		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.400	3.3.90.30.00	1.936,27			
BLOCO PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE - MAC	08.245.0017.2152.0000						50.090,53
3 DESPESAS CORREN'						50.090,53	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					50.090,53		
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.415	3.3.90.30.00	16.837,15			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.415	3.3.90.36.00	16.837,15			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.660.04.999.415	3.3.90.39.00	16.416,23			
BLOCO DA PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	08.245.0017.2194.0000						235.020,66
3 DESPESAS CORREN'						235.020,66	

www.diarioficialdosmunicipios.org
A divulgação virtual dos atos municipais

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 41

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
UNIDADE	01	FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
BLOCO DA PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	08.245.0017.2194.0000						235.020,66
3 DESPESAS CORREN						235.020,66	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					124.653,14		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.660.04.999.401	3.1.90.04.00	23.235,27			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.660.04.999.401	3.1.90.11.00	95.609,06			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.660.04.999.401	3.1.90.13.00	3.872,54			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.660.04.999.401	3.1.90.16.00	1.936,27			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					110.367,52		
DIÁRIAS - CIVIL		1.660.04.999.401	3.3.90.14.00	1.936,27			
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.401	3.3.90.30.00	58.088,17			
PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORT		1.660.04.999.401	3.3.90.31.00	1.936,27			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.660.04.999.401	3.3.90.32.00	9.681,37			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.401	3.3.90.36.00	27.107,81			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.660.04.999.401	3.3.90.39.00	7.745,09			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.660.04.999.401	3.3.90.40.00	3.872,54			
BLOCO DE GESTÃO DO SUAS - IGD SUAS	08.245.0018.2092.0000						17.914,25
3 DESPESAS CORREN						17.914,25	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					7.745,08		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.660.04.999.404	3.1.90.04.00	3.872,54			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.660.04.999.404	3.1.90.11.00	3.872,54			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					10.169,17		
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.404	3.3.90.30.00	6.052,72			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.404	3.3.90.36.00	2.541,54			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.660.04.999.404	3.3.90.39.00	1.574,91			
EXECUÇÃO DE EMENDAS PARLAMENTAR PARA A ASSISTÊNCIA SOCIAL	08.245.0018.2182.0000						133.100,00
3 DESPESAS CORREN						133.100,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					133.100,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.414	3.3.90.30.00	39.930,00			
PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORT		1.660.04.999.414	3.3.90.31.00	19.965,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.414	3.3.90.36.00	33.275,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.660.04.999.414	3.3.90.39.00	33.275,00			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.660.04.999.414	3.3.90.48.00	6.655,00			
TOTAL							1.158.658,22

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 42

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
UNIDADE	02	FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DAS CRIANÇAS E ADOLESCENTES

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA O FMCA	08.243.0018.1069.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.100	4.4.90.52.00	19.362,72			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA O CONSELHO TUTELAR	08.243.0018.1077.0000						29.044,09
4 DESPESAS DE CAPIT						29.044,09	
4 INVESTIMENTOS					29.044,09		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.100	4.4.90.52.00	29.044,09			
MANUTENÇÃO DO FUNDO MUNICIPAL DAS CRIANÇAS E ADOLESCENTES	08.243.0018.2113.0000						9.681,35
3 DESPESAS CORREN						9.681,35	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					3.872,54		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.11.00	1.936,27			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.00.999.100	3.1.90.13.00	1.936,27			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.808,81		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
AÇÕES DE INTEGRAÇÃO E SOCIALIZAÇÃO DE CRIANÇAS E ADOLESCENTES	08.243.0166.2176.0000						15.153,44
3 DESPESAS CORREN						15.153,44	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					15.153,44		
MATERIAL DE CONSUMO		1.669.14.999.408	3.3.90.30.00	2.525,57			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.669.14.999.408	3.3.90.32.00	4.209,29			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.669.14.999.408	3.3.90.39.00	4.209,29			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.669.14.999.408	3.3.90.48.00	4.209,29			
AÇÕES DE ENFRENTAMENTO DA VIOLENCIA SEXSUAL CONTRA CRIANÇA E ADOLESCENTES	08.243.0166.2177.0000						16.837,16
3 DESPESAS CORREN						16.837,16	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					16.837,16		
MATERIAL DE CONSUMO		1.669.14.999.408	3.3.90.30.00	4.209,29			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.669.14.999.408	3.3.90.32.00	4.209,29			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.669.14.999.408	3.3.90.39.00	4.209,29			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.669.14.999.408	3.3.90.48.00	4.209,29			
AÇÕES DE PREVENÇÃO À ALCOOL E DROGAS A CRIANÇAS E ADOLESCENTES	08.243.0166.2178.0000						16.837,16
3 DESPESAS CORREN						16.837,16	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					16.837,16		
MATERIAL DE CONSUMO		1.669.14.999.408	3.3.90.30.00	5.051,15			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.669.14.999.408	3.3.90.32.00	3.367,43			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.669.14.999.408	3.3.90.39.00	4.209,29			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.669.14.999.408	3.3.90.48.00	4.209,29			

www.diarioficialdosmunicipios.org
A divulgação virtual dos atos municipais

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 43

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
UNIDADE	02	FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DAS CRIANÇAS E ADOLESCENTES

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
TOTAL							106.915,92

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 44

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA
UNIDADE	00	SECECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONST., AMPL. E REST. DE MERCADO, FEIRAS E MARADOURO	20.605.0043.1042.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	19.362,72			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA FABRICA DE GELO	20.605.0043.1120.0000						193.380,07
4 DESPESAS DE CAPIT						193.380,07	
4 INVESTIMENTOS					193.380,07		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.01.999.102	4.4.90.52.00	193.380,07			
MANUTENÇÃO DE MERCADOS, FEIRAS E MATADOUROS	20.605.0043.2057.0000						44.534,27
3 DESPESAS CORREN						44.534,27	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					44.534,27		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.100	3.3.90.14.00	3.872,54			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	9.681,37			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	19.362,72			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	9.681,37			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.100	3.3.90.92.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DA FABRICA DE GELO	20.605.0043.2184.0000						60.500,00
3 DESPESAS CORREN						60.500,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					60.500,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	18.150,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	18.150,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	24.200,00			
IMPLANT. DA AGROIND. DE BENEF. DO CAJU E OUTROS PRODUTOS	20.606.0043.1084.0000						48.406,81
4 DESPESAS DE CAPIT						48.406,81	
4 INVESTIMENTOS					48.406,81		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.01.999.103	4.4.90.51.00	48.406,81			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO E MAT. PERMANENTES PARA UNID. BENEF.	20.606.0044.1036.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.01.999.102	4.4.90.52.00	19.362,72			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA SECRETARIA DE AGRICULTURA	20.606.0044.1041.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.100	4.4.90.52.00	19.362,72			
AQUISIÇÃO DE PATRULHA MECANIZADA E RETROESCAVADEIRA	20.606.0044.1052.0000						18.099,94
4 DESPESAS DE CAPIT						18.099,94	

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 45

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA
UNIDADE	00	SECECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AQUISIÇÃO DE PATRULHA MECANIZADA E RETROESCAVADEIRA	20.606.0044.1052.0000						18.099,94
4 DESPESAS DE CAPIT						18.099,94	
4 INVESTIMENTOS					18.099,94		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.01.999.102	4.4.90.52.00	18.099,94			
AQUISIÇÃO DE TRATOR E IMPLEMENTOS AGRÍCOLAS	20.606.0044.1053.0000						18.099,94
4 DESPESAS DE CAPIT						18.099,94	
4 INVESTIMENTOS					18.099,94		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.01.999.102	4.4.90.52.00	18.099,94			
AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA SECRETARIA DE AGRICULTURA	20.606.0044.1070.0000						18.099,94
4 DESPESAS DE CAPIT						18.099,94	
4 INVESTIMENTOS					18.099,94		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.01.999.102	4.4.90.52.00	18.099,94			
CONST., REFORMAR E EQUIPAR O CENT. DE FORMAÇÃO DA AGRICULTURA FAMILIAR	20.606.0044.1090.0000						70.126,73
4 DESPESAS DE CAPIT						70.126,73	
4 INVESTIMENTOS					70.126,73		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.01.999.103	4.4.90.51.00	48.406,81			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.01.999.103	4.4.90.52.00	21.719,92			
MANUTENÇÃO DA SECRETARIA DE AGRICULTURA	20.606.0044.2024.0000						588.302,54
3 DESPESAS CORREN						588.302,54	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					369.827,99		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.100	3.1.90.04.00	50.894,11			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.11.00	316.997,61			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.100	3.1.90.92.00	1.936,27			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					218.474,55		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.100	3.3.90.14.00	21.390,84			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	158.039,61			
MATERIAL DE CONSUMO		1.720.00.999.114	3.3.90.30.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	9.681,37			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	9.681,37			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.500.00.999.100	3.3.90.48.00	7.745,09			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.100	3.3.90.92.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO E INCENTIVO A AGRICULTURA FAMILIAR	20.606.0044.2168.0000						19.362,75
3 DESPESAS CORREN						19.362,75	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					19.362,75		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	9.681,37			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	4.840,69			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	4.840,69			
MELHORAMENTO GENETICO	20.608.0042.2204.0000						30.000,00
3 DESPESAS CORREN						30.000,00	

PORTO ALEGRE DO PIAUÍ

LOA 2026

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 46

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA
UNIDADE	00	SECECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MELHORAMENTO GENETICO	20.608.0042.2204.0000						30.000,00
3 DESPESAS CORREN						30.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					30.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	15.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	15.000,00			
CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DE UMA UNIDADE DE BENEFICIAMENTO DO PESCADO	20.608.0043.1083.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	19.362,72			
MANUTENÇÃO E INCENTIVO A PESCA	20.608.0043.2026.0000						8.847,91
3 DESPESAS CORREN						8.847,91	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					8.847,91		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.500.00.999.100	3.3.90.32.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	3.039,10			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DE HORTAS COMUNITÁRIAS	20.608.0043.2090.0000						13.806,46
3 DESPESAS CORREN						13.806,46	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					13.806,46		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	9.933,92			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DE UMA UNIDADE DE BENEFICIAMENTO DO PESCADO	20.608.0043.2097.0000						5.808,81
3 DESPESAS CORREN						5.808,81	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.808,81		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
REFORMA E MANUTENÇÃO DA ESTAÇÃO DE PSICULTURA	20.608.0043.2143.0000						5.808,81
3 DESPESAS CORREN						5.808,81	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.808,81		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DA CASA DA FARINHA	20.608.0044.1054.0000						9.681,37
4 DESPESAS DE CAPIT						9.681,37	
4 INVESTIMENTOS					9.681,37		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.01.999.103	4.4.90.51.00	9.681,37			
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DA CASA DA	20.608.0044.2000.0000						5.808,81

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 47

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA
UNIDADE	00	SECECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
FARINHA							
3 DESPESAS CORREN						5.808,81	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.808,81		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			

TOTAL 1.236.126,04

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 48

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	09	SERVIÇOS AUTONOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE
UNIDADE	00	SERVIÇOS AUTONOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONST., REF. E AMPL. DO SISTEMA DE ABASTECIMENTO D´ÁGUA	17.512.0032.1111.0000						9.681,37
4 DESPESAS DE CAPIT						9.681,37	
4 INVESTIMENTOS					9.681,37		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.108	4.4.90.51.00	9.681,37			
AQUISIÇÃO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS PARA O SAAE	17.512.0032.1112.0000						41.251,02
4 DESPESAS DE CAPIT						41.251,02	
4 INVESTIMENTOS					41.251,02		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.108	4.4.90.52.00	41.251,02			
MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA DAS ZONAS RURAL E URBANA	17.512.0032.2091.0000						225.281,06
3 DESPESAS CORREN						225.281,06	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					225.281,06		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.108	3.3.90.30.00	26.939,44			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.108	3.3.90.36.00	38.725,44			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.108	3.3.90.39.00	134.697,20			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.108	3.3.90.92.00	24.918,98			
MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO SAAE	17.512.0032.2154.0000						407.799,69
3 DESPESAS CORREN						407.799,69	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					114.492,61		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.108	3.1.90.04.00	3.872,54			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.108	3.1.90.11.00	99.170,81			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.00.999.108	3.1.90.13.00	7.576,72			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.108	3.1.90.16.00	3.872,54			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					293.307,08		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.108	3.3.90.14.00	3.872,54			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.108	3.3.90.30.00	40.294,37			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.500.00.999.108	3.3.90.33.00	3.872,54			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.108	3.3.90.36.00	95.895,22			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.108	3.3.90.39.00	87.170,52			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.500.00.999.108	3.3.90.40.00	48.406,81			
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		1.500.00.999.108	3.3.90.47.00	6.050,00			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.500.00.999.108	3.3.90.48.00	3.872,54			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.108	3.3.90.92.00	3.872,54			
MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE SANEAMENTO BÁSICO	17.512.0032.2155.0000						30.306,89
3 DESPESAS CORREN						30.306,89	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					30.306,89		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.108	3.3.90.30.00	9.681,37			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.108	3.3.90.36.00	10.944,15			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.108	3.3.90.39.00	9.681,37			
IMPLANTAÇÃO DO SERVIÇO LOCAL DE SANEAMENTO - SELOS	17.512.0034.1085.0000						10.944,15
4 DESPESAS DE CAPIT						10.944,15	
4 INVESTIMENTOS					10.944,15		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.108	4.4.90.51.00	10.944,15			

