DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS

Id:09FED9C0AE1088A0

MANOEL EMÍDIO PREFEITURA

LEI ORÇAMENTARIA ANUAL - LOA

Exercício – 2026

Nr. 687/2025

Adm.: ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO

MANOEL EMÍDIO PREFEITURA

Lei N.º 687/2025 ***DE 15 DEDEZEMBRO DE 2025***

EMENTA: Estima a Receita e Fixa as Despesas da Administração Direta e Indireta do Município de Manoel Emídio - PI, para o Exercício Financeiro de 2026.

O PREFEITO MUNICIPAL DE MANOEL EMIDIO, Estado do Piauí, no usando de suas atribuições que lhe são conferidas pela Constituição Federal, pela Lei Orgânica deste Município e em pleno exercício do cargo, ***FAZ SABER a todos os habitantes deste município, que a Câmara Municipal, aprovou e eu sanciono a seguinte Lei.***

DO ORÇAMENTO DO MUNICÍPIO

DISPOSIÇÕES PRELIMINARES

Art. 1º - Esta Lei estima a Receita e fixa a Despesa do Município de Manoel Emídio-PI, para o ***Exercício Financeiro de 2026***, em **R$ 49.619.390,00 (Quarenta e nove milhões, seiscentos e dezenove mil e trezentos e noventa reais)**, nos termos do Art. 165, § 5º, da Constituição Federal, da Lei Complementar nº 101/2000 e da Lei de Diretrizes Orçamentárias para o Exercício Financeiro 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 somam o valor de **R$ 36.514.920,00 (Trinta e seis milhões, quinhentos e quatorze mil, novecentos e vinte reais);**

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$ 13.104.470,00 (Treze milhões, cento e quatro mil, quatrocentos e setenta reais) .**

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;

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

MANOEL EMÍDIO PREFEITURA

Art. 2º-A. Fica reservado na Lei Orçamentária Anual (LOA) para o exercício financeiro de 2026 o montante correspondente a **2% (dois por cento)** da Receita Corrente Líquida realizada no exercício anterior, destinado às emendas individuais impositivas dos vereadores, a ser incluído mediante crédito adicional suplementar.

§ 1º Do montante previsto no *caput*, **50% (cinquenta por cento)** serão obrigatoriamente destinados a ações e serviços públicos de saúde, vedada a aplicação em despesas com pessoal e encargos sociais.

§ 2º O valor correspondente às emendas impositivas deverá constar em dotação orçamentária específica no Projeto de Lei Orçamentária Anual (LOA).

§ 3º As emendas impositivas deverão ser apresentadas pelos vereadores até o prazo estabelecido no Regimento Interno, devendo obrigatoriamente conter:

I - descrição clara do objeto da ação, obra ou serviço;

II - identificação da localização física de execução;

III - valor estimado da despesa;

IV - demonstração de compatibilidade com o Plano Plurianual (PPA) e a Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO);

V - estimativa do cronograma de execução.

§ 4º O Poder Executivo fica obrigado a cumprir a execução orçamentária e financeira das emendas impositivas aprovadas no exercício da LOA, nos termos da Lei Orgânica Municipal.

§ 5º A não execução das emendas impositivas somente será admitida em casos de impedimento de ordem técnica ou legal, devidamente justificado por escrito e comunicado à Câmara Municipal no prazo de 30 (trinta) dias após a constatação do impedimento.

§ 6º Na hipótese prevista no § 5º, o Poder Executivo deverá indicar, sempre que possível, alternativas para o remanejamento dos recursos não executados, mantendo a finalidade original da emenda.

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.

MANOEL EMÍDIO PREFEITURA

CAPÍTULO I

DOS ORÇAMENTOS, FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL.

SEÇÃO I

ESTIMATIVA DA RECEITA

Art. 4º - A Receita Total é estimada em **R$ 49.619.390,00 (Quarenta e nove milhões, seiscentos e dezenove mil e trezentos e noventa reais)**, e serão realizadas mediante a arrecadação de Tributos, Receitas Correntes e de Capital, na forma da legislação em vigor, discriminada nos quadros anexos com os seguintes desdobramentos:

RECEITAS CORRENTES	**R$**	**51.962.720,00**
Receita Tributária	R$	3.922.000,00
Receitas de Contribuições	R$	62.500,00
Receita Patrimonial	R$	461.030,00
Receita de Serviço	R$	0,00
Transferências Correntes	R$	46.988.270,00
Outras Receitas Correntes	R$	528.920,00
DEDUÇÕES DE RECEITAS	**R$**	**-3.691.608,00**
RECEITAS DE CAPITAL	**R$**	**1.348.278,00**
Operações de Créditos	R$	29.600,00
Alienação de Bens	R$	15.700,00
Transferências de Capital	R$	1.185.088,00
Outras Receitas de Capital	R$	117.890,00
RECEITAINTRA-ORÇAMENTÁRIA	R$	**0,00**
TOTAL DA RECEITA	**R$**	**49.619.390,00**

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 e distribuídas da seguinte maneira:

I - DESPESA POR CLASSIFICAÇÃO INSTITUCIONAL

01.01-CÂMARA MUNICIPAL	R$	1.585.500,00
02.01-GABINETE DO PREFEITO	R$	736.670,00
02.02- SEC.MUN.DEADMINISTRAÇÃO	R$	6.613.110,00
02.03-SEC.MUN.DE OBRAS	R$	2.891.710,00
02.04-SEC.MUN.DE AGRIC.E SERVIÇOS RURAIS	R$	456.640,00

(Continua na próxima página)

www.diarioficialdosmunicipios.org
A divulgação virtual dos atos municipais

02.05-SEC.MUN.DE TRANSPORTE	R$	778.170,00
02.06-CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO-CGM	R$	71.000,00
02.07-SEC.MUN.DE EDUCAÇÃO	R$	20.500.710,00
02.08-SEC.MUN.DE SAUDE E SANEAMENTO	R$	11.674,350,00
02.09-SEC.MUN.DE ASSIST.SOCIAL E CIDADANIA	R$	1.603.640,00
02.10-SEC.MUN.DE MAIO AMBIENTE E TURISMO	R$	447.470,00
02.11-UMS-HOSPITAL DE PEQUENO PORTE	R$	334.400,00
02-12-SEC.MUN.DE ESP.LAZER EVENTOS E JUVENTUDE	R$	734.090,00
02.13-SEC.MUN.DE FINANÇAS	R$	177.780,00
02.14-SEC.MUN.DE CULTURA	R$	663.950,00
02-15-CAEME-COMP.MUN.DE ÁGUA E ESG.DE M. EMIDI	R$	51.070,00
02.16-PROCURADORIA GERALDO MUNICIPIO-PGM.	R$	64.530,00
02.18-SEC.MUN.DE POLITICAS PARA AS MULHERES	R$	117.300,00
02.19-SERETARIA MUNICIPAL DA JUVENTUDE	R$	117.300,00
T O T A L	**R$**	**49.619.390,00**

II - DESPESA POR FUNÇÃO DE GOVERNO

01 – LEGISLATIVA	R$	1.585.500,00
04 – ADMINISTRAÇÃO	R$	5.263.860,00
08 – ASSISTÊNCIA SOCIAL	R$	1.603.640,00
09 – PREVIDENCIA SOCIAL	R$	121.800,00
10 – SAUDE	R$	11.379.030,00
12 – EDUCAÇÃO	R$	20.500.710,00
13 – CULTURA	R$	1.110.920,00
14 - DIREITOS DA CIDADANIA	R$	234.600,00
15 – URBANISMO	R$	2.649.800,00
16 – HABITACAO	R$	114.750,00
17 – SANEAMENTO	R$	653.020,00
18 – GESTÃO AMBIENTAL	R$	447.470,00
20 – AGRICULTURA	R$	456.640,00
23 – COMERCIO E SERVIÇO	R$	5.900,00
24 – COMUNICAÇÕES	R$	214.420,00
25 – ENERGIA	R$	324.690,00
26 – TRANSPORTE	R$	815.970,00
27 – DESPORTO E LAZER	R$	287.120,00
28 – ENCARGOS ESPECIAIS	R$	889.550,00
99 – RESERVA DE CONTINGÊNCIA	R$	960.000,00
TOTAL DA DESPESA	**R$**	**49.619.390,00**

Art. 6º - Em conformidade com a Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, foi destinado para Reserva de Contingência o valor de **R$ 960.000,00 (Novecentos e sessenta mil reais)** que corresponde ao percentual de 1,98% (um vírgula , noventa e oito por cento) da Receita Corrente Líquida, as quais serão destinadas ao atendimento dos Passivos Contingentes, intempéries, outros riscos e eventos fiscais imprevistos, no âmbito do Poder Executivo.

Art. 7° - Na hipótese de não utilização da Reserva de Contingência nos fins previsto no art. 5º, inciso III, alínea "b" da Lei Complementar Federal n° 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 - O Poder executivo Municipal poderá mediante decreto, transpor, remanejar, transferir ou utilizar total ou parcialmente, as dotações orçamentárias aprovadas na Lei Orçamentária Anual de 2026 e em seus Créditos Adicionais, em decorrência da extinção, transferência, incorporação ou desmembramento de órgão e entidades, bem como de alterações de suas competências ou atribuição, ou ainda em caso de complementaridade, manter a estrutura programática, expressa por categoria de programação, inclusive os títulos descritos, metas e objetivos, assim como o respectivo detalhamento por esfera orçamentária e de grupo de natureza de despesa.

Parágrafo Único - Na transposição, transferência ou remanejamento de que trata o caput deste artigo, poderá haver ajustes na classificação funcional, na fonte de recursos, na modalidade de aplicação e no identificado de uso.

Art. 9º - 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. 10 - Fica o Poder Executivo na forma do art. 167, incisos V a VIII da Constituição Federal e nos termos dos Artigos. 34 e 42 da Lei 4.320/64, autorizado a abrir Créditos Adicionais Suplementares:

I. Abrir até o limite de 50%, (cinquenta por cento) do total das Despesas Fixadas na presente Lei, mediante utilização de recursos proveniente:

a) Do Superávit Financeiro apurado no Balanço Patrimonial do Exercício anterior;
b) Do excesso de arrecadação;
c) Da anulação parcial ou total de dotações orçamentárias;
d) De operações de créditos autorizados, em forma que juridicamente possibilite ao Poder Executivo realizá-las.

II - Abrir Créditos Adicionais Suplementares com recursos financeiros proveniente de 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. 11 - Excluem-se do limite fixado no Inciso I do Artigo 10 desta Lei, os Créditos Adicionais Suplementares até o limite de 10,00% (dez por centro) da Despesa Fixada, para:

I – Destinados a Suprir Insuficiência no atendimento de despesas dos grupos:
a) Pessoal e encargos Sociais;
b) Cumprimento de sentenças judiciais;
c) Serviços da Divida Publica;
d) Despesas de Exercícios Anteriores.

II – Destinados a Suprir a Insuficiência no atendimento dos índices constitucional de Despesa por Função:
a) Saúde;
b) Assistência Social;
c) Previdência;
d) Os relacionados à Manutenção e Desenvolvimento do Ensino, a fim de cumprir os artigos. 198 e 212 da Constituição Federal.

III – Incorporar excesso de arrecadação, nos termos do Art. 43, § 1º, da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964.

Art. 12º - Os Créditos Adicionais Suplementares referente ao Orçamento do Poder Legislativo, obedecerão a limite e condições semelhante aos estabelecidos no Artigo 7º para as suplementações do Poder Executivo.

Art. 13º - 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 efetuados mediante registro contábil diretamente no Sistema Informatizado de Execução Financeiro e do Orçamento.

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 Artigo 167 da Constituição Federal e nos Artigos 47 e 48 da Lei 4.320, de 17 de março de 1964.

Art. 16 – Fica o Poder Executivo autorizado a incluir no Plano Plurianual 2026/2029, novos Programas e Ações (Projetos e Atividades) e respectivos produtos e metas aprovados nesta Lei.

Art. 17 - Esta Lei entrará em vigor na data de sua publicação, produzido seus efeitos a partir do dia **1º de janeiro de 2026**, revogadas as disposições em contrário.

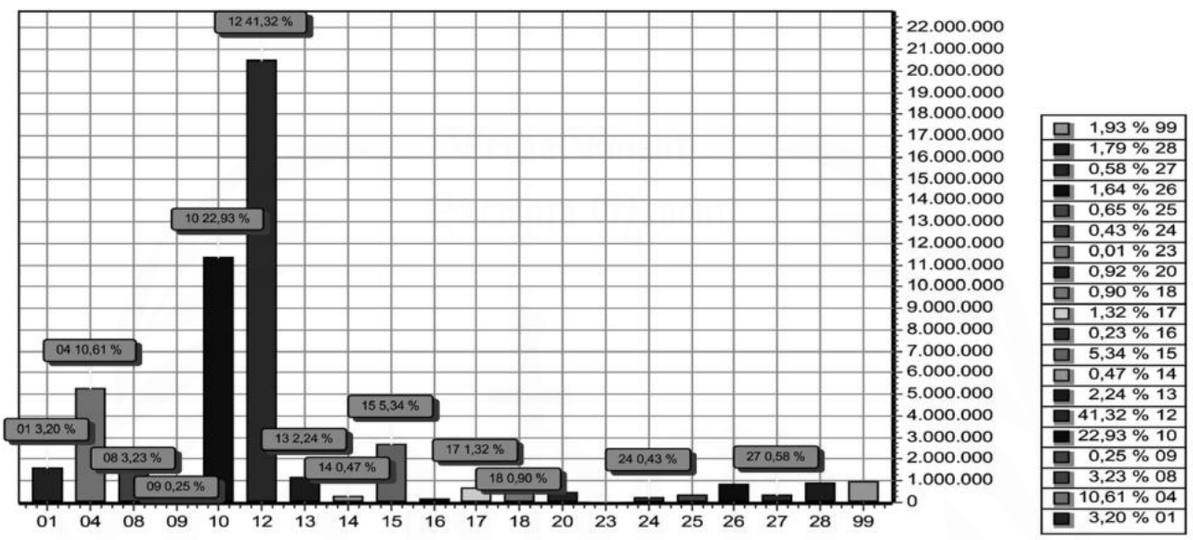
Gabinete do Prefeito Municipal de Manoel Emídio- PI, 15 de dezembro de 2025.

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Dados: 2025.12.23 10:02:01 -03'00'

Orlando Almeida de Araujo
Prefeito Municipal
CPF: 337.905.663-49

(Continua na próxima página)

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11
06554125/0001-40 Exercício: 2026
DESPESA ORÇADA POR FUNÇÃO



FUNÇÃO		DOTAÇÃO
01	Legislativa	1.585.500,00
04	Administração	5.263.860,00
08	Assistência Social	1.603.640,00
09	Previdência Social	121.800,00
10	Saúde	11.379.030,00
12	Educação	20.500.710,00
13	Cultura	1.110.920,00
14	Direitos da Cidadania	234.600,00
15	Urbanismo	2.649.800,00
16	Habitação	114.750,00
17	Saneamento	653.020,00
18	Gestão Ambiental	447.470,00
20	Agricultura	456.640,00
23	Comércio e Serviços	5.900,00
24	Comunicações	214.420,00
25	Energia	324.690,00
26	Transporte	815.970,00
27	Desporto e Lazer	287.120,00
28	Encargos Especiais	889.550,00
99	Reserva de Contingência	960.000,00
TOTAL		49.619.390,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11
06554125/0001-40 Exercício: 2026
DESPESA ORÇADA POR FUNÇÃO

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Dados: 2025.12.23 10:02:43 -03'00'

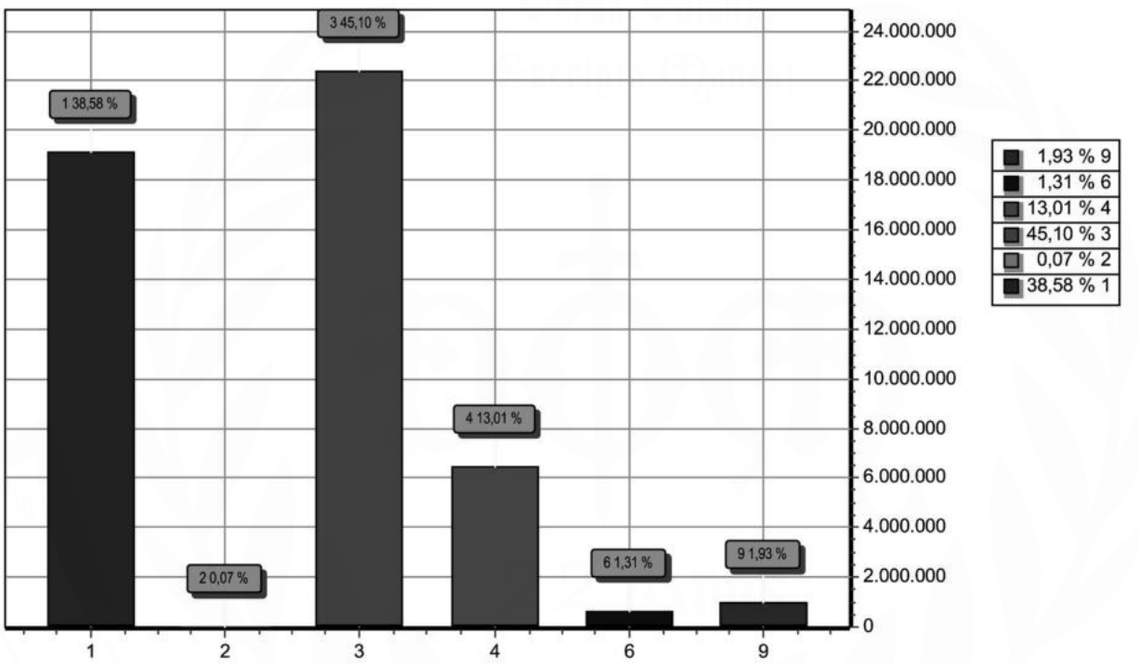
ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Dados: 2025.12.23 09:47:28 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11
06554125/0001-40 Exercício: 2026

DESPESA ORÇADA POR GRUPO



GRUPO		DOTAÇÃO
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	19.144.440,00
2	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	33.300,00
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	22.376.400,00
4	INVESTIMENTOS	6.455.250,00
6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	650.000,00
9	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	960.000,00
TOTAL		49.619.390,00

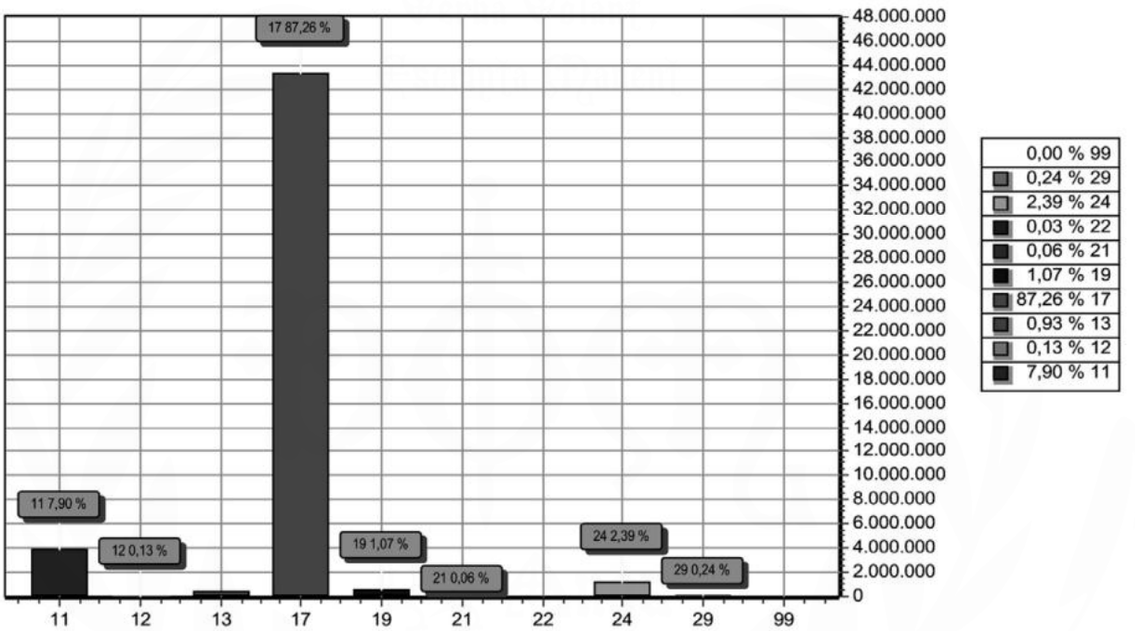
ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Dados: 2025.12.23 10:03:25 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Dados: 2025.12.23 09:47:53 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11
06554125/0001-40 Exercício: 2026
RECEITA PREVISTA



CODIGO		PREVISTO
11	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	3.922.000,00
12	CONTRIBUIÇÕES	62.500,00
13	RECEITA PATRIMONIAL	461.030,00
17	TRANSFERENCIAS CORRENTES	43.296.662,00
19	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	528.920,00
21	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	29.600,00
22	ALIENAÇÃO DE BENS	15.700,00
24	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.185.088,00
29	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	117.890,00
99	RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	
TOTAL		49.619.390,00

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Dados: 2025.12.23 10:04:05 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Dados: 2025.12.23 09:48:15 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - EVOLUÇÃO DA RECEITA

Página 1

(Inc.III, Art.22º)

Lei: 687, Data: 15/12/2025

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 MI		373.357,19	515.341,35	4.460.925,02	3.922.000,00
1200.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES		186.786,26	247.125,56	63.000,00	62.500,00
1300.00.0.0	RECEITA PATRIMONIAL		308.098,86	1.076.407,76	193.936,13	461.030,00
1600.00.0.0	RECEITA DE SERVIÇOS					
1700.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		28.118.244,02	32.722.983,39	33.599.323,62	46.988.270,00
1900.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES		52.718,37	68.470,42	228.150,00	528.920,00
	Sub Total	0,00	29.039.204,70	34.630.328,48	38.545.334,77	51.962.720,00
2000.00.0.0	RECEITAS DE CAPITAL					
2100.00.0.0	OPERAÇÕES DE CRÉDITO				26.250,00	29.600,00
2200.00.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS				15.750,00	15.700,00
2400.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		53.087,47	129.048,28	1.241.381,13	1.185.088,00
2900.00.0.0	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL				72.534,10	117.890,00
	Sub Total	0,00	53.087,47	129.048,28	1.355.915,23	1.348.278,00
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		-2.417.014,91	-3.403.208,14	-2.861.250,00	-3.691.608,00
	Sub Total	0,00	-2.417.014,91	-3.403.208,14	-2.861.250,00	-3.691.608,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - EVOLUÇÃO DA RECEITA

Página 2

(Inc.III, Art.22º)

Lei: 687, Data: 15/12/2025

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	0,00	26.675.277,26	31.356.168,62	37.040.000,00	49.619.390,00

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 — Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 Dados: 2025.12.23 10:04:50 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 — Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 Dados: 2025.12.23 09:48:40 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - EVOLUÇÃO DA DESPESA
(Inc. III, Art. 22)

Lei: 687, Data: 15/12/2025

Codigo	Discriminação	DESPESA		
		Realizada 2024	Fixada 2025	Prevista 2026
DESPESAS CORRENTES				
3 1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	10.069.100,73	13.911.297,62	19.144.440,00
3 2	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		21.956,57	33.300,00
3 3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	20.712.087,34	15.862.859,92	22.376.400,00
	Sub Total	30.781.188,07	29.796.114,11	41.554.140,00
DESPESAS DE CAPITAL				
4 4	INVESTIMENTOS	941.150,13	5.439.528,85	6.455.250,00
4 6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	124.146,55	953.857,04	650.000,00
	Sub Total	1.065.296,68	6.393.385,89	7.105.250,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA				
9 9	RESERVA DE CONTINGÊNCIA		850.500,00	960.000,00
	Sub Total	0,00	850.500,00	960.000,00
	TOTAL	31.846.484,75	37.040.000,00	49.619.390,00

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Dados: 2025.12.23 10:07:15 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Dados: 2025.12.23 09:49:03 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40
Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - DEMONSTRAÇÃO DA DESPESA POR PROGRAMA Lei: 687, Data: 15/12/2025

Código	Discriminação	Valor
0001	ENCARGO LEGISLATIVO	1.101.450,00
0006	ENCARGO JUDICIARIO	160.430,00
0019	PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL	991.620,00
0020	ORÇAMENTO ECONOMICO E FINANCEIRO	295.380,00
0022	APOIO FINANCEIRO A ESTUDANTE	3.050,00
0023	MELHORIA E ACOMPANHAMENTO DO ENSINO FUNDAMENTAL	7.810.890,00
0027	SUPERVISAO E COORDENACAO GERAL	4.511.480,00
0028	SUPERVISÃO E COORDENAÇÃO DA CONTROLADORIA - CGM	71.000,00
0030	DIVULGACAO E PUBLICIDADE	219.970,00
0044	ATENÇÃO BASICA	2.757.180,00
0046	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE SAUDE	121.090,00
0048	PREVIDENCIA SOCIAL E SEGURADOS	57.000,00
0062	TELEFONIA E TELECOMUNICACAO	45.000,00
0074	PROG. FORM. DO PATRIM. DO SERVIDOR PUBLICO - PASEP	207.350,00
0127	POLICIA MILITAR	93.780,00
0129	ASSISTENCIA MILITAR	34.900,00
0153	ATENÇÃO ESPECIAL AO IDOSO	5.380,00
0166	ATENÇÃO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	151.540,00
0172	ASSISTENCIA SOCIAL GERAL	68.720,00
0174	BENEFICIOS ASSISTENCIAIS	116.410,00
0186	ADMINISTRACAO PREVIDENCIARIA	121.800,00
0204	ACOES PREVENTIVAS DE SAUDE	7.303.010,00
0210	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR	374.000,00
0222	FISCALIZAÇÃO E INSPEÇÃO SANITARIA	221.100,00
0268	ERRADICAÇÃO DO ANALFABETISMO	302.810,00
0276	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL	7.503.920,00
0277	TRANSPORTE ESCOLAR	583.120,00
0302	EDUCAÇÃO INFANTIL	2.620.870,00
0304	EDUCAÇÃO PRE-ESCOLAR	1.232.410,00
0313	CURSO DE QUALIFICAÇÃO	45.440,00
0321	EDUCAÇÃO COMPENSATORIA	114.120,00
0322	EDUCAÇÃO PRECOCE	9.890,00
0336	AÇÃO CULTURAL	911.440,00
0337	APOIO AO TURISMO	5.900,00
0342	ESCOLA PARA TODOS	221.050,00
0364	DESPORTO COMUNITARIO	287.120,00
0371	LIMPEZA PUBLICA	706.380,00
0384	MANUTENCAO DOS SERVICOS URBANOS	559.880,00
0410	ABASTECIMENTO E DISTRIBUIÇÃO DE AGUA	365.340,00
0418	SANEAMENTO GERAL	23.300,00
0419	SISTEMA DE ESGOTO E DRANAGEM	276.530,00
0426	DESENVOLVIMENTO AMBIENTAL	182.860,00
0427	PARQUES, PRACAS, JARDINS E OUTROS LOGRADOUROS	1.191.160,00
0428	PROTEÇÃO AO MEIO AMBIENTE	28.020,00
0492	PRODUÇÃO ANIMAL	1.700,00
0514	APOIO AO PEQUENO AGRICULTOR RURAL	274.910,00
0515	COMERCIALIZAÇÃO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS	50.000,00
0516	MECANIZAÇÃO AGRICOLA	3.650,00
0560	ATENDIMENTO DE CRIANÇA E A FAMILIA CARENTE	251.770,00
0561	SERVIÇOS SOCIAL	994.740,00
0562	PLANEJAMENTO ECOLOGICO E AMBIENTAL	236.590,00
0563	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO	263.140,00
0576	INFRA-ESTRUTURA RURAL	6.490,00
0601	TECNOLOGIA DA INFORMATICA E COORDENACAO DO SETOR	63.200,00
0603	CONST. REFORM. NA MANUTENÇÃO DAS UNID. DE SAUDE - FMS	464.050,00
0607	CONSTRUÇÃO DE ATERRO SANITARIO	38.920,00
0609	AQUISIÇÃO DE AMBULANCIA PARA O FMS	6.300,00
0630	SERVIÇOS FUNERARIOS	67.030,00
0647	DISTRIBUICAO DE ENERGIA ELETRICA	324.690,00
0662	ADMINISTRAÇÃO DO DEPARTAMENTO	284.800,00
0663	ABERTURA E CONSERVAÇÃO DE RODOVIAS MUNICIPAIS	463.360,00
0664	ESTRADA VICINAIS	142.250,00
0665	TRANSPORTE RODOVIARIO	89.420,00
0697	DESENVOLVIMENTO DO SETOR AGROPECUARIO	90.940,00
0726	TELEFONIA	3.000,00
0744	CONTRIBUICOES	35.000,00
0808	PROGRAMA DE HABITAÇÃO POPULAR	5.520,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40
Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - DEMONSTRAÇÃO DA DESPESA POR PROGRAMA Lei: 687, Data: 15/12/2025

Código	Discriminação	Valor
0900	REFORMAS DO PREDIO DA PREFEITURA	1.180,00
0909	EQUIP. MEDICO E HOSPITALARES PARA OS POSTOS DE SAUDE	132.300,00
0912	MELHORIA HABITACIONAL RURAL - MHU	51.430,00
0913	MELHORIA HABITACIONAL URBANA - MHU	63.320,00
0914	DIREITOS DAS MULHERES	117.300,00
0915	NOSSA JUVENTUDE	117.300,00
9999	RESERVA DE CONTIGENCIA	960.000,00
	TOTAL	49.619.390,00

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 Dados: 2025.12.23 10:08:57 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 Dados: 2025.12.23 09:49:24 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - RELAÇÃO DE PROJETOS

Lei: 687, Data: 15/12/2025

Código	Discriminação	Valor
1001	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO PREDIO DA CÂMARA MUNICIPAL	68.250,00
1002	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ A CAMARA MUNICIPAL	63.000,00
1003	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ O GABINETE DO PREFEITO	11.160,00
1004	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	5.900,00
1006	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO CENTRO DE CONVIVENCIA DE IDOSOS	2.760,00
1007	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE ESCOLAS MUNICIPAIS	221.050,00
1008	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ ESCOLAS MUNICIPAIS	53.140,00
1010	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CRECHES MUNICIPAIS	61.750,00
1011	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ CRECHES MUNICIPAIS	28.650,00
1012	AQUISIÇÃO DE VEICULO PARA A SECRETARIA M. DE EDUCAÇÃO	129.250,00
1014	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANETE	109.000,00
1015	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE QUADRAS E GINÁSIOS POLIESPORTIVOS	14.110,00
1016	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE REDE DE DISTRIB. DE ENERGIA ELÉTRICA	20.960,00
1017	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E PERFURAÇÃO DE POÇOS ARTESIANOS E TUBULARES	44.660,00
1018	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE UNIDADES SANITÁRIAS DOMICILIARES	149.820,00
1019	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE ATERRO SANITÁRIO	25.210,00
1020	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE GALERIAS, BUEIROS E CANAIS DE DRENAGEM	23.140,00
1021	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE POSTOS E UNIDADES DE SAÚDE	427.300,00
1022	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CASAS DE FARINHA	32.410,00
1023	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS MEDICO-HOSPITALARES	120.750,00
1024	AQUISIÇÃO DE UNIDADE MOVEL DE SAUDE	6.300,00
1025	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ A SEC. M. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	7.610,00
1027	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	6.300,00
1028	AQUISIÇÃO E IDENIZAÇÃO DE IMOVEIS	2.100,00
1029	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE OBRAS DE INFRAESTRUTURA URBANA	6.300,00
1030	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CAIXAS D'ÁGUA E CISTERNAS	12.370,00
1031	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PONTES E PASSAGENS MOLHADAS	34.740,00
1040	CONSTRUÇÃO E URBANIZAÇÃO DE ORLA DA LAGOA DO HORTO	16.920,00
1041	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPER. DO CENTRO INTEGRADO - BIBLIOTECA E AUDITÓRIO	26.000,00
1042	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	7.700,00
1043	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	7.700,00
1044	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	26.100,00
1045	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	7.720,00
1046	AQUISIÇÃO DE ESQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE	7.720,00
1047	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE AÇUDES E BARRAGENS	19.440,00
1048	ENCARGOS COM O P.A.R. - PLANO DE AÇÕES ARTICULADAS	88.300,00
1051	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO PREDIO DA PREFEITURA MUNICIPAL	1.180,00
1054	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE MELHORIA HABITACIONAL RURAL	51.430,00
1055	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	26.570,00
1056	AQUISIÇÃO E IDENIZAÇÃO DE BENS IMOVEIS	25.500,00
1057	AQUISIÇÃO E IDENIZAÇÃO DE BENS IMOVEIS	6.750,00
1058	AQUISIÇÃO E IDENIZAÇÃO DE BENS IMOVEIS	11.550,00
1059	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO HOSPITAL DE PEQUENO PORTE	15.750,00
1060	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	53.050,00
1061	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DA REDE DE ABASTECIMENTO D'ÁGUA - RURAL	43.340,00
1062	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DA REDE DE ABASTECIMENTO D'ÁGUA - URBANA	42.700,00
1063	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO CENTRO DE CONV. DE IDOSOS - C.C.I.	1.310,00
1064	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ O C.C.I.	1.310,00
1066	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE RODOVIAS E ESTRADAS VICINAIS	135.130,00
1067	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO MATADOURO PUBLICO	50.000,00
1068	IMPLANTAÇÃO DE PSICULTURA NO MUNICIPIO	1.700,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 2
Lei: 687, Data: 15/12/2025

TABELA EXPLICATIVA - RELAÇÃO DE PROJETOS

Código	Discriminação	Valor
1069	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE OBRAS DE INFRAESTRUT. EM TRANSPORTES	6.490,00
1070	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA	42.600,00
1071	IMPLANTAÇÃO DE INFRA-ESTRUTURA RURAL	6.490,00
1072	AQUISIÇÃO DE TRATOR E IMPLEMENTOS AGRICOLAS	1.050,00
1073	RECUPERAÇÃO DE DESASSOREAMENTO DE BARREIRAS	2.620,00
1074	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE TERMINAL RODOVIÁRIO	20.220,00
1075	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO CENTRO DE ARTESENATO MUNICIPAL	2.600,00
1076	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO PORTAL DE ENTRADA DA CIDADE	2.950,00
1077	AQUISIÇÃO DE PATRULHA MECANIZADA	2.600,00
1078	APOIO A INFRA-ESTRUTURA TURISTICA NO MUNICIPIO	2.950,00
1079	APOIO A PROJETOS DE DESENVOLVIMENTO DO SETOR AGROPECUÁRIO	15.200,00
1080	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE MELHORIA HABITACIONAL URBANA	63.320,00
1081	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DA REDE DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO	14.090,00
1082	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE UNIDADES BÁSICAS DE SAUDE	36.750,00
1085	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PRAÇAS, PARQUES E JARDINS	1.096.800,00
1086	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CEMITÉRIOS PÚBLICOS	27.560,00
1087	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE FOSSAS SANITÁRIAS	18.750,00
1088	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CHAFARIZES, FONTES E TANQUES	17.550,00
1089	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE MERCADOS, FEIRAS E MATADOUROS	41.270,00
1090	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE ESTÁDIO MUNICIPAL DE FUTEBOL	23.250,00
1091	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CENTRO DE CONVENÇÕES	11.640,00
1092	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PARQUES DE EXPOSIÇÃO E DE VAQUEJADA	18.620,00
1094	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CALÇAMENTO	162.280,00
1095	INVEST. EM PREVIDÊNCIA E INFRAESTRUTURA MUN. - CESSÃO ONEROSA	89.250,00
1099	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO AUTOMOTOR P/ A CÂMARA MUNICIPAL	147.000,00
1100	CONTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO, RECUPERAÇÃO E EQUIPAR ESCOLAS DO PRE-ESCOLA	50.000,00
1101	EXECUÇÃO DOS RECURSOS DO PRECATORIO DO ANTIGO FUNDEF	800.000,00
1102	EQUIPAR LABORATORIO DA UBS	15.000,00
Total		5.101.760,00

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Dados: 2025.12.23 10:09:39 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Dados: 2025.12.23 09:49:47 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

Diário Oficial dos Municípios
A prova documental dos atos municipais

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - RELAÇÃO DE ATIVIDADES

Lei: 687, Data: 15/12/2025

Código	Discriminação	Valor
2001	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A CAMARA MUNICIPAL	1.017.450,00
2002	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL	571.130,00
2003	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM ASSESSORIA JURIDICA, TECNICA E ADMINISTRATIVA	18.200,00
2004	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA M. DE ADMINISTRAÇÃO	3.749.680,00
2005	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS	151.680,00
2006	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O SETOR DE INFORMATICA	63.200,00
2007	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM POSTOS TELEFONICOS	45.000,00
2008	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM APOSENTADOS, INATIVOS E PENSIONISTAS	57.000,00
2009	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O F.M.A.S. - FUNDO M. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	311.550,00
2011	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PROGRAMA PRIMEIRA INFÂNCIA NO SUAS - CRIANÇA FELIZ	127.070,00
2012	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O API - ASSISTENCIA E AMPARO A PESSOA IDOSA	10.850,00
2013	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A DELEGACIA DE POLICIA DO MUNICIPIO - CONVÊNIO S.S.P. / PI	93.780,00
2014	IDENIZAÇÕES ADMINISTRATIVAS E SENTENÇAS JUDICIAIS - PRECATORIOS	95.200,00
2015	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE TRANSMISSÃO DOS SINAIS	29.620,00
2016	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PPD - ASSISTENCIA AO PORTADOR DE DEFICIÊNCIA	11.400,00
2017	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O I.G.D.S.U.A.S.	14.150,00
2018	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PISO BÁSICO VARIÁVEL III - EQUIPE VOLANTE	36.700,00
2019	CAMPANHA DE MELHORIA HABITACIONAL PARA PESSOAS CARENTES	5.520,00
2020	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA M. DE ESPORTE, LAZER, EVENTOS E TURISMO	199.480,00
2023	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM OBRIGAÇÕES PATRONAIS	121.800,00
2024	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA M. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	582.940,00
2026	CONSERV. E RECUP. DE AREAS DE PRESERVAÇÃO AMBIENTAL	20.690,00
2027	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O DEPARTAMENTO DE AGRICULTURA	239.250,00
2028	PROMOÇÃO AO PEQUENO E MEDIO PRODUTOR RURAL	3.250,00
2029	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O TRANSPORTE DE PESSOAS CARENTES	2.100,00
2030	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A BANDA DE MUSICA MUNICIPAL	37.310,00
2032	COORDENAÇÃO E FISCALIZAÇÃO DO CONTROLE DE POLITICA AMBIENTAL	112.700,00
2033	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A ADMINISTRAÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL	1.236.360,00
2034	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A MERENDA ESCOLAR / PNAE - FUNDAMENTAL	187.600,00
2035	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O CONSELHO TUTELAR	35.690,00
2036	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CRECHES MUNICIPAIS	200.850,00
2037	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O TRANSPORTE ESCOLAR - PNATE / FUNDAMENTAL	117.740,00
2038	FORNECIMENTO DE BOLSA A ESTUDANTES	3.050,00
2039	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O ENSINO PRE-ESCOLAR	86.030,00
2040	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS - EJA	72.490,00
2041	PROGRAMA DE FORMAÇÃO CONTINUADA	45.440,00
2042	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A REALIZAÇÃO DE EVENTOS COMEMORATIVOS E CULTURAIS	210.180,00
2044	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A REALIZAÇÃO DE ATIVIDADES ESPORTIVAS	173.600,00
2045	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A EDUCAÇÃO ESPECIAL E EXCEPCIONAL	9.890,00
2046	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PESSOAL DO MAGISTERIO 70% - FUNDAMENTAL	6.399.300,00
2047	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PESSOAL ADMINISTRATIVO 30% - FUNDAMENTAL	372.550,00
2048	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ESCOLAS MUNICIPAIS	461.800,00
2049	OUTRAS DESPESAS DE CUSTEIO 30% - FUNDAMENTAL	415.250,00
2050	TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PROFESSORES	40.500,00
2052	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A JUNTA DE SERVIÇO MILITAR - JSM	34.900,00
2053	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O TRANSPORTE ESCOLAR	122.800,00
2054	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CALÇAMENTO	86.090,00
2055	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM OS SERVIÇOS URBANOS	422.070,00
2056	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A LIMPEZA PUBLICA	706.380,00
2057	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PRAÇAS, PARQUES E JARDINS	42.000,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - RELAÇÃO DE ATIVIDADES

Lei: 687, Data: 15/12/2025

Código	Discriminação	Valor
2058	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O CUSTEIO DA ILUMINAÇÃO PUBLICA E A COSIP	62.500,00
2059	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM OS SERVIÇOS FUNERARIOS À PESSOAS CARENTES	9.560,00
2060	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE POÇOS ARTESIANOS E TUBULARES	92.220,00
2061	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	164.900,00
2063	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O F.M.S. - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	5.848.380,00
2065	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A AQUISIÇÃO DE MATERIAL HOSPITALAR E MEDICAMENTOS	435.000,00
2066	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE POSTOS E UNIDADES DE SAUDE	96.490,00
2067	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM AMBULÂNCIAS E COM O TRANSPORTE DE PACIENTES	22.900,00
2068	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O TETO DE VIGILÂNCIA EM SAÚDE	19.000,00
2069	PROGRAMA DE ASSITENCIA ALIMENTAR E NUTRICIONAL	15.240,00
2070	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O SETOR DE EPIDEMIOLOGIA E COMBATE DE DOENÇAS	221.100,00
2076	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A CONTRIBUIÇÃO A ENTIDADES	35.000,00
2077	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A DIVULGAÇÃO DE PROPAGANDA E PUBLICIDADE	28.350,00
2078	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A CONTROLADORIA GERAL DO MUNCIPIO	71.000,00
2079	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O DEPARTAMENTO DE ESTRADAS E RODAGENS	284.800,00
2080	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DA BIBLIOTECA PUBLICA MUNICIPAL	32.830,00
2081	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE RODOVIAS E ESTRADAS VICINAIS	268.820,00
2083	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA	116.360,00
2084	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A REDE DE DISTRIB. DE ENERGIA ELÉTRICA - EQUATORIAL	241.230,00
2085	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A REDE DE TELECOMUNICAÇÕES - TELEMAR	3.000,00
2086	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A REDE DE DISTRIBUIÇÃO ÁGUA - AGESPISA	23.300,00
2088	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A ASSESSORIA JURIDICA DA CAMARA MUNICIPAL	77.700,00
2089	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PROGRAMA DA SAUDE BUCAL - PSB	156.150,00
2090	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PROGRAMA DE AGENTES COMUNITARIOS	841.000,00
2091	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PROGRAMA DE SAUDE DA FAMILIA	399.360,00
2092	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O TRANSPORTE ESCOLAR - PNATE / INFANTIL	8.550,00
2093	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A MERENDA ESCOLAR - PNAE / PRE-ESCOLAR	7.600,00
2094	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A MERENDA ESCOLAR - PNAE / EJA	10.770,00
2095	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ESCOLAS MUNICIPAIS	449.630,00
2096	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	653.520,00
2097	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MERCADOS, FEIRAS E MATADOUROS	34.470,00
2111	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O ENSINO INFANTIL - CRECHE 30%	58.270,00
2112	ENCARGOS COM PESSOAL DO MAGISTERIO ENSINO INFANTIL - CRECHE 70%	1.087.450,00
2115	MANUT. E ENCARGOS COM A EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULT.	77.440,00
2116	ENC. C/ O PESSOAL DO MAGIST. DA EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADOLESCENTES - 70%	95.940,00
2117	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A EDUCAÇÃO ESPECIAL 30%	18.520,00
2118	ENCARGOS COM O PESSOAL DO MAGISTERIO DA EDUC. ESPECIAL - 70%	95.600,00
2120	CONSTRUIR, AMPLIAR, RESTAURAR E EQUIPAR CRECHE - 30%	112.950,00
2122	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PRE-ESCOLAR 30%	45.060,00
2123	ENCARGOS COM O PESSOAL DO MAGIST. DO PRE-ESCOLAR 70%	1.078.550,00
2124	CONSTRUIR, AMPLIAR, RESTAURAR E EQUIPAR PRE-ESCOLA	15.170,00
2125	AQUISIÇÃO DE VEICULOS - 30%	10.740,00
2127	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O C.R.A.S. - CENTRO DE REFERÊNCIA EM ASSIST. SOCIAL	35.570,00
2128	ENCARGOS COM O PBF - PISO BASICO FIXO - PAIF	49.000,00
2129	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM I.G.D.B.F. - BOLSA FAMÍLIA	59.130,00
2130	ENCARGOS COM A MERENDA ESCOLAR - PNAE / CRECHE	140.340,00
2131	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A ATENÇÃO PRIMÁRIA EM SAÚDE - A.P.S.	117.510,00
2132	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ S.C.F.V. REORDENAMENTO - SERV. DE	75.700,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026