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 49

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	09	SERVIÇOS AUTONOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE
UNIDADE	00	SERVIÇOS AUTONOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
IMPLANTAÇÃO DO SERVIÇO LOCAL DE SANEAMENTO - SELOS	17.512.0034.1085.0000						10.944,15
TOTAL							725.264,18

www.diarioficialdosmunicipios.org
A divulgação virtual dos atos municipais

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 50

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	10	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
RECUP., PROTEÇÃO E URBAN. DA MARGEM DO LAGO B. ESPERANÇA	18.541.0037.1038.0000						18.015,75
4 DESPESAS DE CAPIT						18.015,75	
4 INVESTIMENTOS					18.015,75		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	18.015,75			
MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	18.541.0037.2179.0000						256.434,65
3 DESPESAS CORREN						256.434,65	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					246.434,65		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.11.00	246.434,65			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					10.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	10.000,00			
CONSTRUÇÃO DE VIVEIROS DE MUDAS	18.541.0038.1129.0000						30.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						30.000,00	
4 INVESTIMENTOS					30.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.100	4.4.90.51.00	15.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.100	4.4.90.52.00	15.000,00			
MANUTENÇÃO DE VIVEIROS DE MUDAS	18.541.0038.2205.0000						20.000,00
3 DESPESAS CORREN						20.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					20.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	10.000,00			
INCENTIVO A ASSOCIAÇÃO / COOP. PARA COLETA SELETIVO	18.541.0038.2206.0000						25.000,00
3 DESPESAS CORREN						25.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					25.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	15.000,00			
MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	18.542.0037.2179.0000						13.742,58
3 DESPESAS CORREN						13.742,58	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					13.742,58		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.100	3.3.90.14.00	2.662,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	8.418,58			
DEMAIS AUXILIOS FINANCEIROS A PESSOAS FISICAS		1.500.00.999.100	3.3.90.48.99	2.662,00			
RECUPERAÇÃO DE DESASSOREAMENTO DE BARREIROS	18.543.0037.1064.0000						9.681,37
4 DESPESAS DE CAPIT						9.681,37	
4 INVESTIMENTOS					9.681,37		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.01.999.103	4.4.90.51.00	9.681,37			
CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DE AÇUDES E BARRAGENS	18.544.0044.1044.0000						58.406,81
3 DESPESAS CORREN						10.000,00	

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 51

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	10	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DE AÇUDES E BARRAGENS	18.544.0044.1044.0000						58.406,81
3 DESPESAS CORREN						10.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					10.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	10.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						48.406,81	
4 INVESTIMENTOS					48.406,81		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	48.406,81			
TOTAL							431.281,16

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 52

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	10	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE
UNIDADE	01	FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA BRIGADA DE INCENDIO	18.541.0037.1117.0000						4.840,69
4 DESPESAS DE CAPIT						4.840,69	
4 INVESTIMENTOS					4.840,69		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.100	4.4.90.52.00	4.840,69			
IMPLANTAÇÃO E MANUTENÇÃO DE POLITICAS MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	18.541.0037.2166.0000						23.954,70
3 DESPESAS CORREN						23.954,70	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					23.954,70		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	4.840,69			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	9.432,64			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	9.681,37			
MANUTENÇÃO DO FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	18.541.0037.2167.0000						49.975,75
3 DESPESAS CORREN						49.975,75	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					49.975,75		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	40.294,37			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	4.840,69			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	4.840,69			
MANUTENÇÃO DA BRIGADA DE INCENDIO	18.541.0037.2174.0000						11.774,53
3 DESPESAS CORREN						11.774,53	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					5.808,82		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.100	3.1.90.04.00	2.904,41			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.00.999.100	3.1.90.13.00	2.904,41			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.965,71		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	3.061,30			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	2.904,41			
TOTAL							90.545,67

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 53

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	11	SEC. MUN. DE CULTURA, JUVENTUDE E TURISMO
UNIDADE	00	SEC. MUN. DE CULTURA, JUVENTUDE E TURISMO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONSTRUÇÃO DE UMA BIBLIOTECA MUNICIPAL	13.391.0026.1010.0000						38.725,44
4 DESPESAS DE CAPIT						38.725,44	
4 INVESTIMENTOS					38.725,44		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.01.999.103	4.4.90.51.00	38.725,44			
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DA BIBLIOTECA	13.391.0026.2095.0000						15.490,16
3 DESPESAS CORREN						15.490,16	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					5.808,81		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.100	3.1.90.04.00	1.936,27			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.11.00	1.936,27			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.16.00	1.936,27			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					9.681,35		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.100	3.3.90.14.00	1.936,27			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.100	3.3.90.92.00	1.936,27			
CONSTRUÇÃO DO CENTRO DE CULTURA E ARTESANATO	13.392.0026.1062.0000						38.725,44
4 DESPESAS DE CAPIT						38.725,44	
4 INVESTIMENTOS					38.725,44		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.01.999.103	4.4.90.51.00	38.725,44			
APOIO A REALIZAÇÃO DE EVENTOS, FESTIVIDADES COMEMORATIVAS E CULTURAIS DO MUNICIPIO	13.392.0026.2004.0000						723.553,71
3 DESPESAS CORREN						723.553,71	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					723.553,71		
CONTRIBUIÇÕES		1.715.01.999.115	3.3.50.41.00	48.240,00			
CONTRIBUIÇÕES		1.719.01.999.118	3.3.50.41.00	9.680,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	19.362,72			
MATERIAL DE CONSUMO		1.701.01.999.103	3.3.90.30.00	45.981,37			
PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORT		1.500.00.999.100	3.3.90.31.00	19.362,72			
PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORT		1.701.01.999.103	3.3.90.31.00	9.681,37			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.500.00.999.100	3.3.90.32.00	5.808,82			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	31.301,79			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.701.01.999.103	3.3.90.36.00	19.362,72			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.716.01.999.116	3.3.90.36.00	10.972,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	312.109,26			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.701.01.999.103	3.3.90.39.00	38.725,44			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.710.01.999.112	3.3.90.39.00	76.532,50			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.715.01.999.115	3.3.90.39.00	26.620,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.716.01.999.116	3.3.90.39.00	3.993,00			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.719.01.999.118	3.3.90.48.00	45.820,00			
FORMAÇÃO E MANUTENÇÃO DA BANDA DE MÚSICA	13.392.0026.2012.0000						5.808,81
3 DESPESAS CORREN						5.808,81	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.808,81		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 54

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	11	SEC. MUN. DE CULTURA, JUVENTUDE E TURISMO
UNIDADE	00	SEC. MUN. DE CULTURA, JUVENTUDE E TURISMO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
FORMAÇÃO E MANUTENÇÃO DA BANDA DE MÚSICA	13.392.0026.2012.0000						5.808,81
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DO CENTRO DE ARTESANATO	13.392.0026.2094.0000						5.808,81
3 DESPESAS CORREN						5.808,81	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.808,81		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	1.936,27			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	1.936,27			
MANUTENÇÃO DA SEC. DE CULTURA, JUVENTUDE E TURISMO	13.392.0026.2207.0000						75.000,00
3 DESPESAS CORREN						75.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					30.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.11.00	30.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					45.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	20.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	15.000,00			
CONSTRUÇÃO DE PORTAL	23.695.0050.1063.0000						43.776,59
4 DESPESAS DE CAPIT						43.776,59	
4 INVESTIMENTOS					43.776,59		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.01.999.103	4.4.90.51.00	43.776,59			
APOIO A INFRAESTRUTURA TURISTICA DO MUNICIPIO	23.695.0050.1087.0000						19.362,72
4 DESPESAS DE CAPIT						19.362,72	
4 INVESTIMENTOS					19.362,72		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.01.999.102	4.4.90.51.00	19.362,72			
CONSTRUIR POUSADA COM APOIO AO TURISMO	23.695.0050.1130.0000						20.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						20.000,00	
4 INVESTIMENTOS					20.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.100	4.4.90.51.00	20.000,00			
CONSTRUÇÃO CASA DE PASSAGEIRO	23.695.0050.1131.0000						30.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						30.000,00	
4 INVESTIMENTOS					30.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.100	4.4.90.51.00	30.000,00			
TOTAL							1.016.251,68

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 55

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	11	SEC. MUN. DE CULTURA, JUVENTUDE E TURISMO
UNIDADE	01	FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	13.392.0026.2188.0000						48.150,00
3 DESPESAS CORREN						48.150,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					20.000,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.100	3.1.90.04.00	10.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.100	3.1.90.11.00	10.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					28.150,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.004	3.3.90.14.00	10.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	6.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	6.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	6.050,00			
APOIO A REALIZAÇÃO DE EVENTOS, FESTIVIDADES COMEMORATIVAS E CULTURAIS DO MUNICIPIO	13.392.0026.2189.0000						18.150,00
3 DESPESAS CORREN						18.150,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					18.150,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	6.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	6.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	6.050,00			
TOTAL							66.300,00

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 56

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	11	SEC. MUN. DE CULTURA, JUVENTUDE E TURISMO
UNIDADE	02	FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO - FUMTUR

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO	23.695.0050.2190.0000						18.150,00
3 DESPESAS CORREN						18.150,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					18.150,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	6.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	6.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	6.050,00			
APOIO A REALIZAÇÃO DE FEIRAS E EVENTOS QUE VALORIZAM O TURISMO LOCAL	23.695.0050.2191.0000						18.150,00
3 DESPESAS CORREN						18.150,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					18.150,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	6.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	6.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	6.050,00			
APOIO AO TURISMO PESQUEIRO	23.695.0050.2192.0000						18.150,00
3 DESPESAS CORREN						18.150,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					18.150,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.100	3.3.90.30.00	6.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.100	3.3.90.36.00	6.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.100	3.3.90.39.00	6.050,00			
TOTAL							54.450,00

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Dados: 2025.12.11 11:15:52 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Dados: 2025.12.16 08:06:55 -03'00'

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO
01613513/0001-30
Exercício: 2026

Lei: 386, Data: 11/12/2025
(Art.2º - § 1º da Lei 4.320/64)

CONSOLIDADO 1 de 1

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

RECEITA			DESPESA		
TITULOS	Saldo R$	Saldo R$	TITULOS	Saldo R$	Saldo R$
RECEITAS CORRENTES.		37.407.451,71	LEGISLATIVA		1.693.714,98
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE		-4.066.495,04	ADMINISTRAÇÃO		6.507.980,09
RECEITAS DE CAPITAL		2.838.043,33	ASSISTÊNCIA SOCIAL		2.295.815,82
RECEITAS CORRENTES			SAÚDE		6.939.281,16
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	733.453,22		EDUCAÇÃO		10.066.591,58
CONTRIBUIÇÕES	156.738,56		CULTURA		969.412,37
RECEITA PATRIMONIAL	340.483,58		URBANISMO		3.485.873,13
RECEITA DE SERVIÇOS	390.478,84		HABITAÇÃO		25.171,53
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	35.665.861,21		SANEAMENTO		962.888,01
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	120.436,30		GESTÃO AMBIENTAL		521.826,83
RECEITAS DE CAPITAL			CIÊNCIA E TECNOLOGIA		15.490,16
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	196.207,12		AGRICULTURA		1.236.126,04
ALIENAÇÃO DE BENS	75.514,62		COMÉRCIO E SERVIÇOS		167.589,31
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.449.035,84		DESPORTO E LAZER		430.372,82
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	117.285,75		ENCARGOS ESPECIAIS		537.624,60
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE			RESERVA DE CONTINGÊNCIA		323.241,57
(R) DEDUCOES DA RECEITA	-4.066.495,04				
TOTAL		**36.179.000,00**	**TOTAL**		**36.179.000,00**

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Dados: 2025.12.17 12:23:03 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Dados: 2025.12.16 08:06:32 -03'00'

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

Notas Explicativas

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 07

Página 1

Lei: 386, Data: 11/12/2025

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	131.165,19	1.562.549,79	1.693.714,98
01 031	AÇÃO LEGISLATIVA	0,00	131.165,19	1.562.549,79	1.693.714,98
01 031 0001	ENCARGO LEGISLATIVO	0,00	131.165,19	1.562.549,79	1.693.714,98
01.031.0001.1001.0000	CONSTRUÇÃO/REFORMA DA SEDE DA CÂMARA MUNICIPAL	0,00	31.581,08	0,00	31.581,08
01.031.0001.1003.0000	AQUISIÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	31.581,15	0,00	31.581,15
01.031.0001.1050.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA CÂMARA MUNICIPAL	0,00	31.581,15	0,00	31.581,15
01.031.0001.1073.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA CÂMARA	0,00	36.421,81	0,00	36.421,81
01.031.0001.2001.0000	MANUTENÇÃO DA CÂMARA MUNICIPAL	0,00	0,00	1.467.353,82	1.467.353,82
01.031.0001.2074.0000	CONTRIBUIÇÃO A ENTIDADES	0,00	0,00	3.872,54	3.872,54
01.031.0001.2075.0000	MANUTENÇÃO ASSESSORIA JURÍDICA TEC. ADMINISTRATIVA	0,00	0,00	81.323,43	81.323,43
01.031.0001.2199.0000	REALIZAÇÃO DE CONCURSO PUBLICO NA CAMARA MUNICIPAL	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
04	ADMINISTRAÇÃO	0,00	183.945,85	6.324.034,24	6.507.980,09
04 122	ADMINISTRAÇÃO GERAL	0,00	164.583,13	5.657.319,79	5.821.902,92
04 122 0005	ADMINISTRAÇÃO GOVERNAMENTAL	0,00	164.583,13	5.134.122,05	5.298.705,18
04.122.0005.1006.0000	AMPLIAÇÃO E REFORMA DO PRÉDIO DA PREFEITURA	0,00	38.725,44	0,00	38.725,44
04.122.0005.1026.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
04.122.0005.1029.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
04.122.0005.1043.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA SECRETARIA DE GOVERNO	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
04.122.0005.1049.0000	AQUISIÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	9.681,37	0,00	9.681,37
04.122.0005.1068.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE TELECOMUNICAÇÕES	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
04.122.0005.1079.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO	0,00	38.725,44	0,00	38.725,44
04.122.0005.2002.0000	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA DE GOVERNO	0,00	0,00	1.577.186,41	1.577.186,41
04.122.0005.2006.0000	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO	0,00	0,00	2.769.730,18	2.769.730,18
04.122.0005.2014.0000	MANUTENÇÃO DAS DESPESAS COM ÁGUA E ESGOTO	0,00	0,00	9.681,37	9.681,37
04.122.0005.2015.0000	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES	0,00	0,00	40.608,15	40.608,15
04.122.0005.2028.0000	CONTRIBUIÇÃO A ENTIDADES	0,00	0,00	23.235,27	23.235,27
04.122.0005.2029.0000	MANUTENÇÃO DAS DESPESAS COM ENERGIA ELETRICA	0,00	0,00	99.117,25	99.117,25
04.122.0005.2030.0000	MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE	0,00	0,00	133.419,10	133.419,10
04.122.0005.2050.0000	ENCARGOS COM A ASSESSORIA JURÍDICA	0,00	0,00	174.901,78	174.901,78
04.122.0005.2052.0000	IDENIZAÇÕES ADMINISTRATIVA E SENTEÇAS JUDICIARIAS	0,00	0,00	181.574,03	181.574,03
04.122.0005.2136.0000	ADMINISTRAÇÃO DOS SERVIÇOS MILITARES	0,00	0,00	26.518,51	26.518,51
04.122.0005.2196.0000	MANUTENÇÃO DA COED	0,00	0,00	38.150,00	38.150,00
04.122.0005.2203.0000	REALIZAÇÃO DE TESTE SELETIVO E/OU CONCURSO PUBLICO	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00
04 122 0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE	0,00	0,00	116.176,33	116.176,33
04.122.0020.2079.0000	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	0,00	0,00	116.176,33	116.176,33
04 122 0023	DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO DE QUALIDADE	0,00	0,00	407.021,41	407.021,41
04.122.0023.2082.0000	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	0,00	0,00	257.021,41	257.021,41
04.122.0023.2200.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA BOLSA FORMAÇÃO	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
04.122.0023.2201.0000	IMPLANTAÇÃO DE PRÉ - VESTIBULAR	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
04 123	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	0,00	0,00	44.534,25	44.534,25
04 123 0005	ADMINISTRAÇÃO GOVERNAMENTAL	0,00	0,00	5.808,81	5.808,81
04.123.0005.2008.0000	MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE TRIBUTAÇÃO E FINANÇAS	0,00	0,00	5.808,81	5.808,81
04 123 0049	ENCARGOS PÚBLICOS DIVERSOS	0,00	0,00	38.725,44	38.725,44
04.123.0049.2034.0000	ADMINISTRAÇÃO DOS SERVIÇOS BANCÁRIOS E FINANCEIROS	0,00	0,00	38.725,44	38.725,44
04 124	CONTROLE INTERNO	0,00	19.362,72	133.602,77	152.965,49

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 07

Página 2

Lei: 386, Data: 11/12/2025

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
04	ADMINISTRAÇÃO	0,00	183.945,85	6.324.034,24	6.507.980,09
04 124	CONTROLE INTERNO	0,00	19.362,72	133.602,77	152.965,49
04 124 0004	GESTÃO ADMINISTRATIVA	0,00	19.362,72	133.602,77	152.965,49
04.124.0004.1071.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA CONTROLADORIA	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
04.124.0004.2027.0000	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DA CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO	0,00	0,00	133.602,77	133.602,77
04 126	TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	0,00	0,00	7.955,58	7.955,58
04 126 0006	CIÊNCIA, TECNOLOGIA E INFORMAÇÃO	0,00	0,00	7.955,58	7.955,58
04.126.0006.2033.0000	MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE INFORMÁTICA	0,00	0,00	7.955,58	7.955,58
04 128	FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS	0,00	0,00	4.588,13	4.588,13
04 128 0077	QUALIFICAÇÃO SOCIAL E PROFISSIONAL	0,00	0,00	4.588,13	4.588,13
04.128.0077.2103.0000	TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PESSOAL	0,00	0,00	4.588,13	4.588,13
04 131	COMUNICAÇÃO SOCIAL	0,00	0,00	67.073,29	67.073,29
04 131 0007	COMUNICAÇÃO GOVERNAMENTAL	0,00	0,00	67.073,29	67.073,29
04.131.0007.2031.0000	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE PUBLICAÇÃO DE EDITAIS/NOTAS	0,00	0,00	21.298,99	21.298,99
04.131.0007.2122.0000	MANUTENÇÃO DA COMDEC	0,00	0,00	33.674,30	33.674,30
04.131.0007.2193.0000	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO	0,00	0,00	12.100,00	12.100,00
04 181	POLICIAMENTO	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
04 181 0012	APOIO A SEGURANÇA PUBLICA	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
04.181.0012.2202.0000	CRIAÇÃO DA GUARDA MUNICIPAL	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
04 271	PREVIDÊNCIA BÁSICA	0,00	0,00	383.151,62	383.151,62
04 271 0005	ADMINISTRAÇÃO GOVERNAMENTAL	0,00	0,00	383.151,62	383.151,62
04.271.0005.2016.0000	MANUTENÇÃO DAS DESPESAS COM OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0,00	0,00	383.151,62	383.151,62
04 722	TELECOMUNICAÇÕES	0,00	0,00	5.808,81	5.808,81
04 722 0005	ADMINISTRAÇÃO GOVERNAMENTAL	0,00	0,00	5.808,81	5.808,81
04.722.0005.2005.0000	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE RADIODIFUSÃO	0,00	0,00	5.808,81	5.808,81
08	ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	147.577,63	2.148.238,19	2.295.815,82
08 122	ADMINISTRAÇÃO GERAL	0,00	0,00	497.695,53	497.695,53
08 122 0018	GESTÃO DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00	497.695,53	497.695,53
08.122.0018.2051.0000	ADMINISTRAÇÃO DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00	483.695,53	483.695,53
08.122.0018.2197.0000	FORTALECIMENTO DO CONTROLE SOCIAL (CONSELHO DE ASSISTENCIA SOCIAL)	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00
08.122.0018.2198.0000	PROCADSUAS	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
08 241	ASSISTÊNCIA AO IDOSO	0,00	13.890,65	0,00	13.890,65
08 241 0017	FORTALECIMENTO DA REDE DE PROTEÇÃO SOCIAL	0,00	13.890,65	0,00	13.890,65
08.241.0017.1056.0000	CONSTRUÇÃO E AMPLIAÇÃO DO CCI	0,00	13.890,65	0,00	13.890,65

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 07

Página 3

Lei: 386, Data: 11/12/2025

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
08	ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	147.577,63	2.148.238,19	2.295.815,82
08 243	ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	0,00	48.406,81	230.837,34	279.244,15
08 243 0018	GESTÃO DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	48.406,81	182.009,58	230.416,39
08.243.0018.1069.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA O FMCA	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
08.243.0018.1077.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA O CONSELHO TUTELAR	0,00	29.044,09	0,00	29.044,09
08.243.0018.2068.0000	MANUTENÇÃO E APOIO AO CONSELHO TUTELAR	0,00	0,00	172.328,23	172.328,23
08.243.0018.2113.0000	MANUTENÇÃO DO FUNDO MUNICIPAL DAS CRIANÇAS E ADOLESCENTES	0,00	0,00	9.681,35	9.681,35
08 243 0166	ATENÇÃO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	0,00	0,00	48.827,76	48.827,76
08.243.0166.2176.0000	AÇÕES DE INTEGRAÇÃO E SOCIALIZAÇÃO DE CRIANÇAS E ADOLESCENTES	0,00	0,00	15.153,44	15.153,44
08.243.0166.2177.0000	AÇÕES DE ENFRENTAMENTO DA VIOLENCIA SEXSUAL CONTRA CRIANÇA E ADOLESCENTES	0,00	0,00	16.837,16	16.837,16
08.243.0166.2178.0000	AÇÕES DE PREVENÇÃO À ALCOOL E DROGAS A CRIANÇAS E ADOLESCENTES	0,00	0,00	16.837,16	16.837,16
08 244	ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA	0,00	85.280,17	983.579,88	1.068.860,05
08 244 0018	GESTÃO DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	85.280,17	983.579,88	1.068.860,05
08.244.0018.1023.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS	0,00	36.873,36	0,00	36.873,36
08.244.0018.1025.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
08.244.0018.1031.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E REFORMA DA SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	9.681,37	0,00	9.681,37
08.244.0018.1076.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA SOCAL	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
08.244.0018.2013.0000	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00	828.869,36	828.869,36
08.244.0018.2060.0000	GESTÃO DE BENEFICIOS EVENTUAIS	0,00	0,00	60.808,81	60.808,81
08.244.0018.2078.0000	BLOCO DE GESTÃO DO PROGRAMA BOLSA FAMILIA E CADASTRO UNICO	0,00	0,00	91.965,44	91.965,44
08.244.0018.2106.0000	MANUTENÇÃO DA SALA DA CIDADANIA	0,00	0,00	1.936,27	1.936,27
08 245	SERVIÇOS SOCIOASSISTENCIAIS	0,00	0,00	436.125,44	436.125,44
08 245 0017	FORTALECIMENTO DA REDE DE PROTEÇÃO SOCIAL	0,00	0,00	285.111,19	285.111,19
08.245.0017.2152.0000	BLOCO PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE - MAC	0,00	0,00	50.090,53	50.090,53
08.245.0017.2194.0000	BLOCO DA PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	0,00	0,00	235.020,66	235.020,66
08 245 0018	GESTÃO DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00	151.014,25	151.014,25
08.245.0018.2092.0000	BLOCO DE GESTÃO DO SUAS - IGD SUAS	0,00	0,00	17.914,25	17.914,25
08.245.0018.2182.0000	EXECUÇÃO DE EMENDAS PARLAMENTAR PARA A ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00	133.100,00	133.100,00
10	SAÚDE	0,00	826.949,13	6.112.332,03	6.939.281,16
10 301	ATENÇÃO BÁSICA	0,00	355.164,52	4.399.623,74	4.754.788,26

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 07

Página 4

Lei: 386, Data: 11/12/2025

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
10	SAÚDE	0,00	826.949,13	6.112.332,03	6.939.281,16
10 301	ATENÇÃO BÁSICA	0,00	355.164,52	4.399.623,74	4.754.788,26
10 301 0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE	0,00	355.164,52	4.399.623,74	4.754.788,26
10.301.0020.1004.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	0,00	268.988,19	0,00	268.988,19
10.301.0020.1015.0000	AQUISIÇÃO DE BENS IMOVEIS	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
10.301.0020.1122.0000	CONSTRUÇÃO E REFORMA DE PREDIO DE RESPONSABILIDADE DA SEC. MUNICIPAL DE SAÚDE	0,00	66.813,61	0,00	66.813,61
10.301.0020.2010.0000	PROGRAMA DE COMPENSAÇÃO DE ESPECIFICIDADES REGIONAIS	0,00	0,00	5.808,81	5.808,81
10.301.0020.2018.0000	MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE SAÚDE DO MUNICIPIO	0,00	0,00	1.968.284,75	1.968.284,75
10.301.0020.2042.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE SAÚDE DA FAMÍLIA	0,00	0,00	197.499,77	197.499,77
10.301.0020.2043.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE	0,00	0,00	197.499,77	197.499,77
10.301.0020.2044.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE INCENTIVO A SAÚDE BUCAL	0,00	0,00	178.137,04	178.137,04
10.301.0020.2063.0000	MANUTENÇÃO DE POSTOS/UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE	0,00	0,00	19.362,72	19.362,72
10.301.0020.2104.0000	TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PESSOAL	0,00	0,00	3.872,54	3.872,54
10.301.0020.2114.0000	THD-TÉCNICO DE HIGIENE DENTAL	0,00	0,00	3.872,54	3.872,54
10.301.0020.2116.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA SAÚDE NA EDUCAÇÃO	0,00	0,00	19.362,75	19.362,75
10.301.0020.2119.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE ATENÇÃO BÁSICA	0,00	0,00	1.263.125,57	1.263.125,57
10.301.0020.2124.0000	MANUTENÇÃO DOS NASF	0,00	0,00	116.176,33	116.176,33
10.301.0020.2150.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA PREVINE BRASIL	0,00	0,00	9.681,37	9.681,37
10.301.0020.2175.0000	MANUTENÇÃO DO COFINANCIAMENTO	0,00	0,00	97.499,78	97.499,78
10.301.0020.2183.0000	COMPLEMENTO PISO NACIONAL DA ENFERMAGEM	0,00	0,00	319.440,00	319.440,00
10 302	ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	0,00	471.784,61	1.425.351,71	1.897.136,32
10 302 0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE	0,00	471.784,61	1.425.351,71	1.897.136,32
10.302.0020.1012.0000	REFORMA E AMPLIAÇÃO DO HOSPITAL MUNICIPAL	0,00	29.044,09	0,00	29.044,09
10.302.0020.1013.0000	AMPLIAÇÃO E REFORMA DE POSTO/UNIDADE BASICA DE SAÚDE	0,00	142.273,92	0,00	142.273,92
10.302.0020.1072.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA HOSPITAL MUNICIPAL	0,00	29.044,09	0,00	29.044,09
10.302.0020.1074.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA HOSPITAL MUNICIPAL	0,00	29.044,09	0,00	29.044,09
10.302.0020.1098.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS	0,00	180.234,03	0,00	180.234,03
10.302.0020.1099.0000	CONSTRUÇÃO DE UNIDADE BÁSICA DE SAÚDE	0,00	62.144,39	0,00	62.144,39
10.302.0020.2063.0000	MANUTENÇÃO DE POSTOS/UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE	0,00	0,00	30.980,37	30.980,37
10.302.0020.2121.0000	MANUTENÇÃO DO HOSPITAL MUNICIPAL HORÁCIO RIBEIRO	0,00	0,00	1.394.371,34	1.394.371,34
10 303	SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO	0,00	0,00	38.725,44	38.725,44
10 303 0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE	0,00	0,00	38.725,44	38.725,44
10.303.0020.2120.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA FARMÁCIA BÁSICA	0,00	0,00	38.725,44	38.725,44
10 304	VIGILÂNCIA SANITÁRIA	0,00	0,00	93.361,99	93.361,99
10 304 0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE	0,00	0,00	93.361,99	93.361,99
10.304.0020.2019.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA	0,00	0,00	93.361,99	93.361,99
10 305	VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	0,00	0,00	135.906,40	135.906,40
10 305 0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE	0,00	0,00	135.906,40	135.906,40
10.305.0020.2045.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE ERRADICAÇÃO E CONTROLE DE DOENÇAS	0,00	0,00	135.906,40	135.906,40
10 306	ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO	0,00	0,00	19.362,75	19.362,75
10 306 0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE	0,00	0,00	19.362,75	19.362,75
10.306.0020.2126.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA ANDI	0,00	0,00	19.362,75	19.362,75