TABELA EXPLICATIVA - RELAÇÃO DE ATIVIDADES

Lei: 687, Data: 15/12/2025

Código	Discriminação	Valor
	CONVIVÊNCIA	
2133	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O HOSPITAL DE PEQUENO PORTE DE M. EMIDIO	245.600,00
2135	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A C.A.M.E.M.E.	51.070,00
2136	CONSERVAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE AREAS DE PRESERVAÇÃO	20.690,00
2137	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O F.M.M.A. - FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE	129.020,00
2138	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE	113.200,00
2139	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA	390.950,00
2140	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA	39.900,00
2142	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM CONSELHO MUNICIPAL SAUDE	86.850,00
2143	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O C.A.C.S. FUNDEB - CONSELHO DE ACOMP. E CONTROLE SOCIAL	47.400,00
2145	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM BPC - BOLSA DE PRESTAÇÃO	12.020,00
2146	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PRO-JOVEM	46.170,00
2147	ENCARGOS COM O PROGRAMA BRASIL CARINHOSO	42.780,00
2148	AQUISIÇÃO DE MEDICAMENTOS DA ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA BASICA	165.300,00
2149	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ O PISO DE ATENÇÃO BÁSICA EM SAÚDE - P.A.B.	38.850,00
2150	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PROGR. DE COMPE. DE ESPECIF. REGION	64.440,00
2151	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O N.A.S.F. - NUCLEO DE APOIO A SAUDE DA FAMILIA	171.000,00
2152	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O S.A.M.U. - SERVIÇO DE ATEND. MOVEL DE URGÊNCIA	150.160,00
2153	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O C.E.O. - CENTRO DE ESPEC. ODONTOLOGICAS	64.440,00
2154	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O C.A.P.S. - CENTRO ATENÇÃO PSICOSSOCIAL	6.300,00
2155	ENCARGOS COM A PROMOÇÃO DE AÇÕES VOLTADAS A JUVENTUDE	86.700,00
2157	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A PROCURADORIA GERAL DO MUNCIPIO	64.530,00
2158	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ TRANSPARÊNCIA PÚBLICA - PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E AFINS	60.200,00
2159	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A PUBLICAÇÃO DE DOCUMENTOS OFICIAIS	76.600,00
2160	MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DE COMBATE À COVID-19 - ATENÇÃO PRIMÁRIA EM SAÚDE	149.020,00
2161	MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DE COMBATE À COVID-19 - ATENÇÃO ESPECIALIZ. EM SAÚDE	251.750,00
2162	MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DE COMBATE À COVID-19 - MDS FNAS SUAS	26.820,00
2163	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA	15.440,00
2164	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CEMITÉRIOS PÚBLICOS	29.910,00
2165	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE FOSSAS SANITÁRIAS	21.330,00
2166	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PONTES E PASSAGENS MOLHADAS	17.830,00
2167	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO GALERIAS, BUEIROS E CANAIS DE DRENAGEM	20.060,00
2168	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DA REDE DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO	13.710,00
2169	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DA REDE DE ABASTECIMENTO D'ÁGUA	17.840,00
2170	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE TERMINAL RODOVIÁRIO	16.630,00
2172	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE AÇUDES E BARRAGENS	13.710,00
2173	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ATERRO SANITÁRIO	13.710,00
2174	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CHAFARIZES, FONTES E TANQUES	16.630,00
2175	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE UNIDADES SANITÁRIAS DOMICILIARES	15.630,00
2176	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ESTÁDIO MUNICIPAL DE FUTEBOL	48.100,00
2177	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE QUADRAS E GINÁSIOS POLIESPORTIVOS	28.060,00
2178	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CENTRO DE CONVENÇÕES	19.640,00
2179	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PARQUES DE EXPOSIÇÃO E DE VAQUEJADA	16.820,00
2180	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CAIXAS D'ÁGUA E CISTERNAS	26.960,00
2181	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DO LABORATÓRIO R. DE PRÓTESE DENTÁRIA	69.990,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40
Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 4

TABELA EXPLICATIVA - RELAÇÃO DE ATIVIDADES

Lei: 687, Data: 15/12/2025

Código	Discriminação	Valor
2182	ENCARGOS C/ A CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS EVENTUAIS ASSISTENCIAIS E EMERGENCIAIS	57.280,00
2186	LEI PAULO GUSTAVO - AUDIOVISUAL	57.750,00
2187	LEI PAULO GUSTAVO - OUTRAS AREAS DSA CULTURA	27.300,00
2188	COMPLEMENTAÇÃO SALARIAL - PISO SALARIALI PROFISSIONAIS DA ENFERMAGEM	831.050,00
2189	INCENTIVO E FOMENTO A CULTURA - LEI ALDIR BLANC	39.900,00
2195	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A CONSULTORIA JURIDICA DA CÂMARA MUNICIPAL	25.200,00
2196	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A CONSULTORIA CONTÁBIL DA CÂMARA MUNICIPAL	117.600,00
2197	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PORTAL DA TRANSPARÊNCIA PÚBLICA DO LEGISLATIVO	25.200,00
2198	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A OUVIDORIA PARLAMENTAR DA CÂMARA MUNICIPAL	9.450,00
2199	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O S.I.C. - SERVIÇO DE INFORMAÇÃO AO CIDADÃO	6.300,00
2200	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A OUVIDORIA	42.000,00
2201	EXECUÇÃO DOS RECURSOS DO PRECATORIO DO ANTIGO FUNDEF	4.921.860,00
2203	CAPACITAÇÃO DE PROFISSIONAIS DA SAUDE	20.000,00
2204	ENCARGOS COM A SAUDE MENTAL	20.800,00
2205	CAPACITAR A EQUIPE DE ENFERMAGEM HOSPITALAR	20.000,00
2206	IMPLANTAÇÃO E MANUTENÇÃO DE CASA DO ESTUDANTE	30.000,00
2207	ENCARGOS COM ASSESSORIA DE COMUNICAÇÃO	23.100,00
2208	PROCAD - SUAS	20.000,00
2209	MANUT. DA SEC.MUN.DE POLITICAS PUBLICAS PARA AS MULHERES	117.300,00
2210	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DA JUVENTUDE	77.800,00
2211	MANUT.DO DEPARTAMENTO DE AÇÕES, PROGRAMAS E PROJETOS	39.500,00
	Total	42.668.080,00

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 — Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 Dados: 2025.12.23 10:10:22 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 — Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 Dados: 2025.12.23 09:50:09 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40
Orçamento Programa - Exercício de 2026

Página 1

TABELA EXPLICATIVA - RELAÇÃO DE OPERAÇÕES ESPECIAIS

Lei: 687, Data: 15/12/2025

Código	Discriminação	Valor
2022	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A DIVIDA INTERNA	682.200,00
2025	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PASEP - PROG. DE FORM. DO SERVIDOR PUBLICO	207.350,00
	Total	889.550,00

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 — Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 Dados: 2025.12.23 10:15:03 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 — Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 Dados: 2025.12.23 09:50:34 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Quadro 11
Página 1

LEGISLAÇÃO DA RECEITA
(Inc. III, § 1º, Art.2º)
Lei: 687, Data: 15/12/2025

Codigo	Discriminação	Legislacao	Detalhe da Fonte
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	CODIGO TRIBUTARIO MUNICIPAL - CTM NR 640/2021	Não se Aplica
1112.52.0.0.00	ITBI-"CAUSA MORTIS"		
1112.52.0.1.00	ITBI-"CAUSA MORTIS"-PRINCIPAL	CODIGO TRIBUTARIO MUNICIPAL - CTM NR 640/2021	Não se Aplica
1112.53.0.0.00	ITBI-"INTER VIVOS"		
1112.53.0.1.00	ITBI-"INTER VIVOS"-PRINCIPAL	CODIGO TRIBUTARIO MUNICIPAL - CTM NR 640/2021	Não se Aplica
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	CODIGO TRIBUTARIO MUNICIPAL - CTM NR 640/2021	Não se Aplica
1113.03.1.2.00	IRRF-TRABALHO-MULTAS E JUROS	CODIGO TRIBUTARIO MUNICIPAL - CTM NR 640/2021	Não se Aplica
1113.03.4.0.00	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS		
1113.03.4.1.00	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	CODIGO TRIBUTARIO MUNICIPAL - CTM NR 640/2021	Não se Aplica
1113.03.4.2.00	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-MULTAS E JUROS	CODIGO TRIBUTARIO MUNICIPAL - CTM NR 640/2021	Não se Aplica
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	CODIGO TRIBUTARIO MUNICIPAL - CTM NR 640/2021	Não se Aplica
1120.00.0.0.00	TAXAS		
1121.00.0.0.00	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA		
1121.01.0.0.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO		
1121.01.0.1.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - PRINCIPAL	CODIGO TRIBUTARIO MUNICIPAL - CTM NR 640/2021	Não se Aplica
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	CODIGO TRIBUTARIO MUNICIPAL - CTM NR 640/2021	Não se Aplica

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Quadro 11
Página 2

LEGISLAÇÃO DA RECEITA
(Inc. III, § 1º, Art.2º)
Lei: 687, Data: 15/12/2025

Codigo	Discriminação	Legislacao	Detalhe da Fonte
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	CODIGO TRIBUTARIO MUNICIPAL - CTM NR 640/2021	Identificação das Taxas decorrentes da prestação de serviços d
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		
1241.50.0.0.00	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		
1241.50.0.1.00	CONTRIB.SERV.ILUMINAÇÃO PÚBLICA-PRINCIPAL	CODIGO TRIBUTARIO MUNICIPAL - CTM NR 640/2021	Não se Aplica
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		
1311.99.0.0.00	OUTRAS RECEITAS IMOBILIÁRIAS		
1311.99.0.1.00	OUTRAS RECEITAS IMOBILIÁRIAS - PRINCIPAL	CODIGO TRIBUTARIO MUNICIPAL - CTM NR 640/2021	Não se Aplica
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		
1321.01.1.0.00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL		
1321.01.1.1.00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO PROPRIA	Não se Aplica
1321.01.1.1.01	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - ADM	LEGISLAÇÃO PROPRIA	Não se Aplica
1321.01.1.1.02	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - FUNDEB	LEGISLAÇÃO PROPRIA	Não se Aplica
1321.01.1.1.03	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - FNS	LEGISLAÇÃO PROPRIA	Não se Aplica
1321.01.1.1.04	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - FNDE	LEGISLAÇÃO PROPRIA	Não se Aplica
1321.01.1.1.05	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - ASPS	LEGISLAÇÃO PROPRIA	Não se Aplica
1321.01.1.1.06	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - FNAS	LEGISLAÇÃO PROPRIA	Não se Aplica
1321.01.1.1.07	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CAMARA	LEGISLAÇÃO PROPRIA	Não se Aplica
1321.01.1.1.09	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - F.M.AMBIENTE	LEGISLAÇÃO PROPRIA	Não se Aplica
1321.01.1.1.10	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - HOSPITAL	LEGISLAÇÃO PROPRIA	Não se Aplica
1321.01.1.1.13	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - COFINANCIAMENTO	LEGISLAÇÃO PROPRIA	Não se Aplica
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		

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
LEGISLAÇÃO DA RECEITA
(Inc. III, § 1º, Art.2º)

Quadro 11
Página 3
Lei: 687, Data: 15/12/2025

Codigo	Discriminação	Legislacao	Detalhe da Fonte
1711.51.1.0.00	COTA-PARTE FPM-COTA MENSAL		
1711.51.1.1.00	COTA-PARTE DO FPM- COTA MENSAL - PRINCIPAL	CF, ART. 159, I B	Não se Aplica
1711.51.2.0.00	COTA-PARTE FPM-COTA EXTRAORDINÁRIA		
1711.51.2.1.00	COTA-PARTE DO FPM- COTAS EXTRAORDINARIAS - PRINCIPAL	CF, ART. 159, I B	Não se Aplica
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	CF, ART. 158, II	Não se Aplica
1712.00.0.0.00	TRANSF.COMPENS.FINANC.EXPL.RECURSOS NATURAIS		
1712.52.0.0.00	COTA-PARTE COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PRODUÇÃO PETRÓLEO		
1712.52.4.0.00	COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO – FEP		
1712.52.4.1.00	COTA - PARTE FEP– PRINCIPAL	LEI Nª 12.276 - CESSÃO ONEROSA DO PETRÓLEO	Não se Aplica
1712.52.4.1.01	COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO – FEP - PRINCIPAL	LEI 13.885/2019	Não se Aplica
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	LEI FEDERAL	Não se Aplica
1712.99.0.0.00	OUTRAS TRANSF.COMP.FINANC.EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS		
1712.99.0.1.01	OUTRAS TRANSF. - EXPLORAÇÃO DE REC. HIDRICOS	LEI FEDERAL	Não se Aplica
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	TRANSFERêNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUT PAB	LEI FEDERAL	Não se Aplica
1713.50.1.1.02	TRANSFERêNCIAS DE RECURSOS DO SUS - ACS	RESOLUÇÃO DO SUS	Não se Aplica
1713.50.1.1.03	TRANSFERêNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUT OUTROS PROG	RESOLUÇÃO DO SUS	Não se Aplica
1713.50.1.1.04	TRANSFERêNCIAS DE RECURSOS DO SUS - SAUDE BUCAL	RESOLUÇÃO DO SUS	Não se Aplica
1713.50.1.1.05	TRANSFERENCIA DE RECURSOS DO SUS - EMULTI	RESOLUÇÃO DO SUS	Não se Aplica
1713.50.1.1.90	TRANSFERENCIA DE RECURSOS DO SUS - PISO SALARIAL ENFERMAGEM	TETO ENFERMAGEM APROVADO CONFORME CF/55 ART. 198.	Não se Aplica
1713.50.2.0.00	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO-ATENÇÃO ESPECIALIZADA		
1713.50.2.1.01	TRANSFERêNCIAS DE RECURSOS DO SUS - SAMU 192	RESOLUÇÃO DO SUS	Não se Aplica
1713.50.2.1.02	TRANSFERêNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUT PARA COVID-19	RESOLUÇÃO DO SUS	Não se Aplica
1713.50.3.0.00	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO-VIGILÂNCIA EM SAÚDE		
1713.50.3.1.01	TRANSFERêNCIAS DE RECURSOS DO SUS - VIG.EM SAUDE - DIVERSOS	RESOLUÇÃO DO SUS	Não se Aplica
1713.50.3.1.02	TRANSFERENCIA DE RECUROS DO SUS - VIG. EM SAUDE-AG. ENDEMIA	RESOLUÇÃO DO SUS	Não se Aplica
1713.50.4.0.00	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO-ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA		
1713.50.4.1.01	TRANSFERêNCIAS DE RECURSOS DO SUS - ASS. FARMACEUTICA	RESOLUÇÃO DO SUS	Não se Aplica

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
LEGISLAÇÃO DA RECEITA
(Inc. III, § 1º, Art.2º)

Quadro 11
Página 4
Lei: 687, Data: 15/12/2025

Codigo	Discriminação	Legislacao	Detalhe da Fonte
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	RESOLUÇÃO DO SUS	Não se Aplica
1713.51.1.1.01	TRANSF. DE REC. DO BLOCO DE ESTRUT. DA REDE - COVID 21C0	FUNDO A FUNDO SUS - AÇÃO 21C0 COVID19	Não se Aplica
1713.99.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS RECURSOS SISTEMA ÚNICO SAÚDE-SUS		
1713.99.0.1.00	OUTRAS TRANSF. RECURSO-SUS- PRINCIPAL	RESOLUÇÃO DO SUS	Não se Aplica
1713.99.0.1.00	OUTRAS TRANSF. RECURSO-SUS- PRINCIPAL	RESOLUÇÃO DO SUS	Não se Aplica
1713.99.0.1.00	OUTRAS TRANSF. RECURSO-SUS- PRINCIPAL	RESOLUÇÃO DO SUS	Não se Aplica
1713.99.0.1.00	OUTRAS TRANSF. RECURSO-SUS- PRINCIPAL	Lei 141/12	Não se Aplica
1714.00.0.0.00	TRANSF.RECURSOS FUNDO NAC.DESENVOLVIMENTO EDUCAÇÃO-FNDE		
1714.50.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO		
1714.50.0.1.00	TRANSF.SALÁRIO-EDUCAÇÃO– PRINCIPAL	RESOLUÇÃO DO FNDE	Não se Aplica
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	RESOLUÇÃO DO FNDE	Não se Aplica
1714.52.0.0.00	TRANSF.PROGRAMA NACIONAL ALIMENTAÇÃO ESCOLA- PNAE		
1714.52.0.1.00	TRANSF.PROGR.NAC. ALIMEN.ESCOLA-PNAE-PRINCIPAL	RESOLUÇÃO DO FNDE	Não se Aplica
1714.53.0.0.00	TRANSF.PROG.NACIONAL APOIOTRANSPORTE DO ESCOLAR – PNATE		
1714.53.0.1.00	TRANSF.PROG.NAC.TRANSP.ESCOLAR-PNATE-PRINCIPAL	RESOLUÇÃO DO FNDE	Não se Aplica
1714.99.0.0.00	OUTRAS TRANSF.DIRETAS FUNDO NACIONAL DESENV.EDUCAÇÃO-FNDE		
1714.99.0.1.00	OUTRAS TRANSF. FNDE- PRINCIPAL	RESOLUÇÃO DO FNDE	Não se Aplica
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	LEI Nº 14.113	Não se Aplica
1715.51.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO FUNDEB-VAAF		
1715.51.0.1.00	TRANSF.COMP.UNIÃO FUNDEB-VAAF-PRINCIPAL	LEI Nº 14.113	Não se Aplica
1715.52.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO FUNDEB-VAAR		
1715.52.0.1.00	TRANSF.COMP.UNIÃO FUNDEB-VAAR-PRINCIPAL	LEI Nº 14.113	Não se Aplica
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	TRANSFERêNCIAS DE RECURSOS DO FNAS - PBV	RESOLUÇÃO FNAS	Não se Aplica
1716.50.0.1.02	TRANSFERêNCIAS DE RECURSOS DO FNAS PBF/CRAS	RESOLUÇÃO FNAS	Não se Aplica

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
LEGISLAÇÃO DA RECEITA
(Inc. III, § 1º, Art.2º)

Quadro 11
Página 5
Lei: 687, Data: 15/12/2025

Codigo	Discriminação	Legislacao	Detalhe da Fonte
1716.50.0.1.03	TRANSFERêNCIAS DE RECURSOS DO FNAS - SCFV	RESOLUÇÃO FNAS	Não se Aplica
1716.50.0.1.04	TRANSFERêNCIAS DE RECURSOS DO FNAS - IGDBF	RESOLUÇÃO FNAS	Não se Aplica
1716.50.0.1.05	TRANSFERêNCIAS DE RECURSOS DO FNAS - IGD SUAS	RESOLUÇÃO FNAS	Não se Aplica
1716.50.0.1.06	TRANSFERêNCIAS DE RECURSOS DO FNAS-PRIMEIRA INFANCIA/CRIANÇA	RESOLUÇÃO FNAS	Não se Aplica
1716.50.0.1.08	TRANSFERêNCIAS DE RECURSOS DO FNAS PARA COVID-19	RESOLUÇÃO FNAS	Não se Aplica
1716.50.0.1.09	TRANSFERENCIA DE .RECURSOS DO FNAS-PROCAD-SUAS	RESOLUÇÃO FNAS	Não se Aplica
1716.50.0.1.10	TRANSFERENCAS DE RECURSOS DO FNAS - OUTROS	RESOLUÇÃO FNAS	Não se Aplica
1716.50.0.1.10	TRANSFERENCAS DE RECURSOS DO FNAS - OUTROS	RESOLUÇÃO FNAS	Não se Aplica
1717.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		
1717.51.0.0.00	TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO		
1717.51.0.1.00	TRANSF.CONV.UNIÃO- PROGR.EDUC.-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO FEDERAL	Não se Aplica
1717.52.0.0.00	TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS ASSISTENCIA SOCIAL		
1717.52.0.1.00	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.ASSIST.SOCIAL-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO FEDERAL	Não se Aplica
1717.53.0.0.00	TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS COMBATE À FOME		
1717.53.0.1.00	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.COMB.FOME-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO FEDERAL	Não se Aplica
1717.54.0.0.00	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGRAMAS SANEAMENTO BÁSICO		
1717.54.0.1.00	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.SANEAM.BÁSICO-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO FEDERAL	Não se Aplica
1717.99.0.0.00	OUTRAS TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO ENTIDADES		
1717.99.0.1.00	OUTRAS TRANSF.CONV.UNIÃO ENTIDADES-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO FEDERAL	Não se Aplica
1719.00.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS RECURSOS UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		
1719.52.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		
1719.52.0.1.00	TRANSF.UNIÃO CONSÓRCIOS PÚBLICOS–PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO FEDERAL	Não se Aplica
1719.56.0.0.00	TRANSF.DECISÃO JUDICIAL (PRECATÓRIOS)-FUNDEF		
1719.56.0.1.00	TRANSF.DECISÃO JUDICIAL (PRECAT.)-FUNDEF-PRINCIPAL	PRECATÓRIO DO FUNDEF	Não se Aplica
1719.57.0.0.00	TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO		
1719.57.0.1.01	TRANSF.ESPECIAL DA UNIÃO-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO FEDERAL	Não se Aplica
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	LEI 14.399/2022	Não se Aplica
1719.99.0.0.00	OUTRAS TRANSF.RECURSOS UNIÃO ENTIDADES		
1719.99.0.1.00	OUTRAS TRANSF.RECUR.UNIÃO ENTID.-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO FEDERAL	Não se Aplica
1719.99.0.1.00	OUTRAS TRANSF.RECUR.UNIÃO ENTID.-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO FEDERAL	Não se Aplica
1719.99.0.1.00	OUTRAS TRANSF.RECUR.UNIÃO ENTID.-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO FEDERAL	Não se Aplica

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
LEGISLAÇÃO DA RECEITA
(Inc. III, § 1º, Art.2º)

Quadro 11
Página 6
Lei: 687, Data: 15/12/2025

Codigo	Discriminação	Legislacao	Detalhe da Fonte
1719.99.0.1.01	Trans . a cultura Lei 195/2022 - Paulo Gustavo - Audiovisual	LEI 195/2022	Não se Aplica
1719.99.0.1.02	Trans . Lei nª 195/2022 - Paulo Gustavo - Demais Cultura	LEI 195/2022	Não se Aplica
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	CF ART. 158, IV - LESGISLAÇÃO ESTADUAL	Não se Aplica
1721.51.0.0.00	COTA-PARTE DO IPVA		
1721.51.0.1.00	COTA-PARTE DO IPVA – PRINCIPAL	CF ART. 158, IV - LESGISLAÇÃO ESTADUAL	Não se Aplica
1721.52.0.0.00	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS		
1721.52.0.1.00	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS – PRINCIPAL	CF ART. 159, I §3º	Não se Aplica
1721.53.0.0.00	COTA-PARTE CONTRIBUIÇÃO INTERVENÇÃO DOMÍNIO ECONÔMICO		
1721.53.0.1.00	COTA-PARTE-CIDE-PRINCIPAL	EMENDA CONSTITUCIONAL NR 42 DE 19/12/2003	Não se Aplica
1722.00.0.0.00	TRANSF.COMPENS.FINANC.EXPL.RECURSOS NATURAIS		
1722.51.0.0.00	COTA-PARTE COMPENS.FINANC.RECURSOS MINERAIS-CFEM		
1722.51.0.1.00	COTA-PARTE-CFEM-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO FEDERAL	Não se Aplica
1722.52.0.0.00	COTA-PARTE ROYALTIES-COMPENS.FINANC.PRODUÇÃO PETRÓEO		
1722.52.0.1.02	COTA-PARTE ROYALTIES – COMPENSAÇÃO FINANCEIRA - EDUCAÇÃO	LEI Nº 12.858/2013	Não se Aplica
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	TRANSFERêNCIAS DE RECURSOS SESAPI - UMS - HPP	LEGISLAÇÃO ESTADUAL	Não se Aplica
1723.50.0.1.02	TRANSFERêNCIAS DE RECURSOS DO SESAPI - CO-FINANCIAMENTO	LEGISLAÇÃO ESTADUAL	Não se Aplica
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	RESOLUÇÃO SUS	Não se Aplica
1724.51.0.0.00	TRANSF. CONVÊNIOS ESTADOS PROGRAMA EDUCAÇÃO		
1724.51.0.1.00	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO ESTADUAL	Não se Aplica
1724.99.0.0.00	OUTRAS TRANSF.CONV.ESTADOS E DF E ENTIDADES		
1724.99.0.1.00	OUTRAS TRANSF.CONV.EST.E DF E ENTID.-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO ESTADUAL	Não se Aplica
1729.00.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL		
1729.50.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		
1729.50.0.1.00	TRANSF. ESTADOS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO ESTADUAL	Não se Aplica

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 | Quadro 11
LEGISLAÇÃO DA RECEITA | Página 7
(Inc. III, § 1º, Art.2º) | Lei: 687, Data: 15/12/2025

Codigo	Discriminação	Legislacao	Detalhe da Fonte
1729.51.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		
1729.51.0.1.00	TRANSF.ESTADOS ASSIST.SOCIAL-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO ESTADUAL	Não se Aplica
1729.51.0.1.00	TRANSF.ESTADOS ASSIST.SOCIAL-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO ESPECIFICA REF. TRANSF. ESTADUAL	Não se Aplica
1729.99.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DF		
1729.99.0.1.00	OUTRAS TRANSF. ESTADOS E DF-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO ESTADUAL	Não se Aplica
1730.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E DE SUAS ENTIDADES		
1739.00.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS		
1739.50.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE MUNICÍPIOS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		
1739.50.0.1.00	TRANSF.MUNIC.CONSÓRCIOS PÚBLICOS-PRINCIPAL		Não se Aplica
1750.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS		
1751.00.0.0.00	TRANSF.RECURSOS FUNDO MANUTENÇÃO DESENVOL.EDUCAÇÃO-FUNDE		
1751.50.0.0.00	TRANSF.RECURSOS FUNDO MANUTENÇÃO DESENVOL.EDUCAÇÃO-FUNDE		
1751.50.0.1.00	TRANSF.RECURSOS FUNDEB-PRINCIPAL	LEI Nº 11.494, 20/06/2007	Não se Aplica
1900.00.0.0.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES		
1920.00.0.0.00	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS		
1921.00.0.0.00	INDENIZAÇÕES		
1921.99.0.0.00	OUTRAS INDENIZAÇÕES		
1921.99.0.1.00	OUTRAS INDENIZAÇÕES – PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO ESPECIFICA	Não se Aplica
1922.00.0.0.00	RESTITUIÇÕES		
1922.99.0.0.00	OUTRAS RESTITUIÇÕES		
1922.99.0.1.00	OUTRAS RESTITUIÇÕES – PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO ESPECIFICA	Não se Aplica
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	LEGISLAÇÃO ESPECIFICA	Não se Aplica
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	LEGISLAÇÃO ESPECIFICA	Não se Aplica

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 | Quadro 11
LEGISLAÇÃO DA RECEITA | Página 8
(Inc. III, § 1º, Art.2º) | Lei: 687, Data: 15/12/2025

Codigo	Discriminação	Legislacao	Detalhe da Fonte
2120.00.0.0.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO – MERCADO EXTERNO		
2129.00.0.0.00	OUTRAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO – MERCADO EXTERNO		
2129.99.0.0.00	OUTRAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO – MERCADO EXTERNO		
2129.99.0.1.00	OUTRAS OP.CRÉD.-MERC.EXTERNO–PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO ESPECIFICA	Não se Aplica
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	LEGISLAÇÃO ESPECIFICA	Não se Aplica
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	LEGISLAÇÃO ESPECIFICA	Não se Aplica
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	RESOLUÇÃO DO SUS	Não se Aplica
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	RESOLUÇÃO FNDE	Não se Aplica
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	RESOLUÇÃO DO SUS	Não se Aplica
2414.51.0.0.00	TRANSF. CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS EDUCAÇÃO		
2414.51.0.1.00	TRANSF. CONV.UNIÃO PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	RESOLÇÃO FNDE	Não se Aplica
2414.52.0.0.00	TRANSF. CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS DE SANEAMENTO BÁSICO		
2414.52.0.1.00	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.SANEAM.BÁSICO-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO FEDERAL	Não se Aplica
2414.53.0.0.00	TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS MEIO AMBIENTE		
2414.53.0.1.00	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.MEIO AMBIENTE-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO FEDERAL	Não se Aplica

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 11
Página 9

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

Lei: 687, Data: 15/12/2025

Codigo	Discriminação	Legislacao	Detalhe da Fonte
2414.54.0.0.00	TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS INFRAESTRUTURA TRANSPORTE		
2414.54.0.1.00	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.INFRA.TRANSP.-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO FEDERAL	Não se Aplica
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	LEGISLAÇÃO FEDERAL	Não se Aplica
2419.00.0.0.00	OUTRAS TRANSF. RECURSOS UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		
2419.50.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		
2419.50.0.1.00	TRANSF.UNIÃO A CONSÓRCIOS PÚBLICOS- PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO FEDERAL	Não se Aplica
2419.99.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS RECURSOS UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		
2419.99.0.1.00	OUTRAS TRANSF.REC.UNIÃO SUAS ENTID.-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO FEDERAL	Não se Aplica
2420.00.0.0.00	TRANSF.ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES		
2421.00.0.0.00	TRANSFECURSOS SISTEMA ÚNICO SAÚDE-SUS-ESTADOS E DF		
2421.50.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS		
2421.50.0.1.00	TRANSF.RECURSOS-SUS-PRINCIPAL	RESOLUÇÃO SUS	Não se Aplica
2422.00.0.0.00	TRANSF.CONVÊNIOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTIDADES		
2422.51.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRA		
2422.51.0.1.00	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO ESTADUAL	Não se Aplica
2422.52.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS CONVÊNIOS ESTADOS SANEAMENTO BÁSICO		
2422.52.0.1.00	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.SANEAM.BÁSICO-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO ESTADUAL	Não se Aplica
2422.53.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS CONVÊNIOS ESTADOS PROGRAMAS DE MEIO AMBIENTE		
2422.53.0.1.00	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.MEIO AMBIENTE-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO ESTADUAL	Não se Aplica
2422.54.0.0.00	TRANSF.CONVÊNIOS ESTADOS PROGR.INFRAESTRUTURA TRANSPORTE		
2422.54.0.1.00	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.INFRAEST.TRANSP.-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO ESTADUAL	Não se Aplica
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	LEGISLAÇÃO ESTADUAL	Não se Aplica
2429.00.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DOS ESTADOS		
2429.51.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS RECURSOS PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO		
2429.51.0.1.00	TRANSF.RECUR.PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	RESOLUÇÃO FNDE	Não se Aplica
2429.99.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DOS ESTADOS		
2429.99.0.1.00	OUTRAS TRANSF.RECURSOS ESTADOS-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO ESTADUAL	Não se Aplica
2429.99.0.1.01	OUTRAS TRANSF.RECURSOS ESTADOS-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO ESTADUAL	Não se Aplica
2430.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E DE SUAS ENTIDADES		
2439.00.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS		

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Quadro 11
Página 10

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

Lei: 687, Data: 15/12/2025

Codigo	Discriminação	Legislacao	Detalhe da Fonte
2439.50.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE MUNICÍPIOS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		
2439.50.0.1.00	TRANSF.MUNIC.CONSÓRCIOS PÚBLICOS-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO ESPECIFICA	Não se Aplica
2439.99.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS		
2439.99.0.1.00	OUTRAS TRANSF.MUNICÍPIOS-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO ESPECIFICA	Não se Aplica
2490.00.0.0.00	DEMAIS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		
2492.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS PROVENIENTES DE DEPÓSITOS NÃO IDENTIFICADOS		
2492.01.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS PROVENIENTES DE DEPÓSITOS NÃO IDENTIFICADOS		
2492.01.0.1.00	TRANSF.PROVEN.DEP.NÃO IDENTIF.-PRINCIPAL	LEGISLAÇÃO ESPECIFICA	Não se Aplica
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	LEGISLAÇÃO ESPECIFICA	Não se Aplica
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		Não se Aplica

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Dados: 2025.12.23 10:16:05 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Dados: 2025.12.23 09:51:11 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40
Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 01

DEMONSTRATIVO DA RECEITA E DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS
(Inc.II, §1º, Art.2º)

Página 1
Lei: 687, Data: 15/12/2025

RECEITA	R$	R$
RECEITAS CORRENTES		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	3.922.000,00	
CONTRIBUIÇÕES	62.500,00	
RECEITA PATRIMONIAL	461.030,00	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	46.988.270,00	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	528.920,00	
(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	-3.691.608,00	
SUB TOTAL		48.271.112,00
TOTAL		48.271.112,00
SUPERAVIT DO ORCAMENTO CORRENTE		6.716.972,00
RECEITAS DE CAPITAL		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	29.600,00	
ALIENAÇÃO DE BENS	15.700,00	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.185.088,00	
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	117.890,00	
SUB TOTAL		1.348.278,00
TOTAL		8.065.250,00

RESUMO

RECEITAS CORRENTES.	51.962.720,00	
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	-3.691.608,00	
RECEITAS DE CAPITAL	1.348.278,00	
TOTAL DE RECEITAS		49.619.390,00
TOTAL		49.619.390,00

DESPESA	R$	R$
DESPESAS CORRENTES		
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	19.144.440,00	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	33.300,00	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	22.376.400,00	
SUB TOTAL		41.554.140,00
SUPERAVIT DO ORCAMENTO CORRENTE		6.716.972,00
TOTAL		48.271.112,00
DESPESAS DE CAPITAL		
INVESTIMENTOS	6.455.250,00	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	650.000,00	
SUB TOTAL		7.105.250,00
RESERVA DE CONTINGENCIA		960.000,00
TOTAL		8.065.250,00

RESUMO

DESPESAS CORRENTES	41.554.140,00	
DESPESAS DE CAPITAL	7.105.250,00	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	960.000,00	
TOTAL DE DESPESA		49.619.390,00
TOTAL		49.619.390,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40
Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 01

DEMONSTRATIVO DA RECEITA E DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS
(Inc.II, §1º, Art.2º)

Página 2
Lei: 687, Data: 15/12/2025

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 — Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 Dados: 2025.12.23 10:16:51 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 — Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 Dados: 2025.12.23 09:51:35 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 1

Orçamento Programa - Exercício de 2026

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 687, Data: 15/12/2025

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
1000.00.0.0	RECEITAS CORRENTES.				51.962.720,00
1100.00.0.0	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA			3.922.000,00	
1110.00.0.0	IMPOSTOS			3.909.380,00	
1112.00.0.0	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMÔNIO		638.380,00		
1112.50.0.0	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA		592.200,00		
1112.50.0.1	IPTU - PRINCIPAL	1.500.00.999.000	592.200,00		
1112.52.0.0	ITBI-"CAUSA MORTIS"		35.530,00		
1112.52.0.1	ITBI-"CAUSA MORTIS"-PRINCIPAL	1.500.00.999.000	35.530,00		
1112.53.0.0	ITBI-"INTER VIVOS"		10.650,00		
1112.53.0.1	ITBI-"INTER VIVOS"-PRINCIPAL	1.500.00.999.000	10.650,00		
1113.00.0.0	IMPOSTOS SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA		2.086.600,00		
1113.03.0.0	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE		2.086.600,00		
1113.03.1.0	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - TRABALHO		1.304.870,00		
1113.03.1.1	IRRF-TRABALHO-PRINCIPAL	1.500.00.999.000	1.298.950,00		
1113.03.1.2	IRRF-TRABALHO-MULTAS E JUROS	1.500.00.999.000	5.920,00		
1113.03.4.0	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS		781.730,00		
1113.03.4.1	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	1.500.00.999.000	779.370,00		
1113.03.4.2	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-MULTAS E JUROS	1.500.00.999.000	2.360,00		
1114.00.0.0	IMPOSTO PRODUÇÃO CIRCULAÇÃO MERCADORIAS SERVIÇOS		1.184.400,00		
1114.51.0.0	IMPOSTOS SOBRE SERVIÇOS		1.184.400,00		
1114.51.1.0	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN		1.184.400,00		
1114.51.1.1	ISSQN - PRINCIPAL	1.500.00.999.000	1.184.400,00		
1120.00.0.0	TAXAS			12.620,00	
1121.00.0.0	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA		1.430,00		
1121.01.0.0	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO		1.430,00		
1121.01.0.1	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - PRINCIPAL	1.753.05.120.000	1.430,00		
1122.00.0.0	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		11.190,00		
1122.01.0.0	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL		1.190,00		
1122.01.0.1	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL - PRINCIPAL	1.753.05.120.000	1.190,00		
1122.53.0.0	TAXA PREST.SERV.LIMPEZA PÚBLICA E MANEJO RESÍDUOS SÓLIDOS.		10.000,00		
1122.53.0.1	TAXA PREST.SERV.LIMP.PÚBL.MANEJO RES.SÓLIDOS-PRINCIPAL	1.753.06.999.000	10.000,00		
1200.00.0.0	CONTRIBUIÇÕES			62.500,00	
1240.00.0.0	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA			62.500,00	
1241.00.0.0	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		62.500,00		
1241.50.0.0	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		62.500,00		
1241.50.0.1	CONTRIB.SERV.ILUMINAÇÃO PÚBLICA-PRINCIPAL	1.751.00.120.000	62.500,00		
1300.00.0.0	RECEITA PATRIMONIAL			461.030,00	
1310.00.0.0	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO			5.920,00	
1311.00.0.0	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO		5.920,00		
1311.99.0.0	OUTRAS RECEITAS IMOBILIÁRIAS		5.920,00		
1311.99.0.1	OUTRAS RECEITAS IMOBILIÁRIAS - PRINCIPAL	1.500.00.999.000	5.920,00		
1320.00.0.0	VALORES MOBILIÁRIOS			455.110,00	
1321.00.0.0	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS		455.110,00		
1321.01.0.0	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS		455.110,00		
1321.01.1.0	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL		455.110,00		
1321.01.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	1.500.00.999.000	362.620,00		
1321.01.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	1.540.01.999.000	11.840,00		
1321.01.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	1.569.01.999.000	5.000,00		
1321.01.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	1.600.02.999.000	57.890,00		
1321.01.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	1.621.02.999.000	11.840,00		
1321.01.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	1.660.04.999.000	5.920,00		
1700.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES			46.988.270,00	
1710.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES			35.995.760,00	
1711.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DECORRENTES PARTICIPAÇÃO				

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 2

Orçamento Programa - Exercício de 2026

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 687, Data: 15/12/2025

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
	RECEITA UNIÃO		15.659.780,00		
1711.51.0.0	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - FPM		15.636.100,00		
1711.51.1.0	COTA-PARTE FPM-COTA MENSAL		15.340.000,00		
1711.51.1.1	COTA-PARTE DO FPM- COTA MENSAL - PRINCIPAL	1.500.00.999.000	15.340.000,00		
1711.51.2.0	COTA-PARTE FPM-COTA EXTRAORDINÁRIA		296.100,00		
1711.51.2.1	COTA-PARTE DO FPM- COTAS EXTRAORDINARIAS - PRINCIPAL	1.500.00.999.000	296.100,00		
1711.52.0.0	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL		23.680,00		
1711.52.0.1	COTA-PARTE DO IMP. PROPRIED.TERRIT.RURAL - PRINCIPAL	1.500.00.999.000	23.680,00		
1712.00.0.0	TRANSF.COMPENS.FINANC.EXPL.RECURSOS NATURAIS		261.500,00		
1712.52.0.0	COTA-PARTE COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PRODUÇÃO PETRÓLEO		215.250,00		
1712.52.4.0	COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO – FEP		215.250,00		
1712.52.4.1	COTA - PARTE FEP– PRINCIPAL	1.720.05.999.000	126.000,00		
1712.52.4.1	COTA - PARTE FEP– PRINCIPAL	1.721.05.999.000	89.250,00		
1712.53.0.0	COTA-PARTE BÔNUS ASSINATURA CONTRATO PARTILHA DE PRODUÇÃO		23.100,00		
1712.53.0.1	COTA/PARTE BÔNUS ASSIN.CONTR.PART.PROD.-PRINCIPAL	1.705.05.999.000	23.100,00		
1712.99.0.0	OUTRAS TRANSF.COMP.FINANC.EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS		23.150,00		
1712.99.0.1	OUTR.TRANS.COMP.FINAN.EXPL.RECUR.NAT.-PRINCIPAL	1.709.05.999.000	23.150,00		
1713.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS RECURSOS SISTEMA ÚNICO SAÚDE – SUS		5.819.070,00		
1713.50.0.0	TRANSF.SUS-FUNDO A FUNDO - BLOCO DE MANUTENÇÃO		3.013.890,00		
1713.50.1.0	TRANSF.SUS-FUNDO A FUNDO - BLOCO DE MANUTENÇÃO		2.462.930,00		
1713.50.1.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	1.600.02.999.000	619.880,00		
1713.50.1.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	1.600.04.999.000	171.000,00		
1713.50.1.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	1.604.02.999.000	841.000,00		
1713.50.1.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	1.605.02.999.000	831.050,00		
1713.50.2.0	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO-ATENÇÃO ESPECIALIZADA		286.660,00		
1713.50.2.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.ESPEC.-PRINCIPAL	1.600.02.999.000	150.160,00		
1713.50.2.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.ESPEC.-PRINCIPAL	1.602.02.999.000	136.500,00		
1713.50.3.0	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO-VIGILÂNCIA EM SAÚDE		99.000,00		
1713.50.3.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT-VIGILÂNCIA SAÚDE-PRINCIPAL	1.600.02.999.000	19.000,00		
1713.50.3.1	TRANS.SUS-BLOCO MANUT-VIGILÂNCIA SAÚDE-PRINCIPAL	1.604.02.999.000	80.000,00		
1713.50.4.0	TRANSF.SUS- BLOCO MANUTENÇÃO-ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA		165.300,00		
1713.50.4.1	TRANS.SUS- BLOCO MANUT.-ASSIST.FARMAC.-PRINCIPAL	1.600.02.999.000	165.300,00		
1713.51.0.0	TRANSF.SUS-FUNDO A FUNDO - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO		1.893.430,00		
1713.51.1.0	TRANSF.SUS-FUNDO FUNDO-BLOCO ESTRUTURAÇÃO-ATENÇÃO PRIMÁRIA		1.893.430,00		
1713.51.1.1	TRANS.SUS-BLOCO ESTRUT.-ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	1.600.02.999.000	1.837.780,00		
1713.51.1.1	TRANS.SUS-BLOCO ESTRUT.-ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	1.603.02.999.000	55.650,00		
1713.99.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS RECURSOS SISTEMA ÚNICO SAÚDE-SUS		911.750,00		
1713.99.0.1	OUTRAS TRANSF. RECURSO-SUS- PRINCIPAL	1.600.02.999.000	817.130,00		
1713.99.0.1	OUTRAS TRANSF. RECURSO-SUS- PRINCIPAL	1.631.02.999.000	30.970,00		
1713.99.0.1	OUTRAS TRANSF. RECURSO-SUS- PRINCIPAL	1.659.02.999.000	63.650,00		
1714.00.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO NAC.DESENVOLVIMENTO EDUCAÇÃO-FNDE		1.429.030,00		
1714.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO		555.000,00		
1714.50.0.1	TRANSF.SALÁRIO-EDUCAÇÃO– PRINCIPAL	1.550.01.999.000	555.000,00		
1714.51.0.0	TRANSFERÊNCIAS FNDE- PROGR.DINH.DIRETO NA ESCOLA - PDDE		116.360,00		
1714.51.0.1	TRANSF.FNDE-PROGR.DINH.DIRETO ESCOLA-PDDE-PRINCIPAL	1.551.01.999.000	116.360,00		
1714.52.0.0	TRANSF.PROGRAMA NACIONAL ALIMENTAÇÃO ESCOLA- PNAE		345.070,00		
1714.52.0.1	TRANSF.PROGR.NAC. ALIMEN.ESCOLA-PNAE-PRINCIPAL	1.552.01.999.000	345.070,00		
1714.53.0.0	TRANSF.PROG.NACIONAL APOIOTRANSPORTE DO ESCOLAR – PNATE		126.290,00		
1714.53.0.1	TRANSF.PROG.NAC.TRANSP.ESCOLAR-PNATE-PRINCIPAL	1.553.01.999.000	126.290,00		