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 07

Página 5

Lei: 386, Data: 11/12/2025

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
12	EDUCAÇÃO	0,00	2.114.805,41	7.951.786,17	10.066.591,58
12 361	ENSINO FUNDAMENTAL	0,00	774.745,39	6.326.205,02	7.100.950,41
12 361 0023	DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO DE QUALIDADE	0,00	774.745,39	6.322.332,48	7.097.077,87
12.361.0023.1008.0000	CONST., AMPLIAÇÃO E REFORMA DE UNIDADES ESCOLARES	0,00	140.437,14	0,00	140.437,14
12.361.0023.1009.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA A SEMEC	0,00	85.563,33	0,00	85.563,33
12.361.0023.1011.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE PARA O ENSINO FUNDAMENTAL	0,00	87.132,25	0,00	87.132,25
12.361.0023.1021.0000	REFORMA E AMPLIAÇÃO DO GINÁSIO POLIESPORTIVO NAS ESCOLAS MUNICIPAIS	0,00	87.132,26	0,00	87.132,26
12.361.0023.1024.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA TRANSPORTE ESCOLAR	0,00	46.837,89	0,00	46.837,89
12.361.0023.1045.0000	CONSTRUIR, AMPLIAR, REFORMAR E EQUIPAR UNID. ESCOLARES	0,00	17.998,75	0,00	17.998,75
12.361.0023.1081.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA O CENTRO DE TREINAMENTO	0,00	79.134,60	0,00	79.134,60
12.361.0023.1082.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA PROGRAMA SALÁRIO EDUCAÇÃO	0,00	3.872,54	0,00	3.872,54
12.361.0023.1086.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA ENSINO	0,00	38.725,44	0,00	38.725,44
12.361.0023.1114.0000	EQUIPAR UNIDADES ESCOLARES	0,00	38.725,44	0,00	38.725,44
12.361.0023.1118.0000	CONSTRUÇÃO E REFORMA DE PREDIO DE RESPONSABILIDADE DA SEC. MUN. DE EDUCAÇÃO	0,00	84.185,75	0,00	84.185,75
12.361.0023.1124.0000	REFORMA E AMPLIAÇÃO DO AUDITORIO DA SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
12.361.0023.1125.0000	IMPLANTAR SISTEMA DE SEGURANÇA ELETRÔNICA NAS ESCOLAS	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
12.361.0023.2009.0000	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL	0,00	0,00	63.439,84	63.439,84
12.361.0023.2011.0000	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL - FUNDEB MAGISTERIO	0,00	0,00	3.122.082,83	3.122.082,83
12.361.0023.2039.0000	OUTRAS DESPESAS DE CUSTEIO - FUNDEB	0,00	0,00	858.592,81	858.592,81
12.361.0023.2041.0000	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE TRANSPORTE ESCOLAR	0,00	0,00	127.001,47	127.001,47
12.361.0023.2047.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	0,00	0,00	217.229,84	217.229,84
12.361.0023.2053.0000	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE TRANSPORTE ESCOLAR	0,00	0,00	299.203,79	299.203,79
12.361.0023.2054.0000	FORMAÇÃO CONTINUADA DO PROFESSOR	0,00	0,00	7.745,08	7.745,08
12.361.0023.2055.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA SALÁRIO EDUCAÇÃO	0,00	0,00	108.431,25	108.431,25
12.361.0023.2064.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA PDDE	0,00	0,00	11.617,63	11.617,63
12.361.0023.2065.0000	TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PESSOAL	0,00	0,00	77.450,89	77.450,89
12.361.0023.2101.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA BRASIL ALFABETIZADO	0,00	0,00	58.088,18	58.088,18
12.361.0023.2105.0000	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DO CENTRO DE TREINAMENTO	0,00	0,00	5.808,81	5.808,81
12.361.0023.2117.0000	MANUTENÇÃO DO LABORATÓRIO DE INFORMÁTICA	0,00	0,00	7.745,08	7.745,08
12.361.0023.2163.0000	MANUTENÇÃO DO FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	0,00	0,00	1.357.894,98	1.357.894,98
12 361 0077	QUALIFICAÇÃO SOCIAL E PROFISSIONAL	0,00	0,00	3.872,54	3.872,54
12.361.0077.2040.0000	TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PESSOAL	0,00	0,00	3.872,54	3.872,54
12 364	ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	92.070,96	92.070,96
12 364 0023	DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO DE QUALIDADE	0,00	0,00	92.070,96	92.070,96
12.364.0023.2112.0000	MANUTENÇÃO E INCENTIVO AO ENSINO SUPERIOR - UNIVERSIDADE ABERTA	0,00	0,00	92.070,96	92.070,96
12 365	EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	1.340.060,02	1.430.466,85	2.770.526,87

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Berço Natal, Berço Maior"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 07

Página 6

Lei: 386, Data: 11/12/2025

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
12	EDUCAÇÃO	0,00	2.114.805,41	7.951.786,17	10.066.591,58
12 365	EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	1.340.060,02	1.430.466,85	2.770.526,87
12 365 0023	DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO DE QUALIDADE	0,00	1.340.060,02	1.430.466,85	2.770.526,87
12.365.0023.1019.0000	CONSTRUÇÃO E AMPLIAÇÃO DE CRECHES URBANAS E RURAIS	0,00	29.887,48	0,00	29.887,48
12.365.0023.1055.0000	CONSTRUIR, AMPLIAR, REFORMAR E EQUIPAR CRECHES	0,00	1.210.029,76	0,00	1.210.029,76
12.365.0023.1057.0000	CONSTRUIR, AMPLIAR, REFORMAR E EQUIPAR PRÉ ESCOLA	0,00	3.872,54	0,00	3.872,54
12.365.0023.1080.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA CRECHES URBANAS E RURAIS	0,00	96.270,24	0,00	96.270,24
12.365.0023.2003.0000	MANUTENÇÃO DE CRECHES RURAIS/URBANAS	0,00	0,00	60.274,45	60.274,45
12.365.0023.2062.0000	MANUTENÇÃO DO ENSINO PRÉ-ESCOLAR	0,00	0,00	103.683,18	103.683,18
12.365.0023.2080.0000	MANUTENÇÃO DO ENSINO INFANTIL - FUNDEB	0,00	0,00	843.073,90	843.073,90
12.365.0023.2088.0000	MANUTENÇÃO DA PRÉ ESCOLAR - FUNDEB	0,00	0,00	423.435,32	423.435,32
12 366	EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	0,00	0,00	85.616,89	85.616,89
12 366 0023	DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO DE QUALIDADE	0,00	0,00	85.616,89	85.616,89
12.366.0023.2046.0000	MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE ENSINO DE JOVENS E ADULTOS	0,00	0,00	70.126,73	70.126,73
12.366.0023.2084.0000	MANUTENÇÃO DA EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS - FUNDEB	0,00	0,00	15.490,16	15.490,16
12 367	EDUCAÇÃO ESPECIAL	0,00	0,00	17.426,45	17.426,45
12 367 0023	DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO DE QUALIDADE	0,00	0,00	17.426,45	17.426,45
12.367.0023.2086.0000	MANUTENÇÃO DA EDUCAÇÃO ESPECIAL - FUNDEB	0,00	0,00	17.426,45	17.426,45
13	CULTURA	0,00	77.450,88	891.961,49	969.412,37
13 391	PATRIMÔNIO HISTÓRICO, ARTÍSTICO E ARQUEOLÓGICO	0,00	38.725,44	15.490,16	54.215,60
13 391 0026	APOIO A CULTURA E AS ARTES	0,00	38.725,44	15.490,16	54.215,60
13.391.0026.1010.0000	CONSTRUÇÃO DE UMA BIBLIOTECA MUNICIPAL	0,00	38.725,44	0,00	38.725,44
13.391.0026.2095.0000	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DA BIBLIOTECA	0,00	0,00	15.490,16	15.490,16
13 392	DIFUSÃO CULTURAL	0,00	38.725,44	876.471,33	915.196,77
13 392 0026	APOIO A CULTURA E AS ARTES	0,00	38.725,44	876.471,33	915.196,77
13.392.0026.1062.0000	CONSTRUÇÃO DO CENTRO DE CULTURA E ARTESANATO	0,00	38.725,44	0,00	38.725,44
13.392.0026.2004.0000	APOIO A REALIZAÇÃO DE EVENTOS, FESTIVIDADES COMEMORATIVAS E CULTURAIS DO MUNICIPIO	0,00	0,00	723.553,71	723.553,71
13.392.0026.2012.0000	FORMAÇÃO E MANUTENÇÃO DA BANDA DE MÚSICA	0,00	0,00	5.808,81	5.808,81
13.392.0026.2094.0000	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DO CENTRO DE ARTESANATO	0,00	0,00	5.808,81	5.808,81
13.392.0026.2188.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	0,00	0,00	48.150,00	48.150,00
13.392.0026.2189.0000	APOIO A REALIZAÇÃO DE EVENTOS, FESTIVIDADES COMEMORATIVAS E CULTURAIS DO MUNICIPIO	0,00	0,00	18.150,00	18.150,00
13.392.0026.2207.0000	MANUTENÇÃO DA SEC. DE CULTURA, JUVENTUDE E TURISMO	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00
15	URBANISMO	0,00	1.193.828,59	2.292.044,54	3.485.873,13
15 451	INFRA-ESTRUTURA URBANA	0,00	944.008,48	32.916,63	976.925,11

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 07

Página 7

Lei: 386, Data: 11/12/2025

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	1.193.828,59	2.292.044,54	3.485.873,13
15 451	INFRA-ESTRUTURA URBANA	0,00	944.008,48	32.916,63	976.925,11
15 451 0030	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA URBANA	0,00	887.183,10	32.916,63	920.099,73
15.451.0030.1028.0000	CONSTRUÇÃO DE CALÇAMENTOS E MEIO-FIO	0,00	101.841,21	0,00	101.841,21
15.451.0030.1033.0000	CONST. E REFORMA DE PRAÇAS, PARQUES, JARDINS E OUTROS LOG PUBLICOS	0,00	117.795,61	0,00	117.795,61
15.451.0030.1046.0000	CONSTRUÇÃO DE UM CLUBE MUNICIPAL	0,00	43.776,59	0,00	43.776,59
15.451.0030.1061.0000	IMPLANTAÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO DE VIAS PÚBLICAS	0,00	18.099,94	0,00	18.099,94
15.451.0030.1065.0000	EXECUÇÃO DE OBRAS DE URBANIZAÇÃO DE AVENIDA	0,00	71.092,94	0,00	71.092,94
15.451.0030.1088.0000	CONSTRUÇÃO DE ASFALTO	0,00	32.916,63	0,00	32.916,63
15.451.0030.1096.0000	AMPLIAÇÃO DO SISTEMA DE ILUMINAÇÃO PUBLICA	0,00	33.938,67	0,00	33.938,67
15.451.0030.1115.0000	IMPLANTAÇÃO DE USINA DE ENERGIA SOLAR FOTOVOLTAICA	0,00	172.696,07	0,00	172.696,07
15.451.0030.1116.0000	AQUISIÇÃO DE CAMINHÃO COMPACTADOR DE LIXO	0,00	38.725,44	0,00	38.725,44
15.451.0030.1121.0000	IMPLANTAÇÃO DO SISTEMA DE MONITORAMENTO DE VIAS E LOGRADOUROS PÚBLICOS	0,00	36.300,00	0,00	36.300,00
15.451.0030.1126.0000	CONSTRUIR PISTA DE CICLISMO	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
15.451.0030.1127.0000	AQUISIÇÃO DE USINA ASFALTICA A FRIO	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
15.451.0030.1128.0000	IMPLANTAÇÃO DOS GUARDIÕES - SEGURANÇA/MONITORAMENTO POR CÂMARA	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
15.451.0030.1132.0000	CONSTRUÇÃO DE PRAIA ARTIFICIAL PARQUE JOEL RIBEIRO	0,00	65.000,00	0,00	65.000,00
15.451.0030.1133.0000	CONSTRUÇÃO PISCINA OLIMPICA	0,00	65.000,00	0,00	65.000,00
15.451.0030.2032.0000	MANUTENÇÃO DE CALÇAMENTOS E MEIO-FIO	0,00	0,00	32.916,63	32.916,63
15 451 0044	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA RURAL	0,00	18.099,94	0,00	18.099,94
15.451.0044.1037.0000	CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PONTES E BUEIROS	0,00	18.099,94	0,00	18.099,94
15 451 0054	ELETRIFICAÇÃO RURAL/URBANA	0,00	38.725,44	0,00	38.725,44
15.451.0054.1034.0000	IMPLANT. E AMPLIAÇÃO DA REDE DE DIST. DE ENERGIA ELÉTRICA	0,00	38.725,44	0,00	38.725,44
15 452	SERVIÇOS URBANOS	0,00	171.056,36	2.177.735,60	2.348.791,96
15 452 0030	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA URBANA	0,00	151.693,64	2.171.926,79	2.323.620,43
15.452.0030.1030.0000	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	0,00	75.514,62	0,00	75.514,62
15.452.0030.1048.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA SECRETARIA DE INFRAESTRUTURA	0,00	76.179,02	0,00	76.179,02
15.452.0030.2022.0000	MANUTENÇÃO SEC. MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA	0,00	0,00	1.190.606,41	1.190.606,41
15.452.0030.2025.0000	MANUTENÇÃO DO PLANO DIRETOR	0,00	0,00	5.808,81	5.808,81
15.452.0030.2036.0000	MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE LIMPEZA PÚBLICA	0,00	0,00	429.604,60	429.604,60
15.452.0030.2037.0000	MANUTENÇÃO DE CEMITÉRIOS E SERV. FUNERÁRIOS	0,00	0,00	9.681,36	9.681,36
15.452.0030.2059.0000	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PRAÇAS, PARQUES, JARDINS E OUTROS LOGRADOUROS PÚBLICOS	0,00	0,00	58.088,18	58.088,18
15.452.0030.2135.0000	MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE ILUMINAÇÃO PUBLICA	0,00	0,00	365.304,93	365.304,93
15.452.0030.2180.0000	PLANO DE REQUALIFICAÇÃO URBANA	0,00	0,00	76.532,50	76.532,50
15.452.0030.2195.0000	MANUTENÇÃO DO REURB	0,00	0,00	36.300,00	36.300,00
15 452 0054	ELETRIFICAÇÃO RURAL/URBANA	0,00	0,00	5.808,81	5.808,81
15.452.0054.2083.0000	MANUTENÇÃO REDE DE DIST. DE ENERGIA ELÉTRICA	0,00	0,00	5.808,81	5.808,81
15 452 0059	SERVIÇOS DE TRANSPORTE RODOVIÁRIO	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
15.452.0059.1089.0000	IMPLANTAÇÃO DO PROGRAMA DE SEGURANÇA E EDUCAÇÃO NO TRANSITO	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
15 782	TRANSPORTE RODOVIÁRIO	0,00	78.763,75	81.392,31	160.156,06
15 782 0059	SERVIÇOS DE TRANSPORTE RODOVIÁRIO	0,00	78.763,75	81.392,31	160.156,06
15.782.0059.1035.0000	CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DE ESTRADAS VICINAIS	0,00	47.194,09	0,00	47.194,09
15.782.0059.1075.0000	CONSTRUÇÃO DE PASSAGEM MOLHADA	0,00	31.569,66	0,00	31.569,66
15.782.0059.2023.0000	MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE ESTRADAS	0,00	0,00	81.392,31	81.392,31