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 3

Orçamento Programa - Exercício de 2026

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 687, Data: 15/12/2025

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
1714.99.0.0	OUTRAS TRANSF.DIRETAS FUNDO NACIONAL DESENV.EDUCAÇÃO-FNDE		286.310,00		
1714.99.0.1	OUTRAS TRANSF. FNDE- PRINCIPAL	1.569.01.999.000	286.310,00		
1715.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO -FUNDEB		4.009.180,00		
1715.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO FUNDEB-VAAT		1.827.030,00		
1715.50.0.1	TRANSF.COMP.UNIÃO FUNDEB-VAAT-PRINCIPAL	1.542.01.230.000	1.827.030,00		
1715.51.0.0	TRANSFERÊNCIAS COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO FUNDEB-VAAF		1.956.650,00		
1715.51.0.1	TRANSF.COMP.UNIÃO FUNDEB-VAAF-PRINCIPAL	1.541.01.230.000	1.956.650,00		
1715.52.0.0	TRANSFERÊNCIAS COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO FUNDEB-VAAR		225.500,00		
1715.52.0.1	TRANSF.COMP.UNIÃO FUNDEB-VAAR-PRINCIPAL	1.543.01.999.000	225.500,00		
1716.00.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO NACIONAL ASSISTÊNCIA SOCIAL-FNAS		906.270,00		
1716.50.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO NACIONAL ASSISTÊNCIA SOCIAL-FNAS		906.270,00		
1716.50.0.1	TRANSF.RECUR.-FNAS-PRINCIPAL	1.660.04.999.000	906.270,00		
1717.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		1.673.660,00		
1717.51.0.0	TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO		236.860,00		
1717.51.0.1	TRANSF.CONV.UNIÃO- PROGR.EDUC.-PRINCIPAL	1.570.01.999.000	236.860,00		
1717.52.0.0	TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS ASSISTENCIA SOCIAL		28.620,00		
1717.52.0.1	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.ASSIST.SOCIAL-PRINCIPAL	1.665.04.999.000	28.620,00		
1717.53.0.0	TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS COMBATE À FOME		813.140,00		
1717.53.0.1	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.COMB.FOME-PRINCIPAL	1.700.05.999.000	813.140,00		
1717.54.0.0	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGRAMAS SANEAMENTO BÁSICO		473.760,00		
1717.54.0.1	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.SANEAM.BÁSICO-PRINCIPAL	1.700.05.999.000	473.760,00		
1717.99.0.0	OUTRAS TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO ENTIDADES		121.280,00		
1717.99.0.1	OUTRAS TRANSF.CONV.UNIÃO ENTIDADES-PRINCIPAL	1.700.05.999.000	121.280,00		
1719.00.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS RECURSOS UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		6.237.270,00		
1719.52.0.0	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		1.180,00		
1719.52.0.1	TRANSF.UNIÃO CONSÓRCIOS PÚBLICOS–PRINCIPAL	1.749.05.999.000	1.180,00		
1719.56.0.0	TRANSF.DECISÃO JUDICIAL (PRECATÓRIOS)-FUNDEF		5.771.860,00		
1719.56.0.1	TRANSF.DECISÃO JUDICIAL (PRECAT.)-FUNDEF-PRINCIPAL	1.544.01.999.000	5.771.860,00		
1719.57.0.0	TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO		44.000,00		
1719.57.0.1	TRANSF.ESPECIAL DA UNIÃO-PRINCIPAL	1.706.05.999.000	44.000,00		
1719.60.0.0	TRANSFERÊNCIAS ALDIR BLANC LEI Nº 14.399/2022		39.900,00		
1719.60.0.1	TRANSF.ALDIR BLANC LEI Nº 14.399/2022-PRINCIPAL	1.719.05.999.000	39.900,00		
1719.99.0.0	OUTRAS TRANSF.RECURSOS UNIÃO ENTIDADES		380.330,00		
1719.99.0.1	OUTRAS TRANSF.RECUR.UNIÃO ENTID.-PRINCIPAL	1.500.00.999.000	236.880,00		
1719.99.0.1	OUTRAS TRANSF.RECUR.UNIÃO ENTID.-PRINCIPAL	1.715.05.999.000	57.750,00		
1719.99.0.1	OUTRAS TRANSF.RECUR.UNIÃO ENTID.-PRINCIPAL	1.716.05.999.000	27.300,00		
1719.99.0.1	OUTRAS TRANSF.RECUR.UNIÃO ENTID.-PRINCIPAL	1.749.05.999.000	3.940,00		
1719.99.0.1	OUTRAS TRANSF.RECUR.UNIÃO ENTID.-PRINCIPAL	1.899.05.999.000	54.460,00		
1720.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS ESTADOS DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES			4.408.710,00	
1721.00.0.0	PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL		3.166.860,00		
1721.50.0.0	COTA-PARTE DO ICMS		2.970.000,00		
1721.50.0.1	COTA-PARTE DO ICMS – PRINCIPAL	1.500.00.999.000	2.970.000,00		
1721.51.0.0	COTA-PARTE DO IPVA		118.440,00		
1721.51.0.1	COTA-PARTE DO IPVA – PRINCIPAL	1.500.00.999.000	118.440,00		
1721.52.0.0	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS		5.920,00		
1721.52.0.1	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS – PRINCIPAL	1.500.00.999.000	5.920,00		
1721.53.0.0	COTA-PARTE CONTRIBUIÇÃO INTERVENÇÃO DOMÍNIO ECONÔMICO		72.500,00		
1721.53.0.1	COTA-PARTE-CIDE-PRINCIPAL	1.750.05.999.000	72.500,00		
1722.00.0.0	TRANSF.COMPENS.FINANC.EXPL.RECURSOS NATURAIS		51.500,00		
1722.51.0.0	COTA-PARTE COMPENS.FINANC.RECURSOS MINERAIS-CFEM		23.150,00		
1722.51.0.1	COTA-PARTE-CFEM-PRINCIPAL	1.708.05.999.000	23.150,00		
1722.52.0.0	COTA-PARTE ROYALTIES-COMPENS.FINANC.PRODUÇÃO PETRÓEO		28.350,00		
1722.52.0.1	COTA-PARTE ROYALTIES-PROD.PETRÓEO-PRINCIPAL	1.573.01.999.000	28.350,00		

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 4

Orçamento Programa - Exercício de 2026

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 687, Data: 15/12/2025

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
1723.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS RECURSOS SISTEMA ÚNICO SAÚDE – SUS		660.590,00		
1723.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS RECURSOS SISTEMA ÚNICO SAÚDE – SUS		660.590,00		
1723.50.0.1	TRANSF.RECURSOS-SUS-PRINCIPAL	1.621.02.999.000	660.590,00		
1724.00.0.0	TRANSF.CONVÊNIOS ESTADOS E DF ENTIDADES		470.120,00		
1724.50.0.0	TRANSF.CONV.ESTADOS E DF PARA SUS		55.650,00		
1724.50.0.1	TRANSF.CONV.ESTADOS E DF PARA SUS-PRINCIPAL	1.632.02.999.000	55.650,00		
1724.51.0.0	TRANSF. CONVÊNIOS ESTADOS PROGRAMA EDUCAÇÃO		308.870,00		
1724.51.0.1	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	1.571.01.999.000	308.870,00		
1724.99.0.0	OUTRAS TRANSF.CONV.ESTADOS E DF E ENTIDADES		105.600,00		
1724.99.0.1	OUTRAS TRANSF.CONV.EST.E DF E ENTID.-PRINCIPAL	1.701.05.999.000	105.600,00		
1729.00.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL		59.640,00		
1729.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		1.180,00		
1729.50.0.1	TRANSF. ESTADOS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS-PRINCIPAL	1.749.05.999.000	1.180,00		
1729.51.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		57.280,00		
1729.51.0.1	TRANSF.ESTADOS ASSIST.SOCIAL-PRINCIPAL	1.661.05.999.000	45.240,00		
1729.51.0.1	TRANSF.ESTADOS ASSIST.SOCIAL-PRINCIPAL	1.669.04.999.000	12.040,00		
1729.99.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DF		1.180,00		
1729.99.0.1	OUTRAS TRANSF. ESTADOS E DF-PRINCIPAL	1.749.05.999.000	1.180,00		
1730.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E DE SUAS ENTIDADES			1.180,00	
1739.00.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS		1.180,00		
1739.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE MUNICÍPIOS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		1.180,00		
1739.50.0.1	TRANSF.MUNIC.CONSÓRCIOS PÚBLICOS-PRINCIPAL	1.749.05.999.000	1.180,00		
1750.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS			6.582.620,00	
1751.00.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO MANUTENÇÃO DESENVOL.EDUCAÇÃO-FUNDEB		6.582.620,00		
1751.50.0.0	TRANSF.RECURSOS FUNDO MANUTENÇÃO DESENVOL.EDUCAÇÃO-FUNDEB		6.582.620,00		
1751.50.0.1	TRANSF.RECURSOS FUNDEB-PRINCIPAL	1.540.01.230.000	6.582.620,00		
1900.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES			528.920,00	
1920.00.0.0	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS			266.080,00	
1921.00.0.0	INDENIZAÇÕES		133.040,00		
1921.99.0.0	OUTRAS INDENIZAÇÕES		133.040,00		
1921.99.0.1	OUTRAS INDENIZAÇÕES – PRINCIPAL	1.500.00.999.000	133.040,00		
1922.00.0.0	RESTITUIÇÕES		133.040,00		
1922.99.0.0	OUTRAS RESTITUIÇÕES		133.040,00		
1922.99.0.1	OUTRAS RESTITUIÇÕES – PRINCIPAL	1.500.00.999.000	133.040,00		
1990.00.0.0	DEMAIS RECEITAS CORRENTES			262.840,00	
1999.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES		262.840,00		
1999.99.0.0	OUTRAS RECEITAS		262.840,00		
1999.99.2.0	OUTRAS REC.NÃO ARREC.NÃO PROJETADAS RFB-PRIMÁRIAS		262.840,00		
1999.99.2.1	OUTRAS REC.NÃO ARREC.NÃO PROJ.RFB-PRIMÁRIAS-PRINCIPAL	1.500.00.999.000	262.840,00		
2000.00.0.0	RECEITAS DE CAPITAL				1.348.278,00
2100.00.0.0	OPERAÇÕES DE CRÉDITO			29.600,00	
2110.00.0.0	OPERAÇÕES DE CRÉDITO – MERCADO INTERNO			17.760,00	
2119.00.0.0	OUTRAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO – MERCADO INTERNO		17.760,00		
2119.99.0.0	OUTRAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO – MERCADO INTERNO		17.760,00		
2119.99.0.1	OUTRAS OP.CRÉDITO-MERCADO INTERNO-PRINCIPAL	1.754.05.999.000	17.760,00		
2120.00.0.0	OPERAÇÕES DE CRÉDITO – MERCADO EXTERNO			11.840,00	
2129.00.0.0	OUTRAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO – MERCADO EXTERNO		11.840,00		
2129.99.0.0	OUTRAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO – MERCADO EXTERNO		11.840,00		
2129.99.0.1	OUTRAS OP.CRÉD.-MERC.EXTERNO–PRINCIPAL	1.754.05.999.000	11.840,00		
2200.00.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS			15.700,00	
2210.00.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS			7.850,00	
2213.00.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E SEMOVENTES		7.850,00		
2213.01.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E SEMOVENTES		7.850,00		
2213.01.0.1	ALIEN.BENS MÓVEIS E SEMOVENTES-PRINCIPAL	1.755.00.999.000	7.850,00		

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 5

Orçamento Programa - Exercício de 2026

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 687, Data: 15/12/2025

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
2220.00.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS			7.850,00	
2221.00.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS		7.850,00		
2221.01.0.0	ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS		7.850,00		
2221.01.0.1	ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS – PRINCIPAL	1.755.00.999.000	7.850,00		
2400.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL			1.185.088,00	
2410.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES			451.330,00	
2411.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS		255.880,00		
2411.50.0.0	TRANSF.RECURSOS-SUS-FUNDO A FUNDO – BLOCO DE MANUTENÇÃO		255.880,00		
2411.50.1.0	TRANSF.RECUR.-SUS-BLOCO MANUTENÇÃO-ATENÇÃO PRIMÁRIA		255.880,00		
2411.50.1.1	TRANSF.-SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	1.601.02.999.000	255.880,00		
2412.00.0.0	TRANSF.RECUR FUNDO NACIONAL DESENVOLVIMENTO EDUCAÇÃO-FNDE		83.420,00		
2412.50.0.0	TRANSF.RECUR. PROGRAMAS EDUCAÇÃO		83.420,00		
2412.50.1.0	TRANSF.PROGR.TRANSP.ESC.ED.BÁSICA-CAMINHO ESCOLA		83.420,00		
2412.50.1.1	TRANSF.PROGR.TRANSP.ESC.ED.BÁS.-CAMINHO ESCOLA-PRINCIPAL	1.576.01.999.000	83.420,00		
2414.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		109.670,00		
2414.50.0.0	TRANSF. CONVÊNIOS UNIÃO PARA O SUS		25.730,00		
2414.50.0.1	TRANSF. CONV.UNIÃO PARA O SUS-PRINCIPAL	1.631.02.999.000	25.730,00		
2414.51.0.0	TRANSF. CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS EDUCAÇÃO		36.580,00		
2414.51.0.1	TRANSF. CONV.UNIÃO PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	1.570.01.999.000	36.580,00		
2414.52.0.0	TRANSF. CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS DE SANEAMENTO BÁSICO		11.840,00		
2414.52.0.1	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.SANEAM.BÁSICO-PRINCIPAL	1.700.05.999.000	11.840,00		
2414.53.0.0	TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS MEIO AMBIENTE		11.840,00		
2414.53.0.1	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.MEIO AMBIENTE-PRINCIPAL	1.700.05.999.000	11.840,00		
2414.54.0.0	TRANSF.CONVÊNIOS UNIÃO PROGRAMAS INFRAESTRUTURA TRANSPORTE		11.840,00		
2414.54.0.1	TRANSF.CONV.UNIÃO PROGR.INFRA.TRANSP.-PRINCIPAL	1.700.05.999.000	11.840,00		
2414.99.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CONVÊNIOS UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		11.840,00		
2414.99.0.1	OUTRAS TRANSF.CONV.UNIÃO SUAS ENTID.-PRINCIPAL	1.700.05.999.000	11.840,00		
2419.00.0.0	OUTRAS TRANSF. RECURSOS UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		2.360,00		
2419.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		1.180,00		
2419.50.0.1	TRANSF.UNIÃO A CONSÓRCIOS PÚBLICOS- PRINCIPAL	1.749.05.999.000	1.180,00		
2419.99.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS RECURSOS UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		1.180,00		
2419.99.0.1	OUTRAS TRANSF.REC.UNIÃO SUAS ENTID.-PRINCIPAL	1.749.05.999.000	1.180,00		
2420.00.0.0	TRANSF.ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES			220.090,00	
2421.00.0.0	TRANSFECURSOS SISTEMA ÚNICO SAÚDE-SUS-ESTADOS E DF		59.220,00		
2421.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS		59.220,00		
2421.50.0.1	TRANSF.RECURSOS-SUS-PRINCIPAL	1.601.02.999.000	59.220,00		
2422.00.0.0	TRANSF.CONVÊNIOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTIDADES		74.280,00		
2422.51.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAM		26.920,00		
2422.51.0.1	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	1.571.01.999.000	26.920,00		
2422.52.0.0	TRANSFERÊNCIAS CONVÊNIOS ESTADOS SANEAMENTO BÁSICO		11.840,00		
2422.52.0.1	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.SANEAM.BÁSICO-PRINCIPAL	1.701.05.999.000	11.840,00		
2422.53.0.0	TRANSFERÊNCIAS CONVÊNIOS ESTADOS PROGRAMAS DE MEIO AMBIENTE		11.840,00		
2422.53.0.1	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.MEIO AMBIENTE-PRINCIPAL	1.701.05.999.000	11.840,00		
2422.54.0.0	TRANSF.CONVÊNIOS ESTADOS PROGR.INFRAESTRUTURA TRANSPORTE		11.840,00		
2422.54.0.1	TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.INFRAEST.TRANSP.-PRINCIPAL	1.701.05.999.000	11.840,00		
2422.99.0.0	OUTRAS TRANSF.CONV. ESTADOS E DF E DE SUA ENTIDADES		11.840,00		
2422.99.0.1	OUTRAS TRANSF.CONV.EST/DFSUA ENTID.-PRINCIPAL	1.701.05.999.000	11.840,00		
2429.00.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DOS ESTADOS		86.590,00		

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 6

Orçamento Programa - Exercício de 2026

RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Lei: 687, Data: 15/12/2025

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
2429.51.0.0	TRANSFERÊNCIAS RECURSOS PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO		30.750,00		
2429.51.0.1	TRANSF.RECUR.PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	1.599.01.999.000	30.750,00		
2429.99.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DOS ESTADOS		55.840,00		
2429.99.0.1	OUTRAS TRANSF.RECURSOS ESTADOS-PRINCIPAL	1.701.05.999.000	11.840,00		
2429.99.0.1	OUTRAS TRANSF.RECURSOS ESTADOS-PRINCIPAL	1.710.05.999.000	44.000,00		
2430.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E DE SUAS ENTIDADES			507.748,00	
2439.00.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS		507.748,00		
2439.50.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE MUNICÍPIOS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		1.180,00		
2439.50.0.1	TRANSF.MUNIC.CONSÓRCIOS PÚBLICOS-PRINCIPAL	1.749.05.999.000	1.180,00		
2439.99.0.0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS		506.568,00		
2439.99.0.1	OUTRAS TRANSF.MUNICÍPIOS-PRINCIPAL	1.500.00.999.000	506.568,00		
2490.00.0.0	DEMAIS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL			5.920,00	
2492.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS PROVENIENTES DE DEPÓSITOS NÃO IDENTIFICADOS		5.920,00		
2492.01.0.0	TRANSFERÊNCIAS PROVENIENTES DE DEPÓSITOS NÃO IDENTIFICADOS		5.920,00		
2492.01.0.1	TRANSF.PROVEN.DEP.NÃO IDENTIF.-PRINCIPAL	1.500.00.999.000	5.920,00		
2900.00.0.0	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL			117.890,00	
2990.00.0.0	DEMAIS RECEITAS DE CAPITAL			117.890,00	
2999.00.0.0	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL		117.890,00		
2999.99.0.0	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL		117.890,00		
2999.99.0.1	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL – PRINCIPAL	1.500.00.999.000	117.890,00		
9000.00.0.0	(R) DEDUCOES DA RECEITA				-3.691.608,00
9500.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB			-3.691.608,00	
9510.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB		-3.691.608,00		
9510.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB			-3.691.608,00	
9510.00.0.0	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	1.500.00.999.000	-3.691.608,00		
	Total das Receitas (exceto Intra-Orçamentárias)				49.619.390,00

TOTALIZAÇÃO DAS RECEITAS POR CATEGORIA ECONOMICA

RECEITA CORRENTE	48.271.112,00
RECEITA DE CAPITAL	1.348.278,00

Total Geral das Receitas	49.619.390,00

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Dados: 2025.12.23 10:17:35 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Dados: 2025.12.23 09:52:03 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 02
Página 1
Lei: 687, Data: 15/12/2025

NATUREZA DA DESPESA - CONSOLIDAÇÃO GERAL

Código	Especificação	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
30. 00. 00	DESPESAS CORRENTES				41.554.140,00
31. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS			19.144.440,00	
31. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		19.144.440,00		
31. 90. 01	APOSENTADORIAS DO RPPS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS DC	28.500,00			
31. 90. 03	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	28.500,00			
31. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	2.940.200,00			
31. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	13.489.660,00			
31. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	2.178.150,00			
31. 90. 16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	112.780,00			
31. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	341.300,00			
31. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	25.350,00			
32. 00. 00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			33.300,00	
32. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		33.300,00		
32. 90. 21	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	24.250,00			
32. 90. 22	OUTROS ENCARGOS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	6.050,00			
32. 90. 25	ENCARGOS SOBRE OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RI	3.000,00			
33. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			22.376.400,00	
33. 20. 00	TRANSFERÊNCIAS À UNIÃO		1.050,00		
33. 20. 41	CONTRIBUIÇÕES	1.050,00			
33. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS		50.180,00		
33. 50. 30	MATERIAL DE CONSUMO	3.150,00			
33. 50. 41	CONTRIBUIÇÕES	43.880,00			
33. 50. 43	SUBVENÇÕES SOCIAIS	3.150,00			
33. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		22.325.170,00		
33. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	557.200,00			
33. 90. 18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	1.310,00			
33. 90. 19	AUXÍLIO FARDAMENTO	1.740,00			
33. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	6.793.502,00			
33. 90. 31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS E	127.750,00			
33. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	90.300,00			
33. 90. 33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	24.640,00			
33. 90. 34	OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE T	6.300,00			
33. 90. 35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	304.200,00			
33. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	5.339.602,00			
33. 90. 37	LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	7.250,00			
33. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	4.941.630,00			
33. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ	115.900,00			
33. 90. 41	CONTRIBUIÇÕES	38.060,00			
33. 90. 47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	218.850,00			
33. 90. 48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	46.330,00			
33. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	70.200,00			
33. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	37.510,00			
33. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	3.602.896,00			
40. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL				7.105.250,00
44. 00. 00	INVESTIMENTOS			6.455.250,00	
44. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		6.455.250,00		
44. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.050,00			
44. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.050,00			
44. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.050,00			
44. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	4.098.980,00			
44. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	2.322.720,00			
44. 90. 61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	30.400,00			
46. 00. 00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA			650.000,00	
46. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS		650.000,00		
46. 90. 71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO	650.000,00			
90. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA				960.000,00
99. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA			960.000,00	
99. 99. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA		960.000,00		
99. 99. 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	960.000,00			
			TOTAL		49.619.390,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 02
Página 2

NATUREZA DA DESPESA - CONSOLIDAÇÃO GERAL

Lei: 687, Data: 15/12/2025

Código	Especificação	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 — Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 Dados: 2025.12.23 10:18:17 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 — Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 Dados: 2025.12.23 09:52:43 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 1

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 01 PODER LEGISLATIVO
ORGÃO 01 CAMARA MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO
UNIDADE 00 CÂMARA MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					1.307.250,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				825.300,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			825.300,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	661.500,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.500.00.999.000	160.650,00			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	3.150,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				481.950,00	
3.3.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIV			3.150,00		
3.3.50.43	SUBVENÇÕES SOCIAIS	1.500.00.999.000	3.150,00			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			478.800,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	36.750,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	33.600,00			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	1.500.00.999.000	3.150,00			
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	1.500.00.999.000	77.700,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	36.750,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	239.400,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.500.00.999.000	18.900,00			
3.3.90.41	CONTRIBUIÇÕES	1.500.00.999.000	13.650,00			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.500.00.999.000	16.800,00			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.500.00.999.000	2.100,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					278.250,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				278.250,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			278.250,00		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.999.000	68.250,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.000	210.000,00			
TOTAL						1.585.500,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 2

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

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 01 GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO
UNIDADE 00 GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					518.700,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				237.300,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			237.300,00		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.000	2.100,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	233.200,00			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.000	2.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				281.400,00	
3.3.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATI\			36.000,00		
3.3.50.41	CONTRIBUIÇÕES	1.500.00.999.000	36.000,00			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			245.400,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	79.900,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	40.000,00			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	1.500.00.999.000	7.000,00			
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	1.500.00.999.000	10.500,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	66.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	40.000,00			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.000	2.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					42.620,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				42.620,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			42.620,00		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.999.000	1.180,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.000	41.440,00			
TOTAL						561.320,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 3

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

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 01 GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO
UNIDADE 01 OUVIDORIA MUNICIPAL

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					42.000,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				31.500,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			31.500,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	31.500,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				10.500,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			10.500,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	5.250,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	5.250,00			
TOTAL						42.000,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO

PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 4

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 01 GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO
UNIDADE 02 COORDENADORIA MUNICIPAL DE DEFESA CIVIL

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					36.750,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				21.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			21.000,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	21.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				15.750,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			15.750,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	5.250,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	5.250,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	5.250,00			
TOTAL						36.750,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO

PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 5

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 01 GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO
UNIDADE 03 GABINETE DO VICE PREFEITO

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					63.000,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				42.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			42.000,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	42.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				21.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			21.000,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	10.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	10.500,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					5.250,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				5.250,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			5.250,00		
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.000	5.250,00			
TOTAL						68.250,00

Diário Oficial dos Municípios
A prova documental dos atos municipais

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 6

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 01 GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO
UNIDADE 04 ASSESSORIA DE COMUNICAÇÃO

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					23.100,00
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	1.500.00.999.000	20.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				3.100,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			3.100,00		
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	1.050,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	1.050,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	1.000,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					5.250,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				5.250,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			5.250,00		
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.000	5.250,00			
TOTAL						28.350,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 7

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 02 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO
UNIDADE 00 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					5.250,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					20.000,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					3.150,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					3.150,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					30.000,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					21.000,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					4.551.730,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					84.000,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				1.416.520,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			1.416.520,00		
3.1.90.01	APOSENTADORIAS DO RPPS, RESERVA REMUNERADA E REFOR	1.500.00.999.000	28.500,00			
3.1.90.03	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	1.500.00.999.000	28.500,00			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.000	7.350,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	701.050,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.500.00.999.000	210.250,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.705.05.999.000	18.900,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.721.05.999.000	84.000,00			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	5.920,00			
3.1.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS	1.500.00.999.000	325.000,00			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.000	6.000,00			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.705.05.999.000	1.050,00			
3.2.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA				33.300,00	
3.2.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			33.300,00		
3.2.90.21	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	1.500.00.999.000	24.250,00			
3.2.90.22	OUTROS ENCARGOS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	1.500.00.999.000	6.050,00			
3.2.90.25	ENCARGOS SOBRE OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃ	1.500.00.999.000	3.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				3.268.460,00	
3.3.20.00	TRANSFERÊNCIAS À UNIÃO			1.050,00		
3.3.20.41	CONTRIBUIÇÕES	1.500.00.999.000	1.050,00			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			3.267.410,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	43.000,00			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.899.05.999.000	1.050,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	706.360,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.705.05.999.000	1.050,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.706.05.999.000	10.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.708.05.999.000	1.050,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.709.05.999.000	1.050,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.899.05.999.000	1.050,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.500.00.999.000	2.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.899.05.999.000	1.050,00			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	1.500.00.999.000	4.000,00			
3.3.90.34	OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRAT(	1.500.00.999.000	2.100,00			
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	1.500.00.999.000	216.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	592.470,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.706.05.999.000	10.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.708.05.999.000	1.050,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 8

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 02 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO
UNIDADE 00 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.709.05.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.710.05.999.000	10.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.899.05.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 37	LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	1.500.00.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	1.232.880,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.706.05.999.000	10.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.708.05.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.709.05.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.710.05.999.000	10.000,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.500.00.999.000	40.000,00			
3. 3. 90. 47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.500.00.999.000	200.000,00			
3. 3. 90. 47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.899.05.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.500.00.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	1.500.00.999.000	70.200,00			
3. 3. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.000	15.550,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.500.00.999.000	78.150,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					20.000,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					10.000,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					20.000,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					2.100,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					712.110,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					15.700,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					20.000,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					126.000,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					5.250,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					1.050,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					2.620,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS				284.830,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			284.830,00		
4. 4. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.721.05.999.000	1.050,00			
4. 4. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.721.05.999.000	1.050,00			
4. 4. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.721.05.999.000	1.050,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.999.000	9.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.705.05.999.000	1.050,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.706.05.999.000	10.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.708.05.999.000	10.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.709.05.999.000	10.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.710.05.999.000	10.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.720.05.999.000	63.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.721.05.999.000	1.050,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.749.05.999.000	1.050,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.755.00.999.000	5.250,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.000	52.060,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.705.05.999.000	1.050,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.708.05.999.000	10.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.709.05.999.000	10.000,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 9

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 02 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO
UNIDADE 00 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.710.05.999.000	10.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.720.05.999.000	63.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.721.05.999.000	1.050,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.753.04.120.000	2.620,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.755.00.999.000	10.450,00			
4.4.90.61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	1.500.00.999.000	1.050,00			
4.6.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA				650.000,00	
4.6.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			650.000,00		
4.6.90.71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO	1.500.00.999.000	650.000,00			
9.0.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA					960.000,00
9.9.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA				960.000,00	
9.9.99.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA			960.000,00		
9.9.99.99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.500.00.999.000	960.000,00			
TOTAL						6.613.110,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 10

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 03 SECRETARIA MUNIC. DE OBRAS
UNIDADE 00 SEC. MUNIC. DE OBRAS, INFRAESTRUTURA E SERVIÇ. URBANOS

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					17.760,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					52.500,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					10.500,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					1.185.790,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					19.030,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				65.510,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			65.510,00		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.000	3.410,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	60.000,00			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	1.050,00			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.000	1.050,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				1.220.070,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			1.220.070,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	1.050,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	104.960,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.700.05.999.000	5.790,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.750.05.999.000	10.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.751.00.999.000	21.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.754.05.999.000	5.920,00			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	1.500.00.999.000	1.050,00			
3.3.90.34	OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRAT(	1.500.00.999.000	1.050,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	400.160,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.700.05.999.000	6.620,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.751.00.999.000	21.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.754.05.999.000	5.920,00			
3.3.90.37	LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	1.500.00.999.000	3.050,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	607.910,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.700.05.999.000	6.620,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.751.00.999.000	10.500,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.754.05.999.000	5.920,00			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.500.00.999.000	1.050,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					21.000,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					5.900,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					8.260,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					11.840,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					10.000,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					69.820,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					1.143.230,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					298.280,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				1.568.330,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			1.568.330,00		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.999.000	237.550,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.700.05.999.000	1.121.230,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.701.05.999.000	53.260,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.749.05.999.000	4.720,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.750.05.999.000	10.500,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 11

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 03 SECRETARIA MUNIC. DE OBRAS
UNIDADE 00 SEC. MUNIC. DE OBRAS, INFRAESTRUTURA E SERVIÇ. URBANOS

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.751.00.999.000	5.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.754.05.999.000	5.920,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.899.05.999.000	4.720,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.000	60.730,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.700.05.999.000	22.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.701.05.999.000	16.560,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.749.05.999.000	1.180,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.750.05.999.000	10.500,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.751.00.999.000	5.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.754.05.999.000	5.920,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.899.05.999.000	3.540,00			
TOTAL						2.853.910,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 12

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 03 SECRETARIA MUNIC. DE OBRAS
UNIDADE 01 COORDENAÇÃO DE TRÂNSITO

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES					37.800,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				26.250,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			26.250,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	26.250,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				11.550,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			11.550,00		
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	10.500,00			
TOTAL						37.800,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 13

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 04 SEC. MUN. DE AGRICULTURA E SERVIÇOS RURAIS
UNIDADE 00 SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA E SERVIÇOS RURAIS

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					10.680,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					289.360,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				121.050,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			121.050,00		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.000	1.050,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	120.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				178.990,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			178.990,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	13.150,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	24.580,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.700.05.999.000	3.560,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	93.780,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.700.05.999.000	3.560,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	36.300,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.700.05.999.000	3.560,00			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.500.00.999.000	500,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					134.600,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					10.680,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					7.120,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					4.200,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				156.600,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			156.600,00		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.999.000	100.750,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.700.05.999.000	3.560,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.701.05.999.000	3.560,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.899.05.999.000	2.100,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.000	33.850,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.700.05.999.000	7.120,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.701.05.999.000	3.560,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.899.05.999.000	2.100,00			
TOTAL						456.640,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 14

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 05 SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPORTES
UNIDADE 00 SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPORTES

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					514.010,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					16.020,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					20.000,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				42.000,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			42.000,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	42.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				508.030,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			508.030,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	10.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	149.390,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.700.05.999.000	5.340,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.750.05.999.000	10.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	97.510,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.700.05.999.000	5.340,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.750.00.999.000	10.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	214.610,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.700.05.999.000	5.340,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					9.540,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					21.000,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					15.610,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					175.690,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					6.300,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				228.140,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			228.140,00		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.999.000	158.400,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.700.05.999.000	3.880,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.701.05.999.000	3.880,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.750.05.999.000	10.500,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.899.05.999.000	3.150,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.000	17.290,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.700.05.999.000	11.730,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.701.05.999.000	5.660,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.750.05.999.000	10.500,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.899.05.999.000	3.150,00			
TOTAL						778.170,00

Diário Oficial dos Municípios
A prova documental dos atos municipais

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 15

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 06 CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO - C.G.M.
UNIDADE 00 CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO - C.G.M.

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES					69.950,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				52.100,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			52.100,00		
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.000	1.050,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	50.000,00			
3. 1. 90. 16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	1.050,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				17.850,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			17.850,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	10.500,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	2.100,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	3.150,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.500.00.999.000	1.050,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					1.050,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS				1.050,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			1.050,00		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.000	1.050,00			
TOTAL						71.000,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 16

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 07 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					30.750,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					930,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					1.929.810,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					525.000,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					83.420,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					26.250,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					4.921.860,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					22.230,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					282.910,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					126.290,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					345.070,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					115.310,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				1.114.060,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			1.114.060,00		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.200.000	12.480,00			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.569.01.999.000	9.250,00			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.576.01.999.000	2.620,00			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.599.01.999.000	2.570,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.200.000	633.580,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.569.01.999.000	22.050,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.576.01.999.000	2.620,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.599.01.999.000	4.360,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.500.00.200.000	391.500,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.569.01.999.000	1.050,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.573.01.999.000	22.050,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.576.01.999.000	3.930,00			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.200.000	2.620,00			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.576.01.999.000	1.230,00			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.200.000	1.000,00			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.573.01.999.000	1.050,00			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.576.01.999.000	100,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				7.295.770,00	
3.3.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATI\			2.360,00		
3.3.50.41	CONTRIBUIÇÕES	1.500.00.200.000	1.050,00			
3.3.50.41	CONTRIBUIÇÕES	1.576.01.999.000	1.310,00			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			7.293.410,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.200.000	20.220,00			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.569.01.999.000	11.550,00			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.576.01.999.000	2.620,00			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.599.01.999.000	1.710,00			
3.3.90.18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	1.500.00.200.000	260,00			
3.3.90.18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	1.569.01.999.000	1.050,00			
3.3.90.19	AUXÍLIO FARDAMENTO	1.500.00.200.000	690,00			
3.3.90.19	AUXÍLIO FARDAMENTO	1.569.01.999.000	1.050,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.200.000	270.840,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.544.01.999.000	934.372,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 17

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 07 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.550.01.999.000	380.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.551.01.999.000	69.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.552.01.999.000	314.430,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.553.01.999.000	91.240,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.569.01.999.000	206.210,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.573.01.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.576.01.999.000	33.620,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.599.01.999.000	5.210,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.500.00.200.000	5.220,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.551.01.999.000	3.860,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.569.01.999.000	3.410,00			
3. 3. 90. 33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	1.500.00.200.000	1.050,00			
3. 3. 90. 33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	1.599.01.999.000	1.300,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.200.000	224.130,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.544.01.999.000	234.372,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.550.01.999.000	60.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.551.01.999.000	41.400,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.552.01.999.000	30.640,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.553.01.999.000	23.320,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.569.01.999.000	14.170,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.573.01.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.576.01.999.000	1.310,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.599.01.999.000	11.300,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.200.000	332.920,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.544.01.999.000	290.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.550.01.999.000	85.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.551.01.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.553.01.999.000	11.730,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.569.01.999.000	9.970,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.570.01.999.000	17.900,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.573.01.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.576.01.999.000	29.610,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.599.01.999.000	1.710,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.500.00.200.000	10.000,00			
3. 3. 90. 41	CONTRIBUIÇÕES	1.500.00.200.000	13.400,00			
3. 3. 90. 41	CONTRIBUIÇÕES	1.569.01.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 41	CONTRIBUIÇÕES	1.576.01.999.000	3.140,00			
3. 3. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.200.000	6.900,00			
3. 3. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.599.01.999.000	1.690,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.500.00.200.000	1.950,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.544.01.999.000	3.463.116,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.569.01.999.000	2.100,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.570.01.999.000	4.330,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.571.01.999.000	930,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.576.01.999.000	1.310,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.599.01.999.000	900,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 18

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 07 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					334.860,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					9.620,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					8.400,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					850.000,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					1.050,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					30.000,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					251.210,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					2.100,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				1.487.240,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			1.487.240,00		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.544.01.999.000	600.000,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.569.01.999.000	4.200,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.570.01.999.000	53.680,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.571.01.999.000	280.700,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.573.01.999.000	1.050,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.200.000	9.620,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.544.01.999.000	250.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.550.01.999.000	30.000,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.551.01.999.000	1.050,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.569.01.999.000	3.150,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.570.01.999.000	179.390,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.571.01.999.000	54.160,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.573.01.999.000	1.050,00			
4.4.90.61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	1.569.01.999.000	1.050,00			
4.4.90.61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	1.570.01.999.000	18.140,00			
TOTAL						9.897.070,00

Diário Oficial dos Municípios
A prova documental dos atos municipais

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 19

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

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 07 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE 02 F.U.N.D.E.B. - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES					6.547.440,00
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES					1.956.650,00
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES					1.418.180,00
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES					200.000,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				9.061.960,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			9.061.960,00		
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.540.01.230.000	875.700,00			
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.540.01.999.000	57.150,00			
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.541.01.230.000	90.300,00			
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.542.01.230.000	420.000,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.540.01.999.000	111.150,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.540.01.230.000	4.072.500,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.541.01.999.000	55.240,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.541.01.230.000	1.800.000,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.542.01.999.000	19.770,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.542.01.230.000	724.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.540.01.999.000	14.950,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.540.01.230.000	522.510,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.541.01.999.000	4.210,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.541.01.230.000	6.900,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.542.01.230.000	240.000,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.542.01.999.000	3.910,00			
3. 1. 90. 16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.540.01.230.000	31.520,00			
3. 1. 90. 16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.540.01.999.000	12.150,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				1.060.310,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			1.060.310,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	1.540.01.999.000	23.680,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.540.01.230.000	1.050,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.540.01.999.000	426.570,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.543.01.999.000	200.000,00			
3. 3. 90. 33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	1.540.01.999.000	2.100,00			
3. 3. 90. 34	OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRAT(	1.540.01.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.540.01.999.000	146.870,00			
3. 3. 90. 37	LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	1.540.01.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.540.01.999.000	233.500,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.542.01.999.000	10.500,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.540.01.999.000	10.000,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.540.01.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.540.01.230.000	2.890,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					47.020,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					25.500,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					408.850,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS				481.370,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			481.370,00		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.540.01.999.000	20.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.542.01.230.000	56.000,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 20

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

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 07 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE 02 F.U.N.D.E.B. - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.542.01.999.000	219.040,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.543.01.999.000	5.500,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.540.01.999.000	23.160,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.542.01.999.000	133.810,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.543.01.999.000	20.000,00			
4. 4. 90. 61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	1.540.01.999.000	3.860,00			
TOTAL						10.603.640,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 21

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 08 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES					268.610,00
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES					1.780,00
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES					41.060,00
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES					1.050,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				25.250,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			25.250,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	2.100,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.500.00.999.000	22.050,00			
3. 1. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.000	1.100,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				287.250,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			287.250,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	5.250,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	55.750,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.700.05.999.000	13.980,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.701.05.999.000	1.780,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.899.05.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	152.300,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.700.05.999.000	13.250,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	26.910,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.700.05.999.000	13.830,00			
3. 3. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.000	2.100,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.500.00.999.000	1.050,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					193.800,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					170.030,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					3.150,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					44.790,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					21.000,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS				432.770,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			432.770,00		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.999.000	130.210,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.700.05.999.000	113.100,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.701.05.999.000	25.790,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.749.05.999.000	3.150,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.899.05.999.000	10.500,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.000	63.590,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.700.05.999.000	56.930,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.701.05.999.000	19.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.899.05.999.000	10.500,00			
TOTAL						745.270,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 22

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 08 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE 02 F. M. S. - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					921.000,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					3.150,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					3.783.930,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					3.865.860,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					13.650,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					831.050,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					221.580,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					126.000,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					3.150,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					8.400,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				4.829.720,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			4.829.720,00		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.300.000	502.100,00			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.600.00.999.000	9.500,00			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.600.02.999.000	255.300,00			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.602.02.999.000	52.500,00			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.604.02.999.000	21.050,00			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.605.02.999.000	500.000,00			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.631.02.999.000	2.100,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.300.000	747.600,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.600.00.999.000	9.500,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.600.02.999.000	1.088.980,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.604.02.999.000	874.300,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.605.02.999.000	300.000,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.631.02.999.000	2.100,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.500.00.300.000	240.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.600.02.999.000	129.300,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.604.02.999.000	23.600,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.605.02.999.000	30.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.631.02.999.000	1.050,00			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.600.02.999.000	15.640,00			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.604.02.999.000	1.050,00			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.605.02.999.000	1.050,00			
3.1.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS	1.500.00.300.000	10.000,00			
3.1.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS	1.600.02.999.000	5.250,00			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.600.02.999.000	6.750,00			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.604.02.999.000	1.000,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				4.948.050,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			4.948.050,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.300.000	105.250,00			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.600.02.999.000	47.800,00			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.631.02.999.000	2.100,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.300.000	756.570,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.600.02.999.000	1.139.480,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.602.02.999.000	52.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.603.02.999.000	1.050,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 23

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 08 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE 02 F. M. S. - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.621.02.999.000	132.790,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.631.02.999.000	3.150,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.632.02.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.659.02.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.500.00.300.000	6.570,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.600.02.999.000	22.590,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.632.02.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	1.621.02.999.000	3.940,00			
3. 3. 90. 34	OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATC	1.600.02.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.300.000	1.044.360,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	5.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.600.02.999.000	789.820,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.602.02.999.000	10.500,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.603.02.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.621.02.999.000	51.190,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.631.02.999.000	2.100,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.659.02.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 37	LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	1.600.02.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.300.000	424.260,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	10.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.600.02.999.000	252.860,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.602.02.999.000	10.500,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.603.02.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.621.02.999.000	31.560,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.631.02.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.632.02.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.659.02.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.500.00.300.000	10.000,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.600.02.999.000	7.000,00			
3. 3. 90. 47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.500.00.300.000	1.000,00			
3. 3. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.300.000	2.100,00			
3. 3. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.600.02.999.000	550,00			
3. 3. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.621.02.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.500.00.300.000	1.050,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.600.02.999.000	1.510,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.621.02.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.632.02.999.000	5.250,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					10.500,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					60.500,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					47.250,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					26.250,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					52.500,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					205.250,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					54.210,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					315.100,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					330.400,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 24

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

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 08 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE 02 F. M. S. - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS				1.101.960,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			1.101.960,00		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.300.000	150.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.601.02.999.000	281.500,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.603.02.999.000	21.000,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.631.02.999.000	15.750,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.632.02.999.000	10.500,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.659.02.999.000	50.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.300.000	180.400,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.600.02.999.000	54.210,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.601.02.999.000	32.550,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.602.02.999.000	10.500,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.603.02.999.000	31.500,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.621.02.999.000	205.250,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.631.02.999.000	10.500,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.632.02.999.000	31.500,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.659.02.999.000	10.500,00			
4. 4. 90. 61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	1.601.02.999.000	1.050,00			
4. 4. 90. 61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	1.632.02.999.000	5.250,00			
TOTAL						10.879.730,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 25

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

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 08 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE 03 GERÊNCIA GERAL DE REGULAÇÃO

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES					48.300,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				31.500,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			31.500,00		
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	31.500,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				16.800,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			16.800,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	5.250,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	5.250,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	5.250,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					1.050,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS				1.050,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			1.050,00		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.000	1.050,00			
TOTAL						49.350,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 26

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 09 SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL E CIDADANIA
UNIDADE 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES					576.370,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				218.950,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			218.950,00		
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.000	1.380,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	190.000,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.669.00.999.000	520,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.500.00.999.000	14.800,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.500.05.999.000	11.020,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.669.00.999.000	130,00			
3. 1. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.05.999.000	1.100,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				357.420,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			357.420,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	27.170,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	44.320,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.669.00.999.000	390,00			
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.500.00.999.000	1.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	196.670,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.669.00.999.000	390,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	72.900,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.669.00.999.000	380,00			
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.500.00.999.000	10.000,00			
3. 3. 90. 48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.500.00.999.000	2.100,00			
3. 3. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.500.00.999.000	1.050,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					14.180,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS				14.180,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			14.180,00		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.000	7.220,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.04.999.000	6.570,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.669.00.999.000	390,00			
TOTAL						590.550,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 27

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 09 SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL E CIDADANIA
UNIDADE 02 F. M. A. S. - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					10.260,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					13.000,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					788.680,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					43.460,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				107.830,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			107.830,00		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.660.04.999.000	32.540,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.660.04.999.000	54.710,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.661.00.999.000	1.780,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.669.04.999.000	1.780,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.660.04.999.000	10.890,00			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.660.04.999.000	4.030,00			
3.1.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS	1.660.04.999.000	1.050,00			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.660.04.999.000	1.050,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				747.570,00	
3.3.50.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATI\			8.670,00		
3.3.50.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.660.04.999.000	3.150,00			
3.3.50.41	CONTRIBUIÇÕES	1.660.04.999.000	5.520,00			
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			738.900,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.660.04.999.000	20.710,00			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.661.00.999.000	1.780,00			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.669.04.999.000	630,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.660.04.999.000	160.120,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.661.00.999.000	1.780,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.665.04.999.000	6.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.669.04.999.000	1.220,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.660.04.999.000	23.280,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.661.00.999.000	1.780,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.669.04.999.000	630,00			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	1.660.04.999.000	1.050,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.660.04.999.000	336.020,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.661.00.999.000	1.780,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.669.04.999.000	1.240,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.660.04.999.000	93.950,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.661.00.999.000	32.780,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.665.04.999.000	6.500,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.669.04.999.000	2.380,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	1.660.04.999.000	10.000,00			
3.3.90.41	CONTRIBUIÇÕES	1.660.04.999.000	520,00			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.660.04.999.000	26.420,00			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.661.00.999.000	1.780,00			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.669.04.999.000	2.380,00			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.660.04.999.000	1.570,00			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.660.04.999.000	2.100,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					36.810,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					1.780,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 28

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

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 09 SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL E CIDADANIA
UNIDADE 02 F. M. A. S. - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					15.620,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					1.780,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS				55.990,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			55.990,00		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.660.04.999.000	6.430,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.665.04.999.000	7.810,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.660.04.999.000	30.380,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.661.00.999.000	1.780,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.665.04.999.000	7.810,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.669.04.999.000	1.780,00			
TOTAL						911.390,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 29

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

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 09 SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL E CIDADANIA
UNIDADE 03 F. M. J. - FUNDO MUNICIPAL DA JUVENTUDE

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES					15.000,00
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES					86.700,00
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				101.700,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			101.700,00		
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	5.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.660.04.999.000	28.900,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	5.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.660.04.999.000	28.900,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	5.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.660.04.999.000	28.900,00			
TOTAL						101.700,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 30

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 10 SECRETARIA MUNIC. DE MEIO AMBIENTE E TURISMO
UNIDADE 01 SECRETARIA MUNIC. DE MEIO AMBIENTE E DESENV. SUSTENTÁVEL

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					3.150,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					10.000,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					173.220,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				89.700,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			89.700,00		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.000	6.650,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	82.000,00			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	1.050,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				96.670,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			96.670,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	14.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	19.370,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.700.05.999.000	1.050,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	34.660,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.700.05.999.000	1.050,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.753.05.999.000	5.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	14.440,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.700.05.999.000	1.050,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.753.05.999.000	5.000,00			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.500.00.999.000	1.050,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					41.880,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					3.150,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					3.560,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					2.100,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				50.690,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			50.690,00		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.999.000	22.620,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.700.05.999.000	1.050,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.701.05.999.000	1.780,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.899.05.999.000	1.050,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.000	19.260,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.700.05.999.000	2.100,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.701.05.999.000	1.780,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.899.05.999.000	1.050,00			
TOTAL						237.060,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 31

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 10 SECRETARIA MUNIC. DE MEIO AMBIENTE E TURISMO
UNIDADE 02 F. M. M. A. - FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES					149.710,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				105.170,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			105.170,00		
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.000	9.520,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	90.000,00			
3. 1. 90. 16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	5.650,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				44.540,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			44.540,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	1.930,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	16.830,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	10.340,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	7.720,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.500.00.999.000	7.720,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					17.600,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS				17.600,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			17.600,00		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.999.000	9.900,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.000	7.700,00			
TOTAL						167.310,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 32

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 10 SECRETARIA MUNIC. DE MEIO AMBIENTE E TURISMO
UNIDADE 03 COORDENAÇÃO DA BRIGADA DE INCÊNDIO FLORESTAL

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES					42.050,00
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	1.500.00.999.000	20.000,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				22.050,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			22.050,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	5.250,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	5.250,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	10.500,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					1.050,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS				1.050,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			1.050,00		
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.000	1.050,00			
TOTAL						43.100,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 33

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 11 U. M. S.- HOSPITAL DE PEQUENO PORTE DE M.E.
UNIDADE 00 UNIDADE MISTA DE SAUDE - HOSPITAL DE PEQUENO PORTE DE M.E.

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES					244.550,00
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES					20.000,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				93.700,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			93.700,00		
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.621.02.999.000	10.500,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.621.02.999.000	66.400,00			
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.621.02.999.000	10.500,00			
3. 1. 90. 16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.621.02.999.000	5.250,00			
3. 1. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.621.02.999.000	1.050,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				170.850,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			170.850,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	1.621.02.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.300.000	5.000,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.621.02.999.000	63.000,00			
3. 3. 90. 34	OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATO	1.621.02.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.300.000	5.000,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.621.02.999.000	73.500,00			
3. 3. 90. 37	LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	1.621.02.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.300.000	10.000,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.621.02.999.000	9.100,00			
3. 3. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.621.02.999.000	1.050,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.621.02.999.000	1.050,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					52.000,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					16.800,00
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					1.050,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS				69.850,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			69.850,00		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.631.02.999.000	15.750,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.300.000	52.000,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.621.02.999.000	1.050,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.631.02.999.000	1.050,00			
TOTAL						334.400,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 34

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 12 SEC. MUN. DE ESP., LAZER, EVENTOS E TURISMO
UNIDADE 00 SECRETARIA MUNIC. DE ESPORTE, LAZER, EVENTOS E TURISMO

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					656.900,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					5.340,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					6.300,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				143.650,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			143.650,00		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.000	26.830,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	115.770,00			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.000	1.050,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				524.890,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			524.890,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	15.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	132.660,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.700.05.999.000	2.100,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.701.05.999.000	1.780,00			
3.3.90.31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI	1.500.00.999.000	28.000,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.500.00.999.000	17.860,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	263.970,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.700.05.999.000	2.100,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.701.05.999.000	1.780,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	52.310,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.700.05.999.000	2.100,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.701.05.999.000	1.780,00			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500.00.999.000	1.900,00			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.500.00.999.000	1.050,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					8.900,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					6.300,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					1.050,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					4.200,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					45.100,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				65.550,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			65.550,00		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.999.000	14.290,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.700.05.999.000	2.100,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.701.05.999.000	3.560,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.749.05.999.000	1.050,00			
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.899.05.999.000	2.100,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.000	30.810,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.700.05.999.000	4.200,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.701.05.999.000	5.340,00			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.899.05.999.000	2.100,00			
TOTAL						734.090,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 35

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

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 13 SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
UNIDADE 00 SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					151.680,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				95.120,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			95.120,00		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.000	9.520,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	80.000,00			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	5.600,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				56.560,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			56.560,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	8.500,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	6.480,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	3.860,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	30.000,00			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.500.00.999.000	7.720,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					26.100,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				26.100,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			26.100,00		
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.000	26.100,00			
TOTAL						177.780,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 36

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

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 14 SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA
UNIDADE 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					39.900,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					27.300,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					57.750,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					5.340,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					397.490,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					3.150,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				74.100,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			74.100,00		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.000	1.050,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	67.800,00			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	5.250,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				456.830,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			456.830,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	2.350,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	10.330,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.700.05.999.000	1.050,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.701.05.999.000	1.780,00			
3.3.90.31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI	1.715.05.999.000	52.500,00			
3.3.90.31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI	1.716.05.999.000	21.000,00			
3.3.90.31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI	1.719.05.999.000	26.250,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	61.780,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.700.05.999.000	1.050,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.701.05.999.000	1.780,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.715.05.999.000	1.050,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.716.05.999.000	1.050,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.719.05.999.000	1.050,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	247.880,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.700.05.999.000	1.050,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.701.05.999.000	1.780,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.715.05.999.000	1.050,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.716.05.999.000	1.050,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.719.05.999.000	1.050,00			
3.3.90.41	CONTRIBUIÇÕES	1.715.05.999.000	2.100,00			
3.3.90.41	CONTRIBUIÇÕES	1.716.05.999.000	3.150,00			
3.3.90.41	CONTRIBUIÇÕES	1.719.05.999.000	1.050,00			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.715.05.999.000	1.050,00			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.716.05.999.000	1.050,00			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.719.05.999.000	10.500,00			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.500.00.999.000	1.050,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					13.060,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					3.150,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					4.610,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					1.050,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					2.100,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				23.970,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			23.970,00		

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 37

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 14 SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA
UNIDADE 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.999.000	1.780,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.700.05.999.000	1.050,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.701.05.999.000	1.780,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.749.05.999.000	1.050,00			
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.899.05.999.000	1.050,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.000	11.280,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.700.05.999.000	2.100,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.701.05.999.000	2.830,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.899.05.999.000	1.050,00			
TOTAL						554.900,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 38

Orçamento Programa - Exercício de 2026

NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO E UNIDADE

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 14 SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA
UNIDADE 02 F. M. C. - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES					63.210,00
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				13.420,00	
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			13.420,00		
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.000	1.870,00			
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	10.500,00			
3. 1. 90. 16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	1.050,00			
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				49.790,00	
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			49.790,00		
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	5.250,00			
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	17.120,00			
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	16.430,00			
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	9.940,00			
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.500.00.999.000	1.050,00			
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL					45.840,00
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS				45.840,00	
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS			45.840,00		
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.500.00.999.000	28.600,00			
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.000	17.240,00			
TOTAL						109.050,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 39

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

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 15 C.A.E.M.E - COMP. MUN. DE ÁGUA E ESG. DE M. EMÍDIO
UNIDADE 00 C.A.E.M.E - COMPANHIA MUNIC. DE ÁGUA E ESGOTOS DE M. EMÍDIO

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					43.350,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				19.500,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			19.500,00		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.000	8.000,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	5.850,00			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	5.650,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				23.850,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			23.850,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	1.930,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	6.480,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	3.860,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	3.860,00			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.500.00.999.000	7.720,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					7.720,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				7.720,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			7.720,00		
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.000	7.720,00			
TOTAL						51.070,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 40

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

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 16 PROCURADORIA GERAL DO MUNICIPIO - P.G.M.
UNIDADE 00 PROCURADORIA GERAL DO MUNICIPIO - P.G.M.

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					62.530,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				43.680,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			43.680,00		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.500.00.999.000	4.760,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	36.100,00			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	2.820,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				18.850,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			18.850,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	2.820,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	1.100,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	13.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	1.930,00			
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL					2.000,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS				2.000,00	
4.4.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			2.000,00		
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.500.00.999.000	2.000,00			
TOTAL						64.530,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 41

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

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 18 SEC.MUN.DE POLITICAS PUBLICAS PARA AS MULHERES
UNIDADE 00 SEC.MUN.DE POLITICAS PUBLICAS PARA AS MULHERES

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					2.000,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					2.000,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					2.000,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					109.300,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					2.000,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				78.300,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			78.300,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	78.300,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				39.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			39.000,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	3.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	3.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	10.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.700.05.999.000	1.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.701.05.999.000	1.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.706.05.999.000	1.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.710.05.999.000	1.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	15.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.700.05.999.000	1.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.701.05.999.000	1.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.706.05.999.000	1.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.710.05.999.000	1.000,00			
TOTAL						117.300,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Anexo 02
Página 42

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

Lei: 687, Data: 15/12/2025

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 19 SECRETARIA MUNICIPAL DE JUVENTUDE
UNIDADE 00 SECRETARIA MUNICIPAL DE JUVENTUDE

Código	Especificação	F.R.-C.A.	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					109.300,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					2.000,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					2.000,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					2.000,00
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES					2.000,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				78.300,00	
3.1.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			78.300,00		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.00.999.000	78.300,00			
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				39.000,00	
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS			39.000,00		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL	1.500.00.999.000	3.000,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1.500.00.999.000	3.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500.00.999.000	10.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.700.05.999.000	1.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.701.05.999.000	1.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.706.05.999.000	1.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.710.05.999.000	1.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500.00.999.000	15.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.700.05.999.000	1.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.701.05.999.000	1.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.706.05.999.000	1.000,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.710.05.999.000	1.000,00			
TOTAL						117.300,00
TOTAL GERAL						49.619.390,00

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Dados: 2025.12.23 10:18:58 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Dados: 2025.12.23 09:53:12 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40
Orçamento Programa - Exercício de 2026
ANÁLISE DA DESPESA EM PORCENTAGEM

Quadro 22
Página 1
Lei: 687, Data: 15/12/2025

Código	Especificação	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
3. 0. 00. 00	DESPESAS CORRENTES	0	0	0	83,7458
3. 1. 00. 00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	0	38,5826	0
3. 1. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0	38,5826	0	0
3. 1. 90. 01	APOSENTADORIAS DO RPPS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	0,0574	0	0	0
3. 1. 90. 03	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	0,0574	0	0	0
3. 1. 90. 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	5,9255	0	0	0
3. 1. 90. 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	27,1863	0	0	0
3. 1. 90. 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	4,3897	0	0	0
3. 1. 90. 16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	0,2273	0	0	0
3. 1. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	0,6878	0	0	0
3. 1. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,0511	0	0	0
3. 2. 00. 00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0	0	0,0671	0
3. 2. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0	0,0671	0	0
3. 2. 90. 21	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	0,0489	0	0	0
3. 2. 90. 22	OUTROS ENCARGOS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	0,0122	0	0	0
3. 2. 90. 25	ENCARGOS SOBRE OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO D	0,006	0	0	0
3. 3. 00. 00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	0	45,0961	0
3. 3. 20. 00	TRANSFERÊNCIAS À UNIÃO	0	0,0021	0	0
3. 3. 20. 41	CONTRIBUIÇÕES	0,0021	0	0	0
3. 3. 50. 00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	0	0,1011	0	0
3. 3. 50. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0,0063	0	0	0
3. 3. 50. 41	CONTRIBUIÇÕES	0,0884	0	0	0
3. 3. 50. 43	SUBVENÇÕES SOCIAIS	0,0063	0	0	0
3. 3. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0	44,9928	0	0
3. 3. 90. 14	DIÁRIAS - CIVIL	1,1229	0	0	0
3. 3. 90. 18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	0,0026	0	0	0
3. 3. 90. 19	AUXÍLIO FARDAMENTO	0,0035	0	0	0
3. 3. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	13,6912	0	0	0
3. 3. 90. 31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS	0,2575	0	0	0
3. 3. 90. 32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0,182	0	0	0
3. 3. 90. 33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0,0497	0	0	0
3. 3. 90. 34	OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS D	0,0127	0	0	0
3. 3. 90. 35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	0,6131	0	0	0
3. 3. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	10,7611	0	0	0
3. 3. 90. 37	LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	0,0146	0	0	0
3. 3. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	9,9591	0	0	0
3. 3. 90. 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ	0,2336	0	0	0
3. 3. 90. 41	CONTRIBUIÇÕES	0,0767	0	0	0
3. 3. 90. 47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0,4411	0	0	0
3. 3. 90. 48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	0,0934	0	0	0
3. 3. 90. 91	SENTENÇAS JUDICIAIS	0,1415	0	0	0
3. 3. 90. 92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,0756	0	0	0
3. 3. 90. 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	7,2611	0	0	0
4. 0. 00. 00	DESPESAS DE CAPITAL	0	0	0	14,3195
4. 4. 00. 00	INVESTIMENTOS	0	0	13,0095	0
4. 4. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0	13,0095	0	0
4. 4. 90. 30	MATERIAL DE CONSUMO	0,0021	0	0	0
4. 4. 90. 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0,0021	0	0	0
4. 4. 90. 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,0021	0	0	0
4. 4. 90. 51	OBRAS E INSTALAÇÕES	8,2608	0	0	0
4. 4. 90. 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	4,6811	0	0	0
4. 4. 90. 61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	0,0613	0	0	0
4. 6. 00. 00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0	0	1,31	0
4. 6. 90. 00	APLICAÇÕES DIRETAS	0	1,31	0	0

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40
Orçamento Programa - Exercício de 2026
ANÁLISE DA DESPESA EM PORCENTAGEM

Quadro 22
Página 2
Lei: 687, Data: 15/12/2025

Código	Especificação	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
4. 6. 90. 71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO	1,31	0	0	0
9. 0. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	0	0	1,9347
9. 9. 00. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	0	1,9347	0
9. 9. 99. 00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	1,9347	0	0
9. 9. 99. 99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1,9347	0	0	0
			TOTAL		100,00

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 — Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 Dados: 2025.12.23 10:20:17 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 — Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 Dados: 2025.12.23 09:53:44 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

www.diarioficialdosmunicipios.org
A divulgação virtual dos atos municipais

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 1

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	01	PODER LEGISLATIVO
ORGÃO	01	CAMARA MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO
UNIDADE	00	CÂMARA MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO PREDIO DA CÂMARA MUNICIPAL	01.031.0001.1001.0000						68.250,00
4 DESPESAS DE CAPIT						68.250,00	
4 INVESTIMENTOS					68.250,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	68.250,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A CAMARA MUNICIPAL	01.031.0001.2001.0000						1.017.450,00
3 DESPESAS CORREN						1.017.450,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					825.300,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	661.500,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.00.999.000	3.1.90.13.00	160.650,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.16.00	3.150,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					192.150,00		
SUBVENÇÕES SOCIAIS		1.500.00.999.000	3.3.50.43.00	3.150,00			
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	33.600,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	27.300,00			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.500.00.999.000	3.3.90.33.00	3.150,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	33.600,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	39.900,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.500.00.999.000	3.3.90.40.00	18.900,00			
CONTRIBUIÇÕES		1.500.00.999.000	3.3.90.41.00	13.650,00			
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		1.500.00.999.000	3.3.90.47.00	16.800,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.999.000	3.3.90.93.00	2.100,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A OUVIDORIA PARLAMENTAR DA CÂMARA MUNICIPAL	01.031.0001.2198.0000						9.450,00
3 DESPESAS CORREN						9.450,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					9.450,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	3.150,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	3.150,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	3.150,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O S.I.C. - SERVIÇO DE INFORMAÇÃO AO CIDADÃO	01.031.0001.2199.0000						6.300,00
3 DESPESAS CORREN						6.300,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					6.300,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	3.150,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	3.150,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A ASSESSORIA JURIDICA DA CAMARA MUNICIPAL	01.031.0006.2088.0000						77.700,00
3 DESPESAS CORREN						77.700,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					77.700,00		
SERVIÇOS DE CONSULTORIA		1.500.00.999.000	3.3.90.35.00	77.700,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A CONSULTORIA JURIDICA DA CÂMARA MUNICIPAL	01.031.0019.2195.0000						25.200,00
3 DESPESAS CORREN						25.200,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					25.200,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	25.200,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 2

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	01	PODER LEGISLATIVO
ORGÃO	01	CAMARA MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO
UNIDADE	00	CÂMARA MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A CONSULTORIA JURIDICA DA CÂMARA MUNICIPAL	01.031.0019.2195.0000						25.200,00
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A CONSULTORIA CONTÁBIL DA CÂMARA MUNICIPAL	01.031.0020.2196.0000						117.600,00
3 DESPESAS CORREN						117.600,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					117.600,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	117.600,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A DIVULGAÇÃO DE PROPAGANDA E PUBLICIDADE	01.031.0030.2077.0000						28.350,00
3 DESPESAS CORREN						28.350,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					28.350,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	3.150,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	25.200,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PORTAL DA TRANSPARÊNCIA PÚBLICA DO LEGISLATIVO	01.031.0030.2197.0000						25.200,00
3 DESPESAS CORREN						25.200,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					25.200,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	25.200,00			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ A CAMARA MUNICIPAL	01.031.0563.1002.0000						63.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						63.000,00	
4 INVESTIMENTOS					63.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	63.000,00			
AQUISIÇÃO DE VEÍCULO AUTOMOTOR P/ A CÂMARA MUNICIPAL	01.031.0563.1099.0000						147.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						147.000,00	
4 INVESTIMENTOS					147.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	147.000,00			
TOTAL							1.585.500,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 3

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	01	GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO
UNIDADE	00	GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM ASSESSORIA JURIDICA, TECNICA E ADMINISTRATIVA	04.092.0006.2003.0000						18.200,00
3 DESPESAS CORREN						18.200,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					4.700,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	4.700,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					13.500,00		
SERVIÇOS DE CONSULTORIA		1.500.00.999.000	3.3.90.35.00	10.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	3.000,00			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ O GABINETE DO PREFEITO	04.121.0019.1003.0000						5.910,00
4 DESPESAS DE CAPIT						5.910,00	
4 INVESTIMENTOS					5.910,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	5.910,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL	04.121.0019.2002.0000						466.130,00
3 DESPESAS CORREN						430.600,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					204.100,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	2.100,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	200.000,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.000	3.1.90.92.00	2.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					226.500,00		
CONTRIBUIÇÕES		1.500.00.999.000	3.3.50.41.00	1.000,00			
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	73.500,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	40.000,00			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.500.00.999.000	3.3.90.33.00	7.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	63.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	40.000,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.000	3.3.90.92.00	2.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						35.530,00	
4 INVESTIMENTOS					35.530,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	35.530,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A JUNTA DE SERVIÇO MILITAR - JSM	04.121.0129.2052.0000						34.900,00
3 DESPESAS CORREN						34.900,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					28.500,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	28.500,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					6.400,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	6.400,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A CONTRIBUIÇÃO A ENTIDADES	04.121.0744.2076.0000						35.000,00
3 DESPESAS CORREN						35.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					35.000,00		
CONTRIBUIÇÕES		1.500.00.999.000	3.3.50.41.00	35.000,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO PREDIO DA PREFEITURA MUNICIPAL	04.121.0900.1051.0000						1.180,00
4 DESPESAS DE CAPIT						1.180,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 4

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	01	GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO
UNIDADE	00	GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO PREDIO DA PREFEITURA MUNICIPAL	04.121.0900.1051.0000						1.180,00
4 DESPESAS DE CAPIT						1.180,00	
4 INVESTIMENTOS					1.180,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	1.180,00			
TOTAL							561.320,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 5

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	01	GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO
UNIDADE	01	OUVIDORIA MUNICIPAL

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A OUVIDORIA	04.131.0027.2200.0000						42.000,00
3 DESPESAS CORREN						42.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					31.500,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	31.500,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					10.500,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	5.250,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	5.250,00			
TOTAL							42.000,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 6

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	01	GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO
UNIDADE	02	COORDENADORIA MUNICIPAL DE DEFESA CIVIL

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL	04.182.0019.2002.0000						36.750,00
3 DESPESAS CORREN						36.750,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					21.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	21.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					15.750,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	5.250,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	5.250,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	5.250,00			
TOTAL							36.750,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 7

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	01	GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO
UNIDADE	03	GABINETE DO VICE PREFEITO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL	04.121.0019.2002.0000						68.250,00
3 DESPESAS CORREN						63.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					42.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	42.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					21.000,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	10.500,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	10.500,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						5.250,00	
4 INVESTIMENTOS					5.250,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	5.250,00			
TOTAL							68.250,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 8

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	01	GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO
UNIDADE	04	ASSESSORIA DE COMUNICAÇÃO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ O GABINETE DO PREFEITO	04.131.0027.1003.0000						5.250,00
4 DESPESAS DE CAPIT						5.250,00	
4 INVESTIMENTOS					5.250,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	5.250,00			
ENCARGOS COM ASSESSORIA DE COMUNICAÇÃO	04.131.0027.2207.0000						23.100,00
3 DESPESAS CORREN						23.100,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					20.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	20.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					3.100,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.000,00			
TOTAL							28.350,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 9

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	02	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	04.122.0019.1027.0000						6.300,00
4 DESPESAS DE CAPIT						6.300,00	
4 INVESTIMENTOS					6.300,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.755.00.999.000	4.4.90.52.00	5.250,00			
AQUISIÇÃO E IDENIZAÇÃO DE IMOVEIS	04.122.0019.1028.0000						2.100,00
3 DESPESAS CORREN						1.050,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.050,00		
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.999.000	3.3.90.93.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.050,00	
4 INVESTIMENTOS					1.050,00		
AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS		1.500.00.999.000	4.4.90.61.00	1.050,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE OBRAS DE INFRAESTRUTURA URBANA	04.122.0019.1029.0000						6.300,00
4 DESPESAS DE CAPIT						6.300,00	
4 INVESTIMENTOS					6.300,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.749.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.755.00.999.000	4.4.90.51.00	5.250,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA M. DE ADMINISTRAÇÃO	04.122.0019.2004.0000						80.000,00
3 DESPESAS CORREN						50.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					50.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.706.05.999.000	3.3.90.30.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.706.05.999.000	3.3.90.36.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.710.05.999.000	3.3.90.36.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.706.05.999.000	3.3.90.39.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.710.05.999.000	3.3.90.39.00	10.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						30.000,00	
4 INVESTIMENTOS					30.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.706.05.999.000	4.4.90.51.00	10.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.710.05.999.000	4.4.90.51.00	10.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.710.05.999.000	4.4.90.52.00	10.000,00			
IDENIZAÇÕES ADMINISTRATIVAS E SENTENÇAS JUDICIAIS - PRECATORIOS	04.122.0019.2014.0000						95.200,00
3 DESPESAS CORREN						95.200,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					95.200,00		
SENTENÇAS JUDICIAIS		1.500.00.999.000	3.3.90.91.00	70.200,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.999.000	3.3.90.93.00	25.000,00			
INVEST. EM PREVIDÊNCIA E INFRAESTRUTURA MUN. - CESSÃO ONEROSA	04.122.0027.1095.0000						89.250,00
3 DESPESAS CORREN						84.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					84.000,00		
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.721.05.999.000	3.1.90.13.00	84.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						5.250,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 10

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	02	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
INVEST. EM PREVIDÊNCIA E INFRAESTRUTURA MUN. - CESSÃO ONEROSA	04.122.0027.1095.0000						89.250,00
4 DESPESAS DE CAPIT						5.250,00	
4 INVESTIMENTOS					5.250,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.721.05.999.000	4.4.90.30.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.721.05.999.000	4.4.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.721.05.999.000	4.4.90.39.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.721.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.721.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA M. DE ADMINISTRAÇÃO	04.122.0027.2004.0000						3.669.680,00
3 DESPESAS CORREN						3.478.760,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.152.670,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	5.250,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	700.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.00.999.000	3.1.90.13.00	115.500,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.16.00	5.920,00			
SENTENÇAS JUDICIAIS		1.500.00.999.000	3.1.90.91.00	325.000,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.000	3.1.90.92.00	1.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					2.326.090,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	40.000,00			
DIÁRIAS - CIVIL		1.899.05.999.000	3.3.90.14.00	1.050,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	659.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.705.05.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.708.05.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.709.05.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.899.05.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.500.00.999.000	3.3.90.32.00	2.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.899.05.999.000	3.3.90.32.00	1.050,00			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.500.00.999.000	3.3.90.33.00	4.000,00			
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRAT		1.500.00.999.000	3.3.90.34.00	2.100,00			
SERVIÇOS DE CONSULTORIA		1.500.00.999.000	3.3.90.35.00	216.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	473.760,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.708.05.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.709.05.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.899.05.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA		1.500.00.999.000	3.3.90.37.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	864.530,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.708.05.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.709.05.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.500.00.999.000	3.3.90.40.00	40.000,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.000	3.3.90.92.00	10.000,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.999.000	3.3.90.93.00	2.100,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						190.920,00	

www.diarioficialdosmunicipios.org
A divulgação virtual dos atos municipais

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 11

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	02	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA M. DE ADMINISTRAÇÃO	04.122.0027.2004.0000						3.669.680,00
4 DESPESAS DE CAPIT						190.920,00	
4 INVESTIMENTOS					190.920,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.705.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.708.05.999.000	4.4.90.51.00	10.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.709.05.999.000	4.4.90.51.00	10.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.720.05.999.000	4.4.90.51.00	63.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	15.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.705.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.708.05.999.000	4.4.90.52.00	10.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.709.05.999.000	4.4.90.52.00	10.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.720.05.999.000	4.4.90.52.00	63.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.753.04.120.000	4.4.90.52.00	2.620,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.755.00.999.000	4.4.90.52.00	5.200,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O SETOR DE INFORMATICA	04.126.0601.2006.0000						63.200,00
3 DESPESAS CORREN						52.700,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					52.700,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	10.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	31.700,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	10.500,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						10.500,00	
4 INVESTIMENTOS					10.500,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	10.500,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A DELEGACIA DE POLICIA DO MUNICIPIO - CONVÊNIO S.S.P. / PI	04.181.0127.2013.0000						93.780,00
3 DESPESAS CORREN						93.780,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					3.150,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	2.100,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	1.050,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					90.630,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	3.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	35.530,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.500.00.999.000	3.3.90.48.00	1.050,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.999.000	3.3.90.93.00	50.000,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM APOSENTADOS, INATIVOS E PENSIONISTAS	04.274.0048.2008.0000						57.000,00
3 DESPESAS CORREN						57.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					57.000,00		
APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS		1.500.00.999.000	3.1.90.01.00	28.500,00			
PENSÕES		1.500.00.999.000	3.1.90.03.00	28.500,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM OBRIGAÇÕES PATRONAIS	09.271.0186.2023.0000						121.800,00
3 DESPESAS CORREN						121.800,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 12

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	02	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM OBRIGAÇÕES PATRONAIS	09.271.0186.2023.0000						121.800,00
3 DESPESAS CORREN						121.800,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					119.700,00		
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.00.999.000	3.1.90.13.00	94.750,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.705.05.999.000	3.1.90.13.00	18.900,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.000	3.1.90.92.00	5.000,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.705.05.999.000	3.1.90.92.00	1.050,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					2.100,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	2.100,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A REDE DE DISTRIBUIÇÃO ÁGUA - AGESPISA	17.512.0418.2086.0000						23.300,00
3 DESPESAS CORREN						23.300,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					23.300,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	21.000,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.000	3.3.90.92.00	2.300,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ TRANSPARÊNCIA PÚBLICA - PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E AFINS	24.721.0030.2158.0000						60.200,00
3 DESPESAS CORREN						54.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					54.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	18.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	18.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	18.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						6.200,00	
4 INVESTIMENTOS					6.200,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	6.200,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A PUBLICAÇÃO DE DOCUMENTOS OFICIAIS	24.721.0030.2159.0000						76.600,00
3 DESPESAS CORREN						75.600,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					75.600,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	15.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	50.600,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.000,00	
4 INVESTIMENTOS					1.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.000,00			
MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE TRANSMISSÃO DOS SINAIS	24.722.0030.2015.0000						29.620,00
3 DESPESAS CORREN						23.310,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					23.310,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	3.860,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	6.480,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	12.970,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						6.310,00	
4 INVESTIMENTOS					6.310,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	6.310,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 13

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	02	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE TRANSMISSÃO DOS SINAIS	24.722.0030.2015.0000						29.620,00
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM POSTOS TELEFONICOS	24.722.0062.2007.0000						45.000,00
3 DESPESAS CORREN						24.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					24.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	12.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	7.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						21.000,00	
4 INVESTIMENTOS					21.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	9.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	12.000,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A REDE DE TELECOMUNICAÇÕES - TELEMAR	24.722.0726.2085.0000						3.000,00
3 DESPESAS CORREN						3.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					3.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	2.000,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.000	3.3.90.92.00	1.000,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A REDE DE DISTRIB. DE ENERGIA ELÉTRICA - EQUATORIAL	25.752.0647.2084.0000						241.230,00
3 DESPESAS CORREN						241.230,00	
2 JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA					2.100,00		
JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO		1.500.00.999.000	3.2.90.21.00	1.050,00			
OUTROS ENCARGOS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO		1.500.00.999.000	3.2.90.22.00	1.050,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					239.130,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	236.880,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.000	3.3.90.92.00	2.250,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A DIVIDA INTERNA	28.843.0027.2022.0000						682.200,00
3 DESPESAS CORREN						32.200,00	
2 JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA					31.200,00		
JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO		1.500.00.999.000	3.2.90.21.00	23.200,00			
OUTROS ENCARGOS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO		1.500.00.999.000	3.2.90.22.00	5.000,00			
ENCARGOS SOBRE OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇ/		1.500.00.999.000	3.2.90.25.00	3.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						650.000,00	
6 AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA					650.000,00		
PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO		1.500.00.999.000	4.6.90.71.00	650.000,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PASEP - PROG. DE FORM. DO SERVIDOR PUBLICO	28.846.0074.2025.0000						207.350,00
3 DESPESAS CORREN						207.350,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 14

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	02	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PASEP - PROG. DE FORM. DO SERVIDOR PUBLICO	28.846.0074.2025.0000						207.350,00
3 DESPESAS CORREN						207.350,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					207.350,00		
CONTRIBUIÇÕES		1.500.00.999.000	3.3.20.41.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	5.250,00			
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		1.500.00.999.000	3.3.90.47.00	200.000,00			
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		1.899.05.999.000	3.3.90.47.00	1.050,00			
RESERVA DE CONTIGENCIA	99.999.9999.2099.0000						960.000,00
9 RESERVA DE CONTI						960.000,00	
9 RESERVA DE CONTINGÊNCIA					960.000,00		
RESERVA DE CONTINGÊNCIA		1.500.00.999.000	9.9.99.99.00	960.000,00			
TOTAL							6.613.110,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 15

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	03	SECRETARIA MUNIC. DE OBRAS
UNIDADE	00	SEC. MUNIC. DE OBRAS, INFRAESTRUTURA E SERVIÇ. URBANOS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
IMPLANTAÇÃO DE INFRA-ESTRUTURA RURAL	15.122.0576.1071.0000						6.490,00
4 DESPESAS DE CAPIT						6.490,00	
4 INVESTIMENTOS					6.490,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	2.950,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.180,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.180,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.749.05.999.000	4.4.90.51.00	1.180,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE OBRAS DE INFRAESTRUT. EM TRANSPORTES	15.451.0384.1069.0000						6.490,00
4 DESPESAS DE CAPIT						6.490,00	
4 INVESTIMENTOS					6.490,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	2.950,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.180,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.180,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.749.05.999.000	4.4.90.51.00	1.180,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA	15.451.0384.1070.0000						23.860,00
4 DESPESAS DE CAPIT						23.860,00	
4 INVESTIMENTOS					23.860,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	10.840,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.180,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	11.840,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CALÇAMENTO	15.451.0384.2054.0000						80.890,00
3 DESPESAS CORREN						58.530,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					58.530,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	14.630,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	29.270,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	14.630,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						22.360,00	
4 INVESTIMENTOS					22.360,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	9.340,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	11.840,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.180,00			
CONSTRUÇÃO E URBANIZAÇÃO DE ORLA DA LAGOA DO HORTO	15.451.0427.1040.0000						16.920,00
4 DESPESAS DE CAPIT						16.920,00	
4 INVESTIMENTOS					16.920,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	14.560,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.180,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.180,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PRAÇAS, PARQUES E JARDINS	15.451.0427.1085.0000						1.096.800,00
4 DESPESAS DE CAPIT						1.096.800,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 16

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 03 SECRETARIA MUNIC. DE OBRAS
UNIDADE 00 SEC. MUNIC. DE OBRAS, INFRAESTRUTURA E SERVIÇ. URBANOS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PRAÇAS, PARQUES E JARDINS	15.451.0427.1085.0000						1.096.800,00
4 DESPESAS DE CAPIT						1.096.800,00	
4 INVESTIMENTOS					1.096.800,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	14.630,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.065.960,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	11.840,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.180,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	2.010,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.749.05.999.000	4.4.90.52.00	1.180,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PRAÇAS, PARQUES E JARDINS	15.451.0427.2057.0000						42.000,00
3 DESPESAS CORREN						38.850,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					38.850,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	2.100,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	31.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	2.100,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						3.150,00	
4 INVESTIMENTOS					3.150,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	2.100,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA	15.451.0663.1070.0000						18.740,00
4 DESPESAS DE CAPIT						18.740,00	
4 INVESTIMENTOS					18.740,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.180,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	3.360,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.180,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	11.840,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.180,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CALÇAMENTO	15.451.0663.1094.0000						162.280,00
4 DESPESAS DE CAPIT						162.280,00	
4 INVESTIMENTOS					162.280,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	140.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.180,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	11.840,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.749.05.999.000	4.4.90.51.00	1.180,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.180,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	3.360,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.180,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.180,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.180,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE	15.451.0663.2054.0000						5.200,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 17

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 03 SECRETARIA MUNIC. DE OBRAS
UNIDADE 00 SEC. MUNIC. DE OBRAS, INFRAESTRUTURA E SERVIÇ. URBANOS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CALÇAMENTO							
3 DESPESAS CORREN						5.200,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.200,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.180,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	2.010,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	2.010,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA	15.451.0663.2163.0000						15.440,00
3 DESPESAS CORREN						11.880,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					11.880,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	2.980,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						3.560,00	
4 INVESTIMENTOS					3.560,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A LIMPEZA PUBLICA	15.452.0371.2056.0000						706.380,00
3 DESPESAS CORREN						705.330,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.050,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	1.050,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					704.280,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	164.300,00			
LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA		1.500.00.999.000	3.3.90.37.00	2.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	532.980,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.050,00	
4 INVESTIMENTOS					1.050,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	15.452.0384.1055.0000						26.570,00
4 DESPESAS DE CAPIT						26.570,00	
4 INVESTIMENTOS					26.570,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	24.210,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.180,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.180,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM OS SERVIÇOS URBANOS	15.452.0384.2055.0000						384.270,00
3 DESPESAS CORREN						363.270,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 18

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	03	SECRETARIA MUNIC. DE OBRAS
UNIDADE	00	SEC. MUNIC. DE OBRAS, INFRAESTRUTURA E SERVIÇ. URBANOS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM OS SERVIÇOS URBANOS	15.452.0384.2055.0000						384.270,00
3 DESPESAS CORREN						363.270,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					64.460,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	2.360,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	60.000,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.16.00	1.050,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.000	3.1.90.92.00	1.050,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					298.810,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	1.050,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	71.060,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.750.05.999.000	3.3.90.30.00	10.500,00			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.500.00.999.000	3.3.90.33.00	1.050,00			
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRAT		1.500.00.999.000	3.3.90.34.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	160.000,00			
LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA		1.500.00.999.000	3.3.90.37.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	52.000,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.999.000	3.3.90.93.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						21.000,00	
4 INVESTIMENTOS					21.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.750.05.999.000	4.4.90.51.00	10.500,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.750.05.999.000	4.4.90.52.00	10.500,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CEMITÉRIOS PÚBLICOS	15.452.0630.1086.0000						27.560,00
4 DESPESAS DE CAPIT						27.560,00	
4 INVESTIMENTOS					27.560,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	11.430,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	2.010,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.180,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.180,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	7.390,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	2.010,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.180,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.180,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CEMITÉRIOS PÚBLICOS	15.452.0630.2164.0000						29.910,00
3 DESPESAS CORREN						26.350,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					26.350,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	6.550,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	12.680,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						3.560,00	
4 INVESTIMENTOS					3.560,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 19

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	03	SECRETARIA MUNIC. DE OBRAS
UNIDADE	00	SEC. MUNIC. DE OBRAS, INFRAESTRUTURA E SERVIÇ. URBANOS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE MELHORIA HABITACIONAL RURAL	16.481.0912.1054.0000						51.430,00
4 DESPESAS DE CAPIT						51.430,00	
4 INVESTIMENTOS					51.430,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	11.560,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	23.680,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	11.840,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	4.350,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE MELHORIA HABITACIONAL URBANA	16.482.0913.1080.0000						63.320,00
3 DESPESAS CORREN						23.670,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					23.670,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	2.640,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.754.05.999.000	3.3.90.30.00	5.920,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	630,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.754.05.999.000	3.3.90.36.00	5.920,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	2.640,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.754.05.999.000	3.3.90.39.00	5.920,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						39.650,00	
4 INVESTIMENTOS					39.650,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	2.950,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	23.680,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.180,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.754.05.999.000	4.4.90.51.00	5.920,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.754.05.999.000	4.4.90.52.00	5.920,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO PORTAL DE ENTRADA DA CIDADE	23.695.0337.1076.0000						2.950,00
4 DESPESAS DE CAPIT						2.950,00	
4 INVESTIMENTOS					2.950,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	2.950,00			
APOIO A INFRA-ESTRUTURA TURISTICA NO MUNICIPIO	23.695.0337.1078.0000						2.950,00
4 DESPESAS DE CAPIT						2.950,00	
4 INVESTIMENTOS					2.950,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	2.950,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE REDE DE DISTRIB. DE ENERGIA ELÉTRICA	25.751.0647.1016.0000						20.960,00
4 DESPESAS DE CAPIT						20.960,00	
4 INVESTIMENTOS					20.960,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	19.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.749.05.999.000	4.4.90.51.00	1.180,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O CUSTEIO DA ILUMINAÇÃO PUBLICA E A COSIP	25.752.0647.2058.0000						62.500,00
3 DESPESAS CORREN						52.500,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 20

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	03	SECRETARIA MUNIC. DE OBRAS
UNIDADE	00	SEC. MUNIC. DE OBRAS, INFRAESTRUTURA E SERVIÇ. URBANOS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O CUSTEIO DA ILUMINAÇÃO PUBLICA E A COSIP	25.752.0647.2058.0000						62.500,00
3 DESPESAS CORREN						52.500,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					52.500,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.751.00.999.000	3.3.90.30.00	21.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.751.00.999.000	3.3.90.36.00	21.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.751.00.999.000	3.3.90.39.00	10.500,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						10.000,00	
4 INVESTIMENTOS					10.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.751.00.999.000	4.4.90.51.00	5.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.751.00.999.000	4.4.90.52.00	5.000,00			
TOTAL							2.853.910,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 21

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	03	SECRETARIA MUNIC. DE OBRAS
UNIDADE	01	COORDENAÇÃO DE TRÂNSITO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM OS SERVIÇOS URBANOS	26.451.0384.2055.0000						37.800,00
3 DESPESAS CORREN						37.800,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					26.250,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	26.250,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					11.550,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	10.500,00			
TOTAL							37.800,00

www.diarioficialdosmunicipios.org
A divulgação virtual dos atos municipais

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 22

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	04	SEC. MUN. DE AGRICULTURA E SERVIÇOS RURAIS
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA E SERVIÇOS RURAIS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO MATADOURO PUBLICO	20.605.0515.1067.0000						50.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						50.000,00	
4 INVESTIMENTOS					50.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	50.000,00			
AQUISIÇÃO DE PATRULHA MECANIZADA	20.605.0516.1077.0000						2.600,00
4 DESPESAS DE CAPIT						2.600,00	
4 INVESTIMENTOS					2.600,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	2.600,00			
APOIO A PROJETOS DE DESENVOLVIMENTO DO SETOR AGROPECUÁRIO	20.605.0697.1079.0000						15.200,00
4 DESPESAS DE CAPIT						15.200,00	
4 INVESTIMENTOS					15.200,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	2.600,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	12.600,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE MERCADOS, FEIRAS E MATADOUROS	20.605.0697.1089.0000						41.270,00
4 DESPESAS DE CAPIT						41.270,00	
4 INVESTIMENTOS					41.270,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	31.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MERCADOS, FEIRAS E MATADOUROS	20.605.0697.2097.0000						34.470,00
3 DESPESAS CORREN						31.640,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					31.640,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	20.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	5.250,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						2.830,00	
4 INVESTIMENTOS					2.830,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PARQUES DE EXPOSIÇÃO E DE VAQUEJADA	20.606.0427.1092.0000						18.620,00
4 DESPESAS DE CAPIT						18.620,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 23

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	04	SEC. MUN. DE AGRICULTURA E SERVIÇOS RURAIS
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA E SERVIÇOS RURAIS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PARQUES DE EXPOSIÇÃO E DE VAQUEJADA	20.606.0427.1092.0000						18.620,00
4 DESPESAS DE CAPIT						18.620,00	
4 INVESTIMENTOS					18.620,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	6.500,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	2.900,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PARQUES DE EXPOSIÇÃO E DE VAQUEJADA	20.606.0427.2179.0000						16.820,00
3 DESPESAS CORREN						13.990,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					13.990,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	6.550,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						2.830,00	
4 INVESTIMENTOS					2.830,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
PROMOÇÃO AO PEQUENO E MEDIO PRODUTOR RURAL	20.606.0514.2028.0000						3.250,00
3 DESPESAS CORREN						3.250,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					3.250,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	3.250,00			
AQUISIÇÃO DE TRATOR E IMPLEMENTOS AGRICOLAS	20.606.0516.1072.0000						1.050,00
4 DESPESAS DE CAPIT						1.050,00	
4 INVESTIMENTOS					1.050,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
IMPLANTAÇÃO DE PSICULTURA NO MUNICIPIO	20.608.0492.1068.0000						1.700,00
4 DESPESAS DE CAPIT						1.700,00	
4 INVESTIMENTOS					1.700,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	300,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.400,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CASAS DE FARINHA	20.608.0514.1022.0000						32.410,00
3 DESPESAS CORREN						12.960,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					12.960,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	6.480,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	6.480,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 24

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	04	SEC. MUN. DE AGRICULTURA E SERVIÇOS RURAIS
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA E SERVIÇOS RURAIS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CASAS DE FARINHA	20.608.0514.1022.0000						32.410,00
4 DESPESAS DE CAPIT						19.450,00	
4 INVESTIMENTOS					19.450,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	10.350,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	9.100,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O DEPARTAMENTO DE AGRICULTURA	20.608.0514.2027.0000						239.250,00
3 DESPESAS CORREN						238.200,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					121.050,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	1.050,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	120.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					117.150,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	13.150,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	10.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	63.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	30.000,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.999.000	3.3.90.93.00	500,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.050,00	
4 INVESTIMENTOS					1.050,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
TOTAL							456.640,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 25

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	05	SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPORTES
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPORTES

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O DEPARTAMENTO DE ESTRADAS E RODAGENS	26.782.0662.2079.0000						284.800,00
3 DESPESAS CORREN						256.700,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					42.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	42.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					214.700,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	10.500,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	140.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.750.05.999.000	3.3.90.30.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	43.150,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.750.00.999.000	3.3.90.36.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						28.100,00	
4 INVESTIMENTOS					28.100,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.750.05.999.000	4.4.90.51.00	10.500,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	5.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.750.05.999.000	4.4.90.52.00	10.500,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE RODOVIAS E ESTRADAS VICINAIS	26.782.0663.2081.0000						261.700,00
3 DESPESAS CORREN						260.650,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					260.650,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	49.600,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	210.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.050,00	
4 INVESTIMENTOS					1.050,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE RODOVIAS E ESTRADAS VICINAIS	26.782.0664.1066.0000						135.130,00
4 DESPESAS DE CAPIT						135.130,00	
4 INVESTIMENTOS					135.130,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	126.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	2.100,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE RODOVIAS E ESTRADAS VICINAIS	26.782.0664.2081.0000						7.120,00
3 DESPESAS CORREN						5.340,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.340,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.780,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 26

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	05	SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPORTES
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPORTES

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE RODOVIAS E ESTRADAS VICINAIS	26.782.0664.2081.0000						7.120,00
4 DESPESAS DE CAPIT						1.780,00	
4 INVESTIMENTOS					1.780,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PONTES E PASSAGENS MOLHADAS	26.782.0665.1031.0000						34.740,00
4 DESPESAS DE CAPIT						34.740,00	
4 INVESTIMENTOS					34.740,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	24.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	2.980,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE TERMINAL RODOVIÁRIO	26.782.0665.1074.0000						20.220,00
4 DESPESAS DE CAPIT						20.220,00	
4 INVESTIMENTOS					20.220,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	8.400,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	2.600,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PONTES E PASSAGENS MOLHADAS	26.782.0665.2166.0000						17.830,00
3 DESPESAS CORREN						14.270,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					14.270,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	4.170,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	2.980,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						3.560,00	
4 INVESTIMENTOS					3.560,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE TERMINAL RODOVIÁRIO	26.782.0665.2170.0000						16.630,00
3 DESPESAS CORREN						13.070,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 27

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	05	SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPORTES
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPORTES

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE TERMINAL RODOVIÁRIO	26.782.0665.2170.0000						16.630,00
3 DESPESAS CORREN						13.070,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					13.070,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	4.170,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						3.560,00	
4 INVESTIMENTOS					3.560,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			

TOTAL 778.170,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 28

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	06	CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO - C.G.M.
UNIDADE	00	CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO - C.G.M.