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Berço Natal, Berço Maior"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 07

Página 8

Lei: 386, Data: 11/12/2025

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	1.193.828,59	2.292.044,54	3.485.873,13
16	HABITAÇÃO	0,00	19.362,72	5.808,81	25.171,53
16 482	HABITAÇÃO URBANA	0,00	19.362,72	5.808,81	25.171,53
16 482 0033	DESENVOLVIMENTO HABITACIONAL	0,00	19.362,72	5.808,81	25.171,53
16.482.0033.1027.0000	CONSTRUÇÃO E REST. DE MORADIAS POPULARES DE BAIXA RENDA	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
16.482.0033.2021.0000	MELHORIAS DE MORADIAS POPULARES DE BAIXA RENDA	0,00	0,00	5.808,81	5.808,81
17	SANEAMENTO	0,00	287.882,75	675.005,26	962.888,01
17 511	SANEAMENTO BÁSICO RURAL	0,00	124.141,45	0,00	124.141,45
17 511 0034	GESTÃO DAS POLÍTICAS PÚBLICAS DE SANEAMENTO	0,00	104.778,73	0,00	104.778,73
17.511.0034.1018.0000	IMPLANT. E AMPL. DO SISTEMA DE ABAST DE ÁGUA NAS ZONA RURAL E URBANA	0,00	66.053,29	0,00	66.053,29
17.511.0034.1032.0000	CONST. E REFORMA DE POÇOS, CHAFARIZES PÚBLICOS E CAIXAS DE ÁGUA	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
17.511.0034.1066.0000	MELHORIA SANITÁRIA DOMICILIAR	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
17 511 0044	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA RURAL	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
17.511.0044.1039.0000	ABERTURA DE POÇOS CACIMBÕES E TUBULARES	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
17 512	SANEAMENTO BÁSICO URBANO	0,00	163.741,30	675.005,26	838.746,56
17 512 0032	ÁGUA E ESGOTO - INFRAESTRUTURA E MODERNIZAÇÃO	0,00	50.932,39	663.387,64	714.320,03
17.512.0032.1111.0000	CONST., REF. E AMPL. DO SISTEMA DE ABASTECIMENTO D´ÁGUA	0,00	9.681,37	0,00	9.681,37
17.512.0032.1112.0000	AQUISIÇÃO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS PARA O SAAE	0,00	41.251,02	0,00	41.251,02
17.512.0032.2091.0000	MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA DAS ZONAS RURAL E URBANA	0,00	0,00	225.281,06	225.281,06
17.512.0032.2154.0000	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO SAAE	0,00	0,00	407.799,69	407.799,69
17.512.0032.2155.0000	MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE SANEAMENTO BÁSICO	0,00	0,00	30.306,89	30.306,89
17 512 0034	GESTÃO DAS POLÍTICAS PÚBLICAS DE SANEAMENTO	0,00	112.808,91	11.617,62	124.426,53
17.512.0034.1016.0000	CONSTRUÇÃO E RESTAURAÇÃO DE ATERRO SANITÁRIO	0,00	31.569,66	0,00	31.569,66
17.512.0034.1017.0000	CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DE GALERIAS E ESGOTOS SANITÁRIOS	0,00	31.569,66	0,00	31.569,66
17.512.0034.1085.0000	IMPLANTAÇÃO DO SERVIÇO LOCAL DE SANEAMENTO - SELOS	0,00	10.944,15	0,00	10.944,15
17.512.0034.1107.0000	IMPLANTAÇÃO DO PLANO MUNICIPAL DE SANEAMENTO BASICO	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
17.512.0034.1108.0000	IMPLANT. DO PLANO MUN. DE GESTÃO INTEGRADA DE RESIDUOS SOLIDOS	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
17.512.0034.2098.0000	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE GALERIAS E ESGOTOS SANITÁRIOS	0,00	0,00	5.808,81	5.808,81
17.512.0034.2115.0000	MANUTENÇÃO DO SERVIÇO LOCAL DE SANEAMENTO - SELOS	0,00	0,00	5.808,81	5.808,81
18	GESTÃO AMBIENTAL	0,00	120.944,62	400.882,21	521.826,83
18 541	PRESERVAÇÃO E CONSERVAÇÃO AMBIENTAL	0,00	52.856,44	387.139,63	439.996,07

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 07

Página 9

Lei: 386, Data: 11/12/2025

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
18	GESTÃO AMBIENTAL	0,00	120.944,62	400.882,21	521.826,83
18 541	PRESERVAÇÃO E CONSERVAÇÃO AMBIENTAL	0,00	52.856,44	387.139,63	439.996,07
18 541 0037	EDUCAÇÃO AMBIENTAL	0,00	22.856,44	342.139,63	364.996,07
18.541.0037.1038.0000	RECUP., PROTEÇÃO E URBAN. DA MARGEM DO LAGO B. ESPERANÇA	0,00	18.015,75	0,00	18.015,75
18.541.0037.1117.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA BRIGADA DE INCENDIO	0,00	4.840,69	0,00	4.840,69
18.541.0037.2166.0000	IMPLANTAÇÃO E MANUTENÇÃO DE POLITICAS MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	0,00	0,00	23.954,70	23.954,70
18.541.0037.2167.0000	MANUTENÇÃO DO FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	0,00	0,00	49.975,75	49.975,75
18.541.0037.2174.0000	MANUTENÇÃO DA BRIGADA DE INCENDIO	0,00	0,00	11.774,53	11.774,53
18.541.0037.2179.0000	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	0,00	0,00	256.434,65	256.434,65
18 541 0038	PLANEJAMENTO ECOLOGICO E AMBIENTAL	0,00	30.000,00	45.000,00	75.000,00
18.541.0038.1129.0000	CONSTRUÇÃO DE VIVEIROS DE MUDAS	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
18.541.0038.2205.0000	MANUTENÇÃO DE VIVEIROS DE MUDAS	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
18.541.0038.2206.0000	INCENTIVO A ASSOCIAÇÃO / COOP. PARA COLETA SELETIVO	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
18 542	CONTROLE AMBIENTAL	0,00	0,00	13.742,58	13.742,58
18 542 0037	EDUCAÇÃO AMBIENTAL	0,00	0,00	13.742,58	13.742,58
18.542.0037.2179.0000	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	0,00	0,00	13.742,58	13.742,58
18 543	RECUPERAÇÃO DE ÁREAS DEGRADADAS	0,00	9.681,37	0,00	9.681,37
18 543 0037	EDUCAÇÃO AMBIENTAL	0,00	9.681,37	0,00	9.681,37
18.543.0037.1064.0000	RECUPERAÇÃO DE DESASSOREAMENTO DE BARREIROS	0,00	9.681,37	0,00	9.681,37
18 544	RECURSOS HÍDRICOS	0,00	58.406,81	0,00	58.406,81
18 544 0044	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA RURAL	0,00	58.406,81	0,00	58.406,81
18.544.0044.1044.0000	CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DE AÇUDES E BARRAGENS	0,00	58.406,81	0,00	58.406,81
19	CIÊNCIA E TECNOLOGIA	0,00	0,00	15.490,16	15.490,16
19 573	DIFUSÃO DO CONHECIMENTO CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO	0,00	0,00	15.490,16	15.490,16
19 573 0006	CIÊNCIA, TECNOLOGIA E INFORMAÇÃO	0,00	0,00	15.490,16	15.490,16
19.573.0006.2159.0000	INCLUSÃO DIGITAL	0,00	0,00	7.745,08	7.745,08
19.573.0006.2160.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA INTERNET PARA TODOS	0,00	0,00	7.745,08	7.745,08
20	AGRICULTURA	0,00	453.345,68	782.780,36	1.236.126,04
20 605	ABASTECIMENTO	0,00	212.742,79	105.034,27	317.777,06
20 605 0043	COMERCIALIZAÇÃO E ABASTECIMENTO	0,00	212.742,79	105.034,27	317.777,06
20.605.0043.1042.0000	CONST., AMPL. E REST. DE MERCADO, FEIRAS E MARADOURO	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
20.605.0043.1120.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA FABRICA DE GELO	0,00	193.380,07	0,00	193.380,07
20.605.0043.2057.0000	MANUTENÇÃO DE MERCADOS, FEIRAS E MATADOUROS	0,00	0,00	44.534,27	44.534,27
20.605.0043.2184.0000	MANUTENÇÃO DA FABRICA DE GELO	0,00	0,00	60.500,00	60.500,00
20 606	EXTENSÃO RURAL	0,00	211.558,80	607.665,29	819.224,09

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Berço Natal, Berço Maior"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 07

Página 10

Lei: 386, Data: 11/12/2025

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
20	AGRICULTURA	0,00	453.345,68	782.780,36	1.236.126,04
20 606	EXTENSÃO RURAL	0,00	211.558,80	607.665,29	819.224,09
20 606 0043	COMERCIALIZAÇÃO E ABASTECIMENTO	0,00	48.406,81	0,00	48.406,81
20.606.0043.1084.0000	IMPLANT. DA AGROIND. DE BENEF. DO CAJU E OUTROS PRODUTOS	0,00	48.406,81	0,00	48.406,81
20 606 0044	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA RURAL	0,00	163.151,99	607.665,29	770.817,28
20.606.0044.1036.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO E MAT. PERMANENTES PARA UNID. BENEF.	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
20.606.0044.1041.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA SECRETARIA DE AGRICULTURA	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
20.606.0044.1052.0000	AQUISIÇÃO DE PATRULHA MECANIZADA E RETROESCAVADEIRA	0,00	18.099,94	0,00	18.099,94
20.606.0044.1053.0000	AQUISIÇÃO DE TRATOR E IMPLEMENTOS AGRÍCOLAS	0,00	18.099,94	0,00	18.099,94
20.606.0044.1070.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA SECRETARIA DE AGRICULTURA	0,00	18.099,94	0,00	18.099,94
20.606.0044.1090.0000	CONST., REFORMAR E EQUIPAR O CENT. DE FORMAÇÃO DA AGRICULTURA FAMILIAR	0,00	70.126,73	0,00	70.126,73
20.606.0044.2024.0000	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA DE AGRICULTURA	0,00	0,00	588.302,54	588.302,54
20.606.0044.2168.0000	MANUTENÇÃO E INCENTIVO A AGRICULTURA FAMILIAR	0,00	0,00	19.362,75	19.362,75
20 608	PROMOÇÃO DA PRODUÇÃO AGROPECUÁRIA	0,00	29.044,09	70.080,80	99.124,89
20 608 0042	PRODUÇÃO ANIMAL	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
20.608.0042.2204.0000	MELHORAMENTO GENETICO	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
20 608 0043	COMERCIALIZAÇÃO E ABASTECIMENTO	0,00	19.362,72	34.271,99	53.634,71
20.608.0043.1083.0000	CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DE UMA UNIDADE DE BENEFICIAMENTO DO PESCADO	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
20.608.0043.2026.0000	MANUTENÇÃO E INCENTIVO A PESCA	0,00	0,00	8.847,91	8.847,91
20.608.0043.2090.0000	MANUTENÇÃO DE HORTAS COMUNITÁRIAS	0,00	0,00	13.806,46	13.806,46
20.608.0043.2097.0000	MANUTENÇÃO DE UMA UNIDADE DE BENEFICIAMENTO DO PESCADO	0,00	0,00	5.808,81	5.808,81
20.608.0043.2143.0000	REFORMA E MANUTENÇÃO DA ESTAÇÃO DE PSICULTURA	0,00	0,00	5.808,81	5.808,81
20 608 0044	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA RURAL	0,00	9.681,37	5.808,81	15.490,18
20.608.0044.1054.0000	CONSTRUÇÃO E RECUPERAÇÃO DA CASA DA FARINHA	0,00	9.681,37	0,00	9.681,37
20.608.0044.2000.0000	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DA CASA DA FARINHA	0,00	0,00	5.808,81	5.808,81
23	COMÉRCIO E SERVIÇOS	0,00	113.139,31	54.450,00	167.589,31
23 695	TURISMO	0,00	113.139,31	54.450,00	167.589,31
23 695 0050	APOIO AO DESENVOLVIMENTO DO TURISMO LOCAL	0,00	113.139,31	54.450,00	167.589,31
23.695.0050.1063.0000	CONSTRUÇÃO DE PORTAL	0,00	43.776,59	0,00	43.776,59
23.695.0050.1087.0000	APOIO A INFRAESTRUTURA TURISTICA DO MUNICIPIO	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
23.695.0050.1130.0000	CONSTRUIR POUSADA COM APOIO AO TURISMO	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
23.695.0050.1131.0000	CONSTRUÇÃO CASA DE PASSAGEIRO	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
23.695.0050.2190.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO	0,00	0,00	18.150,00	18.150,00
23.695.0050.2191.0000	APOIO A REALIZAÇÃO DE FEIRAS E EVENTOS QUE VALORIZAM O TURISMO LOCAL	0,00	0,00	18.150,00	18.150,00
23.695.0050.2192.0000	APOIO AO TURISMO PESQUEIRO	0,00	0,00	18.150,00	18.150,00
27	DESPORTO E LAZER	0,00	145.220,42	285.152,40	430.372,82
27 812	DESPORTO COMUNITÁRIO	0,00	19.362,72	227.064,24	246.426,96

www.diarioficialdosmunicipios.org
A divulgação virtual dos atos municipais

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 07

Página 11

Lei: 386, Data: 11/12/2025

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
27	DESPORTO E LAZER	0,00	145.220,42	285.152,40	430.372,82
27 812	DESPORTO COMUNITÁRIO	0,00	19.362,72	227.064,24	246.426,96
27 812 0069	INCENTIVO AO ESPORTE E LAZER	0,00	19.362,72	227.064,24	246.426,96
27.812.0069.1020.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS ESPORTIVOS	0,00	19.362,72	0,00	19.362,72
27.812.0069.2076.0000	MANUTENÇÃO DA COORDENAÇÃO DE ESPORTES E LAZER - CEL	0,00	0,00	227.064,24	227.064,24
27 813	LAZER	0,00	125.857,70	58.088,16	183.945,86
27 813 0069	INCENTIVO AO ESPORTE E LAZER	0,00	125.857,70	58.088,16	183.945,86
27.813.0069.1022.0000	CONSTRUÇÃO E ROFORMA DE QUADRAS, CAMPOS DE FUTEBOL E ESTADIO	0,00	125.857,70	0,00	125.857,70
27.813.0069.2077.0000	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CAMPOS DE FUTEBOL, QUADRAS E ESTADIO	0,00	0,00	58.088,16	58.088,16
28	ENCARGOS ESPECIAIS	537.624,60	0,00	0,00	537.624,60
28 843	SERVIÇO DA DÍVIDA INTERNA	264.180,66	0,00	0,00	264.180,66
28 843 0071	DÍVIDA INTERNA	264.180,66	0,00	0,00	264.180,66
28.843.0071.1109.0000	CONTROLE DA DIVIDA INTERNA	264.180,66	0,00	0,00	264.180,66
28 846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	273.443,94	0,00	0,00	273.443,94
28 846 0049	ENCARGOS PÚBLICOS DIVERSOS	273.443,94	0,00	0,00	273.443,94
28.846.0049.2153.0000	MANUTENÇÃO DAS DESPESAS DO PASEP	273.443,94	0,00	0,00	273.443,94
99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	323.241,57	0,00	0,00	323.241,57
99 999	RESERVA DE CONTIGÊNCIA	323.241,57	0,00	0,00	323.241,57
99 999 9999	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	323.241,57	0,00	0,00	323.241,57
99.999.9999.9999.0000	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	323.241,57	0,00	0,00	323.241,57
	TOTAL	860.866,17	5.815.618,18	29.502.515,65	36.179.000,00

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Dados: 2025.12.11 11:16:54 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Dados: 2025.12.16 08:06:12 -03'00'

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 08
Página 1
Lei: 386, Data: 11/12/2025

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

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Ordinário	Vinculado	Adm. Indireta	Total
01	LEGISLATIVA	1.693.714,98			1.693.714,98
01 031	AÇÃO LEGISLATIVA	1.693.714,98			1.693.714,98
01 031 0001	ENCARGO LEGISLATIVO	1.693.714,98			1.693.714,98
04	ADMINISTRAÇÃO	5.043.370,93	1.464.609,16		6.507.980,09
04 122	ADMINISTRAÇÃO GERAL	4.432.142,55	1.389.760,37		5.821.902,92
04 122 0005	ADMINISTRAÇÃO GOVERNAMENTAL	3.908.944,81	1.389.760,37		5.298.705,18
04 122 0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE	116.176,33			116.176,33
04 122 0023	DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO DE QUALIDADE	407.021,41			407.021,41
04 123	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	44.534,25			44.534,25
04 123 0005	ADMINISTRAÇÃO GOVERNAMENTAL	5.808,81			5.808,81
04 123 0049	ENCARGOS PÚBLICOS DIVERSOS	38.725,44			38.725,44
04 124	CONTROLE INTERNO	152.965,49			152.965,49
04 124 0004	GESTÃO ADMINISTRATIVA	152.965,49			152.965,49
04 126	TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	7.955,58			7.955,58
04 126 0006	CIÊNCIA, TECNOLOGIA E INFORMAÇÃO	7.955,58			7.955,58
04 128	FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS	4.588,13			4.588,13
04 128 0077	QUALIFICAÇÃO SOCIAL E PROFISSIONAL	4.588,13			4.588,13
04 131	COMUNICAÇÃO SOCIAL	67.073,29			67.073,29
04 131 0007	COMUNICAÇÃO GOVERNAMENTAL	67.073,29			67.073,29
04 181	POLICIAMENTO	20.000,00			20.000,00
04 181 0012	APOIO A SEGURANÇA PUBLICA	20.000,00			20.000,00
04 271	PREVIDÊNCIA BÁSICA	308.302,83	74.848,79		383.151,62
04 271 0005	ADMINISTRAÇÃO GOVERNAMENTAL	308.302,83	74.848,79		383.151,62
04 722	TELECOMUNICAÇÕES	5.808,81			5.808,81
04 722 0005	ADMINISTRAÇÃO GOVERNAMENTAL	5.808,81			5.808,81
08	ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.539.045,00	756.770,82		2.295.815,82
08 122	ADMINISTRAÇÃO GERAL	423.607,36	74.088,17		497.695,53
08 122 0018	GESTÃO DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	423.607,36	74.088,17		497.695,53
08 241	ASSISTÊNCIA AO IDOSO		13.890,65		13.890,65
08 241 0017	FORTALECIMENTO DA REDE DE PROTEÇÃO SOCIAL		13.890,65		13.890,65
08 243	ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	230.416,39	48.827,76		279.244,15
08 243 0018	GESTÃO DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	230.416,39			230.416,39
08 243 0166	ATENÇÃO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE		48.827,76		48.827,76
08 244	ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA	885.021,25	183.838,80		1.068.860,05
08 244 0018	GESTÃO DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	885.021,25	183.838,80		1.068.860,05
08 245	SERVIÇOS SOCIOASSISTENCIAIS		436.125,44		436.125,44
08 245 0017	FORTALECIMENTO DA REDE DE PROTEÇÃO SOCIAL		285.111,19		285.111,19
08 245 0018	GESTÃO DA ASSISTÊNCIA SOCIAL		151.014,25		151.014,25
10	SAÚDE		6.939.281,16		6.939.281,16
10 301	ATENÇÃO BÁSICA		4.754.788,26		4.754.788,26
10 301 0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE		4.754.788,26		4.754.788,26
10 302	ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL		1.897.136,32		1.897.136,32
10 302 0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE		1.897.136,32		1.897.136,32

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 08
Página 2
Lei: 386, Data: 11/12/2025

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
10 303	SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO		38.725,44		38.725,44
10 303 0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE		38.725,44		38.725,44
10 304	VIGILÂNCIA SANITÁRIA		93.361,99		93.361,99
10 304 0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE		93.361,99		93.361,99
10 305	VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA		135.906,40		135.906,40
10 305 0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE		135.906,40		135.906,40
10 306	ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO		19.362,75		19.362,75
10 306 0020	PROMOÇÃO À SAÚDE DE QUALIDADE		19.362,75		19.362,75
12	**EDUCAÇÃO**		10.066.591,58		10.066.591,58
12 361	ENSINO FUNDAMENTAL		7.100.950,41		7.100.950,41
12 361 0023	DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO DE QUALIDADE		7.097.077,87		7.097.077,87
12 361 0077	QUALIFICAÇÃO SOCIAL E PROFISSIONAL		3.872,54		3.872,54
12 364	ENSINO SUPERIOR		92.070,96		92.070,96
12 364 0023	DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO DE QUALIDADE		92.070,96		92.070,96
12 365	EDUCAÇÃO INFANTIL		2.770.526,87		2.770.526,87
12 365 0023	DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO DE QUALIDADE		2.770.526,87		2.770.526,87
12 366	EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS		85.616,89		85.616,89
12 366 0023	DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO DE QUALIDADE		85.616,89		85.616,89
12 367	EDUCAÇÃO ESPECIAL		17.426,45		17.426,45
12 367 0023	DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO DE QUALIDADE		17.426,45		17.426,45
13	**CULTURA**	556.353,09	413.059,28		969.412,37
13 391	PATRIMÔNIO HISTÓRICO, ARTÍSTICO E ARQUEOLÓGICO	15.490,16	38.725,44		54.215,60
13 391 0026	APOIO A CULTURA E AS ARTES	15.490,16	38.725,44		54.215,60
13 392	DIFUSÃO CULTURAL	540.862,93	374.333,84		915.196,77
13 392 0026	APOIO A CULTURA E AS ARTES	540.862,93	374.333,84		915.196,77
15	**URBANISMO**	2.306.945,42	1.178.927,71		3.485.873,13
15 451	INFRA-ESTRUTURA URBANA	331.023,61	645.901,50		976.925,11
15 451 0030	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA URBANA	331.023,61	589.076,12		920.099,73
15 451 0044	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA RURAL		18.099,94		18.099,94
15 451 0054	ELETRIFICAÇÃO RURAL/URBANA		38.725,44		38.725,44
15 452	SERVIÇOS URBANOS	1.913.421,23	435.370,73		2.348.791,96
15 452 0030	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA URBANA	1.888.249,70	435.370,73		2.323.620,43
15 452 0054	ELETRIFICAÇÃO RURAL/URBANA	5.808,81			5.808,81
15 452 0059	SERVIÇOS DE TRANSPORTE RODOVIÁRIO	19.362,72			19.362,72
15 782	TRANSPORTE RODOVIÁRIO	62.500,58	97.655,48		160.156,06
15 782 0059	SERVIÇOS DE TRANSPORTE RODOVIÁRIO	62.500,58	97.655,48		160.156,06
16	**HABITAÇÃO**	5.808,81	19.362,72		25.171,53
16 482	HABITAÇÃO URBANA	5.808,81	19.362,72		25.171,53
16 482 0033	DESENVOLVIMENTO HABITACIONAL	5.808,81	19.362,72		25.171,53
17	**SANEAMENTO**	776.209,52	186.678,49		962.888,01
17 511	SANEAMENTO BÁSICO RURAL	39.327,72	84.813,73		124.141,45

PORTO ALEGRE DO PIAUÍ
LOA 2026

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 08
Página 3
Lei: 386, Data: 11/12/2025

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
17 511 0034	GESTÃO DAS POLÍTICAS PÚBLICAS DE SANEAMENTO	19.965,00	84.813,73		104.778,73
17 511 0044	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA RURAL	19.362,72			19.362,72
17 512	SANEAMENTO BÁSICO URBANO	736.881,80	101.864,76		838.746,56
17 512 0032	ÁGUA E ESGOTO - INFRAESTRUTURA E MODERNIZAÇÃO	714.320,03			714.320,03
17 512 0034	GESTÃO DAS POLÍTICAS PÚBLICAS DE SANEAMENTO	22.561,77	101.864,76		124.426,53
18	GESTÃO AMBIENTAL	445.722,90	76.103,93		521.826,83
18 541	PRESERVAÇÃO E CONSERVAÇÃO AMBIENTAL	421.980,32	18.015,75		439.996,07
18 541 0037	EDUCAÇÃO AMBIENTAL	346.980,32	18.015,75		364.996,07
18 541 0038	PLANEJAMENTO ECOLOGICO E AMBIENTAL	75.000,00			75.000,00
18 542	CONTROLE AMBIENTAL	13.742,58			13.742,58
18 542 0037	EDUCAÇÃO AMBIENTAL	13.742,58			13.742,58
18 543	RECUPERAÇÃO DE ÁREAS DEGRADADAS		9.681,37		9.681,37
18 543 0037	EDUCAÇÃO AMBIENTAL		9.681,37		9.681,37
18 544	RECURSOS HÍDRICOS	10.000,00	48.406,81		58.406,81
18 544 0044	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA RURAL	10.000,00	48.406,81		58.406,81
19	CIÊNCIA E TECNOLOGIA	15.490,16			15.490,16
19 573	DIFUSÃO DO CONHECIMENTO CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO	15.490,16			15.490,16
19 573 0006	CIÊNCIA, TECNOLOGIA E INFORMAÇÃO	15.490,16			15.490,16
20	AGRICULTURA	792.143,08	443.982,96		1.236.126,04
20 605	ABASTECIMENTO	105.034,27	212.742,79		317.777,06
20 605 0043	COMERCIALIZAÇÃO E ABASTECIMENTO	105.034,27	212.742,79		317.777,06
20 606	EXTENSÃO RURAL	617.028,01	202.196,08		819.224,09
20 606 0043	COMERCIALIZAÇÃO E ABASTECIMENTO		48.406,81		48.406,81
20 606 0044	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA RURAL	617.028,01	153.789,27		770.817,28
20 608	PROMOÇÃO DA PRODUÇÃO AGROPECUÁRIA	70.080,80	29.044,09		99.124,89
20 608 0042	PRODUÇÃO ANIMAL	30.000,00			30.000,00
20 608 0043	COMERCIALIZAÇÃO E ABASTECIMENTO	34.271,99	19.362,72		53.634,71
20 608 0044	DESENVOLVIMENTO E INFRAESTRUTURA RURAL	5.808,81	9.681,37		15.490,18
23	COMÉRCIO E SERVIÇOS	104.450,00	63.139,31		167.589,31
23 695	TURISMO	104.450,00	63.139,31		167.589,31
23 695 0050	APOIO AO DESENVOLVIMENTO DO TURISMO LOCAL	104.450,00	63.139,31		167.589,31
27	DESPORTO E LAZER	401.328,73	29.044,09		430.372,82
27 812	DESPORTO COMUNITÁRIO	246.426,96			246.426,96
27 812 0069	INCENTIVO AO ESPORTE E LAZER	246.426,96			246.426,96
27 813	LAZER	154.901,77	29.044,09		183.945,86
27 813 0069	INCENTIVO AO ESPORTE E LAZER	154.901,77	29.044,09		183.945,86
28	ENCARGOS ESPECIAIS	515.896,05	21.728,55		537.624,60
28 843	SERVIÇO DA DÍVIDA INTERNA	264.180,66			264.180,66
28 843 0071	DÍVIDA INTERNA	264.180,66			264.180,66
28 846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	251.715,39	21.728,55		273.443,94
28 846 0049	ENCARGOS PÚBLICOS DIVERSOS	251.715,39	21.728,55		273.443,94