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A CONTROLADORIA GERAL DO MUNCIPIO	04.124.0028.2078.0000						71.000,00
3 DESPESAS CORREN						69.950,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					52.100,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	1.050,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	50.000,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.16.00	1.050,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					17.850,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	10.500,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	2.100,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	3.150,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.999.000	3.3.90.93.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.050,00	
4 INVESTIMENTOS					1.050,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
TOTAL							71.000,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 29

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
FORNECIMENTO DE BOLSA A ESTUDANTES	12.361.0022.2038.0000						3.050,00
3 DESPESAS CORREN						3.050,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					3.050,00		
AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES		1.500.00.200.000	3.3.90.18.00	260,00			
AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES		1.569.01.999.000	3.3.90.18.00	1.050,00			
AUXÍLIO-FARDAMENTO		1.500.00.200.000	3.3.90.19.00	690,00			
AUXÍLIO-FARDAMENTO		1.569.01.999.000	3.3.90.19.00	1.050,00			
IMPLANTAÇÃO E MANUTENÇÃO DE CASA DO ESTUDANTE	12.361.0023.2206.0000						15.000,00
3 DESPESAS CORREN						15.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					15.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.200.000	3.3.90.30.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.200.000	3.3.90.36.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.200.000	3.3.90.39.00	5.000,00			
AQUISIÇÃO DE VEICULO PARA A SECRETARIA M. DE EDUCAÇÃO	12.361.0276.1012.0000						129.250,00
3 DESPESAS CORREN						1.050,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.050,00		
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.569.01.999.000	3.3.90.93.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						128.200,00	
4 INVESTIMENTOS					128.200,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.569.01.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.569.01.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.570.01.999.000	4.4.90.52.00	126.100,00			
ENCARGOS COM O P.A.R. - PLANO DE AÇÕES ARTICULADAS	12.361.0276.1048.0000						88.300,00
4 DESPESAS DE CAPIT						88.300,00	
4 INVESTIMENTOS					88.300,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.569.01.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.570.01.999.000	4.4.90.51.00	52.500,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.569.01.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.570.01.999.000	4.4.90.52.00	33.700,00			
AQUISIÇÃO E IDENIZAÇÃO DE BENS IMOVEIS	12.361.0276.1056.0000						25.500,00
3 DESPESAS CORREN						6.310,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					6.310,00		
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.569.01.999.000	3.3.90.93.00	1.050,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.570.01.999.000	3.3.90.93.00	4.330,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.571.01.999.000	3.3.90.93.00	930,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						19.190,00	
4 INVESTIMENTOS					19.190,00		
AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS		1.569.01.999.000	4.4.90.61.00	1.050,00			
AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS		1.570.01.999.000	4.4.90.61.00	18.140,00			
EXECUÇÃO DOS RECURSOS DO PRECATORIO DO ANTIGO FUNDEF	12.361.0276.1101.0000						550.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						550.000,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 30

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
EXECUÇÃO DOS RECURSOS DO PRECATORIO DO ANTIGO FUNDEF	12.361.0276.1101.0000						550.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						550.000,00	
4 INVESTIMENTOS					550.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.544.01.999.000	4.4.90.51.00	400.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.544.01.999.000	4.4.90.52.00	150.000,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A ADMINISTRAÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL	12.361.0276.2033.0000						1.236.360,00
3 DESPESAS CORREN						1.221.860,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					828.140,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.200.000	3.1.90.04.00	1.050,00			
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.576.01.999.000	3.1.90.04.00	1.310,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.200.000	3.1.90.11.00	505.500,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.576.01.999.000	3.1.90.11.00	1.310,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.00.200.000	3.1.90.13.00	288.300,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.573.01.999.000	3.1.90.13.00	22.050,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.576.01.999.000	3.1.90.13.00	2.620,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.200.000	3.1.90.16.00	2.620,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.576.01.999.000	3.1.90.16.00	1.230,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.200.000	3.1.90.92.00	1.000,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.573.01.999.000	3.1.90.92.00	1.050,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.576.01.999.000	3.1.90.92.00	100,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					393.720,00		
CONTRIBUIÇÕES		1.500.00.200.000	3.3.50.41.00	1.050,00			
CONTRIBUIÇÕES		1.576.01.999.000	3.3.50.41.00	1.310,00			
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.200.000	3.3.90.14.00	5.200,00			
DIÁRIAS - CIVIL		1.576.01.999.000	3.3.90.14.00	1.310,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.200.000	3.3.90.30.00	52.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.573.01.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.576.01.999.000	3.3.90.30.00	3.940,00			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.500.00.200.000	3.3.90.33.00	1.050,00			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.599.01.999.000	3.3.90.33.00	1.300,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.200.000	3.3.90.36.00	60.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.573.01.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.599.01.999.000	3.3.90.36.00	7.880,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.200.000	3.3.90.39.00	170.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.550.01.999.000	3.3.90.39.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.570.01.999.000	3.3.90.39.00	17.900,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.573.01.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.576.01.999.000	3.3.90.39.00	28.300,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.500.00.200.000	3.3.90.40.00	10.000,00			
CONTRIBUIÇÕES		1.500.00.200.000	3.3.90.41.00	13.400,00			
CONTRIBUIÇÕES		1.576.01.999.000	3.3.90.41.00	3.140,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.200.000	3.3.90.92.00	6.500,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.599.01.999.000	3.3.90.92.00	1.290,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						14.500,00	
4 INVESTIMENTOS					14.500,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.573.01.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.200.000	4.4.90.52.00	6.200,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.570.01.999.000	4.4.90.52.00	6.200,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.573.01.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 31

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A ADMINISTRAÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL	12.361.0276.2033.0000						1.236.360,00
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A MERENDA ESCOLAR / PNAE - FUNDAMENTAL	12.361.0276.2034.0000						187.600,00
3 DESPESAS CORREN						187.600,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					187.600,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.552.01.999.000	3.3.90.30.00	170.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.552.01.999.000	3.3.90.36.00	17.600,00			
TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PROFESSORES	12.361.0276.2050.0000						20.000,00
3 DESPESAS CORREN						20.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					20.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.200.000	3.3.90.30.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.200.000	3.3.90.36.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.200.000	3.3.90.39.00	10.000,00			
MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA	12.361.0276.2083.0000						116.360,00
3 DESPESAS CORREN						115.310,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					115.310,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.551.01.999.000	3.3.90.30.00	69.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.551.01.999.000	3.3.90.32.00	3.860,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.551.01.999.000	3.3.90.36.00	41.400,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.551.01.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.050,00	
4 INVESTIMENTOS					1.050,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.551.01.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ESCOLAS MUNICIPAIS	12.361.0276.2095.0000						449.630,00
3 DESPESAS CORREN						449.630,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					449.630,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.200.000	3.3.90.30.00	4.350,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.550.01.999.000	3.3.90.30.00	380.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.200.000	3.3.90.36.00	5.280,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.550.01.999.000	3.3.90.36.00	60.000,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	12.361.0276.2096.0000						653.520,00
3 DESPESAS CORREN						638.950,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					176.880,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.200.000	3.1.90.04.00	1.050,00			
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.576.01.999.000	3.1.90.04.00	1.310,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.200.000	3.1.90.11.00	100.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.576.01.999.000	3.1.90.11.00	1.310,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.00.200.000	3.1.90.13.00	71.900,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.576.01.999.000	3.1.90.13.00	1.310,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 32

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	12.361.0276.2096.0000						653.520,00
3 DESPESAS CORREN						638.950,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					462.070,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.200.000	3.3.90.14.00	5.000,00			
DIÁRIAS - CIVIL		1.576.01.999.000	3.3.90.14.00	1.310,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.200.000	3.3.90.30.00	167.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.576.01.999.000	3.3.90.30.00	29.680,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.200.000	3.3.90.36.00	134.300,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.576.01.999.000	3.3.90.36.00	1.310,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.200.000	3.3.90.39.00	119.800,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.576.01.999.000	3.3.90.39.00	1.310,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.200.000	3.3.90.93.00	1.050,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.576.01.999.000	3.3.90.93.00	1.310,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						14.570,00	
4 INVESTIMENTOS					14.570,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.570.01.999.000	4.4.90.51.00	1.180,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.570.01.999.000	4.4.90.52.00	13.390,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O C.A.C.S. FUNDEB - CONSELHO DE ACOMP. E CONTROLE SOCIAL	12.361.0276.2143.0000						47.400,00
3 DESPESAS CORREN						40.560,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					13.860,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.200.000	3.1.90.04.00	2.570,00			
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.599.01.999.000	3.1.90.04.00	2.570,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.200.000	3.1.90.11.00	4.360,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.599.01.999.000	3.1.90.11.00	4.360,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					26.700,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.200.000	3.3.90.14.00	1.710,00			
DIÁRIAS - CIVIL		1.599.01.999.000	3.3.90.14.00	1.710,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.200.000	3.3.90.30.00	5.210,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.599.01.999.000	3.3.90.30.00	5.210,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.200.000	3.3.90.36.00	3.420,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.599.01.999.000	3.3.90.36.00	3.420,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.200.000	3.3.90.39.00	1.710,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.599.01.999.000	3.3.90.39.00	1.710,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.200.000	3.3.90.92.00	400,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.599.01.999.000	3.3.90.92.00	400,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.200.000	3.3.90.93.00	900,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.599.01.999.000	3.3.90.93.00	900,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						6.840,00	
4 INVESTIMENTOS					6.840,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.200.000	4.4.90.52.00	3.420,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.571.01.999.000	4.4.90.52.00	3.420,00			
EXECUÇÃO DOS RECURSOS DO PRECATORIO DO ANTIGO FUNDEF	12.361.0276.2201.0000						4.000.000,00
3 DESPESAS CORREN						4.000.000,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 33

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
EXECUÇÃO DOS RECURSOS DO PRECATORIO DO ANTIGO FUNDEF	12.361.0276.2201.0000						4.000.000,00
3 DESPESAS CORREN						4.000.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					4.000.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.544.01.999.000	3.3.90.30.00	600.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.544.01.999.000	3.3.90.36.00	200.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.544.01.999.000	3.3.90.39.00	200.000,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.544.01.999.000	3.3.90.93.00	3.000.000,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O TRANSPORTE ESCOLAR - PNATE / FUNDAMENTAL	12.361.0277.2037.0000						117.740,00
3 DESPESAS CORREN						117.740,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					117.740,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.553.01.999.000	3.3.90.30.00	90.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.553.01.999.000	3.3.90.36.00	17.250,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.553.01.999.000	3.3.90.39.00	10.490,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A MERENDA ESCOLAR - PNAE / PRE-ESCOLAR	12.361.0304.2093.0000						7.600,00
3 DESPESAS CORREN						7.600,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					7.600,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.552.01.999.000	3.3.90.30.00	6.980,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.552.01.999.000	3.3.90.36.00	620,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE ESCOLAS MUNICIPAIS	12.361.0342.1007.0000						221.050,00
4 DESPESAS DE CAPIT						221.050,00	
4 INVESTIMENTOS					221.050,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.569.01.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.571.01.999.000	4.4.90.51.00	220.000,00			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ ESCOLAS MUNICIPAIS	12.361.0563.1008.0000						53.140,00
4 DESPESAS DE CAPIT						53.140,00	
4 INVESTIMENTOS					53.140,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.550.01.999.000	4.4.90.52.00	30.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.571.01.999.000	4.4.90.52.00	23.140,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CRECHES MUNICIPAIS	12.365.0277.1010.0000						61.750,00
4 DESPESAS DE CAPIT						61.750,00	
4 INVESTIMENTOS					61.750,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.569.01.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.571.01.999.000	4.4.90.51.00	60.700,00			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ CRECHES MUNICIPAIS	12.365.0277.1011.0000						28.650,00
4 DESPESAS DE CAPIT						28.650,00	
4 INVESTIMENTOS					28.650,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.569.01.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.571.01.999.000	4.4.90.52.00	27.600,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 34

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ CRECHES MUNICIPAIS	12.365.0277.1011.0000						28.650,00
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CRECHES MUNICIPAIS	12.365.0277.2036.0000						200.850,00
3 DESPESAS CORREN						200.850,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					26.350,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.200.000	3.1.90.04.00	6.500,00			
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.569.01.999.000	3.1.90.04.00	1.050,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.200.000	3.1.90.11.00	8.300,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.569.01.999.000	3.1.90.11.00	10.500,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					174.500,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.569.01.999.000	3.3.90.14.00	5.250,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.569.01.999.000	3.3.90.30.00	84.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.569.01.999.000	3.3.90.36.00	5.250,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.550.01.999.000	3.3.90.39.00	80.000,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O TRANSPORTE ESCOLAR - PNATE / INFANTIL	12.365.0277.2092.0000						8.550,00
3 DESPESAS CORREN						8.550,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					8.550,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.553.01.999.000	3.3.90.30.00	1.240,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.553.01.999.000	3.3.90.36.00	6.070,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.553.01.999.000	3.3.90.39.00	1.240,00			
ENCARGOS COM O PROGRAMA BRASIL CARINHOSO	12.365.0277.2147.0000						42.780,00
3 DESPESAS CORREN						42.780,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					42.780,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.200.000	3.3.90.30.00	7.080,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.569.01.999.000	3.3.90.30.00	23.680,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.500.00.200.000	3.3.90.32.00	1.620,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.569.01.999.000	3.3.90.32.00	2.360,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.200.000	3.3.90.36.00	1.390,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.569.01.999.000	3.3.90.36.00	2.360,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.200.000	3.3.90.39.00	1.930,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.569.01.999.000	3.3.90.39.00	2.360,00			
CONTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO, RECUPERAÇÃO E EQUIPAR ESCOLAS DO PRE-ESCOLA	12.365.0302.1100.0000						50.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						50.000,00	
4 INVESTIMENTOS					50.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.544.01.999.000	4.4.90.52.00	50.000,00			
EXECUÇÃO DOS RECURSOS DO PRECATORIO DO ANTIGO FUNDEF	12.365.0302.1101.0000						250.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						250.000,00	
4 INVESTIMENTOS					250.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.544.01.999.000	4.4.90.51.00	100.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.544.01.999.000	4.4.90.51.00	100.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.544.01.999.000	4.4.90.52.00	50.000,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 35

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
EXECUÇÃO DOS RECURSOS DO PRECATORIO DO ANTIGO FUNDEF	12.365.0302.1101.0000						250.000,00
ENCARGOS COM A MERENDA ESCOLAR - PNAE / CRECHE	12.365.0302.2130.0000						140.340,00
3 DESPESAS CORREN						140.340,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					140.340,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.552.01.999.000	3.3.90.30.00	134.420,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.552.01.999.000	3.3.90.36.00	5.920,00			
EXECUÇÃO DOS RECURSOS DO PRECATORIO DO ANTIGO FUNDEF	12.365.0302.2201.0000						921.860,00
3 DESPESAS CORREN						921.860,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					921.860,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.544.01.999.000	3.3.90.30.00	150.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.544.01.999.000	3.3.90.30.00	150.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.544.01.999.000	3.3.90.30.00	34.372,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.544.01.999.000	3.3.90.36.00	34.372,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.544.01.999.000	3.3.90.39.00	45.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.544.01.999.000	3.3.90.39.00	45.000,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.544.01.999.000	3.3.90.93.00	231.558,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.544.01.999.000	3.3.90.93.00	231.558,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O ENSINO PRE-ESCOLAR	12.365.0304.2039.0000						86.030,00
3 DESPESAS CORREN						86.030,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					54.640,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.200.000	3.1.90.04.00	1.310,00			
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.569.01.999.000	3.1.90.04.00	8.200,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.200.000	3.1.90.11.00	2.280,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.569.01.999.000	3.1.90.11.00	10.500,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.00.200.000	3.1.90.13.00	31.300,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.569.01.999.000	3.1.90.13.00	1.050,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					31.390,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.200.000	3.3.90.14.00	1.310,00			
DIÁRIAS - CIVIL		1.569.01.999.000	3.3.90.14.00	1.050,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.200.000	3.3.90.30.00	1.230,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.569.01.999.000	3.3.90.30.00	21.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.200.000	3.3.90.36.00	1.230,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.569.01.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.200.000	3.3.90.39.00	1.370,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.569.01.999.000	3.3.90.39.00	2.100,00			
CONTRIBUIÇÕES		1.569.01.999.000	3.3.90.41.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS - EJA	12.366.0268.2040.0000						72.490,00
3 DESPESAS CORREN						72.490,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					14.190,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.200.000	3.1.90.11.00	13.140,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.569.01.999.000	3.1.90.11.00	1.050,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 36

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS - EJA	12.366.0268.2040.0000						72.490,00
3 DESPESAS CORREN'						72.490,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					58.300,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.200.000	3.3.90.14.00	7.000,00			
DIÁRIAS - CIVIL		1.569.01.999.000	3.3.90.14.00	5.250,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.200.000	3.3.90.30.00	1.310,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.569.01.999.000	3.3.90.30.00	31.500,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.500.00.200.000	3.3.90.32.00	3.600,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.569.01.999.000	3.3.90.32.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.200.000	3.3.90.36.00	2.550,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.569.01.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.200.000	3.3.90.39.00	3.940,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.569.01.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A MERENDA ESCOLAR - PNAE / EJA	12.366.0268.2094.0000						10.770,00
3 DESPESAS CORREN'						10.770,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					10.770,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.552.01.999.000	3.3.90.30.00	3.030,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.200.000	3.3.90.36.00	1.240,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.552.01.999.000	3.3.90.36.00	6.500,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PRO-JOVEM	12.366.0268.2146.0000						46.170,00
3 DESPESAS CORREN'						46.170,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					46.170,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.200.000	3.3.90.30.00	2.960,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.569.01.999.000	3.3.90.30.00	35.530,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.200.000	3.3.90.36.00	1.480,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.569.01.999.000	3.3.90.36.00	2.360,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.200.000	3.3.90.39.00	1.480,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.569.01.999.000	3.3.90.39.00	2.360,00			
PROGRAMA DE FORMAÇÃO CONTINUADA	12.367.0313.2041.0000						45.440,00
3 DESPESAS CORREN'						45.440,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					45.440,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.200.000	3.3.90.30.00	19.700,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.569.01.999.000	3.3.90.30.00	10.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.569.01.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.200.000	3.3.90.39.00	13.140,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.569.01.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A EDUCAÇÃO ESPECIAL E EXCEPCIONAL	12.367.0322.2045.0000						9.890,00
3 DESPESAS CORREN'						9.890,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					9.890,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.200.000	3.3.90.36.00	3.240,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.569.01.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.200.000	3.3.90.39.00	4.550,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.569.01.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 37

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
TOTAL							9.897.070,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 38

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	02	F.U.N.D.E.B. - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANETE	12.361.0023.1014.0000						109.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						109.000,00	
4 INVESTIMENTOS					109.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.542.01.230.000	4.4.90.51.00	56.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.542.01.999.000	4.4.90.52.00	53.000,00			
AQUISIÇÃO E IDENIZAÇÃO DE BENS IMOVEIS	12.361.0023.1057.0000						6.750,00
3 DESPESAS CORREN						2.890,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					2.890,00		
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.540.01.230.000	3.3.90.93.00	2.890,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						3.860,00	
4 INVESTIMENTOS					3.860,00		
AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS		1.540.01.999.000	4.4.90.61.00	3.860,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PESSOAL DO MAGISTERIO 70% - FUNDAMENTAL	12.361.0023.2046.0000						6.399.300,00
3 DESPESAS CORREN						6.399.300,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					6.399.300,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.540.01.230.000	3.1.90.04.00	700.000,00			
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.541.01.230.000	3.1.90.04.00	82.300,00			
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.542.01.230.000	3.1.90.04.00	330.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.540.01.230.000	3.1.90.11.00	3.500.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.541.01.230.000	3.1.90.11.00	1.000.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.542.01.230.000	3.1.90.11.00	200.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.540.01.230.000	3.1.90.13.00	500.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.541.01.230.000	3.1.90.13.00	6.500,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.542.01.230.000	3.1.90.13.00	70.000,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.540.01.230.000	3.1.90.16.00	10.500,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PESSOAL ADMINISTRATIVO 30% - FUNDAMENTAL	12.361.0023.2047.0000						372.550,00
3 DESPESAS CORREN						359.950,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					238.250,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.540.01.999.000	3.1.90.04.00	50.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.540.01.999.000	3.1.90.11.00	100.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.541.01.999.000	3.1.90.11.00	50.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.542.01.999.000	3.1.90.11.00	16.500,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.540.01.999.000	3.1.90.13.00	10.500,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.541.01.999.000	3.1.90.13.00	3.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.542.01.999.000	3.1.90.13.00	3.000,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.540.01.999.000	3.1.90.16.00	5.250,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					121.700,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.540.01.999.000	3.3.90.14.00	15.700,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.540.01.999.000	3.3.90.30.00	21.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.540.01.999.000	3.3.90.36.00	75.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.540.01.999.000	3.3.90.39.00	10.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						12.600,00	
4 INVESTIMENTOS					12.600,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.540.01.999.000	4.4.90.52.00	12.600,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 39

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	02	F.U.N.D.E.B. - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ESCOLAS MUNICIPAIS	12.361.0023.2048.0000						461.800,00
3 DESPESAS CORREN						265.250,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					265.250,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.540.01.999.000	3.3.90.30.00	10.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.543.01.999.000	3.3.90.30.00	200.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.540.01.999.000	3.3.90.36.00	5.250,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.540.01.999.000	3.3.90.39.00	50.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						196.550,00	
4 INVESTIMENTOS					196.550,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.540.01.999.000	4.4.90.51.00	20.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.542.01.999.000	4.4.90.51.00	100.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.543.01.999.000	4.4.90.51.00	5.500,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.540.01.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.542.01.999.000	4.4.90.52.00	50.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.543.01.999.000	4.4.90.52.00	20.000,00			
OUTRAS DESPESAS DE CUSTEIO 30% - FUNDAMENTAL	12.361.0023.2049.0000						415.250,00
3 DESPESAS CORREN						415.250,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					415.250,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.540.01.999.000	3.3.90.30.00	240.000,00			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.540.01.999.000	3.3.90.33.00	2.100,00			
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRAT		1.540.01.999.000	3.3.90.34.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.540.01.999.000	3.3.90.36.00	20.000,00			
LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA		1.540.01.999.000	3.3.90.37.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.540.01.999.000	3.3.90.39.00	140.000,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.540.01.999.000	3.3.90.40.00	10.000,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.540.01.999.000	3.3.90.93.00	1.050,00			
TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PROFESSORES	12.361.0023.2050.0000						20.500,00
3 DESPESAS CORREN						20.500,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					20.500,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.540.01.999.000	3.3.90.30.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.540.01.999.000	3.3.90.36.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.542.01.999.000	3.3.90.39.00	10.500,00			
AQUISIÇÃO DE VEICULOS - 30%	12.361.0023.2125.0000						10.740,00
4 DESPESAS DE CAPIT						10.740,00	
4 INVESTIMENTOS					10.740,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.542.01.999.000	4.4.90.52.00	10.740,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O TRANSPORTE ESCOLAR	12.365.0277.2053.0000						122.800,00
3 DESPESAS CORREN						122.800,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					122.800,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.540.01.999.000	3.3.90.30.00	90.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.540.01.999.000	3.3.90.36.00	21.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.540.01.999.000	3.3.90.39.00	11.800,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O ENSINO INFANTIL	12.365.0302.2111.0000						

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 40

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	02	F.U.N.D.E.B. - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
- CRECHE 30%							58.270,00
3 DESPESAS CORREN						57.220,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					7.520,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.540.01.999.000	3.1.90.04.00	1.050,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.540.01.999.000	3.1.90.11.00	1.050,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.541.01.999.000	3.1.90.11.00	1.970,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.540.01.999.000	3.1.90.13.00	1.050,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.541.01.999.000	3.1.90.13.00	300,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.540.01.999.000	3.1.90.16.00	2.100,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					49.700,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.540.01.999.000	3.3.90.14.00	1.050,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.540.01.999.000	3.3.90.30.00	45.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.540.01.999.000	3.3.90.36.00	2.100,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.540.01.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.050,00	
4 INVESTIMENTOS					1.050,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.542.01.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
ENCARGOS COM PESSOAL DO MAGISTERIO ENSINO INFANTIL - CRECHE 70%	12.365.0302.2112.0000						1.087.450,00
3 DESPESAS CORREN						1.087.450,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.087.450,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.540.01.230.000	3.1.90.04.00	70.700,00			
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.541.01.230.000	3.1.90.04.00	8.000,00			
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.542.01.230.000	3.1.90.04.00	90.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.540.01.230.000	3.1.90.11.00	167.400,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.541.01.230.000	3.1.90.11.00	500.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.542.01.230.000	3.1.90.11.00	174.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.540.01.230.000	3.1.90.13.00	5.250,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.542.01.230.000	3.1.90.13.00	70.000,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.540.01.230.000	3.1.90.16.00	2.100,00			
CONSTRUIR, AMPLIAR, RESTAURAR E EQUIPAR CRECHE - 30%	12.365.0302.2120.0000						112.950,00
3 DESPESAS CORREN						3.450,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					3.450,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.540.01.999.000	3.3.90.30.00	3.450,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						109.500,00	
4 INVESTIMENTOS					109.500,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.542.01.999.000	4.4.90.51.00	100.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.542.01.999.000	4.4.90.52.00	9.500,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PRE-ESCOLAR 30%	12.365.0304.2122.0000						45.060,00
3 DESPESAS CORREN						35.540,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 41

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	02	F.U.N.D.E.B. - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PRE-ESCOLAR 30%	12.365.0304.2122.0000						45.060,00
3 DESPESAS CORREN						35.540,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					14.240,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.540.01.999.000	3.1.90.04.00	2.100,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.540.01.999.000	3.1.90.11.00	2.100,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.541.01.999.000	3.1.90.11.00	2.620,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.542.01.999.000	3.1.90.11.00	2.620,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.540.01.999.000	3.1.90.13.00	2.100,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.541.01.999.000	3.1.90.13.00	300,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.542.01.999.000	3.1.90.13.00	300,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.540.01.999.000	3.1.90.16.00	2.100,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					21.300,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.540.01.999.000	3.3.90.14.00	2.100,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.540.01.999.000	3.3.90.30.00	2.100,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.540.01.999.000	3.3.90.36.00	2.100,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.540.01.999.000	3.3.90.39.00	15.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						9.520,00	
4 INVESTIMENTOS					9.520,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.542.01.999.000	4.4.90.52.00	9.520,00			
ENCARGOS COM O PESSOAL DO MAGIST. DO PRE-ESCOLAR 70%	12.365.0304.2123.0000						1.078.550,00
3 DESPESAS CORREN						1.078.550,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.077.500,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.540.01.230.000	3.1.90.04.00	25.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.540.01.230.000	3.1.90.11.00	300.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.541.01.230.000	3.1.90.11.00	300.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.542.01.230.000	3.1.90.11.00	350.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.540.01.230.000	3.1.90.13.00	1.050,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.541.01.230.000	3.1.90.13.00	400,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.542.01.230.000	3.1.90.13.00	100.000,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.540.01.230.000	3.1.90.16.00	1.050,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.050,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.540.01.230.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
CONSTRUIR, AMPLIAR, RESTAURAR E EQUIPAR PRE-ESCOLA	12.365.0304.2124.0000						15.170,00
4 DESPESAS DE CAPIT						15.170,00	
4 INVESTIMENTOS					15.170,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.542.01.999.000	4.4.90.51.00	9.520,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.540.01.999.000	4.4.90.52.00	5.650,00			
MANUT. E ENCARGOS COM A EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULT.	12.366.0268.2115.0000						77.440,00
3 DESPESAS CORREN						64.060,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					34.540,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.540.01.230.000	3.1.90.04.00	10.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.540.01.230.000	3.1.90.11.00	17.100,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.540.01.230.000	3.1.90.13.00	2.890,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.540.01.230.000	3.1.90.16.00	4.550,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 42

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
UNIDADE	02	F.U.N.D.E.B. - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUT. E ENCARGOS COM A EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULT.	12.366.0268.2115.0000						77.440,00
3 DESPESAS CORREN						64.060,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					29.520,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.540.01.999.000	3.3.90.14.00	4.830,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.540.01.999.000	3.3.90.30.00	9.520,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.540.01.999.000	3.3.90.36.00	9.520,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.540.01.999.000	3.3.90.39.00	5.650,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						13.380,00	
4 INVESTIMENTOS					13.380,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.542.01.999.000	4.4.90.51.00	9.520,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.540.01.999.000	4.4.90.52.00	3.860,00			
ENC. C/ O PESSOAL DO MAGIST. DA EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADOLESCENTES - 70%	12.366.0268.2116.0000						95.940,00
3 DESPESAS CORREN						95.940,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					89.040,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.540.01.230.000	3.1.90.04.00	30.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.540.01.230.000	3.1.90.11.00	40.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.540.01.230.000	3.1.90.13.00	9.520,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.540.01.230.000	3.1.90.16.00	9.520,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					6.900,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.540.01.999.000	3.3.90.36.00	6.900,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A EDUCAÇÃO ESPECIAL 30%	12.367.0321.2117.0000						18.520,00
3 DESPESAS CORREN						18.520,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					18.520,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.540.01.999.000	3.1.90.04.00	4.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.540.01.999.000	3.1.90.11.00	8.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.541.01.999.000	3.1.90.11.00	650,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.542.01.999.000	3.1.90.11.00	650,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.540.01.999.000	3.1.90.13.00	1.300,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.541.01.999.000	3.1.90.13.00	610,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.542.01.999.000	3.1.90.13.00	610,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.540.01.999.000	3.1.90.16.00	2.700,00			
ENCARGOS COM O PESSOAL DO MAGISTERIO DA EDUC. ESPECIAL - 70%	12.367.0321.2118.0000						95.600,00
3 DESPESAS CORREN						95.600,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					95.600,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.540.01.230.000	3.1.90.04.00	40.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.540.01.230.000	3.1.90.11.00	48.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.540.01.230.000	3.1.90.13.00	3.800,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.540.01.230.000	3.1.90.16.00	3.800,00			
TOTAL							10.603.640,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 43

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	10.302.0204.2061.0000						115.550,00
3 DESPESAS CORREN						104.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					25.250,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	2.100,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.00.999.000	3.1.90.13.00	22.050,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.000	3.1.90.92.00	1.100,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					78.750,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	5.250,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	2.100,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	5.250,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	52.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	5.250,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	5.250,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.000	3.3.90.92.00	2.100,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.999.000	3.3.90.93.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						11.550,00	
4 INVESTIMENTOS					11.550,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	10.500,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E PERFURAÇÃO DE POÇOS ARTESIANOS E TUBULARES	17.511.0410.1017.0000						44.660,00
4 DESPESAS DE CAPIT						44.660,00	
4 INVESTIMENTOS					44.660,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	15.940,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	10.500,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	12.970,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CAIXAS D'ÁGUA E CISTERNAS	17.511.0410.1030.0000						12.370,00
4 DESPESAS DE CAPIT						12.370,00	
4 INVESTIMENTOS					12.370,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.749.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DA REDE DE ABASTECIMENTO D'ÁGUA - RURAL	17.511.0410.1061.0000						43.340,00
4 DESPESAS DE CAPIT						43.340,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 44

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DA REDE DE ABASTECIMENTO D'ÁGUA - RURAL	17.511.0410.1061.0000						43.340,00
4 DESPESAS DE CAPIT						43.340,00	
4 INVESTIMENTOS					43.340,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	30.090,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.749.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	2.980,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE POÇOS ARTESIANOS E TUBULARES	17.511.0410.2060.0000						92.220,00
3 DESPESAS CORREN						88.190,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					88.190,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	14.500,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.930,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	67.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.930,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						4.030,00	
4 INVESTIMENTOS					4.030,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.930,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CAIXAS D'ÁGUA E CISTERNAS	17.511.0410.2180.0000						26.960,00
3 DESPESAS CORREN						23.400,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					23.400,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	1.780,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	14.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						3.560,00	
4 INVESTIMENTOS					3.560,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DA REDE DE ABASTECIMENTO D'ÁGUA - URBANA	17.512.0410.1062.0000						42.700,00
4 DESPESAS DE CAPIT						42.700,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 45

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DA REDE DE ABASTECIMENTO D'ÁGUA - URBANA	17.512.0410.1062.0000						42.700,00
4 DESPESAS DE CAPIT						42.700,00	
4 INVESTIMENTOS					42.700,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	30.090,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.749.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	2.340,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CHAFARIZES, FONTES E TANQUES	17.512.0410.1088.0000						17.550,00
4 DESPESAS DE CAPIT						17.550,00	
4 INVESTIMENTOS					17.550,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	6.550,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DA REDE DE ABASTECIMENTO D'ÁGUA	17.512.0410.2169.0000						17.840,00
3 DESPESAS CORREN						14.280,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					14.280,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	2.340,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.780,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.899.05.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	4.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						3.560,00	
4 INVESTIMENTOS					3.560,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CHAFARIZES, FONTES E TANQUES	17.512.0410.2174.0000						16.630,00
3 DESPESAS CORREN						13.070,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 46

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CHAFARIZES, FONTES E TANQUES	17.512.0410.2174.0000						16.630,00
3 DESPESAS CORREN						13.070,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					13.070,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	4.170,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						3.560,00	
4 INVESTIMENTOS					3.560,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE UNIDADES SANITÁRIAS DOMICILIARES	17.512.0419.1018.0000						149.820,00
4 DESPESAS DE CAPIT						149.820,00	
4 INVESTIMENTOS					149.820,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	11.180,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	100.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	2.980,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	30.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE GALERIAS, BUEIROS E CANAIS DE DRENAGEM	17.512.0419.1020.0000						23.140,00
4 DESPESAS DE CAPIT						23.140,00	
4 INVESTIMENTOS					23.140,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	10.940,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	2.980,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DA REDE DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO	17.512.0419.1081.0000						14.090,00
4 DESPESAS DE CAPIT						14.090,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 47

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DA REDE DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO	17.512.0419.1081.0000						14.090,00
4 DESPESAS DE CAPIT						14.090,00	
4 INVESTIMENTOS					14.090,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	2.620,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	2.980,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE FOSSAS SANITÁRIAS	17.512.0419.1087.0000						18.750,00
4 DESPESAS DE CAPIT						18.750,00	
4 INVESTIMENTOS					18.750,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	6.550,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	2.980,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE FOSSAS SANITÁRIAS	17.512.0419.2165.0000						21.330,00
3 DESPESAS CORREN						17.770,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					17.770,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	6.550,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	2.980,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	2.900,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						3.560,00	
4 INVESTIMENTOS					3.560,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO GALERIAS, BUEIROS E CANAIS DE DRENAGEM	17.512.0419.2167.0000						20.060,00
3 DESPESAS CORREN						17.230,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					17.230,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	6.550,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.780,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.701.05.999.000	3.3.90.30.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 48

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO GALERIAS, BUEIROS E CANAIS DE DRENAGEM	17.512.0419.2167.0000						20.060,00
4 DESPESAS DE CAPIT						2.830,00	
4 INVESTIMENTOS					2.830,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DA REDE DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO	17.512.0419.2168.0000						13.710,00
3 DESPESAS CORREN						10.880,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					10.880,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	4.170,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						2.830,00	
4 INVESTIMENTOS					2.830,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE UNIDADES SANITÁRIAS DOMICILIARES	17.512.0419.2175.0000						15.630,00
3 DESPESAS CORREN						12.800,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					12.800,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	4.170,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	3.700,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						2.830,00	
4 INVESTIMENTOS					2.830,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE ATERRO SANITARIO	17.512.0607.1019.0000						25.210,00
4 DESPESAS DE CAPIT						25.210,00	
4 INVESTIMENTOS					25.210,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	14.470,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	2.980,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE	17.512.0607.2173.0000						13.710,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 49

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
ATERRO SANITÁRIO							
3 DESPESAS CORREN						10.880,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					10.880,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	4.170,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						2.830,00	
4 INVESTIMENTOS					2.830,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
TOTAL							745.270,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 50

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE	02	F. M. S. - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
EQUIPAR LABORATORIO DA UBS	10.301.0044.1102.0000						15.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						15.000,00	
4 INVESTIMENTOS					15.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.300.000	4.4.90.52.00	15.000,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ O PISO DE ATENÇÃO BÁSICA EM SAÚDE - P.A.B.	10.301.0044.2149.0000						38.850,00
3 DESPESAS CORREN						38.850,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					26.250,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.600.02.999.000	3.1.90.04.00	5.250,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.600.02.999.000	3.1.90.11.00	21.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					12.600,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.600.02.999.000	3.3.90.14.00	1.050,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.02.999.000	3.3.90.30.00	5.250,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.02.999.000	3.3.90.36.00	5.250,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.02.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PROGR. DE COMPE. DE ESPECIF. REGION	10.301.0044.2150.0000						64.440,00
3 DESPESAS CORREN						64.440,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					46.100,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.600.02.999.000	3.1.90.04.00	15.320,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.600.02.999.000	3.1.90.11.00	30.780,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					18.340,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.600.02.999.000	3.3.90.14.00	4.550,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.02.999.000	3.3.90.30.00	6.210,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.02.999.000	3.3.90.36.00	4.550,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.02.999.000	3.3.90.39.00	3.030,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O N.A.S.F. - NÚCLEO DE APOIO A SAUDE DA FAMILIA	10.301.0044.2151.0000						171.000,00
3 DESPESAS CORREN						171.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					122.300,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.600.02.999.000	3.1.90.04.00	40.650,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.600.02.999.000	3.1.90.11.00	81.650,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					48.700,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.600.02.999.000	3.3.90.14.00	12.080,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.02.999.000	3.3.90.30.00	16.490,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.02.999.000	3.3.90.36.00	12.080,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.02.999.000	3.3.90.39.00	8.050,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O S.A.M.U. - SERVIÇO DE ATEND. MOVEL DE URGÊNCIA	10.301.0044.2152.0000						150.160,00
3 DESPESAS CORREN						103.660,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					89.870,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.600.02.999.000	3.1.90.04.00	15.320,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.600.02.999.000	3.1.90.11.00	70.000,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.600.02.999.000	3.1.90.16.00	4.550,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 51

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE	02	F. M. S. - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O S.A.M.U. - SERVIÇO DE ATEND. MOVEL DE URGÊNCIA	10.301.0044.2152.0000						150.160,00
3 DESPESAS CORREN						103.660,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					13.790,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.02.999.000	3.3.90.30.00	6.210,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.02.999.000	3.3.90.36.00	4.550,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.02.999.000	3.3.90.39.00	3.030,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						46.500,00	
4 INVESTIMENTOS					46.500,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.601.02.999.000	4.4.90.51.00	21.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.300.000	4.4.90.52.00	15.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.601.02.999.000	4.4.90.52.00	10.500,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O C.E.O. - CENTRO DE ESPEC. ODONTOLOGICAS	10.301.0044.2153.0000						64.440,00
3 DESPESAS CORREN						64.440,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					46.100,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.600.02.999.000	3.1.90.04.00	15.320,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.600.02.999.000	3.1.90.11.00	30.780,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					18.340,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.600.02.999.000	3.3.90.14.00	4.550,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.02.999.000	3.3.90.30.00	6.210,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.02.999.000	3.3.90.36.00	4.550,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.02.999.000	3.3.90.39.00	3.030,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O C.A.P.S. - CENTRO ATENÇÃO PSICOSSOCIAL	10.301.0044.2154.0000						6.300,00
3 DESPESAS CORREN						6.300,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					2.100,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.631.02.999.000	3.1.90.04.00	1.050,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.631.02.999.000	3.1.90.11.00	1.050,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					4.200,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.631.02.999.000	3.3.90.14.00	1.050,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.631.02.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.631.02.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.631.02.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DO LABORATÓRIO R. DE PRÓTESE DENTÁRIA	10.301.0044.2181.0000						69.990,00
3 DESPESAS CORREN						61.180,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					61.180,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.300.000	3.3.90.30.00	1.780,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.02.999.000	3.3.90.30.00	1.780,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.621.02.999.000	3.3.90.30.00	40.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.300.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.02.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.621.02.999.000	3.3.90.36.00	5.250,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.300.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.02.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.621.02.999.000	3.3.90.39.00	5.250,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						8.810,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 52

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 08 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE 02 F. M. S. - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DO LABORATÓRIO R. DE PRÓTESE DENTÁRIA	10.301.0044.2181.0000						69.990,00
4 DESPESAS DE CAPIT						8.810,00	
4 INVESTIMENTOS					8.810,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.300.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.600.02.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.621.02.999.000	4.4.90.52.00	5.250,00			
CAPACITAÇÃO DE PROFISSIONAIS DA SAUDE	10.301.0044.2203.0000						20.000,00
3 DESPESAS CORREN						20.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					20.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.300.000	3.3.90.30.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	10.000,00			
ENCARGOS COM A SAUDE MENTAL	10.301.0044.2204.0000						20.800,00
3 DESPESAS CORREN						20.800,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					20.800,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.300.000	3.3.90.30.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.300.000	3.3.90.36.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.300.000	3.3.90.39.00	10.800,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM CONSELHO MUNICIPAL SAUDE	10.301.0046.2142.0000						86.850,00
3 DESPESAS CORREN						75.530,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					26.900,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.300.000	3.1.90.04.00	2.100,00			
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.600.02.999.000	3.1.90.04.00	4.500,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.300.000	3.1.90.11.00	12.600,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.600.02.999.000	3.1.90.11.00	7.700,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					48.630,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.300.000	3.3.90.14.00	5.250,00			
DIÁRIAS - CIVIL		1.600.02.999.000	3.3.90.14.00	3.030,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.300.000	3.3.90.30.00	5.250,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.02.999.000	3.3.90.30.00	9.240,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.300.000	3.3.90.36.00	6.300,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.02.999.000	3.3.90.36.00	6.070,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.300.000	3.3.90.39.00	6.300,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.02.999.000	3.3.90.39.00	3.030,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.300.000	3.3.90.92.00	1.050,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.600.02.999.000	3.3.90.92.00	550,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.300.000	3.3.90.93.00	1.050,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.600.02.999.000	3.3.90.93.00	1.510,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						11.320,00	
4 INVESTIMENTOS					11.320,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.300.000	4.4.90.52.00	5.250,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.600.02.999.000	4.4.90.52.00	6.070,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O F.M.S. - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	10.301.0204.2063.0000						5.848.380,00
3 DESPESAS CORREN						5.534.950,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 53

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 08 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE 02 F. M. S. - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O F.M.S. - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	10.301.0204.2063.0000						5.848.380,00
3 DESPESAS CORREN						5.534.950,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.999.700,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.300.000	3.1.90.04.00	500.000,00			
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.631.02.999.000	3.1.90.04.00	1.050,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.300.000	3.1.90.11.00	700.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.600.02.999.000	3.1.90.11.00	500.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.631.02.999.000	3.1.90.11.00	1.050,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.00.300.000	3.1.90.13.00	240.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.600.02.999.000	3.1.90.13.00	35.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.631.02.999.000	3.1.90.13.00	1.050,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.600.02.999.000	3.1.90.16.00	1.050,00			
SENTENÇAS JUDICIAIS		1.500.00.300.000	3.1.90.91.00	10.000,00			
SENTENÇAS JUDICIAIS		1.600.02.999.000	3.1.90.91.00	5.250,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.600.02.999.000	3.1.90.92.00	5.250,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					3.535.250,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.300.000	3.3.90.14.00	100.000,00			
DIÁRIAS - CIVIL		1.600.02.999.000	3.3.90.14.00	5.250,00			
DIÁRIAS - CIVIL		1.631.02.999.000	3.3.90.14.00	1.050,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.300.000	3.3.90.30.00	690.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.02.999.000	3.3.90.30.00	460.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.621.02.999.000	3.3.90.30.00	48.350,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.631.02.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.659.02.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.600.02.999.000	3.3.90.32.00	1.050,00			
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRAT		1.600.02.999.000	3.3.90.34.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.300.000	3.3.90.36.00	1.000.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.02.999.000	3.3.90.36.00	620.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.631.02.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.659.02.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA		1.600.02.999.000	3.3.90.37.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.300.000	3.3.90.39.00	400.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.02.999.000	3.3.90.39.00	180.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.632.02.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.659.02.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.500.00.300.000	3.3.90.40.00	10.000,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.600.02.999.000	3.3.90.40.00	7.000,00			
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		1.500.00.300.000	3.3.90.47.00	1.000,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.300.000	3.3.90.92.00	1.050,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.621.02.999.000	3.3.90.92.00	1.050,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.621.02.999.000	3.3.90.93.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						313.430,00	
4 INVESTIMENTOS					313.430,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.659.02.999.000	4.4.90.51.00	50.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.300.000	4.4.90.52.00	37.180,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.601.02.999.000	4.4.90.52.00	5.250,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.621.02.999.000	4.4.90.52.00	200.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.632.02.999.000	4.4.90.52.00	10.500,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.659.02.999.000	4.4.90.52.00	10.500,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A ATENÇÃO PRIMÁRIA EM SAÚDE - A.P.S.	10.301.0204.2131.0000						117.510,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 54

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE	02	F. M. S. - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A ATENÇÃO PRIMÁRIA EM SAÚDE - A.P.S.	10.301.0204.2131.0000						117.510,00
3 DESPESAS CORREN						117.510,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					75.400,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.600.02.999.000	3.1.90.04.00	30.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.600.02.999.000	3.1.90.11.00	30.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.600.02.999.000	3.1.90.13.00	14.300,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.600.02.999.000	3.1.90.16.00	1.100,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					42.110,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.600.02.999.000	3.3.90.14.00	1.510,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.02.999.000	3.3.90.30.00	18.200,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.600.02.999.000	3.3.90.32.00	1.240,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.02.999.000	3.3.90.36.00	13.300,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.02.999.000	3.3.90.39.00	7.860,00			
MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DE COMBATE À COVID-19 - ATENÇÃO PRIMÁRIA EM SAÚDE	10.301.0204.2160.0000						149.020,00
3 DESPESAS CORREN						125.180,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					17.880,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.600.02.999.000	3.1.90.04.00	5.960,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.600.02.999.000	3.1.90.11.00	5.960,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.600.02.999.000	3.1.90.16.00	5.960,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					107.300,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.600.02.999.000	3.3.90.14.00	5.960,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.02.999.000	3.3.90.30.00	41.730,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.02.999.000	3.3.90.36.00	35.770,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.02.999.000	3.3.90.39.00	23.840,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						23.840,00	
4 INVESTIMENTOS					23.840,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.600.02.999.000	4.4.90.52.00	23.840,00			
MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DE COMBATE À COVID-19 - ATENÇÃO ESPECIALIZ. EM SAÚDE	10.301.0204.2161.0000						192.150,00
3 DESPESAS CORREN						129.150,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					52.500,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.602.02.999.000	3.1.90.04.00	52.500,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					76.650,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.602.02.999.000	3.3.90.30.00	52.500,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.603.02.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.602.02.999.000	3.3.90.36.00	10.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.603.02.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.602.02.999.000	3.3.90.39.00	10.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.603.02.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						63.000,00	
4 INVESTIMENTOS					63.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.603.02.999.000	4.4.90.51.00	21.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.602.02.999.000	4.4.90.52.00	10.500,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.603.02.999.000	4.4.90.52.00	31.500,00			
COMPLEMENTAÇÃO SALARIAL - PISO SALARIALI PROFISSIONAIS DA ENFERMAGEM	10.301.0204.2188.0000						831.050,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 55

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE	02	F. M. S. - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
COMPLEMENTAÇÃO SALARIAL - PISO SALARIALI PROFISSIONAIS DA ENFERMAGEM	10.301.0204.2188.0000						831.050,00
3 DESPESAS CORREN						831.050,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					831.050,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.605.02.999.000	3.1.90.04.00	500.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.605.02.999.000	3.1.90.11.00	300.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.605.02.999.000	3.1.90.13.00	30.000,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.605.02.999.000	3.1.90.16.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DE COMBATE À COVID-19 - ATENÇÃO ESPECIALIZ. EM SAÚDE	10.301.0210.2161.0000						59.600,00
3 DESPESAS CORREN						53.640,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					11.920,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.600.02.999.000	3.1.90.04.00	2.980,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.600.02.999.000	3.1.90.11.00	5.960,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.600.02.999.000	3.1.90.16.00	2.980,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					41.720,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.600.02.999.000	3.3.90.14.00	5.960,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.02.999.000	3.3.90.30.00	11.920,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.02.999.000	3.3.90.36.00	11.920,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.02.999.000	3.3.90.39.00	11.920,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						5.960,00	
4 INVESTIMENTOS					5.960,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.600.02.999.000	4.4.90.52.00	5.960,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE POSTOS E UNIDADES DE SAÚDE	10.301.0603.1021.0000						427.300,00
3 DESPESAS CORREN						1.050,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.050,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.631.02.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						426.250,00	
4 INVESTIMENTOS					426.250,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.300.000	4.4.90.51.00	150.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.601.02.999.000	4.4.90.51.00	250.000,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.632.02.999.000	4.4.90.51.00	10.500,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.601.02.999.000	4.4.90.52.00	5.250,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.632.02.999.000	4.4.90.52.00	10.500,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE	10.301.0603.1082.0000						36.750,00
4 DESPESAS DE CAPIT						36.750,00	
4 INVESTIMENTOS					36.750,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.601.02.999.000	4.4.90.51.00	10.500,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.631.02.999.000	4.4.90.51.00	15.750,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.601.02.999.000	4.4.90.52.00	5.250,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.631.02.999.000	4.4.90.52.00	5.250,00			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS MEDICO-HOSPITALARES	10.301.0909.1023.0000						120.750,00
4 DESPESAS DE CAPIT						120.750,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 56

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE	02	F. M. S. - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS MEDICO-HOSPITALARES	10.301.0909.1023.0000						120.750,00
4 DESPESAS DE CAPIT						120.750,00	
4 INVESTIMENTOS					120.750,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.300.000	4.4.90.52.00	105.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.601.02.999.000	4.4.90.52.00	5.250,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.632.02.999.000	4.4.90.52.00	10.500,00			
AQUISIÇÃO E IDENIZAÇÃO DE BENS IMOVEIS	10.301.0909.1058.0000						11.550,00
3 DESPESAS CORREN						5.250,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					5.250,00		
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.632.02.999.000	3.3.90.93.00	5.250,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						6.300,00	
4 INVESTIMENTOS					6.300,00		
AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS		1.601.02.999.000	4.4.90.61.00	1.050,00			
AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS		1.632.02.999.000	4.4.90.61.00	5.250,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A AQUISIÇÃO DE MATERIAL HOSPITALAR E MEDICAMENTOS	10.302.0044.2065.0000						435.000,00
3 DESPESAS CORREN						435.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					435.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.02.999.000	3.3.90.30.00	400.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.621.02.999.000	3.3.90.30.00	30.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.600.02.999.000	3.3.90.32.00	5.000,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE POSTOS E UNIDADES DE SAUDE	10.302.0044.2066.0000						96.490,00
3 DESPESAS CORREN						82.600,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					82.600,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.300.000	3.3.90.30.00	1.780,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.02.999.000	3.3.90.30.00	1.190,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.621.02.999.000	3.3.90.30.00	10.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.300.000	3.3.90.36.00	1.190,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.02.999.000	3.3.90.36.00	1.190,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.621.02.999.000	3.3.90.36.00	42.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.300.000	3.3.90.39.00	1.190,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.02.999.000	3.3.90.39.00	1.190,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.621.02.999.000	3.3.90.39.00	22.370,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						13.890,00	
4 INVESTIMENTOS					13.890,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.300.000	4.4.90.52.00	1.190,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.600.02.999.000	4.4.90.52.00	12.700,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM AMBULÂNCIAS E COM O TRANSPORTE DE PACIENTES	10.302.0044.2067.0000						22.900,00
3 DESPESAS CORREN						22.900,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 57

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE	02	F. M. S. - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM AMBULÂNCIAS E COM O TRANSPORTE DE PACIENTES	10.302.0044.2067.0000						22.900,00
3 DESPESAS CORREN						22.900,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					22.900,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.300.000	3.3.90.30.00	1.190,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.02.999.000	3.3.90.30.00	1.190,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.621.02.999.000	3.3.90.30.00	3.940,00			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.621.02.999.000	3.3.90.33.00	3.940,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.300.000	3.3.90.36.00	1.190,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.02.999.000	3.3.90.36.00	1.190,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.621.02.999.000	3.3.90.36.00	3.940,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.300.000	3.3.90.39.00	1.190,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.02.999.000	3.3.90.39.00	1.190,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.621.02.999.000	3.3.90.39.00	3.940,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PROGRAMA DA SAUDE BUCAL - PSB	10.302.0044.2089.0000						156.150,00
3 DESPESAS CORREN						156.150,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					106.150,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.600.02.999.000	3.1.90.04.00	20.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.600.02.999.000	3.1.90.11.00	85.150,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.600.02.999.000	3.1.90.92.00	1.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					50.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.02.999.000	3.3.90.36.00	50.000,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PROGRAMA DE AGENTES COMUNITARIOS	10.302.0044.2090.0000						841.000,00
3 DESPESAS CORREN						841.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					841.000,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.604.02.999.000	3.1.90.04.00	20.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.604.02.999.000	3.1.90.11.00	800.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.604.02.999.000	3.1.90.13.00	20.000,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.604.02.999.000	3.1.90.92.00	1.000,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PROGRAMA DE SAUDE DA FAMILIA	10.302.0044.2091.0000						399.360,00
3 DESPESAS CORREN						399.360,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					380.500,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.600.02.999.000	3.1.90.04.00	100.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.600.02.999.000	3.1.90.11.00	200.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.600.02.999.000	3.1.90.13.00	80.000,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.600.02.999.000	3.1.90.92.00	500,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					18.860,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.600.02.999.000	3.3.90.14.00	3.860,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.02.999.000	3.3.90.36.00	15.000,00			
AQUISIÇÃO DE MEDICAMENTOS DA ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA BASICA	10.302.0044.2148.0000						165.300,00
3 DESPESAS CORREN						165.300,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 58

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE	02	F. M. S. - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AQUISIÇÃO DE MEDICAMENTOS DA ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA BASICA	10.302.0044.2148.0000						165.300,00
3 DESPESAS CORREN						165.300,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					165.300,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.02.999.000	3.3.90.30.00	150.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.600.02.999.000	3.3.90.32.00	15.300,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O TETO DE VIGILÂNCIA EM SAÚDE	10.302.0046.2068.0000						19.000,00
3 DESPESAS CORREN						19.000,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					19.000,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.600.00.999.000	3.1.90.04.00	9.500,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.600.00.999.000	3.1.90.11.00	9.500,00			
AQUISIÇÃO DE UNIDADE MOVEL DE SAUDE	10.302.0609.1024.0000						6.300,00
4 DESPESAS DE CAPIT						6.300,00	
4 INVESTIMENTOS					6.300,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.601.02.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.631.02.999.000	4.4.90.52.00	5.250,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O SETOR DE EPIDEMIOLOGIA E COMBATE DE DOENÇAS	10.305.0222.2070.0000						221.100,00
3 DESPESAS CORREN						217.240,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					135.000,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.604.02.999.000	3.1.90.04.00	1.050,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.300.000	3.1.90.11.00	35.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.600.02.999.000	3.1.90.11.00	20.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.604.02.999.000	3.1.90.11.00	74.300,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.604.02.999.000	3.1.90.13.00	3.600,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.604.02.999.000	3.1.90.16.00	1.050,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					82.240,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.300.000	3.3.90.30.00	40.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.600.02.999.000	3.3.90.30.00	3.860,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.300.000	3.3.90.36.00	28.900,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.600.02.999.000	3.3.90.36.00	2.620,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.300.000	3.3.90.39.00	3.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.600.02.999.000	3.3.90.39.00	3.860,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						3.860,00	
4 INVESTIMENTOS					3.860,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.600.02.999.000	4.4.90.52.00	3.860,00			
PROGRAMA DE ASSITENCIA ALIMENTAR E NUTRICIONAL	10.306.0046.2069.0000						15.240,00
3 DESPESAS CORREN						15.240,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					15.240,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.300.000	3.3.90.30.00	6.570,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.632.02.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.500.00.300.000	3.3.90.32.00	6.570,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.632.02.999.000	3.3.90.32.00	1.050,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 59

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE	02	F. M. S. - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
TOTAL							10.879.730,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 60

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	08	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO
UNIDADE	03	GERÊNCIA GERAL DE REGULAÇÃO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	10.302.0204.2061.0000						49.350,00
3 DESPESAS CORREN						48.300,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					31.500,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	31.500,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					16.800,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	5.250,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	5.250,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	5.250,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.050,00	
4 INVESTIMENTOS					1.050,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
TOTAL							49.350,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 61

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	09	SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL E CIDADANIA
UNIDADE	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ A SEC. M. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	08.244.0561.1025.0000						7.610,00
4 DESPESAS DE CAPIT						7.610,00	
4 INVESTIMENTOS					7.610,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	650,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	6.570,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.669.00.999.000	4.4.90.52.00	390,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA M. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	08.244.0561.2024.0000						582.940,00
3 DESPESAS CORREN						576.370,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					218.950,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	1.380,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	190.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.669.00.999.000	3.1.90.11.00	520,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.00.999.000	3.1.90.13.00	14.800,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.05.999.000	3.1.90.13.00	11.020,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.669.00.999.000	3.1.90.13.00	130,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.05.999.000	3.1.90.92.00	1.100,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					357.420,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	27.170,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	37.750,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	6.570,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.669.00.999.000	3.3.90.30.00	390,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.500.00.999.000	3.3.90.32.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	190.100,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	6.570,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.669.00.999.000	3.3.90.36.00	390,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	72.900,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.669.00.999.000	3.3.90.39.00	380,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.500.00.999.000	3.3.90.40.00	10.000,00			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.500.00.999.000	3.3.90.48.00	2.100,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.000	3.3.90.92.00	1.050,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.999.000	3.3.90.93.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						6.570,00	
4 INVESTIMENTOS					6.570,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.04.999.000	4.4.90.52.00	6.570,00			
TOTAL							590.550,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 62

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 09 SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL E CIDADANIA
UNIDADE 02 F. M. A. S. - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO CENTRO DE CONV. DE IDOSOS - C.C.I.	08.241.0153.1063.0000						1.310,00
4 DESPESAS DE CAPIT						1.310,00	
4 INVESTIMENTOS					1.310,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.665.04.999.000	4.4.90.51.00	1.310,00			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ O C.C.I.	08.241.0153.1064.0000						1.310,00
4 DESPESAS DE CAPIT						1.310,00	
4 INVESTIMENTOS					1.310,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.665.04.999.000	4.4.90.52.00	1.310,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O API - ASSISTENCIA E AMPARO A PESSOA IDOSA	08.241.0561.2012.0000						10.850,00
3 DESPESAS CORREN						10.850,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					10.850,00		
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.660.04.999.000	3.3.90.32.00	2.600,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.000	3.3.90.36.00	3.000,00			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.660.04.999.000	3.3.90.48.00	5.250,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PPD - ASSISTENCIA AO PORTADOR DE DEFICIÊNCIA	08.242.0561.2016.0000						11.400,00
3 DESPESAS CORREN						11.400,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					11.400,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.000	3.3.90.30.00	2.600,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.660.04.999.000	3.3.90.32.00	2.600,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.000	3.3.90.36.00	3.100,00			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.660.04.999.000	3.3.90.48.00	3.100,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O I.G.D.S.U.A.S.	08.243.0166.2017.0000						14.150,00
3 DESPESAS CORREN						13.630,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					2.100,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.660.04.999.000	3.1.90.04.00	2.100,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					11.530,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.000	3.3.50.30.00	3.150,00			
CONTRIBUIÇÕES		1.660.04.999.000	3.3.50.41.00	520,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.660.04.999.000	3.3.90.32.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.000	3.3.90.36.00	5.250,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.660.04.999.000	3.3.90.39.00	520,00			
CONTRIBUIÇÕES		1.660.04.999.000	3.3.90.41.00	520,00			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.660.04.999.000	3.3.90.48.00	520,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						520,00	
4 INVESTIMENTOS					520,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.660.04.999.000	4.4.90.52.00	520,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O CONSELHO TUTELAR	08.243.0166.2035.0000						35.690,00
3 DESPESAS CORREN						34.640,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 63

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER 02 PODER EXECUTIVO
ORGÃO 09 SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL E CIDADANIA
UNIDADE 02 F. M. A. S. - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O CONSELHO TUTELAR	08.243.0166.2035.0000						35.690,00
3 DESPESAS CORREN						34.640,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					12.070,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.660.04.999.000	3.1.90.04.00	4.200,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.660.04.999.000	3.1.90.11.00	2.620,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.660.04.999.000	3.1.90.13.00	5.250,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					22.570,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.660.04.999.000	3.3.90.14.00	2.100,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.000	3.3.90.30.00	8.400,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.000	3.3.90.36.00	5.250,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.660.04.999.000	3.3.90.39.00	5.250,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.660.04.999.000	3.3.90.92.00	520,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.660.04.999.000	3.3.90.93.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.050,00	
4 INVESTIMENTOS					1.050,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.660.04.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM BPC - BOLSA DE PRESTAÇÃO	08.243.0172.2145.0000						12.020,00
3 DESPESAS CORREN						12.020,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					2.620,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.660.04.999.000	3.1.90.04.00	1.050,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.660.04.999.000	3.1.90.11.00	1.050,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.660.04.999.000	3.1.90.13.00	520,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					9.400,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.000	3.3.90.30.00	7.300,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.660.04.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PROGRAMA PRIMEIRA INFÂNCIA NO SUAS - CRIANÇA FELIZ	08.243.0560.2011.0000						127.070,00
3 DESPESAS CORREN						118.520,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					13.150,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.660.04.999.000	3.1.90.04.00	1.900,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.660.04.999.000	3.1.90.11.00	10.260,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.660.04.999.000	3.1.90.13.00	990,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					105.370,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.000	3.3.90.30.00	9.880,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.660.04.999.000	3.3.90.32.00	2.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.000	3.3.90.36.00	81.630,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.660.04.999.000	3.3.90.39.00	9.500,00			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.660.04.999.000	3.3.90.48.00	2.360,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						8.550,00	
4 INVESTIMENTOS					8.550,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.660.04.999.000	4.4.90.52.00	8.550,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ S.C.F.V. REORDENAMENTO - SERV. DE CONVIVÊNCIA	08.243.0560.2132.0000						75.700,00
3 DESPESAS CORREN						75.700,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 64

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	09	SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL E CIDADANIA
UNIDADE	02	F. M. A. S. - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ S.C.F.V. REORDENAMENTO - SERV. DE CONVIVÊNCIA	08.243.0560.2132.0000						75.700,00
3 DESPESAS CORREN						75.700,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					6.950,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.660.04.999.000	3.1.90.04.00	6.950,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					68.750,00		
CONTRIBUIÇÕES		1.660.04.999.000	3.3.50.41.00	5.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.000	3.3.90.30.00	40.270,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.660.04.999.000	3.3.90.32.00	3.990,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.000	3.3.90.36.00	9.490,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.660.04.999.000	3.3.90.39.00	5.000,00			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.660.04.999.000	3.3.90.48.00	5.000,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO CENTRO DE CONVIVENCIA DE IDOSOS	08.244.0153.1006.0000						2.760,00
4 DESPESAS DE CAPIT						2.760,00	
4 INVESTIMENTOS					2.760,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.660.04.999.000	4.4.90.51.00	2.760,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PISO BÁSICO VARIÁVEL III - EQUIPE VOLANTE	08.244.0172.2018.0000						36.700,00
3 DESPESAS CORREN						35.700,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					4.310,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.660.04.999.000	3.1.90.04.00	4.310,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					31.390,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.000	3.3.90.30.00	10.950,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.000	3.3.90.36.00	6.070,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.660.04.999.000	3.3.90.39.00	6.390,00			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.660.04.999.000	3.3.90.48.00	7.980,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.000,00	
4 INVESTIMENTOS					1.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.660.04.999.000	4.4.90.52.00	1.000,00			
PROCAD - SUAS	08.244.0172.2208.0000						20.000,00
3 DESPESAS CORREN						15.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					15.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.000	3.3.90.30.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.000	3.3.90.36.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.660.04.999.000	3.3.90.39.00	5.000,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						5.000,00	
4 INVESTIMENTOS					5.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.660.04.999.000	4.4.90.52.00	5.000,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM I.G.D.B.F. - BOLSA FAMÍLIA	08.244.0174.2129.0000						59.130,00
3 DESPESAS CORREN						57.970,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 65

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	09	SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL E CIDADANIA
UNIDADE	02	F. M. A. S. - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM I.G.D.B.F. - BOLSA FAMÍLIA	08.244.0174.2129.0000						59.130,00
3 DESPESAS CORREN						57.970,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					57.970,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.660.04.999.000	3.3.90.14.00	2.320,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.000	3.3.90.30.00	5.800,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.660.04.999.000	3.3.90.32.00	1.160,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.000	3.3.90.36.00	46.370,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.660.04.999.000	3.3.90.39.00	1.160,00			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.660.04.999.000	3.3.90.48.00	1.160,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.160,00	
4 INVESTIMENTOS					1.160,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.660.04.999.000	4.4.90.52.00	1.160,00			
ENCARGOS C/ A CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS EVENTUAIS ASSISTENCIAIS E EMERGENCIAIS	08.244.0174.2182.0000						57.280,00
3 DESPESAS CORREN						53.720,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					3.560,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.661.00.999.000	3.1.90.11.00	1.780,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.669.04.999.000	3.1.90.11.00	1.780,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					50.160,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.661.00.999.000	3.3.90.14.00	1.780,00			
DIÁRIAS - CIVIL		1.669.04.999.000	3.3.90.14.00	630,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.661.00.999.000	3.3.90.30.00	1.780,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.669.04.999.000	3.3.90.30.00	1.220,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.661.00.999.000	3.3.90.32.00	1.780,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.669.04.999.000	3.3.90.32.00	630,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.661.00.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.669.04.999.000	3.3.90.36.00	1.240,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.661.00.999.000	3.3.90.39.00	32.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.669.04.999.000	3.3.90.39.00	2.380,00			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.661.00.999.000	3.3.90.48.00	1.780,00			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.669.04.999.000	3.3.90.48.00	2.380,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						3.560,00	
4 INVESTIMENTOS					3.560,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.661.00.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.669.04.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
ENCARGOS COM O PBF - PISO BASICO FIXO - PAIF	08.244.0560.2128.0000						49.000,00
3 DESPESAS CORREN						46.020,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					6.620,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.660.04.999.000	3.1.90.04.00	6.620,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					39.400,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.660.04.999.000	3.3.90.14.00	3.310,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.000	3.3.90.30.00	14.180,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.660.04.999.000	3.3.90.32.00	2.400,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.000	3.3.90.36.00	10.590,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.660.04.999.000	3.3.90.39.00	8.920,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						2.980,00	
4 INVESTIMENTOS					2.980,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.660.04.999.000	4.4.90.52.00	2.980,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 66

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	09	SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL E CIDADANIA
UNIDADE	02	F. M. A. S. - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
ENCARGOS COM O PBF - PISO BASICO FIXO - PAIF	08.244.0560.2128.0000						49.000,00
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	08.244.0561.1004.0000						5.900,00
4 DESPESAS DE CAPIT						5.900,00	
4 INVESTIMENTOS					5.900,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.660.04.999.000	4.4.90.52.00	5.900,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O F.M.A.S. - FUNDO M. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	08.244.0561.2009.0000						311.550,00
3 DESPESAS CORREN						297.500,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					19.250,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.660.04.999.000	3.1.90.04.00	1.050,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.660.04.999.000	3.1.90.11.00	14.000,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.660.04.999.000	3.1.90.13.00	1.050,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.660.04.999.000	3.1.90.16.00	1.050,00			
SENTENÇAS JUDICIAIS		1.660.04.999.000	3.1.90.91.00	1.050,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.660.04.999.000	3.1.90.92.00	1.050,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					278.250,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.660.04.999.000	3.3.90.14.00	10.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.000	3.3.90.30.00	50.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.665.04.999.000	3.3.90.30.00	6.500,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.660.04.999.000	3.3.90.32.00	1.050,00			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.660.04.999.000	3.3.90.33.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.000	3.3.90.36.00	150.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.660.04.999.000	3.3.90.39.00	40.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.665.04.999.000	3.3.90.39.00	6.500,00			
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO		1.660.04.999.000	3.3.90.40.00	10.000,00			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.660.04.999.000	3.3.90.48.00	1.050,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.660.04.999.000	3.3.90.92.00	1.050,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.660.04.999.000	3.3.90.93.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						14.050,00	
4 INVESTIMENTOS					14.050,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.660.04.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.665.04.999.000	4.4.90.51.00	6.500,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.665.04.999.000	4.4.90.52.00	6.500,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O TRANSPORTE DE PESSOAS CARENTES	08.244.0561.2029.0000						2.100,00
3 DESPESAS CORREN						2.100,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					2.100,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.000	3.3.90.36.00	2.100,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O C.R.A.S. - CENTRO DE REFERÊNCIA EM ASSIST. SOCIAL	08.244.0561.2127.0000						35.570,00
3 DESPESAS CORREN						33.090,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					28.260,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.660.04.999.000	3.1.90.04.00	1.380,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.660.04.999.000	3.1.90.11.00	23.800,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.660.04.999.000	3.1.90.13.00	3.080,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 67

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	09	SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL E CIDADANIA
UNIDADE	02	F. M. A. S. - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O C.R.A.S. - CENTRO DE REFERÊNCIA EM ASSIST. SOCIAL	08.244.0561.2127.0000						35.570,00
3 DESPESAS CORREN						33.090,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					4.830,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.000	3.3.90.30.00	1.380,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.660.04.999.000	3.3.90.32.00	690,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.000	3.3.90.36.00	1.380,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.660.04.999.000	3.3.90.39.00	1.380,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						2.480,00	
4 INVESTIMENTOS					2.480,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.660.04.999.000	4.4.90.51.00	1.240,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.660.04.999.000	4.4.90.52.00	1.240,00			
MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DE COMBATE À COVID-19 - MDS FNAS SUAS	08.244.0561.2162.0000						26.820,00
3 DESPESAS CORREN						23.840,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					8.940,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.660.04.999.000	3.1.90.04.00	2.980,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.660.04.999.000	3.1.90.11.00	2.980,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.660.04.999.000	3.1.90.16.00	2.980,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					14.900,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.660.04.999.000	3.3.90.14.00	2.980,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.000	3.3.90.30.00	2.980,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.660.04.999.000	3.3.90.32.00	2.980,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.000	3.3.90.36.00	2.980,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.660.04.999.000	3.3.90.39.00	2.980,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						2.980,00	
4 INVESTIMENTOS					2.980,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.660.04.999.000	4.4.90.52.00	2.980,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM OS SERVIÇOS FUNERARIOS À PESSOAS CARENTES	08.244.0630.2059.0000						9.560,00
3 DESPESAS CORREN						9.560,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					9.560,00		
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.660.04.999.000	3.3.90.32.00	1.380,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.000	3.3.90.36.00	1.380,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.660.04.999.000	3.3.90.39.00	6.800,00			
CAMPANHA DE MELHORIA HABITACIONAL PARA PESSOAS CARENTES	08.244.0808.2019.0000						5.520,00
3 DESPESAS CORREN						4.140,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					4.140,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.000	3.3.90.30.00	1.380,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.660.04.999.000	3.3.90.32.00	1.380,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.000	3.3.90.36.00	1.380,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.380,00	
4 INVESTIMENTOS					1.380,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.660.04.999.000	4.4.90.51.00	1.380,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 68

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	09	SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL E CIDADANIA
UNIDADE	02	F. M. A. S. - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
TOTAL							911.390,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 69

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	09	SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL E CIDADANIA
UNIDADE	03	F. M. J. - FUNDO MUNICIPAL DA JUVENTUDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
ENCARGOS COM A PROMOÇÃO DE AÇÕES VOLTADAS A JUVENTUDE	08.243.0166.2155.0000						86.700,00
3 DESPESAS CORREN						86.700,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					86.700,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.660.04.999.000	3.3.90.30.00	28.900,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.660.04.999.000	3.3.90.36.00	28.900,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.660.04.999.000	3.3.90.39.00	28.900,00			
IMPLANTAÇÃO E MANUTENÇÃO DE CASA DO ESTUDANTE	08.243.0166.2206.0000						15.000,00
3 DESPESAS CORREN						15.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					15.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	5.000,00			
TOTAL							101.700,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 70

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	10	SECRETARIA MUNIC. DE MEIO AMBIENTE E TURISMO
UNIDADE	01	SECRETARIA MUNIC. DE MEIO AMBIENTE E DESENV. SUSTENTÁVEL

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	18.542.0428.1042.0000						7.700,00
4 DESPESAS DE CAPIT						7.700,00	
4 INVESTIMENTOS					7.700,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	7.700,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE	18.542.0428.2138.0000						10.000,00
3 DESPESAS CORREN						10.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					10.000,00		
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.753.05.999.000	3.3.90.36.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.753.05.999.000	3.3.90.39.00	5.000,00			
RECUPERAÇÃO DE DESASSOREAMENTO DE BARREIRAS	18.543.0428.1073.0000						2.620,00
4 DESPESAS DE CAPIT						2.620,00	
4 INVESTIMENTOS					2.620,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	2.620,00			
COORDENAÇÃO E FISCALIZAÇÃO DO CONTROLE DE POLITICA AMBIENTAL	18.543.0562.2032.0000						69.600,00
3 DESPESAS CORREN						41.600,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					25.600,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	5.600,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	20.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					16.000,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	2.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	3.800,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	6.400,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	3.800,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						28.000,00	
4 INVESTIMENTOS					28.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	20.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	8.000,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE AÇUDES E BARRAGENS	18.544.0426.1047.0000						9.540,00
4 DESPESAS DE CAPIT						9.540,00	
4 INVESTIMENTOS					9.540,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE AÇUDES E BARRAGENS	18.544.0426.2172.0000						13.710,00
3 DESPESAS CORREN						10.880,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 71

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	10	SECRETARIA MUNIC. DE MEIO AMBIENTE E TURISMO
UNIDADE	01	SECRETARIA MUNIC. DE MEIO AMBIENTE E DESENV. SUSTENTÁVEL

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE AÇUDES E BARRAGENS	18.544.0426.2172.0000						13.710,00
3 DESPESAS CORREN						10.880,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					10.880,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	4.170,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						2.830,00	
4 INVESTIMENTOS					2.830,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
CONSERV. E RECUP. DE AREAS DE PRESERVAÇÃO AMBIENTAL	18.544.0562.2026.0000						20.690,00
3 DESPESAS CORREN						20.690,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					20.690,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	10.350,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	6.480,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	3.860,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE	18.544.0562.2138.0000						103.200,00
3 DESPESAS CORREN						103.200,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					64.100,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	1.050,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	62.000,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.16.00	1.050,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					39.100,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	12.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	20.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	5.000,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.999.000	3.3.90.93.00	1.050,00			
TOTAL							237.060,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 72

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	10	SECRETARIA MUNIC. DE MEIO AMBIENTE E TURISMO
UNIDADE	02	F. M. M. A. - FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	18.542.0428.1043.0000						7.700,00
4 DESPESAS DE CAPIT						7.700,00	
4 INVESTIMENTOS					7.700,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	7.700,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE AÇUDES E BARRAGENS	18.544.0426.1047.0000						9.900,00
4 DESPESAS DE CAPIT						9.900,00	
4 INVESTIMENTOS					9.900,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	9.900,00			
CONSERVAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE AREAS DE PRESERVAÇÃO	18.544.0426.2136.0000						20.690,00
3 DESPESAS CORREN						20.690,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					20.690,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	10.350,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	6.480,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	3.860,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O F.M.M.A. - FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE	18.544.0426.2137.0000						129.020,00
3 DESPESAS CORREN						129.020,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					105.170,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	9.520,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	90.000,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.16.00	5.650,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					23.850,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	1.930,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	6.480,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	3.860,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	3.860,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.999.000	3.3.90.93.00	7.720,00			
TOTAL							167.310,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 73

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	10	SECRETARIA MUNIC. DE MEIO AMBIENTE E TURISMO
UNIDADE	03	COORDENAÇÃO DA BRIGADA DE INCÊNDIO FLORESTAL

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
COORDENAÇÃO E FISCALIZAÇÃO DO CONTROLE DE POLITICA AMBIENTAL	18.541.0562.2032.0000						43.100,00
3 DESPESAS CORREN						42.050,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					20.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	20.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					22.050,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	5.250,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	5.250,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	10.500,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.050,00	
4 INVESTIMENTOS					1.050,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
TOTAL							43.100,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 74

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	11	U. M. S.- HOSPITAL DE PEQUENO PORTE DE M.E.
UNIDADE	00	UNIDADE MISTA DE SAUDE - HOSPITAL DE PEQUENO PORTE DE M.E.

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CAPACITAR A EQUIPE DE ENFERMAGEM HOSPITALAR	10.301.0044.2205.0000						20.000,00
3 DESPESAS CORREN						20.000,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					20.000,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.300.000	3.3.90.30.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.300.000	3.3.90.36.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.300.000	3.3.90.39.00	10.000,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO HOSPITAL DE PEQUENO PORTE	10.302.0210.1059.0000						15.750,00
4 DESPESAS DE CAPIT						15.750,00	
4 INVESTIMENTOS					15.750,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.631.02.999.000	4.4.90.51.00	15.750,00			
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	10.302.0210.1060.0000						53.050,00
4 DESPESAS DE CAPIT						53.050,00	
4 INVESTIMENTOS					53.050,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.300.000	4.4.90.52.00	52.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.631.02.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O HOSPITAL DE PEQUENO PORTE DE M. EMIDIO	10.302.0210.2133.0000						245.600,00
3 DESPESAS CORREN						244.550,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					93.700,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.621.02.999.000	3.1.90.04.00	10.500,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.621.02.999.000	3.1.90.11.00	66.400,00			
OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.621.02.999.000	3.1.90.13.00	10.500,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.621.02.999.000	3.1.90.16.00	5.250,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.621.02.999.000	3.1.90.92.00	1.050,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					150.850,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.621.02.999.000	3.3.90.14.00	1.050,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.621.02.999.000	3.3.90.30.00	63.000,00			
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRAT		1.621.02.999.000	3.3.90.34.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.621.02.999.000	3.3.90.36.00	73.500,00			
LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA		1.621.02.999.000	3.3.90.37.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.621.02.999.000	3.3.90.39.00	9.100,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.621.02.999.000	3.3.90.92.00	1.050,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.621.02.999.000	3.3.90.93.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.050,00	
4 INVESTIMENTOS					1.050,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.621.02.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
TOTAL							334.400,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 75

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	12	SEC. MUN. DE ESP., LAZER, EVENTOS E TURISMO
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNIC. DE ESPORTE, LAZER, EVENTOS E TURISMO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA M. DE ESPORTE, LAZER, EVENTOS E TURISMO	13.122.0019.2020.0000						199.480,00
3 DESPESAS CORREN						198.430,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					107.130,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	4.830,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	101.250,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.000	3.1.90.92.00	1.050,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					91.300,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	10.500,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	10.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	64.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	5.250,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.999.000	3.3.90.93.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						1.050,00	
4 INVESTIMENTOS					1.050,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A BANDA DE MUSICA MUNICIPAL	13.392.0336.2030.0000						37.310,00
3 DESPESAS CORREN						30.830,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					14.000,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	14.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					16.830,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	3.860,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	12.970,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						6.480,00	
4 INVESTIMENTOS					6.480,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	6.480,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A REALIZAÇÃO DE EVENTOS COMEMORATIVOS E CULTURAIS	13.392.0336.2042.0000						210.180,00
3 DESPESAS CORREN						210.180,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					12.520,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	3.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	9.520,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					197.660,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	46.000,00			
PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI		1.500.00.999.000	3.3.90.31.00	18.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.500.00.999.000	3.3.90.32.00	7.860,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	86.700,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	37.200,00			
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.00.999.000	3.3.90.92.00	1.900,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE QUADRAS E GINÁSIOS POLIESPORTIVOS	27.812.0364.1015.0000						14.110,00
4 DESPESAS DE CAPIT						14.110,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 76

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	12	SEC. MUN. DE ESP., LAZER, EVENTOS E TURISMO
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNIC. DE ESPORTE, LAZER, EVENTOS E TURISMO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE QUADRAS E GINÁSIOS POLIESPORTIVOS	27.812.0364.1015.0000						14.110,00
4 DESPESAS DE CAPIT						14.110,00	
4 INVESTIMENTOS					14.110,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.749.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	3.520,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE ESTÁDIO MUNICIPAL DE FUTEBOL	27.812.0364.1090.0000						23.250,00
4 DESPESAS DE CAPIT						23.250,00	
4 INVESTIMENTOS					23.250,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	12.510,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	2.980,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A REALIZAÇÃO DE ATIVIDADES ESPORTIVAS	27.812.0364.2044.0000						173.600,00
3 DESPESAS CORREN						173.600,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					10.000,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	5.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	5.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					163.600,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	5.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	52.300,00			
PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI		1.500.00.999.000	3.3.90.31.00	10.000,00			
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.500.00.999.000	3.3.90.32.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	80.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	6.300,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ESTÁDIO MUNICIPAL DE FUTEBOL	27.812.0364.2176.0000						48.100,00
3 DESPESAS CORREN						30.270,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 77

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	12	SEC. MUN. DE ESP., LAZER, EVENTOS E TURISMO
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNIC. DE ESPORTE, LAZER, EVENTOS E TURISMO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ESTÁDIO MUNICIPAL DE FUTEBOL	27.812.0364.2176.0000						48.100,00
3 DESPESAS CORREN						30.270,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					30.270,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	10.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.701.05.999.000	3.3.90.30.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.701.05.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.701.05.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						17.830,00	
4 INVESTIMENTOS					17.830,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	15.000,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE QUADRAS E GINÁSIOS POLIESPORTIVOS	27.812.0364.2177.0000						28.060,00
3 DESPESAS CORREN						25.230,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					25.230,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	10.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	10.300,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						2.830,00	
4 INVESTIMENTOS					2.830,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
TOTAL							734.090,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 78

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	13	SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	04.123.0020.1044.0000						26.100,00
4 DESPESAS DE CAPIT						26.100,00	
4 INVESTIMENTOS					26.100,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	26.100,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS	04.123.0020.2005.0000						151.680,00
3 DESPESAS CORREN						151.680,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					95.120,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	9.520,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	80.000,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.16.00	5.600,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					56.560,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	8.500,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	6.480,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	3.860,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	30.000,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.999.000	3.3.90.93.00	7.720,00			
TOTAL							177.780,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 79

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	14	SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA
UNIDADE	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	13.392.0336.1045.0000						7.720,00
4 DESPESAS DE CAPIT						7.720,00	
4 INVESTIMENTOS					7.720,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	7.720,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CENTRO DE CONVENÇÕES	13.392.0336.1091.0000						11.640,00
4 DESPESAS DE CAPIT						11.640,00	
4 INVESTIMENTOS					11.640,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.700.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.701.05.999.000	4.4.90.51.00	1.780,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.749.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.899.05.999.000	4.4.90.51.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.899.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA	13.392.0336.2139.0000						390.950,00
3 DESPESAS CORREN						390.950,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					74.100,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	1.050,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	67.800,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.16.00	5.250,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					316.850,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	2.350,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	7.350,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	60.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	246.100,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.999.000	3.3.90.93.00	1.050,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CENTRO DE CONVENÇÕES	13.392.0336.2178.0000						19.640,00
3 DESPESAS CORREN						15.030,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					15.030,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	2.980,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.700.05.999.000	3.3.90.30.00	1.050,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.701.05.999.000	3.3.90.30.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.701.05.999.000	3.3.90.36.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.701.05.999.000	3.3.90.39.00	1.780,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						4.610,00	
4 INVESTIMENTOS					4.610,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.700.05.999.000	4.4.90.52.00	1.050,00			
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.701.05.999.000	4.4.90.52.00	1.780,00			

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 80

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	14	SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA
UNIDADE	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CENTRO DE CONVENÇÕES	13.392.0336.2178.0000						19.640,00
LEI PAULO GUSTAVO - AUDIOVISUAL	13.392.0336.2186.0000						57.750,00
3 DESPESAS CORREN						57.750,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					57.750,00		
PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI		1.715.05.999.000	3.3.90.31.00	52.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.715.05.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.715.05.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
CONTRIBUIÇÕES		1.715.05.999.000	3.3.90.41.00	2.100,00			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.715.05.999.000	3.3.90.48.00	1.050,00			
LEI PAULO GUSTAVO - OUTRAS AREAS DSA CULTURA	13.392.0336.2187.0000						27.300,00
3 DESPESAS CORREN						27.300,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					27.300,00		
PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI		1.716.05.999.000	3.3.90.31.00	21.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.716.05.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.716.05.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
CONTRIBUIÇÕES		1.716.05.999.000	3.3.90.41.00	3.150,00			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.716.05.999.000	3.3.90.48.00	1.050,00			
INCENTIVO E FOMENTO A CULTURA - LEI ALDIR BLANC	13.392.0336.2189.0000						39.900,00
3 DESPESAS CORREN						39.900,00	
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					39.900,00		
PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTI		1.719.05.999.000	3.3.90.31.00	26.250,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.719.05.999.000	3.3.90.36.00	1.050,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.719.05.999.000	3.3.90.39.00	1.050,00			
CONTRIBUIÇÕES		1.719.05.999.000	3.3.90.41.00	1.050,00			
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS		1.719.05.999.000	3.3.90.48.00	10.500,00			
TOTAL							554.900,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 81

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	14	SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA
UNIDADE	02	F. M. C. - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPER. DO CENTRO INTEGRADO - BIBLIOTECA E AUDITÓRIO	13.392.0336.1041.0000						26.000,00
4 DESPESAS DE CAPIT						26.000,00	
4 INVESTIMENTOS					26.000,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	26.000,00			
AQUISIÇÃO DE ESQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE	13.392.0336.1046.0000						7.720,00
4 DESPESAS DE CAPIT						7.720,00	
4 INVESTIMENTOS					7.720,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	7.720,00			
CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO CENTRO DE ARTESENATO MUNICIPAL	13.392.0336.1075.0000						2.600,00
4 DESPESAS DE CAPIT						2.600,00	
4 INVESTIMENTOS					2.600,00		
OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.00.999.000	4.4.90.51.00	2.600,00			
MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DA BIBLIOTECA PUBLICA MUNICIPAL	13.392.0336.2080.0000						32.830,00
3 DESPESAS CORREN						23.310,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					820,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	820,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					22.490,00		
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	11.870,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	5.930,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	4.690,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						9.520,00	
4 INVESTIMENTOS					9.520,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	9.520,00			
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA	13.392.0336.2140.0000						39.900,00
3 DESPESAS CORREN						39.900,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					12.600,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	1.050,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	10.500,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.16.00	1.050,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					27.300,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	5.250,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	5.250,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	10.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	5.250,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.999.000	3.3.90.93.00	1.050,00			
TOTAL							109.050,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 82

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	15	C.A.E.M.E - COMP. MUN. DE ÁGUA E ESG. DE M. EMÍDIO
UNIDADE	00	C.A.E.M.E - COMPANHIA MUNIC. DE ÁGUA E ESGOTOS DE M. EMÍDIO

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A C.A.M.E.M.E.	04.122.0410.2135.0000						51.070,00
3 DESPESAS CORREN						43.350,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					19.500,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	8.000,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	5.850,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.16.00	5.650,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					23.850,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	1.930,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	6.480,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	3.860,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	3.860,00			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.500.00.999.000	3.3.90.93.00	7.720,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						7.720,00	
4 INVESTIMENTOS					7.720,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	7.720,00			
TOTAL							51.070,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 Página 83

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	16	PROCURADORIA GERAL DO MUNICIPIO - P.G.M.
UNIDADE	00	PROCURADORIA GERAL DO MUNICIPIO - P.G.M.