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 08
Página 4
Lei: 386, Data: 11/12/2025

DESPESA POR FUNÇÃO, SUBFUNÇÃO E PROGRAMAS CONFORME O VÍNCULO COM OS RECURSOS
(Inc.II, § 2º, Art.2º)

Código	Especificação	Ordinário	Vinculado	Adm. Indireta	Total
99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	323.241,57			323.241,57
99 999	RESERVA DE CONTIGÊNCIA	323.241,57			323.241,57
99 999 9999	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	323.241,57			323.241,57
	TOTAL	14.519.720,24	21.659.279,76	0,00	36.179.000,00

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315
Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387
Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387
Dados: 2025.12.16 08:09:30 -03'00'

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 09

Página 1

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR ORGÃO E FUNÇÕES DE GOVERNO

(Inc.II, § 2º, Art.2º) **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

Orgão:	01 01	CÂMARA MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE DO PIAUÍ	Valor
Função	01	LEGISLATIVA	1.693.714,98

Orgão:	02 01	SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO	Valor
Função	04	ADMINISTRAÇÃO	1.984.516,14
Função	27	DESPORTO E LAZER	430.372,82

Orgão:	02 02	CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM	Valor
Função	04	ADMINISTRAÇÃO	152.965,49

Orgão:	02 03	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	Valor
Função	04	ADMINISTRAÇÃO	407.021,41
Função	12	EDUCAÇÃO	10.066.591,58

Orgão:	02 04	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	Valor
Função	04	ADMINISTRAÇÃO	116.176,33
Função	10	SAÚDE	6.939.281,16

Orgão:	02 05	SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTUTA	Valor
Função	04	ADMINISTRAÇÃO	20.000,00
Função	15	URBANISMO	3.485.873,13
Função	16	HABITAÇÃO	25.171,53
Função	17	SANEAMENTO	237.623,83

Orgão:	02 06	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	Valor
Função	04	ADMINISTRAÇÃO	3.827.300,72
Função	19	CIÊNCIA E TECNOLOGIA	15.490,16
Função	28	ENCARGOS ESPECIAIS	537.624,60
Função	99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	323.241,57

Orgão:	02 07	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	Valor
Função	08	ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.295.815,82

Orgão:	02 08	SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA	Valor
Função	20	AGRICULTURA	1.236.126,04

Orgão:	02 09	SERVIÇOS AUTONOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE	Valor
Função	17	SANEAMENTO	725.264,18

Orgão:	02 10	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	Valor

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 09
Página 2

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR ORGÃO E FUNÇÕES DE GOVERNO
(Inc.II, § 2º, Art.2º) **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

Orgão:	02 10	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	Valor
Função	18	GESTÃO AMBIENTAL	521.826,83

Orgão:	02 11	SEC. MUN. DE CULTURA, JUVENTUDE E TURISMO	Valor
Função	13	CULTURA	969.412,37
Função	23	COMÉRCIO E SERVIÇOS	167.589,31

	TOTAL GERAL	36.179.000,00

RESUMO DO TOTAL ORÇADO POR ORGÃO		
01 01	CÂMARA MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE DO PIAUÍ	1.693.714,98
02 01	SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO	2.414.888,96
02 02	CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM	152.965,49
02 03	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	10.473.612,99
02 04	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	7.055.457,49
02 05	SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTUTA	3.768.668,49
02 06	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	4.703.657,05
02 07	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.295.815,82
02 08	SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA	1.236.126,04
02 09	SERVIÇOS AUTONOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE	725.264,18
02 10	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	521.826,83
02 11	SEC. MUN. DE CULTURA, JUVENTUDE E TURISMO	1.137.001,68
	TOTAL	36.179.000,00

RESUMO DO TOTAL ORÇADO POR FUNÇÃO		
01	LEGISLATIVA	1.693.714,98
04	ADMINISTRAÇÃO	6.507.980,09
08	ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.295.815,82
10	SAÚDE	6.939.281,16
12	EDUCAÇÃO	10.066.591,58
13	CULTURA	969.412,37
15	URBANISMO	3.485.873,13
16	HABITAÇÃO	25.171,53
17	SANEAMENTO	962.888,01
18	GESTÃO AMBIENTAL	521.826,83
19	CIÊNCIA E TECNOLOGIA	15.490,16
20	AGRICULTURA	1.236.126,04
23	COMÉRCIO E SERVIÇOS	167.589,31
27	DESPORTO E LAZER	430.372,82
28	ENCARGOS ESPECIAIS	537.624,60
99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	323.241,57

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30 Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 09
Página 3

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR ORGÃO E FUNÇÕES DE GOVERNO
(Inc.II, § 2º, Art.2º) **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

	TOTAL	36.179.000,00

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Dados: 2025.12.11 11:17:43 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Dados: 2025.12.17 11:34:00 -03'00'

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 11

Página 1

Lei: 386, Data: 11/12/2025

SEGURIDADE SOCIAL

Codigo	Especificacao	Categoria	Função
08	**ASSISTÊNCIA SOCIAL**		2.295.815,82
3.1.90.04.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	154.170,58	
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	525.410,41	
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	58.088,15	
3.1.90.16.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	9.681,35	
3.1.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	6.911,64	
3.3.90.04.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	139.411,60	
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL	36.789,16	
3.3.90.18.00	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	2.662,00	
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	283.606,82	
3.3.90.31.00	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, D	21.901,27	
3.3.90.32.00	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRA	108.428,09	
3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	126.494,98	
3.3.90.35.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	77.450,89	
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	176.458,66	
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC.	331.401,56	
3.3.90.40.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUI	11.617,62	
3.3.90.47.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.936,27	
3.3.90.48.00	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	40.900,51	
3.3.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	32.916,63	
3.3.90.93.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	2.000,00	
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES	23.572,02	
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	124.005,61	
10	**SAÚDE**		6.939.281,16
3.1.90.04.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	558.654,95	
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	2.173.800,43	
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	231.153,48	
3.1.90.16.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	307.118,00	
3.1.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	30.980,35	
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL	170.858,80	
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	1.435.517,91	
3.3.90.32.00	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRA	42.598,00	
3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	9.681,37	
3.3.90.35.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	7.745,08	
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	115.342,15	
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC.	923.649,32	
3.3.90.40.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUI	21.298,99	
3.3.90.48.00	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	19.362,72	
3.3.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	54.215,63	
3.3.90.93.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.936,27	
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES	300.276,01	
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	515.728,98	
4.4.90.61.00	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	19.362,72	

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 11
Página 2
Lei: 386, Data: 11/12/2025

SEGURIDADE SOCIAL

Codigo	Especificacao	Categoria	Função
TOTAL			9.235.096,98

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Dados: 2025.12.11 11:22:26 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Dados: 2025.12.17 11:33:40 -03'00'

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 1
Lei: 386, Data: 11/12/2025

ANÁLISE DE APLICAÇÃO NO ENSINO

RECEITAS RESULTANTE DE IMPOSTOS (Caput do art. 212 da Constituição)	Valor Previsto	Obrig.(25%)
1. RECEITAS DE IMPOSTOS	**696.399,31**	**174.099,83**
1.1 - Receitas Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	68.588,08	17.147,02
1.2 - Receitas Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	9.681,37	2.420,34
1.3 - Receitas Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	312.360,94	78.090,24
1.4 - Receitas Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	305.768,92	76.442,23
2. RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	**22.264.637,92**	**5.566.159,48**
2.1 - Cota-Parte FPM	**18.385.969,14**	**4.596.492,29**
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	16.453.806,44	4.113.451,61
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea "d" e "e"	1.932.162,70	483.040,67
2.2 - Cota-Parte ICMS	3.833.747,26	958.436,81
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	387,26	96,81
2.4 - Cota-Parte ITR	1.936,27	484,07
2.5 - Cota-Parte IPVA	42.597,99	10.649,50
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)	**22.961.037,23**	**5.740.259,31**
RECEITAS DO FUNDEB		
4. RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	**4.066.495,04**	
4.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.290.761,29	
4.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	766.749,45	
4.3 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	77,45	
4.4 - Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	387,25	
4.5 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)	8.519,60	
4.6 - Cota-Parte Compensações Financeiras Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.7)	0,00	
5. RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	**6.728.072,49**	
5.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	**3.112.983,68**	
5.1.1 - Principal	3.111.047,41	
5.1.2 - Rendimentos de Aplicações Financeiras	1.936,27	
5.1.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	
5.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF	**1.206.734,73**	
5.2.1 - Principal	1.202.862,19	
5.2.2 - Rendimentos de Aplicações Financeiras	3.872,54	
5.2.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	
5.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT	**2.099.290,13**	
5.3.1 - Principal	2.097.353,84	
5.3.2 - Rendimentos de Aplicações Financeiras	1.936,29	
5.3.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	
5.4 - FUNDEB - Complementação da União - VAAR	**309.063,95**	
5.4.1 - Principal	307.533,30	
5.4.2 - Rendimentos de Aplicações Financeiras	1.530,65	
5.4.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	
6. RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (5.1.1 - 4)	**-955.447,63**	

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 2

ANÁLISE DE APLICAÇÃO NO ENSINO — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

6.1 - ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00
6.2 - DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	-955.447,63
DESPESAS DO FUNDEB	
7. PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	**4.619.969,84**
7.1 - Educação Infantil	1.095.196,83
7.2 - Ensino Fundamental	3.509.282,83
7.3 - Educação de Jovens e Adultos	3.872,54
7.4 - Educação Especial	11.617,64
7.5 - Administração Geral	0,00
8. OUTRAS DESPESAS	**2.108.102,65**
8.1 - Educação Infantil	1.385.214,69
8.2 - Ensino Fundamental	705.461,53
8.3 - Educação de Jovens e Adultos	11.617,62
8.4 - Educação Especial	5.808,81
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)	**6.728.072,49**
DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDOS NO EXERCÍCIO	
10. Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	4.619.969,84
11. Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	3.112.983,68
12. Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	1.206.734,73
13. Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	2.099.290,13
14. Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	309.063,95
15. Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementaçãoda União - VAAT aplicadas na Educação Infantil	1.839.368,86
16. Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT aplicadas em Despesa de Capital	1.188.221,06
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3° - Constituição Federal	
17. Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	71,97
18. Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	87,62
19. Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesa de Capital	56,60
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)	
20. TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	**2.029.649,03**
20.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	109.619,56
20.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.866.683,97
20.3 - EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	0,00
20.4 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	0,00
20.5 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	0,00
20.6 - TRANSPORTE (ESCOLAR)	0,00
20.7 - OUTRAS	53.345,50

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 3

ANÁLISE DE APLICAÇÃO NO ENSINO — **Lei: 386, Data: 11/12/2025**

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	
23. TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITAS DE IMPOSTOS)	5.142.632,71
24. RESULTADOS LÍQUIDOS DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	-955.447,63
25. TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23 - 24)	6.098.080,34
26. PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((25)/(3)x100) - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	**26,56**
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (Obrigatório 100%)	
27. RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	**727.223,05**
27.1 - Salário-Educação	112.303,79
27.2 - PDDE	11.617,63
27.3 - PNAE	126.225,04
27.4 - PNATE	87.769,51
27.5 - Outras Transferências do FNDE	389.307,08
28. RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	464.705,35
29. RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00
30. RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00
31. OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	76.532,50
32. TOTAL DAS OUTRAS RECEITAS ADICIONAIS DO ENSINO (27 + 28 + 29 + 30 + 31)	**1.268.460,90**
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	
33. EDUCAÇÃO INFANTIL	180.495,79
34. ENSINO FUNDAMENTAL	1.019.522,08
35. ENSINO MÉDIO	0,00
36. ENSINO SUPERIOR	38.725,46
37. ENSINO PROFISSIONAL	0,00
38. EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	70.126,73
39. EDUCAÇÃO ESPECIAL	0,00
40. OUTRAS	0,00
41. TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (33 + 34 + 35 + 36 + 37 + 38 + 39 + 40)	**1.308.870,06**

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Quadro 17
Página 1

Orçamento Programa - Exercício de 2026

ANÁLISE DE APLICAÇÃO NA SAÚDE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

RECEITAS RESULTANTE DE IMPOSTOS (Caput do art. 212 da Constituição)	Previsão	Obrig.(15%)
1. RECEITAS DE IMPOSTOS	696.399,31	104.459,90
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	68.588,08	10.288,21
1.1.1 - IPTU	49.225,45	7.383,82
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	19.362,63	2.904,39
1.2 - Receitas Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	9.681,37	1.452,21
1.2.1 - ITBI	9.681,37	1.452,21
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	312.360,94	46.854,14
1.3.1 - ISS	312.360,94	46.854,14
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00
1.4 - Receitas Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	305.768,92	45.865,34
2. RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	20.332.475,22	3.049.871,28
2.1 - Cota-Parte FPM	16.453.806,44	2.468.070,97
2.2 - Cota-Parte ITR	1.936,27	290,44
2.3 - Cota-Parte IPVA	42.597,99	6.389,70
2.4 - Cota-Parte ICMS	3.833.747,26	575.062,09
2.5 - Cota-Parte IPI-Exportação	387,26	58,09
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)	21.028.874,53	3.154.331,18

4. DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) - POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	Fixado
4.1 - ATENÇÃO BÁSICA	2.117.576,85
4.1.1 - Despesas Correntes	1.959.866,17
4.1.2 - Despesas de Capital	157.710,68
4.2 - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	1.037.814,11
4.2.1 - Despesas Correntes	923.857,23
4.2.2 - Despesas de Capital	113.956,88
4.3 - SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO	0,00
4.3.1 - Despesas Correntes	0,00
4.3.2 - Despesas de Capital	0,00
4.4 - VIGILÂNCIA SANITÁRIA	0,00
4.4.1 - Despesas Correntes	0,00
4.4.2 - Despesas de Capital	0,00
4.5 - VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	67.769,52
4.5.1 - Despesas Correntes	67.769,52
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)	0,00
4.7.1 - Despesas Correntes	0,00

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Quadro 17
Página 2

Orçamento Programa - Exercício de 2026

ANÁLISE DE APLICAÇÃO NA SAÚDE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

4.7.2 - Despesas de Capital	0,00
5 - TOTAL (4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4 + 4.5 + 4.6 + 4.7)	3.223.160,48
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)	68.829,30
6.2 - PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS(5 /3) * 100 (Mínimo de 15	15,33
7 - RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	
7.1 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE	3.714.436,93
7.1.1 - Proveniente da União - Fundo a Fundo	2.832.226,50
7.1.2 - Proveniente dos Estados	882.210,43
7.1.3 - Proveniente de outros Municípios	0,00
7.2 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE	0,00
7.3 - OUTRAS RECEITAS	1.683,75
8 - TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (7.1 + 7.2 + 7.3)	3.716.120,68
9 - DESPESAS COM SAÚDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	
9.1 - ATENÇÃO BÁSICA	2.637.211,41
9.1.1 - Despesas Correntes	2.431.338,99
9.1.2 - Despesas de Capital	205.872,42
9.2 - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	859.322,21
9.2.1 - Despesas Correntes	501.494,48
9.2.2 - Despesas de Capital	357.827,73
9.3 - SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO	38.725,44
9.3.1 - Despesas Correntes	38.725,44
9.3.2 - Despesas de Capital	0,00
9.4 - VIGILÂNCIA SANITÁRIA	93.361,99
9.4.1 - Despesas Correntes	93.361,99
9.4.2 - Despesas de Capital	0,00
9.5 - VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	68.136,88
9.5.1 - Despesas Correntes	68.136,88
9.5.2 - Despesas de Capital	0,00
9.6 - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO	19.362,75
9.6.1 - Despesas Correntes	19.362,75
9.6.2 - Despesas de Capital	0,00
9.7 - OUTRAS SUBFUNÇÕES	0,00
9.7.1 - Despesas Correntes	0,00
9.7.2 - Despesas de Capital	0,00
10 - TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (9.1 + 9.2 + 9.3 + 9.4 + 9.5 + 9.6 + 9.7)	3.716.120,68
19 - DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE (Computadas e não computadas no cálculo do limite mínimo)	
20 - ATENÇÃO BÁSICA (4.1 + 9.1)	4.754.788,26

DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS "Verba Volant, Scripta Manent"

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 17
Página 3

ANÁLISE DE APLICAÇÃO NA SAÚDE

Lei: 386, Data: 11/12/2025

21 - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (4.2 + 9.2)	1.897.136,32
22 - SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (4.3 + 9.3)	38.725,44
23 - VIGILÂNCIA SANITÁRIA (4.4 + 9.4)	93.361,99
24 - VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (4.5 + 9.5)	135.906,40
25 - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (4.6 + 9.6)	19.362,75
26 - OUTRAS SUBFUNÇÕES (4.7 + 9.7)	0,00
27 - TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (20 + 21 + 22 + 23 + 24 + 25 + 26)	**6.939.281,16**

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 20
Página 1

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

Lei: 386, Data: 11/12/2025

Código	Especificação	Previsão
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
1100.00.0.0.00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	733.453,22
1200.00.0.0.00	CONTRIBUIÇÕES	156.738,56
1300.00.0.0.00	RECEITA PATRIMONIAL	340.483,58
1600.00.0.0.00	RECEITA DE SERVIÇOS	390.478,84
1700.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	35.665.861,21
1900.00.0.0.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	120.436,30
	SUBTOTAL	37.407.451,71
DEDUÇÃO		
1710.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS RELATIVAS À EMENDA	-764.314,34
1710.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS RELATIVAS À AGENTES COMUNITÁRIOS (FONTE STN 604)	-285.052,95
9500.00.0.0.00	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	-4.066.495,04
	SUBTOTAL	-5.115.862,33
	TOTAL	32.291.589,38

Percentual de Gastos com Pessoal

Legislativo

Despesa com Pessoal	1.006.418,46
Despesa Líquida:	1.006.418,46
Percentual Aplicado:	3,12 %

Executivo

Despesa com Pessoal	13.378.919,05

Deduções

Categoria	Tipo	Valor	Descrição da Dedução
3.1.90.04.00	NV	3.872,54	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO - ART. 198 § 7 DA CF
3.1.90.04.00	NV	57.499,20	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO
3.1.90.11.00	NV	277.307,87	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - ART. 198 § 7 DA CF
3.1.90.11.00	NV	172.497,60	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL
3.1.90.13.00	NV	1.936,27	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - ART. 198 § 7 DA CF
3.1.90.16.00	NV	1.936,27	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - ART. 198 § 7 DA CF
3.1.90.91.00	NV	19.362,72	SENTENÇAS JUDICIAIS
3.1.90.92.00	NV	59.691,18	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES
3.1.90.94.00	NV	1.936,27	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS
Total Deduções		596.039,92	
Despesa Líquida:		12.782.879,13	
Percentual Aplicado:		39,59 %	

* Nas despesas (deduções) que se enquadram na parcela dedutível do piso salarial do Enfermeiro, Téc. de Enfermagem, Aux. de Enfermagem e Parteira, o valor apresentado corresponde a 72% do valor orçado. EMENDA CONSTITUCIONAL Nº 127, DE 22 DE DEZEMBRO DE 2022.

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

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

Quadro 20
Página 2
Lei: 386, Data: 11/12/2025

Código	Especificação	Previsão

ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Assinado de forma digital por ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA:03294692315 Dados: 2025.12.11 11:20:21 -03'00'

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Assinado de forma digital por FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE:93787979387 Dados: 2025.12.17 11:34:17 -03'00'

ANTÔNIO AVELINO ROCHA DE NEIVA
PREFEITO MUNICIPAL
03294692315

FRANCISCO JULIANO SOARES MONTE
CONTADOR CRC: 10.707/O-6
93787979387

* Nas despesas (deduções) que se enquadram na parcela dedutível do piso salarial do Enfermeiro, Téc. de Enfermagem, Aux. de Enfermagem e Parteira, o valor apresentado corresponde a 72% do valor orçado. EMENDA CONSTITUCIONAL Nº 127, DE 22 DE DEZEMBRO DE 2022.

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

RECEITA/DESPESA POR FONTE DE RECURSO

Quadro 19
Página 1
LeiData

Fonte FRG.FRC.	Descrição	PREVISÃO RECEITA	PREVISÃO DESPESA
500	Recursos não Vinculados de Impostos	19.772.629,75	19.772.529,75
00	Recursos Ordinarios	19.772.629,75	19.772.529,75
540	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	3.112.983,68	3.112.983,68
02	FUNDEB	3.112.983,68	3.112.983,68
541	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	1.206.734,73	1.206.734,73
02	FUNDEB	1.206.734,73	1.206.734,73
542	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	2.099.290,13	2.099.290,13
02	FUNDEB	2.099.290,13	2.099.290,13
543	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	309.063,95	309.063,95
02	FUNDEB	309.063,95	309.063,95
550	Transferência do Salário-Educação	112.303,79	112.303,79
13	Contribuicao do Salario-Educacao	112.303,79	112.303,79
551	Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	11.617,63	11.617,63
05	FMDE	11.617,63	11.617,63
552	Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNA	126.225,04	126.225,04
05	FMDE	126.225,04	126.225,04
553	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Esc	87.769,51	87.769,51
05	FMDE	87.769,51	87.769,51
569	Outras Transferências de Recursos do FNDE	389.307,08	389.307,08
05	FMDE	389.307,08	389.307,08
570	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à	309.803,57	309.803,57
05	FMDE	309.803,57	309.803,57
571	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educaçãc	154.901,78	154.901,78
05	FMDE	154.901,78	154.901,78
576	Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	76.532,50	76.532,50
05	FMDE	76.532,50	76.532,50
599	Outros Recursos Vinculados à Educação	40.409,16	40.409,16
05	FMDE	40.409,16	40.409,16
600	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Ma	1.821.039,85	1.821.039,85
03	FMS	1.821.039,85	1.821.039,85
601	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Est	271.996,50	271.996,50
03	FMS	271.996,50	271.996,50
604	Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários	285.052,95	285.052,95
03	FMS	285.052,95	285.052,95
605	Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para	319.440,00	319.440,00
03	FMS	319.440,00	319.440,00
621	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	250.564,78	250.564,78
03	FMS	250.564,78	250.564,78
631	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à	134.697,20	134.697,20
03	FMS	134.697,20	134.697,20
632	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	108.599,62	108.599,62
03	FMS	108.599,62	108.599,62
659	Outros Recursos Vinculados à Saúde	524.729,78	524.729,78
06	HOSPITAL	524.729,78	524.729,78
660	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	581.027,15	581.027,15
04	FMAS	581.027,15	581.027,15
661	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	78.088,17	78.088,17

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

RECEITA/DESPESA POR FONTE DE RECURSO

Quadro 19
Página 2
LeiData

Fonte FRG.FRC.	Descrição	PREVISÃO RECEITA	PREVISÃO DESPESA
661	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	78.088,17	78.088,17
04	FMAS	78.088,17	78.088,17
665	Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	48.827,75	48.827,74
04	FMAS	48.827,75	48.827,74
669	Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	48.827,74	48.827,76
14	FMDCA	48.827,74	48.827,76
700	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	1.167.419,47	1.167.419,47
01	RECURSOS VINCULADOS	1.167.419,47	1.167.419,47
701	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	445.695,33	445.695,33
01	RECURSOS VINCULADOS	445.695,33	445.695,33
706	Transferência Especial da União	148.304,26	148.304,26
01	RECURSOS VINCULADOS	148.304,26	148.304,26
708	Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	9.260,43	9.260,43
00	Recursos Ordinarios	9.260,43	9.260,43
709	Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	950.892,37	950.992,37
00	Recursos Ordinarios	950.892,37	950.992,37
710	Transferência Especial dos Estados	76.532,50	76.532,50
01	RECURSOS VINCULADOS	76.532,50	76.532,50
715	Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 – Art. 5º - Audiovisual	79.860,00	79.860,00
01	RECURSOS VINCULADOS	79.860,00	79.860,00
716	Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 – Art. 8º - Demais Setores da Cultura	19.965,00	19.965,00
01	RECURSOS VINCULADOS	19.965,00	19.965,00
719	Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	60.500,00	60.500,00
01	RECURSOS VINCULADOS	60.500,00	60.500,00
720	Transferências da União Referentes às participações na exploração de Petróleo e Gás Natural destin	198.857,89	198.857,89
00	Recursos Ordinarios	198.857,89	198.857,89
721	Transferências da União Referentes a Cessão Onerosa de Petróleo – Lei nº 13.885/2019	76.532,50	76.532,50
01	RECURSOS VINCULADOS	76.532,50	76.532,50
747	Outras vinculações de transferências da União	72.613,60	72.613,60
01	RECURSOS VINCULADOS	72.613,60	72.613,60
748	Outras vinculações de transferências dos Estados	24.200,00	24.200,00
01	RECURSOS VINCULADOS	24.200,00	24.200,00
750	Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	38.725,45	38.725,44
00	Recursos Ordinarios	38.725,45	38.725,44
751	Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	156.738,56	156.738,56
00	Recursos Ordinarios	156.738,56	156.738,56
753	Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	16.000,00	16.000,00
00	Recursos Ordinarios	16.000,00	16.000,00
754	Recursos de Operações de Crédito	197.417,12	197.417,12
01	RECURSOS VINCULADOS	197.417,12	197.417,12
755	Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	75.514,62	75.514,62
00	Recursos Ordinarios	75.514,62	75.514,62
899	Outros Recursos Vinculados	81.507,11	81.507,11
01	RECURSOS VINCULADOS	81.507,11	81.507,11
	TOTAL	36.179.000,00	36.179.000,00

PREF. MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE
RUA DORUTEU JOSE PEREIRA, 248 - CENTRO - CNPJ:01613513/0001-30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

RECEITA/DESPESA POR FONTE DE RECURSO

Quadro 19
Página 3
LeiData

Fonte FRG.FRC.	Descrição	PREVISÃO RECEITA	PREVISÃO DESPESA

LEGENDA

FRI: Fonte de Recurso Iduso
FRG: Fonte de Recurso Grupo
FRC: Fonte de Recurso Código
DET: Fonte de Recurso Detalhamento
STN: Fonte de Recurso STN
VG: Vínculo Grupo
VC: Vínculo Código

Assinado Digitalmente via sistema Documentação Web (TCE/PI) - ANTONIO AVELINO ROCHA DE NEIVA - 12/01/2026 13:36:21
Assinado Digitalmente via sistema Documentação Web (TCE/PI) - FRANCISCO [illegible] - 12/01/2026 13:36:34
www.diariooficialdosmunicipios.org
A divulgação virtual dos atos municipais