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A PROCURADORIA GERAL DO MUNCIPIO	04.092.0006.2157.0000						64.530,00
3 DESPESAS CORREN						62.530,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					43.680,00		
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.00.999.000	3.1.90.04.00	4.760,00			
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	36.100,00			
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.16.00	2.820,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					18.850,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	2.820,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	1.100,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	13.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	1.930,00			
4 DESPESAS DE CAPIT						2.000,00	
4 INVESTIMENTOS					2.000,00		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.00.999.000	4.4.90.52.00	2.000,00			
TOTAL							64.530,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 84

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	18	SEC.MUN.DE POLITICAS PUBLICAS PARA AS MULHERES
UNIDADE	00	SEC.MUN.DE POLITICAS PUBLICAS PARA AS MULHERES

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUT. DA SEC.MUN.DE POLITICAS PUBLICAS PARA AS MULHERES	14.422.0914.2209.0000						117.300,00
3 DESPESAS CORREN						117.300,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					78.300,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	78.300,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					39.000,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	3.000,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	3.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	10.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.701.05.999.000	3.3.90.36.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.706.05.999.000	3.3.90.36.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.710.05.999.000	3.3.90.36.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	15.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.701.05.999.000	3.3.90.39.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.706.05.999.000	3.3.90.39.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.710.05.999.000	3.3.90.39.00	1.000,00			
TOTAL							117.300,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026 — Página 85

QUADRO AUXILIAR DE DETALHAMENTO DA DESPESA — **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

PODER	02	PODER EXECUTIVO
ORGÃO	19	SECRETARIA MUNICIPAL DE JUVENTUDE
UNIDADE	00	SECRETARIA MUNICIPAL DE JUVENTUDE

Aplicacao Programada	Proj/Ativ	Finalidade F.R. - C.A.	Categoria	Detalhada	TotalGrupo	Total Categ.	Total Func.
MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DA JUVENTUDE	14.422.0915.2210.0000						77.800,00
3 DESPESAS CORREN						77.800,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					54.300,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	54.300,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					23.500,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	1.500,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	1.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.700.05.999.000	3.3.90.36.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.701.05.999.000	3.3.90.36.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.706.05.999.000	3.3.90.36.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.710.05.999.000	3.3.90.36.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	7.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.700.05.999.000	3.3.90.39.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.701.05.999.000	3.3.90.39.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.706.05.999.000	3.3.90.39.00	1.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.710.05.999.000	3.3.90.39.00	1.000,00			
MANUT.DO DEPARTAMENTO DE AÇÕES, PROGRAMAS E PROJETOS	14.422.0915.2211.0000						39.500,00
3 DESPESAS CORREN						39.500,00	
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					24.000,00		
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.00.999.000	3.1.90.11.00	24.000,00			
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES					15.500,00		
DIÁRIAS - CIVIL		1.500.00.999.000	3.3.90.14.00	1.500,00			
MATERIAL DE CONSUMO		1.500.00.999.000	3.3.90.30.00	1.500,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.00.999.000	3.3.90.36.00	5.000,00			
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.00.999.000	3.3.90.39.00	7.500,00			
TOTAL							117.300,00

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 — Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 Dados: 2025.12.23 10:21:09 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 — Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 Dados: 2025.12.23 09:54:32 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11
06554125/0001-40
Exercício: 2026

Lei: 687, Data: 15/12/2025
(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

TITULOS	Saldo R$	Saldo R$
RECEITAS CORRENTES.		51.962.720,00
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE		-3.691.608,00
RECEITAS DE CAPITAL		1.348.278,00
RECEITAS CORRENTES		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	3.922.000,00	
CONTRIBUIÇÕES	62.500,00	
RECEITA PATRIMONIAL	461.030,00	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	46.988.270,00	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	528.920,00	
RECEITAS DE CAPITAL		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	29.600,00	
ALIENAÇÃO DE BENS	15.700,00	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.185.088,00	
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	117.890,00	
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE		
(R) DEDUCOES DA RECEITA	-3.691.608,00	
TOTAL		**49.619.390,00**

DESPESA

TITULOS	Saldo R$	Saldo R$
Legislativa		1.585.500,00
Administração		5.263.860,00
Assistência Social		1.603.640,00
Previdência Social		121.800,00
Saúde		11.379.030,00
Educação		20.500.710,00
Cultura		1.110.920,00
Direitos da Cidadania		234.600,00
Urbanismo		2.649.800,00
Habitação		114.750,00
Saneamento		653.020,00
Gestão Ambiental		447.470,00
Agricultura		456.640,00
Comércio e Serviços		5.900,00
Comunicações		214.420,00
Energia		324.690,00
Transporte		815.970,00
Desporto e Lazer		287.120,00
Encargos Especiais		889.550,00
Reserva de Contingência		960.000,00
TOTAL		**49.619.390,00**

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Dados: 2025.12.23 10:21:57 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Dados: 2025.12.23 08:55:15 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

Notas Explicativas

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 1
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

01 PODER LEGISLATIVO
01 CAMARA MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
01	Legislativa		278.250,00	1.307.250,00	1.585.500,00
01 031	Ação Legislativa		278.250,00	1.307.250,00	1.585.500,00
01 031 0001	ENCARGO LEGISLATIVO		68.250,00	1.033.200,00	1.101.450,00
01.031.0001.1001.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO PREDIO DA CÂMARA MUNICIPAL		68.250,00		68.250,00
01.031.0001.2001.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A CAMARA MUNICIPAL			1.017.450,00	1.017.450,00
01.031.0001.2198.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A OUVIDORIA PARLAMENTAR DA CÂMARA MUNICIPAL			9.450,00	9.450,00
01.031.0001.2199.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O S.I.C. - SERVIÇO DE INFORMAÇÃO AO CIDADÃO			6.300,00	6.300,00
01 031 0006	ENCARGO JUDICIARIO			77.700,00	77.700,00
01.031.0006.2088.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A ASSESSORIA JURIDICA DA CAMARA MUNICIPAL			77.700,00	77.700,00
01 031 0019	PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL			25.200,00	25.200,00
01.031.0019.2195.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A CONSULTORIA JURIDICA DA CÂMARA MUNICIPAL			25.200,00	25.200,00
01 031 0020	ORÇAMENTO ECONOMICO E FINANCEIRO			117.600,00	117.600,00
01.031.0020.2196.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A CONSULTORIA CONTÁBIL DA CÂMARA MUNICIPAL			117.600,00	117.600,00
01 031 0030	DIVULGACAO E PUBLICIDADE			53.550,00	53.550,00
01.031.0030.2077.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A DIVULGAÇÃO DE PROPAGANDA E PUBLICIDADE			28.350,00	28.350,00
01.031.0030.2197.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PORTAL DA TRANSPARÊNCIA PÚBLICA DO LEGISLATIVO			25.200,00	25.200,00
01 031 0563	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO		210.000,00		210.000,00
01.031.0563.1002.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ A CAMARA MUNICIPAL		63.000,00		63.000,00
01.031.0563.1099.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO AUTOMOTOR P/ A CÂMARA MUNICIPAL		147.000,00		147.000,00
	TOTAL	0,00	278.250,00	1.307.250,00	1.585.500,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 2
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
01 GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
04	Administração		12.340,00	724.330,00	736.670,00
04 092	Representação Judicial e Extrajudicial			18.200,00	18.200,00
04 092 0006	ENCARGO JUDICIARIO			18.200,00	18.200,00
04.092.0006.2003.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM ASSESSORIA JURIDICA, TECNICA E ADMINISTRATIVA			18.200,00	18.200,00
04 121	Planejamento e Orçamento		7.090,00	604.280,00	611.370,00
04 121 0019	PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL		5.910,00	534.380,00	540.290,00
04.121.0019.1003.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ O GABINETE DO PREFEITO		5.910,00		5.910,00
04.121.0019.2002.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL			534.380,00	534.380,00
04 121 0129	ASSISTENCIA MILITAR			34.900,00	34.900,00
04.121.0129.2052.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A JUNTA DE SERVIÇO MILITAR - JSM			34.900,00	34.900,00
04 121 0744	CONTRIBUICOES			35.000,00	35.000,00
04.121.0744.2076.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A CONTRIBUIÇÃO A ENTIDADES			35.000,00	35.000,00
04 121 0900	REFORMAS DO PREDIO DA PREFEITURA		1.180,00		1.180,00
04.121.0900.1051.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO PREDIO DA PREFEITURA MUNICIPAL		1.180,00		1.180,00
04 131	Comunicação Social		5.250,00	65.100,00	70.350,00
04 131 0027	SUPERVISAO E COORDENACAO GERAL		5.250,00	65.100,00	70.350,00
04.131.0027.1003.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ O GABINETE DO PREFEITO		5.250,00		5.250,00
04.131.0027.2200.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A OUVIDORIA			42.000,00	42.000,00
04.131.0027.2207.0000	ENCARGOS COM ASSESSORIA DE COMUNICAÇÃO			23.100,00	23.100,00
04 182	Defesa Civil			36.750,00	36.750,00
04 182 0019	PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL			36.750,00	36.750,00
04.182.0019.2002.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL			36.750,00	36.750,00
	TOTAL	0,00	12.340,00	724.330,00	736.670,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 3
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
02 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
04	Administração		103.950,00	4.058.860,00	4.162.810,00
04 122	Administração Geral		103.950,00	3.844.880,00	3.948.830,00
04 122 0019	PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL		14.700,00	175.200,00	189.900,00
04.122.0019.1027.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		6.300,00		6.300,00
04.122.0019.1028.0000	AQUISIÇÃO E IDENIZAÇÃO DE IMOVEIS		2.100,00		2.100,00
04.122.0019.1029.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE OBRAS DE INFRAESTRUTURA URBANA		6.300,00		6.300,00
04.122.0019.2004.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA M. DE ADMINISTRAÇÃO			80.000,00	80.000,00
04.122.0019.2014.0000	IDENIZAÇÕES ADMINISTRATIVAS E SENTENÇAS JUDICIAIS - PRECATORIOS			95.200,00	95.200,00
04 122 0027	SUPERVISAO E COORDENACAO GERAL		89.250,00	3.669.680,00	3.758.930,00
04.122.0027.1095.0000	INVEST. EM PREVIDÊNCIA E INFRAESTRUTURA MUN. - CESSÃO ONEROSA		89.250,00		89.250,00
04.122.0027.2004.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA M. DE ADMINISTRAÇÃO			3.669.680,00	3.669.680,00
04 126	Tecnologia da Informação			63.200,00	63.200,00
04 126 0601	TECNOLOGIA DA INFORMATICA E COORDENACAO DO SETOR			63.200,00	63.200,00
04.126.0601.2006.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O SETOR DE INFORMATICA			63.200,00	63.200,00
04 181	Policiamento			93.780,00	93.780,00
04 181 0127	POLICIA MILITAR			93.780,00	93.780,00
04.181.0127.2013.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A DELEGACIA DE POLICIA DO MUNICIPIO - CONVÊNIO S.S.P. / PI			93.780,00	93.780,00
04 274	Previdência Especial			57.000,00	57.000,00
04 274 0048	PREVIDENCIA SOCIAL E SEGURADOS			57.000,00	57.000,00
04.274.0048.2008.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM APOSENTADOS, INATIVOS E PENSIONISTAS			57.000,00	57.000,00
09	Previdência Social			121.800,00	121.800,00
09 271	Previdência Básica			121.800,00	121.800,00
09 271 0186	ADMINISTRACAO PREVIDENCIARIA			121.800,00	121.800,00
09.271.0186.2023.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM OBRIGAÇÕES PATRONAIS			121.800,00	121.800,00
17	Saneamento			23.300,00	23.300,00
17 512	Saneamento Básico Urbano			23.300,00	23.300,00
17 512 0418	SANEAMENTO GERAL			23.300,00	23.300,00
17.512.0418.2086.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A REDE DE DISTRIBUIÇÃO ÁGUA - AGESPISA			23.300,00	23.300,00
24	Comunicações			214.420,00	214.420,00
24 721	Comunicações Postais			136.800,00	136.800,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 4
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
02 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
24 721 0030	DIVULGACAO E PUBLICIDADE			136.800,00	136.800,00
24.721.0030.2158.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ TRANSPARÊNCIA PÚBLICA - PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E AFINS			60.200,00	60.200,00
24.721.0030.2159.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A PUBLICAÇÃO DE DOCUMENTOS OFICIAIS			76.600,00	76.600,00
24 722	Telecomunicações			77.620,00	77.620,00
24 722 0030	DIVULGACAO E PUBLICIDADE			29.620,00	29.620,00
24.722.0030.2015.0000	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE TRANSMISSÃO DOS SINAIS			29.620,00	29.620,00
24 722 0062	TELEFONIA E TELECOMUNICACAO			45.000,00	45.000,00
24.722.0062.2007.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM POSTOS TELEFONICOS			45.000,00	45.000,00
24 722 0726	TELEFONIA			3.000,00	3.000,00
24.722.0726.2085.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A REDE DE TELECOMUNICAÇÕES - TELEMAR			3.000,00	3.000,00
25	Energia			241.230,00	241.230,00
25 752	Energia Elétrica			241.230,00	241.230,00
25 752 0647	DISTRIBUICAO DE ENERGIA ELETRICA			241.230,00	241.230,00
25.752.0647.2084.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A REDE DE DISTRIB. DE ENERGIA ELÉTRICA - EQUATORIAL			241.230,00	241.230,00
28	Encargos Especiais	889.550,00			889.550,00
28 843	Serviço da Dívida Interna	682.200,00			682.200,00
28 843 0027	SUPERVISAO E COORDENACAO GERAL	682.200,00			682.200,00
28.843.0027.2022.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A DIVIDA INTERNA	682.200,00			682.200,00
28 846	Outros Encargos Especiais	207.350,00			207.350,00
28 846 0074	PROG. FORM. DO PATRIM. DO SERVIDOR PUBLICO - PASEP	207.350,00			207.350,00
28.846.0074.2025.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PASEP - PROG. DE FORM. DO SERVIDOR PUBLICO	207.350,00			207.350,00
99	Reserva de Contingência	960.000,00			960.000,00
99 999	Reserva de Contingência	960.000,00			960.000,00
99 999 9999	RESERVA DE CONTIGENCIA	960.000,00			960.000,00
99.999.9999.2099.0000	RESERVA DE CONTIGENCIA	960.000,00			960.000,00
	TOTAL	1.849.550,00	103.950,00	4.659.610,00	6.613.110,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 5
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
03 SECRETARIA MUNIC. DE OBRAS

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
15	Urbanismo		1.385.710,00	1.264.090,00	2.649.800,00
15 122	Administração Geral		6.490,00		6.490,00
15 122 0576	INFRA-ESTRUTURA RURAL		6.490,00		6.490,00
15.122.0576.1071.0000	IMPLANTAÇÃO DE INFRA-ESTRUTURA RURAL		6.490,00		6.490,00
15 451	Infra-Estrutura Urbana		1.325.090,00	143.530,00	1.468.620,00
15 451 0384	MANUTENCAO DOS SERVICOS URBANOS		30.350,00	80.890,00	111.240,00
15.451.0384.1069.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE OBRAS DE INFRAESTRUT. EM TRANSPORTES		6.490,00		6.490,00
15.451.0384.1070.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA		23.860,00		23.860,00
15.451.0384.2054.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CALÇAMENTO			80.890,00	80.890,00
15 451 0427	PARQUES, PRACAS, JARDINS E OUTROS LOGRADOUROS		1.113.720,00	42.000,00	1.155.720,00
15.451.0427.1040.0000	CONSTRUÇÃO E URBANIZAÇÃO DE ORLA DA LAGOA DO HORTO		16.920,00		16.920,00
15.451.0427.1085.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PRAÇAS, PARQUES E JARDINS		1.096.800,00		1.096.800,00
15.451.0427.2057.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PRAÇAS, PARQUES E JARDINS			42.000,00	42.000,00
15 451 0663	ABERTURA E CONSERVAÇÃO DE RODOVIAS MUNICIPAIS		181.020,00	20.640,00	201.660,00
15.451.0663.1070.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA		18.740,00		18.740,00
15.451.0663.1094.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CALÇAMENTO		162.280,00		162.280,00
15.451.0663.2054.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CALÇAMENTO			5.200,00	5.200,00
15.451.0663.2163.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA			15.440,00	15.440,00
15 452	Serviços Urbanos		54.130,00	1.120.560,00	1.174.690,00
15 452 0371	LIMPEZA PUBLICA			706.380,00	706.380,00
15.452.0371.2056.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A LIMPEZA PUBLICA			706.380,00	706.380,00
15 452 0384	MANUTENCAO DOS SERVICOS URBANOS		26.570,00	384.270,00	410.840,00
15.452.0384.1055.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		26.570,00		26.570,00
15.452.0384.2055.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM OS SERVIÇOS URBANOS			384.270,00	384.270,00
15 452 0630	SERVIÇOS FUNERARIOS		27.560,00	29.910,00	57.470,00
15.452.0630.1086.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CEMITÉRIOS PÚBLICOS		27.560,00		27.560,00
15.452.0630.2164.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CEMITÉRIOS PÚBLICOS			29.910,00	29.910,00
16	Habitação		114.750,00		114.750,00
16 481	Habitação Rural		51.430,00		51.430,00
16 481 0912	MELHORIA HABITACIONAL RURAL - MHU		51.430,00		51.430,00
16.481.0912.1054.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE MELHORIA HABITACIONAL RURAL		51.430,00		51.430,00
16 482	Habitação Urbana		63.320,00		63.320,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 6
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
03 SECRETARIA MUNIC. DE OBRAS

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
16 482 0913	MELHORIA HABITACIONAL URBANA - MHU		63.320,00		63.320,00
16.482.0913.1080.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE MELHORIA HABITACIONAL URBANA		63.320,00		63.320,00
23	Comércio e Serviços		5.900,00		5.900,00
23 695	Turismo		5.900,00		5.900,00
23 695 0337	APOIO AO TURISMO		5.900,00		5.900,00
23.695.0337.1076.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO PORTAL DE ENTRADA DA CIDADE		2.950,00		2.950,00
23.695.0337.1078.0000	APOIO A INFRA-ESTRUTURA TURISTICA NO MUNICIPIO		2.950,00		2.950,00
25	Energia		20.960,00	62.500,00	83.460,00
25 751	Conservação de Energia		20.960,00		20.960,00
25 751 0647	DISTRIBUICAO DE ENERGIA ELETRICA		20.960,00		20.960,00
25.751.0647.1016.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE REDE DE DISTRIB. DE ENERGIA ELÉTRICA		20.960,00		20.960,00
25 752	Energia Elétrica			62.500,00	62.500,00
25 752 0647	DISTRIBUICAO DE ENERGIA ELETRICA			62.500,00	62.500,00
25.752.0647.2058.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O CUSTEIO DA ILUMINAÇÃO PUBLICA E A COSIP			62.500,00	62.500,00
26	Transporte			37.800,00	37.800,00
26 451	Infra-Estrutura Urbana			37.800,00	37.800,00
26 451 0384	MANUTENCAO DOS SERVICOS URBANOS			37.800,00	37.800,00
26.451.0384.2055.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM OS SERVIÇOS URBANOS			37.800,00	37.800,00
	TOTAL	0,00	1.527.320,00	1.364.390,00	2.891.710,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 7
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
04 SEC. MUN. DE AGRICULTURA E SERVIÇOS RURAIS

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
20	Agricultura		162.850,00	293.790,00	456.640,00
20 605	Abastecimento		109.070,00	34.470,00	143.540,00
20 605 0515	COMERCIALIZAÇÃO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS		50.000,00		50.000,00
20.605.0515.1067.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO MATADOURO PUBLICO		50.000,00		50.000,00
20 605 0516	MECANIZAÇÃO AGRICOLA		2.600,00		2.600,00
20.605.0516.1077.0000	AQUISIÇÃO DE PATRULHA MECANIZADA		2.600,00		2.600,00
20 605 0697	DESENVOLVIMENTO DO SETOR AGROPECUARIO		56.470,00	34.470,00	90.940,00
20.605.0697.1079.0000	APOIO A PROJETOS DE DESENVOLVIMENTO DO SETOR AGROPECUÁRIO		15.200,00		15.200,00
20.605.0697.1089.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE MERCADOS, FEIRAS E MATADOUROS		41.270,00		41.270,00
20.605.0697.2097.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MERCADOS, FEIRAS E MATADOUROS			34.470,00	34.470,00
20 606	Extensão Rural		19.670,00	20.070,00	39.740,00
20 606 0427	PARQUES, PRACAS, JARDINS E OUTROS LOGRADOUROS		18.620,00	16.820,00	35.440,00
20.606.0427.1092.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PARQUES DE EXPOSIÇÃO E DE VAQUEJADA		18.620,00		18.620,00
20.606.0427.2179.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PARQUES DE EXPOSIÇÃO E DE VAQUEJADA			16.820,00	16.820,00
20 606 0514	APOIO AO PEQUENO AGRICULTOR RURAL			3.250,00	3.250,00
20.606.0514.2028.0000	PROMOÇÃO AO PEQUENO E MEDIO PRODUTOR RURAL			3.250,00	3.250,00
20 606 0516	MECANIZAÇÃO AGRICOLA		1.050,00		1.050,00
20.606.0516.1072.0000	AQUISIÇÃO DE TRATOR E IMPLEMENTOS AGRICOLAS		1.050,00		1.050,00
20 608	PRODUÇÃO ANIMAL		34.110,00	239.250,00	273.360,00
20 608 0492	PRODUÇÃO ANIMAL		1.700,00		1.700,00
20.608.0492.1068.0000	IMPLANTAÇÃO DE PSICULTURA NO MUNICIPIO		1.700,00		1.700,00
20 608 0514	APOIO AO PEQUENO AGRICULTOR RURAL		32.410,00	239.250,00	271.660,00
20.608.0514.1022.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CASAS DE FARINHA		32.410,00		32.410,00
20.608.0514.2027.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O DEPARTAMENTO DE AGRICULTURA			239.250,00	239.250,00
	TOTAL	0,00	162.850,00	293.790,00	456.640,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO

PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 8
Lei: 687, Data: 15/12/2025

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PODER EXECUTIVO

05 SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPORTES

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
26	Transporte		190.090,00	588.080,00	778.170,00
26 782	Transporte Rodoviário		190.090,00	588.080,00	778.170,00
26 782 0662	ADMINISTRAÇÃO DO DEPARTAMENTO			284.800,00	284.800,00
26.782.0662.2079.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O DEPARTAMENTO DE ESTRADAS E RODAGENS			284.800,00	284.800,00
26 782 0663	ABERTURA E CONSERVAÇÃO DE RODOVIAS MUNICIPAIS			261.700,00	261.700,00
26.782.0663.2081.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE RODOVIAS E ESTRADAS VICINAIS			261.700,00	261.700,00
26 782 0664	ESTRADA VICINAIS		135.130,00	7.120,00	142.250,00
26.782.0664.1066.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE RODOVIAS E ESTRADAS VICINAIS		135.130,00		135.130,00
26.782.0664.2081.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE RODOVIAS E ESTRADAS VICINAIS			7.120,00	7.120,00
26 782 0665	TRANSPORTE RODOVIARIO		54.960,00	34.460,00	89.420,00
26.782.0665.1031.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PONTES E PASSAGENS MOLHADAS		34.740,00		34.740,00
26.782.0665.1074.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE TERMINAL RODOVIÁRIO		20.220,00		20.220,00
26.782.0665.2166.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PONTES E PASSAGENS MOLHADAS			17.830,00	17.830,00
26.782.0665.2170.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE TERMINAL RODOVIÁRIO			16.630,00	16.630,00
	TOTAL	0,00	190.090,00	588.080,00	778.170,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO

PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 9
Lei: 687, Data: 15/12/2025

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PODER EXECUTIVO

06 CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO - C.G.M.

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
04	Administração			71.000,00	71.000,00
04 124	Controle Interno			71.000,00	71.000,00
04 124 0028	SUPERVISÃO E COORDENAÇÃO DA CONTROLADORIA - CGM			71.000,00	71.000,00
04.124.0028.2078.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A CONTROLADORIA GERAL DO MUNCIPIO			71.000,00	71.000,00
	TOTAL	0,00	0,00	71.000,00	71.000,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 10
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
07 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
12	Educação		1.573.390,00	18.927.320,00	20.500.710,00
12 361	Ensino Fundamental		1.182.990,00	14.534.400,00	15.717.390,00
12 361 0022	APOIO FINANCEIRO A ESTUDANTE			3.050,00	3.050,00
12.361.0022.2038.0000	FORNECIMENTO DE BOLSA A ESTUDANTES			3.050,00	3.050,00
12 361 0023	MELHORIA E ACOMPANHAMENTO DO ENSINO FUNDAMENTAL		115.750,00	7.695.140,00	7.810.890,00
12.361.0023.1014.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANETE		109.000,00		109.000,00
12.361.0023.1057.0000	AQUISIÇÃO E IDENIZAÇÃO DE BENS IMOVEIS		6.750,00		6.750,00
12.361.0023.2046.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PESSOAL DO MAGISTERIO 70% - FUNDAMENTAL			6.399.300,00	6.399.300,00
12.361.0023.2047.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PESSOAL ADMINISTRATIVO 30% - FUNDAMENTAL			372.550,00	372.550,00
12.361.0023.2048.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ESCOLAS MUNICIPAIS			461.800,00	461.800,00
12.361.0023.2049.0000	OUTRAS DESPESAS DE CUSTEIO 30% - FUNDAMENTAL			415.250,00	415.250,00
12.361.0023.2050.0000	TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PROFESSORES			20.500,00	20.500,00
12.361.0023.2125.0000	AQUISIÇÃO DE VEICULOS - 30%			10.740,00	10.740,00
12.361.0023.2206.0000	IMPLANTAÇÃO E MANUTENÇÃO DE CASA DO ESTUDANTE			15.000,00	15.000,00
12 361 0276	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL		793.050,00	6.710.870,00	7.503.920,00
12.361.0276.1012.0000	AQUISIÇÃO DE VEICULO PARA A SECRETARIA M. DE EDUCAÇÃO		129.250,00		129.250,00
12.361.0276.1048.0000	ENCARGOS COM O P.A.R. - PLANO DE AÇÕES ARTICULADAS		88.300,00		88.300,00
12.361.0276.1056.0000	AQUISIÇÃO E IDENIZAÇÃO DE BENS IMOVEIS		25.500,00		25.500,00
12.361.0276.1101.0000	EXECUÇÃO DOS RECURSOS DO PRECATORIO DO ANTIGO FUNDEF		550.000,00		550.000,00
12.361.0276.2033.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A ADMINISTRAÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL			1.236.360,00	1.236.360,00
12.361.0276.2034.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A MERENDA ESCOLAR / PNAE - FUNDAMENTAL			187.600,00	187.600,00
12.361.0276.2050.0000	TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PROFESSORES			20.000,00	20.000,00
12.361.0276.2083.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA			116.360,00	116.360,00
12.361.0276.2095.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ESCOLAS MUNICIPAIS			449.630,00	449.630,00
12.361.0276.2096.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO			653.520,00	653.520,00
12.361.0276.2143.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O C.A.C.S. FUNDEB - CONSELHO DE ACOMP. E CONTROLE SOCIAL			47.400,00	47.400,00
12.361.0276.2201.0000	EXECUÇÃO DOS RECURSOS DO PRECATORIO DO ANTIGO FUNDEF			4.000.000,00	4.000.000,00
12 361 0277	TRANSPORTE ESCOLAR			117.740,00	117.740,00
12.361.0277.2037.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O TRANSPORTE ESCOLAR - PNATE / FUNDAMENTAL			117.740,00	117.740,00
12 361 0304	EDUCAÇÃO PRE-ESCOLAR			7.600,00	7.600,00
12.361.0304.2093.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A MERENDA ESCOLAR - PNAE / PRE-ESCOLAR			7.600,00	7.600,00
12 361 0342	ESCOLA PARA TODOS		221.050,00		221.050,00
12.361.0342.1007.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE ESCOLAS MUNICIPAIS		221.050,00		221.050,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 11
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
07 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
12 361 0563	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO		53.140,00		53.140,00
12.361.0563.1008.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ ESCOLAS MUNICIPAIS		53.140,00		53.140,00
12 365	Educação Infantil		390.400,00	3.920.660,00	4.311.060,00
12 365 0277	TRANSPORTE ESCOLAR		90.400,00	374.980,00	465.380,00
12.365.0277.1010.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CRECHES MUNICIPAIS		61.750,00		61.750,00
12.365.0277.1011.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ CRECHES MUNICIPAIS		28.650,00		28.650,00
12.365.0277.2036.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CRECHES MUNICIPAIS			200.850,00	200.850,00
12.365.0277.2053.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O TRANSPORTE ESCOLAR			122.800,00	122.800,00
12.365.0277.2092.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O TRANSPORTE ESCOLAR - PNATE / INFANTIL			8.550,00	8.550,00
12.365.0277.2147.0000	ENCARGOS COM O PROGRAMA BRASIL CARINHOSO			42.780,00	42.780,00
12 365 0302	EDUCAÇÃO INFANTIL		300.000,00	2.320.870,00	2.620.870,00
12.365.0302.1100.0000	CONTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO, RECUPERAÇÃO E EQUIPAR ESCOLAS DO PRE-ESCOLA		50.000,00		50.000,00
12.365.0302.1101.0000	EXECUÇÃO DOS RECURSOS DO PRECATORIO DO ANTIGO FUNDEF		250.000,00		250.000,00
12.365.0302.2111.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O ENSINO INFANTIL - CRECHE 30%			58.270,00	58.270,00
12.365.0302.2112.0000	ENCARGOS COM PESSOAL DO MAGISTERIO ENSINO INFANTIL - CRECHE 70%			1.087.450,00	1.087.450,00
12.365.0302.2120.0000	CONSTRUIR, AMPLIAR, RESTAURAR E EQUIPAR CRECHE - 30%			112.950,00	112.950,00
12.365.0302.2130.0000	ENCARGOS COM A MERENDA ESCOLAR - PNAE / CRECHE			140.340,00	140.340,00
12.365.0302.2201.0000	EXECUÇÃO DOS RECURSOS DO PRECATORIO DO ANTIGO FUNDEF			921.860,00	921.860,00
12 365 0304	EDUCAÇÃO PRE-ESCOLAR			1.224.810,00	1.224.810,00
12.365.0304.2039.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O ENSINO PRE-ESCOLAR			86.030,00	86.030,00
12.365.0304.2122.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PRE-ESCOLAR 30%			45.060,00	45.060,00
12.365.0304.2123.0000	ENCARGOS COM O PESSOAL DO MAGIST. DO PRE-ESCOLAR 70%			1.078.550,00	1.078.550,00
12.365.0304.2124.0000	CONSTRUIR, AMPLIAR, RESTAURAR E EQUIPAR PRE-ESCOLA			15.170,00	15.170,00
12 366	Educação de Jovens e Adultos			302.810,00	302.810,00
12 366 0268	ERRADICAÇÃO DO ANALFABETISMO			302.810,00	302.810,00
12.366.0268.2040.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS - EJA			72.490,00	72.490,00
12.366.0268.2094.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A MERENDA ESCOLAR - PNAE / EJA			10.770,00	10.770,00
12.366.0268.2115.0000	MANUT. E ENCARGOS COM A EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULT.			77.440,00	77.440,00
12.366.0268.2116.0000	ENC. C/ O PESSOAL DO MAGIST. DA EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADOLESCENTES - 70%			95.940,00	95.940,00
12.366.0268.2146.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PRO-JOVEM			46.170,00	46.170,00
12 367	Educação Especial			169.450,00	169.450,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 12
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
07 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
12 367 0313	CURSO DE QUALIFICAÇÃO			45.440,00	45.440,00
12.367.0313.2041.0000	PROGRAMA DE FORMAÇÃO CONTINUADA			45.440,00	45.440,00
12 367 0321	EDUCAÇÃO COMPENSATORIA			114.120,00	114.120,00
12.367.0321.2117.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A EDUCAÇÃO ESPECIAL 30%			18.520,00	18.520,00
12.367.0321.2118.0000	ENCARGOS COM O PESSOAL DO MAGISTERIO DA EDUC. ESPECIAL - 70%			95.600,00	95.600,00
12 367 0322	EDUCAÇÃO PRECOCE			9.890,00	9.890,00
12.367.0322.2045.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A EDUCAÇÃO ESPECIAL E EXCEPCIONAL			9.890,00	9.890,00
	TOTAL	0,00	1.573.390,00	18.927.320,00	20.500.710,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 13
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
08 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
10	Saúde		617.650,00	10.426.980,00	11.044.630,00
10 301	Atenção Básica		611.350,00	7.890.540,00	8.501.890,00
10 301 0044	ATENÇÃO BASICA		15.000,00	605.980,00	620.980,00
10.301.0044.1102.0000	EQUIPAR LABORATORIO DA UBS		15.000,00		15.000,00
10.301.0044.2149.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ O PISO DE ATENÇÃO BÁSICA EM SAÚDE - P.A.B.			38.850,00	38.850,00
10.301.0044.2150.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PROGR. DE COMPE. DE ESPECIF. REGION			64.440,00	64.440,00
10.301.0044.2151.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O N.A.S.F. - NUCLEO DE APOIO A SAUDE DA FAMILIA			171.000,00	171.000,00
10.301.0044.2152.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O S.A.M.U. - SERVIÇO DE ATEND. MOVEL DE URGÊNCIA			150.160,00	150.160,00
10.301.0044.2153.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O C.E.O. - CENTRO DE ESPEC. ODONTOLOGICAS			64.440,00	64.440,00
10.301.0044.2154.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O C.A.P.S. - CENTRO ATENÇÃO PSICOSSOCIAL			6.300,00	6.300,00
10.301.0044.2181.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DO LABORATÓRIO R. DE PRÓTESE DENTÁRIA			69.990,00	69.990,00
10.301.0044.2203.0000	CAPACITAÇÃO DE PROFISSIONAIS DA SAUDE			20.000,00	20.000,00
10.301.0044.2204.0000	ENCARGOS COM A SAUDE MENTAL			20.800,00	20.800,00
10 301 0046	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE SAUDE			86.850,00	86.850,00
10.301.0046.2142.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM CONSELHO MUNICIPAL SAUDE			86.850,00	86.850,00
10 301 0204	ACOES PREVENTIVAS DE SAUDE			7.138.110,00	7.138.110,00
10.301.0204.2063.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O F.M.S. - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE			5.848.380,00	5.848.380,00
10.301.0204.2131.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A ATENÇÃO PRIMÁRIA EM SAÚDE - A.P.S.			117.510,00	117.510,00
10.301.0204.2160.0000	MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DE COMBATE À COVID-19 - ATENÇÃO PRIMÁRIA EM SAÚDE			149.020,00	149.020,00
10.301.0204.2161.0000	MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DE COMBATE À COVID-19 - ATENÇÃO ESPECIALÍZ. EM SAÚDE			192.150,00	192.150,00
10.301.0204.2188.0000	COMPLEMENTAÇÃO SALARIAL - PISO SALARIALI PROFISSIONAIS DA ENFERMAGEM			831.050,00	831.050,00
10 301 0210	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR			59.600,00	59.600,00
10.301.0210.2161.0000	MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DE COMBATE À COVID-19 - ATENÇÃO ESPECIALÍZ. EM SAÚDE			59.600,00	59.600,00
10 301 0603	CONST. REFORM. NA MANUTENÇÃO DAS UNID. DE SAUDE - FMS		464.050,00		464.050,00
10.301.0603.1021.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE POSTOS E UNIDADES DE SAÚDE		427.300,00		427.300,00
10.301.0603.1082.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE UNIDADES BÁSICAS DE SAUDE		36.750,00		36.750,00
10 301 0909	EQUIP. MEDICO E HOSPITALARES PARA OS POSTOS DE SAUDE		132.300,00		132.300,00
10.301.0909.1023.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS MEDICO-HOSPITALARES		120.750,00		120.750,00
10.301.0909.1058.0000	AQUISIÇÃO E IDENIZAÇÃO DE BENS IMOVEIS		11.550,00		11.550,00
10 302	Assistência Hospitalar e Ambulatorial		6.300,00	2.300.100,00	2.306.400,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 14
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
08 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
10 302 0044	ATENÇÃO BASICA			2.116.200,00	2.116.200,00
10.302.0044.2065.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A AQUISIÇÃO DE MATERIAL HOSPITALAR E MEDICAMENTOS			435.000,00	435.000,00
10.302.0044.2066.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE POSTOS E UNIDADES DE SAÚDE			96.490,00	96.490,00
10.302.0044.2067.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM AMBULÂNCIAS E COM O TRANSPORTE DE PACIENTES			22.900,00	22.900,00
10.302.0044.2089.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PROGRAMA DA SAUDE BUCAL - PSB			156.150,00	156.150,00
10.302.0044.2090.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PROGRAMA DE AGENTES COMUNITARIOS			841.000,00	841.000,00
10.302.0044.2091.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PROGRAMA DE SAUDE DA FAMILIA			399.360,00	399.360,00
10.302.0044.2148.0000	AQUISIÇÃO DE MEDICAMENTOS DA ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA BASICA			165.300,00	165.300,00
10 302 0046	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE SAUDE			19.000,00	19.000,00
10.302.0046.2068.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O TETO DE VIGILÂNCIA EM SAÚDE			19.000,00	19.000,00
10 302 0204	ACOES PREVENTIVAS DE SAUDE			164.900,00	164.900,00
10.302.0204.2061.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE			164.900,00	164.900,00
10 302 0609	AQUISIÇÃO DE AMBULANCIA PARA O FMS		6.300,00		6.300,00
10.302.0609.1024.0000	AQUISIÇÃO DE UNIDADE MOVEL DE SAUDE		6.300,00		6.300,00
10 305	Vigilância Epidemiológica			221.100,00	221.100,00
10 305 0222	FISCALIZAÇÃO E INSPEÇÃO SANITARIA			221.100,00	221.100,00
10.305.0222.2070.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O SETOR DE EPIDEMIOLOGIA E COMBATE DE DOENÇAS			221.100,00	221.100,00
10 306	Alimentação e Nutrição			15.240,00	15.240,00
10 306 0046	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE SAUDE			15.240,00	15.240,00
10.306.0046.2069.0000	PROGRAMA DE ASSITENCIA ALIMENTAR E NUTRICIONAL			15.240,00	15.240,00
17 Saneamento			391.630,00	238.090,00	629.720,00
17 511	Saneamento Básico Rural		100.370,00	119.180,00	219.550,00
17 511 0410	ABASTECIMENTO E DISTRIBUIÇÃO DE AGUA		100.370,00	119.180,00	219.550,00
17.511.0410.1017.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E PERFURAÇÃO DE POÇOS ARTESIANOS E TUBULARES		44.660,00		44.660,00
17.511.0410.1030.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CAIXAS D'ÁGUA E CISTERNAS		12.370,00		12.370,00
17.511.0410.1061.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DA REDE DE ABASTECIMENTO D'ÁGUA - RURAL		43.340,00		43.340,00
17.511.0410.2060.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE POÇOS ARTESIANOS E TUBULARES			92.220,00	92.220,00
17.511.0410.2180.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CAIXAS D'ÁGUA E CISTERNAS			26.960,00	26.960,00
17 512	Saneamento Básico Urbano		291.260,00	118.910,00	410.170,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 15
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
08 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
17 512 0410	ABASTECIMENTO E DISTRIBUIÇÃO DE AGUA		60.250,00	34.470,00	94.720,00
17.512.0410.1062.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DA REDE DE ABASTECIMENTO D'ÁGUA - URBANA		42.700,00		42.700,00
17.512.0410.1088.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CHAFARIZES, FONTES E TANQUES		17.550,00		17.550,00
17.512.0410.2169.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DA REDE DE ABASTECIMENTO D'ÁGUA			17.840,00	17.840,00
17.512.0410.2174.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CHAFARIZES, FONTES E TANQUES			16.630,00	16.630,00
17 512 0419	SISTEMA DE ESGOTO E DRANAGEM		205.800,00	70.730,00	276.530,00
17.512.0419.1018.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE UNIDADES SANITÁRIAS DOMICILIARES		149.820,00		149.820,00
17.512.0419.1020.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE GALERIAS, BUEIROS E CANAIS DE DRENAGEM		23.140,00		23.140,00
17.512.0419.1081.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DA REDE DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO		14.090,00		14.090,00
17.512.0419.1087.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE FOSSAS SANITÁRIAS		18.750,00		18.750,00
17.512.0419.2165.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE FOSSAS SANITÁRIAS			21.330,00	21.330,00
17.512.0419.2167.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO GALERIAS, BUEIROS E CANAIS DE DRENAGEM			20.060,00	20.060,00
17.512.0419.2168.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DA REDE DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO			13.710,00	13.710,00
17.512.0419.2175.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE UNIDADES SANITÁRIAS DOMICILIARES			15.630,00	15.630,00
17 512 0607	CONSTRUÇÃO DE ATERRO SANITARIO		25.210,00	13.710,00	38.920,00
17.512.0607.1019.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE ATERRO SANITARIO		25.210,00		25.210,00
17.512.0607.2173.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ATERRO SANITÁRIO			13.710,00	13.710,00
	TOTAL	0,00	1.009.280,00	10.665.070,00	11.674.350,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 16
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
09 SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL E CIDADANIA

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
08	Assistência Social		18.890,00	1.584.750,00	1.603.640,00
08 241	Assistência ao Idoso		2.620,00	10.850,00	13.470,00
08 241 0153	ATENÇÃO ESPECIAL AO IDOSO		2.620,00		2.620,00
08.241.0153.1063.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO CENTRO DE CONV. DE IDOSOS - C.C.I.		1.310,00		1.310,00
08.241.0153.1064.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ O C.C.I.		1.310,00		1.310,00
08 241 0561	SERVIÇOS SOCIAL			10.850,00	10.850,00
08.241.0561.2012.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O API - ASSISTENCIA E AMPARO A PESSOA IDOSA			10.850,00	10.850,00
08 242	Assistência ao Portador de Deficiência			11.400,00	11.400,00
08 242 0561	SERVIÇOS SOCIAL			11.400,00	11.400,00
08.242.0561.2016.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PPD - ASSISTENCIA AO PORTADOR DE DEFICIÊNCIA			11.400,00	11.400,00
08 243	Assistência à Criança e ao Adolescente			366.330,00	366.330,00
08 243 0166	ATENÇÃO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE			151.540,00	151.540,00
08.243.0166.2017.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O I.G.D.S.U.A.S.			14.150,00	14.150,00
08.243.0166.2035.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O CONSELHO TUTELAR			35.690,00	35.690,00
08.243.0166.2155.0000	ENCARGOS COM A PROMOÇÃO DE AÇÕES VOLTADAS A JUVENTUDE			86.700,00	86.700,00
08.243.0166.2206.0000	IMPLANTAÇÃO E MANUTENÇÃO DE CASA DO ESTUDANTE			15.000,00	15.000,00
08 243 0172	ASSISTENCIA SOCIAL GERAL			12.020,00	12.020,00
08.243.0172.2145.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM BPC - BOLSA DE PRESTAÇÃO			12.020,00	12.020,00
08 243 0560	ATENDIMENTO DE CRIANÇA E A FAMILIA CARENTE			202.770,00	202.770,00
08.243.0560.2011.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PROGRAMA PRIMEIRA INFÂNCIA NO SUAS - CRIANÇA FELIZ			127.070,00	127.070,00
08.243.0560.2132.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ S.C.F.V. REORDENAMENTO - SERV. DE CONVIVÊNCIA			75.700,00	75.700,00
08 244	Assistência Comunitária		16.270,00	1.196.170,00	1.212.440,00
08 244 0153	ATENÇÃO ESPECIAL AO IDOSO		2.760,00		2.760,00
08.244.0153.1006.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO CENTRO DE CONVIVENCIA DE IDOSOS		2.760,00		2.760,00
08 244 0172	ASSISTENCIA SOCIAL GERAL			56.700,00	56.700,00
08.244.0172.2018.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PISO BÁSICO VARIÁVEL III - EQUIPE VOLANTE			36.700,00	36.700,00
08.244.0172.2208.0000	PROCAD - SUAS			20.000,00	20.000,00
08 244 0174	BENEFICIOS ASSISTENCIAIS			116.410,00	116.410,00
08.244.0174.2129.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM I.G.D.B.F. - BOLSA FAMÍLIA			59.130,00	59.130,00
08.244.0174.2182.0000	ENCARGOS C/ A CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS EVENTUAIS ASSISTENCIAIS E EMERGENCIAIS			57.280,00	57.280,00
08 244 0560	ATENDIMENTO DE CRIANÇA E A FAMILIA CARENTE			49.000,00	49.000,00
08.244.0560.2128.0000	ENCARGOS COM O PBF - PISO BASICO FIXO - PAIF			49.000,00	49.000,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 17
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
09 SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL E CIDADANIA

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
08 244 0561	SERVIÇOS SOCIAL		13.510,00	958.980,00	972.490,00
08.244.0561.1004.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		5.900,00		5.900,00
08.244.0561.1025.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ A SEC. M. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		7.610,00		7.610,00
08.244.0561.2009.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O F.M.A.S. - FUNDO M. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL			311.550,00	311.550,00
08.244.0561.2024.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA M. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL			582.940,00	582.940,00
08.244.0561.2029.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O TRANSPORTE DE PESSOAS CARENTES			2.100,00	2.100,00
08.244.0561.2127.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O C.R.A.S. - CENTRO DE REFERÊNCIA EM ASSIST. SOCIAL			35.570,00	35.570,00
08.244.0561.2162.0000	MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DE COMBATE À COVID-19 - MDS FNAS SUAS			26.820,00	26.820,00
08 244 0630	SERVIÇOS FUNERARIOS			9.560,00	9.560,00
08.244.0630.2059.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM OS SERVIÇOS FUNERARIOS À PESSOAS CARENTES			9.560,00	9.560,00
08 244 0808	PROGRAMA DE HABITAÇÃO POPULAR			5.520,00	5.520,00
08.244.0808.2019.0000	CAMPANHA DE MELHORIA HABITACIONAL PARA PESSOAS CARENTES			5.520,00	5.520,00
	TOTAL	0,00	18.890,00	1.584.750,00	1.603.640,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 18
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
10 SECRETARIA MUNIC. DE MEIO AMBIENTE E TURISMO

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
18	Gestão Ambiental		37.460,00	410.010,00	447.470,00
18 541	Preservação e Conservação Ambiental			43.100,00	43.100,00
18 541 0562	PLANEJAMENTO ECOLOGICO E AMBIENTAL			43.100,00	43.100,00
18.541.0562.2032.0000	COORDENAÇÃO E FISCALIZAÇÃO DO CONTROLE DE POLITICA AMBIENTAL			43.100,00	43.100,00
18 542	Controle Ambiental		15.400,00	10.000,00	25.400,00
18 542 0428	PROTEÇÃO AO MEIO AMBIENTE		15.400,00	10.000,00	25.400,00
18.542.0428.1042.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		7.700,00		7.700,00
18.542.0428.1043.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		7.700,00		7.700,00
18.542.0428.2138.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE			10.000,00	10.000,00
18 543	Recuperação de Áreas Degradadas		2.620,00	69.600,00	72.220,00
18 543 0428	PROTEÇÃO AO MEIO AMBIENTE		2.620,00		2.620,00
18.543.0428.1073.0000	RECUPERAÇÃO DE DESASSOREAMENTO DE BARREIRAS		2.620,00		2.620,00
18 543 0562	PLANEJAMENTO ECOLOGICO E AMBIENTAL			69.600,00	69.600,00
18.543.0562.2032.0000	COORDENAÇÃO E FISCALIZAÇÃO DO CONTROLE DE POLITICA AMBIENTAL			69.600,00	69.600,00
18 544	Recursos Hídricos		19.440,00	287.310,00	306.750,00
18 544 0426	DESENVOLVIMENTO AMBIENTAL		19.440,00	163.420,00	182.860,00
18.544.0426.1047.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE AÇUDES E BARRAGENS		19.440,00		19.440,00
18.544.0426.2136.0000	CONSERVAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE AREAS DE PRESERVAÇÃO			20.690,00	20.690,00
18.544.0426.2137.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O F.M.M.A. - FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE			129.020,00	129.020,00
18.544.0426.2172.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE AÇUDES E BARRAGENS			13.710,00	13.710,00
18 544 0562	PLANEJAMENTO ECOLOGICO E AMBIENTAL			123.890,00	123.890,00
18.544.0562.2026.0000	CONSERV. E RECUP. DE AREAS DE PRESERVAÇÃO AMBIENTAL			20.690,00	20.690,00
18.544.0562.2138.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE			103.200,00	103.200,00
	TOTAL	0,00	37.460,00	410.010,00	447.470,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 19
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
11 U. M. S.- HOSPITAL DE PEQUENO PORTE DE M.E.

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
10	Saúde		68.800,00	265.600,00	334.400,00
10 301	Atenção Básica			20.000,00	20.000,00
10 301 0044	ATENÇÃO BASICA			20.000,00	20.000,00
10.301.0044.2205.0000	CAPACITAR A EQUIPE DE ENFERMAGEM HOSPITALAR			20.000,00	20.000,00
10 302	Assistência Hospitalar e Ambulatorial		68.800,00	245.600,00	314.400,00
10 302 0210	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR		68.800,00	245.600,00	314.400,00
10.302.0210.1059.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO HOSPITAL DE PEQUENO PORTE		15.750,00		15.750,00
10.302.0210.1060.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		53.050,00		53.050,00
10.302.0210.2133.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O HOSPITAL DE PEQUENO PORTE DE M. EMIDIO			245.600,00	245.600,00
	TOTAL	0,00	68.800,00	265.600,00	334.400,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 20
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
12 SEC. MUN. DE ESP., LAZER, EVENTOS E TURISMO

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
13	Cultura			446.970,00	446.970,00
13 122	Administração Geral			199.480,00	199.480,00
13 122 0019	PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL			199.480,00	199.480,00
13.122.0019.2020.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA M. DE ESPORTE, LAZER, EVENTOS E TURISMO			199.480,00	199.480,00
13 392	Difusão Cultural			247.490,00	247.490,00
13 392 0336	AÇÃO CULTURAL			247.490,00	247.490,00
13.392.0336.2030.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A BANDA DE MUSICA MUNICIPAL			37.310,00	37.310,00
13.392.0336.2042.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A REALIZAÇÃO DE EVENTOS COMEMORATIVOS E CULTURAIS			210.180,00	210.180,00
27	Desporto e Lazer		37.360,00	249.760,00	287.120,00
27 812	Desporto Comunitário		37.360,00	249.760,00	287.120,00
27 812 0364	DESPORTO COMUNITARIO		37.360,00	249.760,00	287.120,00
27.812.0364.1015.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE QUADRAS E GINÁSIOS POLIESPORTIVOS		14.110,00		14.110,00
27.812.0364.1090.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE ESTÁDIO MUNICIPAL DE FUTEBOL		23.250,00		23.250,00
27.812.0364.2044.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A REALIZAÇÃO DE ATIVIDADES ESPORTIVAS			173.600,00	173.600,00
27.812.0364.2176.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ESTÁDIO MUNICIPAL DE FUTEBOL			48.100,00	48.100,00
27.812.0364.2177.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE QUADRAS E GINÁSIOS POLIESPORTIVOS			28.060,00	28.060,00
	TOTAL	0,00	37.360,00	696.730,00	734.090,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 21
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
13 SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
04	Administração		26.100,00	151.680,00	177.780,00
04 123	Administração Financeira		26.100,00	151.680,00	177.780,00
04 123 0020	ORÇAMENTO ECONOMICO E FINANCEIRO		26.100,00	151.680,00	177.780,00
04.123.0020.1044.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		26.100,00		26.100,00
04.123.0020.2005.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS			151.680,00	151.680,00
	TOTAL	0,00	26.100,00	151.680,00	177.780,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO

PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 22
Lei: 687, Data: 15/12/2025

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PODER EXECUTIVO

14 SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
13	Cultura		55.680,00	608.270,00	663.950,00
13 392	Difusão Cultural		55.680,00	608.270,00	663.950,00
13 392 0336	AÇÃO CULTURAL		55.680,00	608.270,00	663.950,00
13.392.0336.1041.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPER. DO CENTRO INTEGRADO - BIBLIOTECA E AUDITÓRIO		26.000,00		26.000,00
13.392.0336.1045.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		7.720,00		7.720,00
13.392.0336.1046.0000	AQUISIÇÃO DE ESQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE		7.720,00		7.720,00
13.392.0336.1075.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO CENTRO DE ARTESENATO MUNICIPAL		2.600,00		2.600,00
13.392.0336.1091.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CENTRO DE CONVENÇÕES		11.640,00		11.640,00
13.392.0336.2080.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DA BIBLIOTECA PUBLICA MUNICIPAL			32.830,00	32.830,00
13.392.0336.2139.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA			390.950,00	390.950,00
13.392.0336.2140.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA			39.900,00	39.900,00
13.392.0336.2178.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CENTRO DE CONVENÇÕES			19.640,00	19.640,00
13.392.0336.2186.0000	LEI PAULO GUSTAVO - AUDIOVISUAL			57.750,00	57.750,00
13.392.0336.2187.0000	LEI PAULO GUSTAVO - OUTRAS AREAS DSA CULTURA			27.300,00	27.300,00
13.392.0336.2189.0000	INCENTIVO E FOMENTO A CULTURA - LEI ALDIR BLANC			39.900,00	39.900,00
	TOTAL	0,00	55.680,00	608.270,00	663.950,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO

PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 23
Lei: 687, Data: 15/12/2025

PROGRAMA DE TRABALHO

(Inc.II, § 2º, Art.2º)

02 PODER EXECUTIVO

15 C.A.E.M.E - COMP. MUN. DE ÁGUA E ESG. DE M. EMÍDIO

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
04	Administração			51.070,00	51.070,00
04 122	Administração Geral			51.070,00	51.070,00
04 122 0410	ABASTECIMENTO E DISTRIBUIÇÃO DE AGUA			51.070,00	51.070,00
04.122.0410.2135.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A C.A.M.E.M.E.			51.070,00	51.070,00
	TOTAL	0,00	0,00	51.070,00	51.070,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 24
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
16 PROCURADORIA GERAL DO MUNICIPIO - P.G.M.

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
04	Administração			64.530,00	64.530,00
04 092	Representação Judicial e Extrajudicial			64.530,00	64.530,00
04 092 0006	ENCARGO JUDICIARIO			64.530,00	64.530,00
04.092.0006.2157.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A PROCURADORIA GERAL DO MUNCIPIO			64.530,00	64.530,00
	TOTAL	0,00	0,00	64.530,00	64.530,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 25
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
18 SEC.MUN.DE POLITICAS PUBLICAS PARA AS MULHERES

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
14	Direitos da Cidadania			117.300,00	117.300,00
14 422	Direitos Individuais, Coletivos e Difusos			117.300,00	117.300,00
14 422 0914	DIREITOS DAS MULHERES			117.300,00	117.300,00
14.422.0914.2209.0000	MANUT. DA SEC.MUN.DE POLITICAS PUBLICAS PARA AS MULHERES			117.300,00	117.300,00
	TOTAL	0,00	0,00	117.300,00	117.300,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 06
Página 26
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

02 PODER EXECUTIVO
19 SECRETARIA MUNICIPAL DE JUVENTUDE

Código	Especificação	Operação Especial	Projetos	Atividades	Total
14	Direitos da Cidadania			117.300,00	117.300,00
14 422	Direitos Individuais, Coletivos e Difusos			117.300,00	117.300,00
14 422 0915	NOSSA JUVENTUDE			117.300,00	117.300,00
14.422.0915.2210.0000	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DA JUVENTUDE			77.800,00	77.800,00
14.422.0915.2211.0000	MANUT.DO DEPARTAMENTO DE AÇÕES, PROGRAMAS E PROJETOS			39.500,00	39.500,00
	TOTAL	0,00	0,00	117.300,00	117.300,00
	TOTAL GERAL	1.849.550,00	5.101.760,00	42.668.080,00	49.619.390,00

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Dados: 2025.12.23 10:22:38 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Dados: 2025.12.23 09:55:42 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 07
Página 1
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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	278.250,00	1.307.250,00	1.585.500,00
01 031	Ação Legislativa	0,00	278.250,00	1.307.250,00	1.585.500,00
01 031 0001	ENCARGO LEGISLATIVO	0,00	68.250,00	1.033.200,00	1.101.450,00
01.031.0001.1001.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO PREDIO DA CÂMARA MUNICIPAL	0,00	68.250,00	0,00	68.250,00
01.031.0001.2001.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A CAMARA MUNICIPAL	0,00	0,00	1.017.450,00	1.017.450,00
01.031.0001.2198.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A OUVIDORIA PARLAMENTAR DA CÂMARA MUNICIPAL	0,00	0,00	9.450,00	9.450,00
01.031.0001.2199.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O S.I.C. - SERVIÇO DE INFORMAÇÃO AO CIDADÃO	0,00	0,00	6.300,00	6.300,00
01 031 0006	ENCARGO JUDICIARIO	0,00	0,00	77.700,00	77.700,00
01.031.0006.2088.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A ASSESSORIA JURIDICA DA CAMARA MUNICIPAL	0,00	0,00	77.700,00	77.700,00
01 031 0019	PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL	0,00	0,00	25.200,00	25.200,00
01.031.0019.2195.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A CONSULTORIA JURIDICA DA CÂMARA MUNICIPAL	0,00	0,00	25.200,00	25.200,00
01 031 0020	ORÇAMENTO ECONOMICO E FINANCEIRO	0,00	0,00	117.600,00	117.600,00
01.031.0020.2196.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A CONSULTORIA CONTÁBIL DA CÂMARA MUNICIPAL	0,00	0,00	117.600,00	117.600,00
01 031 0030	DIVULGACAO E PUBLICIDADE	0,00	0,00	53.550,00	53.550,00
01.031.0030.2077.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A DIVULGAÇÃO DE PROPAGANDA E PUBLICIDADE	0,00	0,00	28.350,00	28.350,00
01.031.0030.2197.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PORTAL DA TRANSPARÊNCIA PÚBLICA DO LEGISLATIVO	0,00	0,00	25.200,00	25.200,00
01 031 0563	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO	0,00	210.000,00	0,00	210.000,00
01.031.0563.1002.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ A CAMARA MUNICIPAL	0,00	63.000,00	0,00	63.000,00
01.031.0563.1099.0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO AUTOMOTOR P/ A CÂMARA MUNICIPAL	0,00	147.000,00	0,00	147.000,00
04	Administração	0,00	142.390,00	5.121.470,00	5.263.860,00
04 092	Representação Judicial e Extrajudicial	0,00	0,00	82.730,00	82.730,00
04 092 0006	ENCARGO JUDICIARIO	0,00	0,00	82.730,00	82.730,00
04.092.0006.2003.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM ASSESSORIA JURIDICA, TECNICA E ADMINISTRATIVA	0,00	0,00	18.200,00	18.200,00
04.092.0006.2157.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A PROCURADORIA GERAL DO MUNCIPIO	0,00	0,00	64.530,00	64.530,00
04 121	Planejamento e Orçamento	0,00	7.090,00	604.280,00	611.370,00
04 121 0019	PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL	0,00	5.910,00	534.380,00	540.290,00
04.121.0019.1003.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ O GABINETE DO PREFEITO	0,00	5.910,00	0,00	5.910,00
04.121.0019.2002.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O GABINETE DO PREFEITO MUNCIPAL	0,00	0,00	534.380,00	534.380,00
04 121 0129	ASSISTENCIA MILITAR	0,00	0,00	34.900,00	34.900,00
04.121.0129.2052.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A JUNTA DE SERVIÇO MILITAR - JSM	0,00	0,00	34.900,00	34.900,00
04 121 0744	CONTRIBUICOES	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00
04.121.0744.2076.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A CONTRIBUIÇÃO A ENTIDADES	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 07
Página 2
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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	142.390,00	5.121.470,00	5.263.860,00
04 121	Planejamento e Orçamento	0,00	7.090,00	604.280,00	611.370,00
04 121 0900	REFORMAS DO PREDIO DA PREFEITURA	0,00	1.180,00	0,00	1.180,00
04.121.0900.1051.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO PREDIO DA PREFEITURA MUNICIPAL	0,00	1.180,00	0,00	1.180,00
04 122	Administração Geral	0,00	103.950,00	3.895.950,00	3.999.900,00
04 122 0019	PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL	0,00	14.700,00	175.200,00	189.900,00
04.122.0019.1027.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	6.300,00	0,00	6.300,00
04.122.0019.1028.0000	AQUISIÇÃO E IDENIZAÇÃO DE IMOVEIS	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00
04.122.0019.1029.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE OBRAS DE INFRAESTRUTURA URBANA	0,00	6.300,00	0,00	6.300,00
04.122.0019.2004.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA M. DE ADMINISTRAÇÃO	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00
04.122.0019.2014.0000	IDENIZAÇÕES ADMINISTRATIVAS E SENTENÇAS JUDICIAIS - PRECATÓRIOS	0,00	0,00	95.200,00	95.200,00
04 122 0027	SUPERVISAO E COORDENACAO GERAL	0,00	89.250,00	3.669.680,00	3.758.930,00
04.122.0027.1095.0000	INVEST. EM PREVIDÊNCIA E INFRAESTRUTURA MUN. - CESSÃO ONEROSA	0,00	89.250,00	0,00	89.250,00
04.122.0027.2004.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA M. DE ADMINISTRAÇÃO	0,00	0,00	3.669.680,00	3.669.680,00
04 122 0410	ABASTECIMENTO E DISTRIBUIÇÃO DE AGUA	0,00	0,00	51.070,00	51.070,00
04.122.0410.2135.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A C.A.M.E.M.E.	0,00	0,00	51.070,00	51.070,00
04 123	Administração Financeira	0,00	26.100,00	151.680,00	177.780,00
04 123 0020	ORÇAMENTO ECONOMICO E FINANCEIRO	0,00	26.100,00	151.680,00	177.780,00
04.123.0020.1044.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	26.100,00	0,00	26.100,00
04.123.0020.2005.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS	0,00	0,00	151.680,00	151.680,00
04 124	Controle Interno	0,00	0,00	71.000,00	71.000,00
04 124 0028	SUPERVISÃO E COORDENAÇÃO DA CONTROLADORIA - CGM	0,00	0,00	71.000,00	71.000,00
04.124.0028.2078.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A CONTROLADORIA GERAL DO MUNCIPIO	0,00	0,00	71.000,00	71.000,00
04 126	Tecnologia da Informação	0,00	0,00	63.200,00	63.200,00
04 126 0601	TECNOLOGIA DA INFORMATICA E COORDENACAO DO SETOR	0,00	0,00	63.200,00	63.200,00
04.126.0601.2006.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O SETOR DE INFORMATICA	0,00	0,00	63.200,00	63.200,00
04 131	Comunicação Social	0,00	5.250,00	65.100,00	70.350,00
04 131 0027	SUPERVISAO E COORDENACAO GERAL	0,00	5.250,00	65.100,00	70.350,00
04.131.0027.1003.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ O GABINETE DO PREFEITO	0,00	5.250,00	0,00	5.250,00
04.131.0027.2200.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A OUVIDORIA	0,00	0,00	42.000,00	42.000,00
04.131.0027.2207.0000	ENCARGOS COM ASSESSORIA DE COMUNICAÇÃO	0,00	0,00	23.100,00	23.100,00
04 181	Policiamento	0,00	0,00	93.780,00	93.780,00
04 181 0127	POLICIA MILITAR	0,00	0,00	93.780,00	93.780,00
04.181.0127.2013.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A DELEGACIA DE POLICIA DO MUNICIPIO - CONVÊNIO S.S.P. / PI	0,00	0,00	93.780,00	93.780,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 07
Página 3
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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	142.390,00	5.121.470,00	5.263.860,00
04 182	Defesa Civil	0,00	0,00	36.750,00	36.750,00
04 182 0019	PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL	0,00	0,00	36.750,00	36.750,00
04.182.0019.2002.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL	0,00	0,00	36.750,00	36.750,00
04 274	Previdência Especial	0,00	0,00	57.000,00	57.000,00
04 274 0048	PREVIDENCIA SOCIAL E SEGURADOS	0,00	0,00	57.000,00	57.000,00
04.274.0048.2008.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM APOSENTADOS, INATIVOS E PENSIONISTAS	0,00	0,00	57.000,00	57.000,00
08	Assistência Social	0,00	18.890,00	1.584.750,00	1.603.640,00
08 241	Assistência ao Idoso	0,00	2.620,00	10.850,00	13.470,00
08 241 0153	ATENÇÃO ESPECIAL AO IDOSO	0,00	2.620,00	0,00	2.620,00
08.241.0153.1063.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO CENTRO DE CONV. DE IDOSOS - C.C.I.	0,00	1.310,00	0,00	1.310,00
08.241.0153.1064.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ O C.C.I.	0,00	1.310,00	0,00	1.310,00
08 241 0561	SERVIÇOS SOCIAL	0,00	0,00	10.850,00	10.850,00
08.241.0561.2012.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O API - ASSISTENCIA E AMPARO A PESSOA IDOSA	0,00	0,00	10.850,00	10.850,00
08 242	Assistência ao Portador de Deficiência	0,00	0,00	11.400,00	11.400,00
08 242 0561	SERVIÇOS SOCIAL	0,00	0,00	11.400,00	11.400,00
08.242.0561.2016.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PPD - ASSISTENCIA AO PORTADOR DE DEFICIÊNCIA	0,00	0,00	11.400,00	11.400,00
08 243	Assistência à Criança e ao Adolescente	0,00	0,00	366.330,00	366.330,00
08 243 0166	ATENÇÃO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	0,00	0,00	151.540,00	151.540,00
08.243.0166.2017.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O I.G.D.S.U.A.S.	0,00	0,00	14.150,00	14.150,00
08.243.0166.2035.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O CONSELHO TUTELAR	0,00	0,00	35.690,00	35.690,00
08.243.0166.2155.0000	ENCARGOS COM A PROMOÇÃO DE AÇÕES VOLTADAS A JUVENTUDE	0,00	0,00	86.700,00	86.700,00
08.243.0166.2206.0000	IMPLANTAÇÃO E MANUTENÇÃO DE CASA DO ESTUDANTE	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
08 243 0172	ASSISTENCIA SOCIAL GERAL	0,00	0,00	12.020,00	12.020,00
08.243.0172.2145.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM BPC - BOLSA DE PRESTAÇÃO	0,00	0,00	12.020,00	12.020,00
08 243 0560	ATENDIMENTO DE CRIANÇA E A FAMILIA CARENTE	0,00	0,00	202.770,00	202.770,00
08.243.0560.2011.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PROGRAMA PRIMEIRA INFÂNCIA NO SUAS - CRIANÇA FELIZ	0,00	0,00	127.070,00	127.070,00
08.243.0560.2132.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ S.C.F.V. REORDENAMENTO - SERV. DE CONVIVÊNCIA	0,00	0,00	75.700,00	75.700,00
08 244	Assistência Comunitária	0,00	16.270,00	1.196.170,00	1.212.440,00
08 244 0153	ATENÇÃO ESPECIAL AO IDOSO	0,00	2.760,00	0,00	2.760,00
08.244.0153.1006.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO CENTRO DE CONVIVENCIA DE IDOSOS	0,00	2.760,00	0,00	2.760,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 07
Página 4
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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	18.890,00	1.584.750,00	1.603.640,00
08 244	Assistência Comunitária	0,00	16.270,00	1.196.170,00	1.212.440,00
08 244 0172	ASSISTENCIA SOCIAL GERAL	0,00	0,00	56.700,00	56.700,00
08.244.0172.2018.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PISO BÁSICO VARIÁVEL III - EQUIPE VOLANTE	0,00	0,00	36.700,00	36.700,00
08.244.0172.2208.0000	PROCAD - SUAS	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
08 244 0174	BENEFICIOS ASSISTENCIAIS	0,00	0,00	116.410,00	116.410,00
08.244.0174.2129.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM I.G.D.B.F. - BOLSA FAMÍLIA	0,00	0,00	59.130,00	59.130,00
08.244.0174.2182.0000	ENCARGOS C/ A CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS EVENTUAIS ASSISTENCIAIS E EMERGENCIAIS	0,00	0,00	57.280,00	57.280,00
08 244 0560	ATENDIMENTO DE CRIANÇA E A FAMILIA CARENTE	0,00	0,00	49.000,00	49.000,00
08.244.0560.2128.0000	ENCARGOS COM O PBF - PISO BASICO FIXO - PAIF	0,00	0,00	49.000,00	49.000,00
08 244 0561	SERVIÇOS SOCIAL	0,00	13.510,00	958.980,00	972.490,00
08.244.0561.1004.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	5.900,00	0,00	5.900,00
08.244.0561.1025.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ A SEC. M. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	7.610,00	0,00	7.610,00
08.244.0561.2009.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O F.M.A.S. - FUNDO M. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00	311.550,00	311.550,00
08.244.0561.2024.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA M. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00	582.940,00	582.940,00
08.244.0561.2029.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O TRANSPORTE DE PESSOAS CARENTES	0,00	0,00	2.100,00	2.100,00
08.244.0561.2127.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O C.R.A.S. - CENTRO DE REFERÊNCIA EM ASSIST. SOCIAL	0,00	0,00	35.570,00	35.570,00
08.244.0561.2162.0000	MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DE COMBATE À COVID-19 - MDS FNAS SUAS	0,00	0,00	26.820,00	26.820,00
08 244 0630	SERVIÇOS FUNERARIOS	0,00	0,00	9.560,00	9.560,00
08.244.0630.2059.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM OS SERVIÇOS FUNERARIOS À PESSOAS CARENTES	0,00	0,00	9.560,00	9.560,00
08 244 0808	PROGRAMA DE HABITAÇÃO POPULAR	0,00	0,00	5.520,00	5.520,00
08.244.0808.2019.0000	CAMPANHA DE MELHORIA HABITACIONAL PARA PESSOAS CARENTES	0,00	0,00	5.520,00	5.520,00
09	Previdência Social	0,00	0,00	121.800,00	121.800,00
09 271	Previdência Básica	0,00	0,00	121.800,00	121.800,00
09 271 0186	ADMINISTRACAO PREVIDENCIARIA	0,00	0,00	121.800,00	121.800,00
09.271.0186.2023.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0,00	0,00	121.800,00	121.800,00
10	Saúde	0,00	686.450,00	10.692.580,00	11.379.030,00
10 301	Atenção Básica	0,00	611.350,00	7.910.540,00	8.521.890,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 07
Página 5
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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	686.450,00	10.692.580,00	11.379.030,00
10 301	Atenção Básica	0,00	611.350,00	7.910.540,00	8.521.890,00
10 301 0044	ATENÇÃO BASICA	0,00	15.000,00	625.980,00	640.980,00
10.301.0044.1102.0000	EQUIPAR LABORATORIO DA UBS	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
10.301.0044.2149.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ O PISO DE ATENÇÃO BÁSICA EM SAÚDE - P.A.B.	0,00	0,00	38.850,00	38.850,00
10.301.0044.2150.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PROGR. DE COMPE. DE ESPECIF. REGION	0,00	0,00	64.440,00	64.440,00
10.301.0044.2151.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O N.A.S.F. - NUCLEO DE APOIO A SAÚDE DA FAMILIA	0,00	0,00	171.000,00	171.000,00
10.301.0044.2152.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O S.A.M.U. - SERVIÇO DE ATEND. MOVEL DE URGÊNCIA	0,00	0,00	150.160,00	150.160,00
10.301.0044.2153.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O C.E.O. - CENTRO DE ESPEC. ODONTOLOGICAS	0,00	0,00	64.440,00	64.440,00
10.301.0044.2154.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O C.A.P.S. - CENTRO ATENÇÃO PSICOSSOCIAL	0,00	0,00	6.300,00	6.300,00
10.301.0044.2181.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DO LABORATÓRIO R. DE PROTÉSE DENTÁRIA	0,00	0,00	69.990,00	69.990,00
10.301.0044.2203.0000	CAPACITAÇÃO DE PROFISSIONAIS DA SAUDE	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
10.301.0044.2204.0000	ENCARGOS COM A SAUDE MENTAL	0,00	0,00	20.800,00	20.800,00
10.301.0044.2205.0000	CAPACITAR A EQUIPE DE ENFERMAGEM HOSPITALAR	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
10 301 0046	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE SAUDE	0,00	0,00	86.850,00	86.850,00
10.301.0046.2142.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM CONSELHO MUNICIPAL SAUDE	0,00	0,00	86.850,00	86.850,00
10 301 0204	ACOES PREVENTIVAS DE SAUDE	0,00	0,00	7.138.110,00	7.138.110,00
10.301.0204.2063.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O F.M.S. - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	0,00	0,00	5.848.380,00	5.848.380,00
10.301.0204.2131.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A ATENÇÃO PRIMÁRIA EM SAÚDE - A.P.S.	0,00	0,00	117.510,00	117.510,00
10.301.0204.2160.0000	MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DE COMBATE À COVID-19 - ATENÇÃO PRIMÁRIA EM SAÚDE	0,00	0,00	149.020,00	149.020,00
10.301.0204.2161.0000	MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DE COMBATE À COVID-19 - ATENÇÃO ESPECIALIZ. EM SAÚDE	0,00	0,00	192.150,00	192.150,00
10.301.0204.2188.0000	COMPLEMENTAÇÃO SALARIAL - PISO SALARIALI PROFISSIONAIS DA ENFERMAGEM	0,00	0,00	831.050,00	831.050,00
10 301 0210	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR	0,00	0,00	59.600,00	59.600,00
10.301.0210.2161.0000	MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DE COMBATE À COVID-19 - ATENÇÃO ESPECIALIZ. EM SAÚDE	0,00	0,00	59.600,00	59.600,00
10 301 0603	CONST. REFORM. NA MANUTENÇÃO DAS UNID. DE SAUDE - FMS	0,00	464.050,00	0,00	464.050,00
10.301.0603.1021.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE POSTOS E UNIDADES DE SAÚDE	0,00	427.300,00	0,00	427.300,00
10.301.0603.1082.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE	0,00	36.750,00	0,00	36.750,00
10 301 0909	EQUIP. MEDICO E HOSPITALARES PARA OS POSTOS DE SAUDE	0,00	132.300,00	0,00	132.300,00
10.301.0909.1023.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS MEDICO-HOSPITALARES	0,00	120.750,00	0,00	120.750,00
10.301.0909.1058.0000	AQUISIÇÃO E IDENIZAÇÃO DE BENS IMOVEIS	0,00	11.550,00	0,00	11.550,00
10 302	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	0,00	75.100,00	2.545.700,00	2.620.800,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 07
Página 6
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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	686.450,00	10.692.580,00	11.379.030,00
10 302	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	0,00	75.100,00	2.545.700,00	2.620.800,00
10 302 0044	ATENÇÃO BASICA	0,00	0,00	2.116.200,00	2.116.200,00
10.302.0044.2065.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A AQUISIÇÃO DE MATERIAL HOSPITALAR E MEDICAMENTOS	0,00	0,00	435.000,00	435.000,00
10.302.0044.2066.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE POSTOS E UNIDADES DE SAUDE	0,00	0,00	96.490,00	96.490,00
10.302.0044.2067.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM AMBULÂNCIAS E COM O TRANSPORTE DE PACIENTES	0,00	0,00	22.900,00	22.900,00
10.302.0044.2089.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PROGRAMA DA SAUDE BUCAL - PSB	0,00	0,00	156.150,00	156.150,00
10.302.0044.2090.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PROGRAMA DE AGENTES COMUNITÁRIOS	0,00	0,00	841.000,00	841.000,00
10.302.0044.2091.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PROGRAMA DE SAUDE DA FAMILIA	0,00	0,00	399.360,00	399.360,00
10.302.0044.2148.0000	AQUISIÇÃO DE MEDICAMENTOS DA ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA BASICA	0,00	0,00	165.300,00	165.300,00
10 302 0046	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE SAUDE	0,00	0,00	19.000,00	19.000,00
10.302.0046.2068.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O TETO DE VIGILÂNCIA EM SAÚDE	0,00	0,00	19.000,00	19.000,00
10 302 0204	ACOES PREVENTIVAS DE SAUDE	0,00	0,00	164.900,00	164.900,00
10.302.0204.2061.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	0,00	0,00	164.900,00	164.900,00
10 302 0210	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR	0,00	68.800,00	245.600,00	314.400,00
10.302.0210.1059.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO HOSPITAL DE PEQUENO PORTE	0,00	15.750,00	0,00	15.750,00
10.302.0210.1060.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	53.050,00	0,00	53.050,00
10.302.0210.2133.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O HOSPITAL DE PEQUENO PORTE DE M. EMIDIO	0,00	0,00	245.600,00	245.600,00
10 302 0609	AQUISIÇÃO DE AMBULANCIA PARA O FMS	0,00	6.300,00	0,00	6.300,00
10.302.0609.1024.0000	AQUISIÇÃO DE UNIDADE MOVEL DE SAUDE	0,00	6.300,00	0,00	6.300,00
10 305	Vigilância Epidemiológica	0,00	0,00	221.100,00	221.100,00
10 305 0222	FISCALIZAÇÃO E INSPEÇÃO SANITARIA	0,00	0,00	221.100,00	221.100,00
10.305.0222.2070.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O SETOR DE EPIDEMIOLOGIA E COMBATE DE DOENÇAS	0,00	0,00	221.100,00	221.100,00
10 306	Alimentação e Nutrição	0,00	0,00	15.240,00	15.240,00
10 306 0046	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE SAUDE	0,00	0,00	15.240,00	15.240,00
10.306.0046.2069.0000	PROGRAMA DE ASSITENCIA ALIMENTAR E NUTRICIONAL	0,00	0,00	15.240,00	15.240,00
12	Educação	0,00	1.573.390,00	18.927.320,00	20.500.710,00
12 361	Ensino Fundamental	0,00	1.182.990,00	14.534.400,00	15.717.390,00
12 361 0022	APOIO FINANCEIRO A ESTUDANTE	0,00	0,00	3.050,00	3.050,00
12.361.0022.2038.0000	FORNECIMENTO DE BOLSA A ESTUDANTES	0,00	0,00	3.050,00	3.050,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 07
Página 7
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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	1.573.390,00	18.927.320,00	20.500.710,00
12 361	Ensino Fundamental	0,00	1.182.990,00	14.534.400,00	15.717.390,00
12 361 0023	MELHORIA E ACOMPANHAMENTO DO ENSINO FUNDAMENTAL	0,00	115.750,00	7.695.140,00	7.810.890,00
12.361.0023.1014.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANETE	0,00	109.000,00	0,00	109.000,00
12.361.0023.1057.0000	AQUISIÇÃO E IDENIZAÇÃO DE BENS IMOVEIS	0,00	6.750,00	0,00	6.750,00
12.361.0023.2046.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PESSOAL DO MAGISTERIO 70% - FUNDAMENTAL	0,00	0,00	6.399.300,00	6.399.300,00
12.361.0023.2047.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PESSOAL ADMINISTRATIVO 30% - FUNDAMENTAL	0,00	0,00	372.550,00	372.550,00
12.361.0023.2048.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ESCOLAS MUNICIPAIS	0,00	0,00	461.800,00	461.800,00
12.361.0023.2049.0000	OUTRAS DESPESAS DE CUSTEIO 30% - FUNDAMENTAL	0,00	0,00	415.250,00	415.250,00
12.361.0023.2050.0000	TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PROFESSORES	0,00	0,00	20.500,00	20.500,00
12.361.0023.2125.0000	AQUISIÇÃO DE VEICULOS - 30%	0,00	0,00	10.740,00	10.740,00
12.361.0023.2206.0000	IMPLANTAÇÃO E MANUTENÇÃO DE CASA DO ESTUDANTE	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
12 361 0276	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL	0,00	793.050,00	6.710.870,00	7.503.920,00
12.361.0276.1012.0000	AQUISIÇÃO DE VEICULO PARA A SECRETARIA M. DE EDUCAÇÃO	0,00	129.250,00	0,00	129.250,00
12.361.0276.1048.0000	ENCARGOS COM O P.A.R. - PLANO DE AÇÕES ARTICULADAS	0,00	88.300,00	0,00	88.300,00
12.361.0276.1056.0000	AQUISIÇÃO E IDENIZAÇÃO DE BENS IMOVEIS	0,00	25.500,00	0,00	25.500,00
12.361.0276.1101.0000	EXECUÇÃO DOS RECURSOS DO PRECATORIO DO ANTIGO FUNDEF	0,00	550.000,00	0,00	550.000,00
12.361.0276.2033.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A ADMINISTRAÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL	0,00	0,00	1.236.360,00	1.236.360,00
12.361.0276.2034.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A MERENDA ESCOLAR / PNAE - FUNDAMENTAL	0,00	0,00	187.600,00	187.600,00
12.361.0276.2050.0000	TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE PROFESSORES	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
12.361.0276.2083.0000	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA	0,00	0,00	116.360,00	116.360,00
12.361.0276.2095.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ESCOLAS MUNICIPAIS	0,00	0,00	449.630,00	449.630,00
12.361.0276.2096.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	0,00	0,00	653.520,00	653.520,00
12.361.0276.2143.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O C.A.C.S. FUNDEB - CONSELHO DE ACOMP. E CONTROLE SOCIAL	0,00	0,00	47.400,00	47.400,00
12.361.0276.2201.0000	EXECUÇÃO DOS RECURSOS DO PRECATORIO DO ANTIGO FUNDEF	0,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00
12 361 0277	TRANSPORTE ESCOLAR	0,00	0,00	117.740,00	117.740,00
12.361.0277.2037.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O TRANSPORTE ESCOLAR - PNATE / FUNDAMENTAL	0,00	0,00	117.740,00	117.740,00
12 361 0304	EDUCAÇÃO PRE-ESCOLAR	0,00	0,00	7.600,00	7.600,00
12.361.0304.2093.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A MERENDA ESCOLAR - PNAE / PRÉ-ESCOLAR	0,00	0,00	7.600,00	7.600,00
12 361 0342	ESCOLA PARA TODOS	0,00	221.050,00	0,00	221.050,00
12.361.0342.1007.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE ESCOLAS MUNICIPAIS	0,00	221.050,00	0,00	221.050,00
12 361 0563	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO	0,00	53.140,00	0,00	53.140,00
12.361.0563.1008.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ ESCOLAS MUNICIPAIS	0,00	53.140,00	0,00	53.140,00
12 365	Educação Infantil	0,00	390.400,00	3.920.660,00	4.311.060,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 07
Página 8
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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	1.573.390,00	18.927.320,00	20.500.710,00
12 365	Educação Infantil	0,00	390.400,00	3.920.660,00	4.311.060,00
12 365 0277	TRANSPORTE ESCOLAR	0,00	90.400,00	374.980,00	465.380,00
12.365.0277.1010.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CRECHES MUNICIPAIS	0,00	61.750,00	0,00	61.750,00
12.365.0277.1011.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE P/ CRECHES MUNICIPAIS	0,00	28.650,00	0,00	28.650,00
12.365.0277.2036.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CRECHES MUNICIPAIS	0,00	0,00	200.850,00	200.850,00
12.365.0277.2053.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O TRANSPORTE ESCOLAR	0,00	0,00	122.800,00	122.800,00
12.365.0277.2092.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O TRANSPORTE ESCOLAR - PNATE / INFANTIL	0,00	0,00	8.550,00	8.550,00
12.365.0277.2147.0000	ENCARGOS COM O PROGRAMA BRASIL CARINHOSO	0,00	0,00	42.780,00	42.780,00
12 365 0302	EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	300.000,00	2.320.870,00	2.620.870,00
12.365.0302.1100.0000	CONTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO, RECUPERAÇÃO E EQUIPAR ESCOLAS DO PRE-ESCOLA	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
12.365.0302.1101.0000	EXECUÇÃO DOS RECURSOS DO PRECATORIO DO ANTIGO FUNDEF	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00
12.365.0302.2111.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O ENSINO INFANTIL - CRECHE 30%	0,00	0,00	58.270,00	58.270,00
12.365.0302.2112.0000	ENCARGOS COM PESSOAL DO MAGISTERIO ENSINO INFANTIL - CRECHE 70%	0,00	0,00	1.087.450,00	1.087.450,00
12.365.0302.2120.0000	CONSTRUIR, AMPLIAR, RESTAURAR E EQUIPAR CRECHE - 30%	0,00	0,00	112.950,00	112.950,00
12.365.0302.2130.0000	ENCARGOS COM A MERENDA ESCOLAR - PNAE / CRECHE	0,00	0,00	140.340,00	140.340,00
12.365.0302.2201.0000	EXECUÇÃO DOS RECURSOS DO PRECATORIO DO ANTIGO FUNDEF	0,00	0,00	921.860,00	921.860,00
12 365 0304	EDUCAÇÃO PRE-ESCOLAR	0,00	0,00	1.224.810,00	1.224.810,00
12.365.0304.2039.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O ENSINO PRE-ESCOLAR	0,00	0,00	86.030,00	86.030,00
12.365.0304.2122.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PRE-ESCOLAR 30%	0,00	0,00	45.060,00	45.060,00
12.365.0304.2123.0000	ENCARGOS COM O PESSOAL DO MAGIST. DO PRE-ESCOLAR 70%	0,00	0,00	1.078.550,00	1.078.550,00
12.365.0304.2124.0000	CONSTRUIR, AMPLIAR, RESTAURAR E EQUIPAR PRE-ESCOLA	0,00	0,00	15.170,00	15.170,00
12 366	Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	302.810,00	302.810,00
12 366 0268	ERRADICAÇÃO DO ANALFABETISMO	0,00	0,00	302.810,00	302.810,00
12.366.0268.2040.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS - EJA	0,00	0,00	72.490,00	72.490,00
12.366.0268.2094.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A MERENDA ESCOLAR - PNAE / EJA	0,00	0,00	10.770,00	10.770,00
12.366.0268.2115.0000	MANUT. E ENCARGOS COM A EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULT.	0,00	0,00	77.440,00	77.440,00
12.366.0268.2116.0000	ENC. C/ O PESSOAL DO MAGIST. DA EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADOLESCENTES - 70%	0,00	0,00	95.940,00	95.940,00
12.366.0268.2146.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PRO-JOVEM	0,00	0,00	46.170,00	46.170,00
12 367	Educação Especial	0,00	0,00	169.450,00	169.450,00
12 367 0313	CURSO DE QUALIFICAÇÃO	0,00	0,00	45.440,00	45.440,00
12.367.0313.2041.0000	PROGRAMA DE FORMAÇÃO CONTINUADA	0,00	0,00	45.440,00	45.440,00
12 367 0321	EDUCAÇÃO COMPENSATORIA	0,00	0,00	114.120,00	114.120,00
12.367.0321.2117.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A EDUCAÇÃO ESPECIAL 30%	0,00	0,00	18.520,00	18.520,00
12.367.0321.2118.0000	ENCARGOS COM O PESSOAL DO MAGISTERIO DA EDUC. ESPECIAL - 70%	0,00	0,00	95.600,00	95.600,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO

PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 07
Página 9
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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	1.573.390,00	18.927.320,00	20.500.710,00
12 367	Educação Especial	0,00	0,00	169.450,00	169.450,00
12 367 0322	EDUCAÇÃO PRECOCE	0,00	0,00	9.890,00	9.890,00
12.367.0322.2045.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A EDUCAÇÃO ESPECIAL E EXCEPCIONAL	0,00	0,00	9.890,00	9.890,00
13	Cultura	0,00	55.680,00	1.055.240,00	1.110.920,00
13 122	Administração Geral	0,00	0,00	199.480,00	199.480,00
13 122 0019	PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL	0,00	0,00	199.480,00	199.480,00
13.122.0019.2020.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA M. DE ESPORTE, LAZER, EVENTOS E TURISMO	0,00	0,00	199.480,00	199.480,00
13 392	Difusão Cultural	0,00	55.680,00	855.760,00	911.440,00
13 392 0336	AÇÃO CULTURAL	0,00	55.680,00	855.760,00	911.440,00
13.392.0336.1041.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPER. DO CENTRO INTEGRADO - BIBLIOTECA E AUDITÓRIO	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00
13.392.0336.1045.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	7.720,00	0,00	7.720,00
13.392.0336.1046.0000	AQUISIÇÃO DE ESQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE	0,00	7.720,00	0,00	7.720,00
13.392.0336.1075.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO CENTRO DE ARTESENATO MUNICIPAL	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00
13.392.0336.1091.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CENTRO DE CONVENÇÕES	0,00	11.640,00	0,00	11.640,00
13.392.0336.2030.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A BANDA DE MUSICA MUNICIPAL	0,00	0,00	37.310,00	37.310,00
13.392.0336.2042.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A REALIZAÇÃO DE EVENTOS COMEMORATIVOS E CULTURAIS	0,00	0,00	210.180,00	210.180,00
13.392.0336.2080.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DA BIBLIOTECA PUBLICA MUNICIPAL	0,00	0,00	32.830,00	32.830,00
13.392.0336.2139.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA	0,00	0,00	390.950,00	390.950,00
13.392.0336.2140.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA	0,00	0,00	39.900,00	39.900,00
13.392.0336.2178.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CENTRO DE CONVENÇÕES	0,00	0,00	19.640,00	19.640,00
13.392.0336.2186.0000	LEI PAULO GUSTAVO - AUDIOVISUAL	0,00	0,00	57.750,00	57.750,00
13.392.0336.2187.0000	LEI PAULO GUSTAVO - OUTRAS AREAS DSA CULTURA	0,00	0,00	27.300,00	27.300,00
13.392.0336.2189.0000	INCENTIVO E FOMENTO A CULTURA - LEI ALDIR BLANC	0,00	0,00	39.900,00	39.900,00
14	Direitos da Cidadania	0,00	0,00	234.600,00	234.600,00
14 422	Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	0,00	0,00	234.600,00	234.600,00
14 422 0914	DIREITOS DAS MULHERES	0,00	0,00	117.300,00	117.300,00
14.422.0914.2209.0000	MANUT. DA SEC.MUN.DE POLITICAS PUBLICAS PARA AS MULHERES	0,00	0,00	117.300,00	117.300,00
14 422 0915	NOSSA JUVENTUDE	0,00	0,00	117.300,00	117.300,00
14.422.0915.2210.0000	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DA JUVENTUDE	0,00	0,00	77.800,00	77.800,00
14.422.0915.2211.0000	MANUT.DO DEPARTAMENTO DE AÇÕES, PROGRAMAS E PROJETOS	0,00	0,00	39.500,00	39.500,00
15	Urbanismo	0,00	1.385.710,00	1.264.090,00	2.649.800,00
15 122	Administração Geral	0,00	6.490,00	0,00	6.490,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO

PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 07
Página 10
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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	1.385.710,00	1.264.090,00	2.649.800,00
15 122	Administração Geral	0,00	6.490,00	0,00	6.490,00
15 122 0576	INFRA-ESTRUTURA RURAL	0,00	6.490,00	0,00	6.490,00
15.122.0576.1071.0000	IMPLANTAÇÃO DE INFRA-ESTRUTURA RURAL	0,00	6.490,00	0,00	6.490,00
15 451	Infra-Estrutura Urbana	0,00	1.325.090,00	143.530,00	1.468.620,00
15 451 0384	MANUTENCAO DOS SERVICOS URBANOS	0,00	30.350,00	80.890,00	111.240,00
15.451.0384.1069.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE OBRAS DE INFRAESTRUT. EM TRANSPORTES	0,00	6.490,00	0,00	6.490,00
15.451.0384.1070.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA	0,00	23.860,00	0,00	23.860,00
15.451.0384.2054.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CALÇAMENTO	0,00	0,00	80.890,00	80.890,00
15 451 0427	PARQUES, PRACAS, JARDINS E OUTROS LOGRADOUROS	0,00	1.113.720,00	42.000,00	1.155.720,00
15.451.0427.1040.0000	CONSTRUÇÃO E URBANIZAÇÃO DE ORLA DA LAGOA DO HORTO	0,00	16.920,00	0,00	16.920,00
15.451.0427.1085.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PRAÇAS, PARQUES E JARDINS	0,00	1.096.800,00	0,00	1.096.800,00
15.451.0427.2057.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PRAÇAS, PARQUES E JARDINS	0,00	0,00	42.000,00	42.000,00
15 451 0663	ABERTURA E CONSERVAÇÃO DE RODOVIAS MUNICIPAIS	0,00	181.020,00	20.640,00	201.660,00
15.451.0663.1070.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA	0,00	18.740,00	0,00	18.740,00
15.451.0663.1094.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CALÇAMENTO	0,00	162.280,00	0,00	162.280,00
15.451.0663.2054.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CALÇAMENTO	0,00	0,00	5.200,00	5.200,00
15.451.0663.2163.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA	0,00	0,00	15.440,00	15.440,00
15 452	Serviços Urbanos	0,00	54.130,00	1.120.560,00	1.174.690,00
15 452 0371	LIMPEZA PUBLICA	0,00	0,00	706.380,00	706.380,00
15.452.0371.2056.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A LIMPEZA PUBLICA	0,00	0,00	706.380,00	706.380,00
15 452 0384	MANUTENCAO DOS SERVICOS URBANOS	0,00	26.570,00	384.270,00	410.840,00
15.452.0384.1055.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	26.570,00	0,00	26.570,00
15.452.0384.2055.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM OS SERVIÇOS URBANOS	0,00	0,00	384.270,00	384.270,00
15 452 0630	SERVIÇOS FUNERARIOS	0,00	27.560,00	29.910,00	57.470,00
15.452.0630.1086.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CEMITÉRIOS PÚBLICOS	0,00	27.560,00	0,00	27.560,00
15.452.0630.2164.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CEMITÉRIOS PÚBLICOS	0,00	0,00	29.910,00	29.910,00
16	Habitação	0,00	114.750,00	0,00	114.750,00
16 481	Habitação Rural	0,00	51.430,00	0,00	51.430,00
16 481 0912	MELHORIA HABITACIONAL RURAL - MHU	0,00	51.430,00	0,00	51.430,00
16.481.0912.1054.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE MELHORIA HABITACIONAL RURAL	0,00	51.430,00	0,00	51.430,00
16 482	Habitação Urbana	0,00	63.320,00	0,00	63.320,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 07
Página 11
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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
16	Habitação	0,00	114.750,00	0,00	114.750,00
16 482	Habitação Urbana	0,00	63.320,00	0,00	63.320,00
16 482 0913	MELHORIA HABITACIONAL URBANA - MHU	0,00	63.320,00	0,00	63.320,00
16.482.0913.1080.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE MELHORIA HABITACIONAL URBANA	0,00	63.320,00	0,00	63.320,00
17	Saneamento	0,00	391.630,00	261.390,00	653.020,00
17 511	Saneamento Básico Rural	0,00	100.370,00	119.180,00	219.550,00
17 511 0410	ABASTECIMENTO E DISTRIBUIÇÃO DE AGUA	0,00	100.370,00	119.180,00	219.550,00
17.511.0410.1017.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E PERFURAÇÃO DE POÇOS ARTESIANOS E TUBULARES	0,00	44.660,00	0,00	44.660,00
17.511.0410.1030.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CAIXAS D'ÁGUA E CISTERNAS	0,00	12.370,00	0,00	12.370,00
17.511.0410.1061.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DA REDE DE ABASTECIMENTO D'ÁGUA - RURAL	0,00	43.340,00	0,00	43.340,00
17.511.0410.2060.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE POÇOS ARTESIANOS E TUBULARES	0,00	0,00	92.220,00	92.220,00
17.511.0410.2180.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CAIXAS D'ÁGUA E CISTERNAS	0,00	0,00	26.960,00	26.960,00
17 512	Saneamento Básico Urbano	0,00	291.260,00	142.210,00	433.470,00
17 512 0410	ABASTECIMENTO E DISTRIBUIÇÃO DE AGUA	0,00	60.250,00	34.470,00	94.720,00
17.512.0410.1062.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DA REDE DE ABASTECIMENTO D'ÁGUA - URBANA	0,00	42.700,00	0,00	42.700,00
17.512.0410.1088.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CHAFARIZES, FONTES E TANQUES	0,00	17.550,00	0,00	17.550,00
17.512.0410.2169.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DA REDE DE ABASTECIMENTO D'ÁGUA	0,00	0,00	17.840,00	17.840,00
17.512.0410.2174.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE CHAFARIZES, FONTES E TANQUES	0,00	0,00	16.630,00	16.630,00
17 512 0418	SANEAMENTO GERAL	0,00	0,00	23.300,00	23.300,00
17.512.0418.2086.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A REDE DE DISTRIBUIÇÃO ÁGUA - AGESPISA	0,00	0,00	23.300,00	23.300,00
17 512 0419	SISTEMA DE ESGOTO E DRANAGEM	0,00	205.800,00	70.730,00	276.530,00
17.512.0419.1018.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE UNIDADES SANITÁRIAS DOMICILIARES	0,00	149.820,00	0,00	149.820,00
17.512.0419.1020.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE GALERIAS, BUEIROS E CANAIS DE DRENAGEM	0,00	23.140,00	0,00	23.140,00
17.512.0419.1081.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DA REDE DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO	0,00	14.090,00	0,00	14.090,00
17.512.0419.1087.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE FOSSAS SANITÁRIAS	0,00	18.750,00	0,00	18.750,00
17.512.0419.2165.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE FOSSAS SANITÁRIAS	0,00	0,00	21.330,00	21.330,00
17.512.0419.2167.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO GALERIAS, BUEIROS E CANAIS DE DRENAGEM	0,00	0,00	20.060,00	20.060,00
17.512.0419.2168.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DA REDE DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO	0,00	0,00	13.710,00	13.710,00
17.512.0419.2175.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE UNIDADES SANITÁRIAS DOMICILIARES	0,00	0,00	15.630,00	15.630,00
17 512 0607	CONSTRUÇÃO DE ATERRO SANITARIO	0,00	25.210,00	13.710,00	38.920,00
17.512.0607.1019.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE ATERRO SANITARIO	0,00	25.210,00	0,00	25.210,00
17.512.0607.2173.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ATERRO SANITÁRIO	0,00	0,00	13.710,00	13.710,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO

PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 07
Página 12
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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
17	Saneamento	0,00	391.630,00	261.390,00	653.020,00
17 512	Saneamento Básico Urbano	0,00	291.260,00	142.210,00	433.470,00
18	Gestão Ambiental	0,00	37.460,00	410.010,00	447.470,00
18 541	Preservação e Conservação Ambiental	0,00	0,00	43.100,00	43.100,00
18 541 0562	PLANEJAMENTO ECOLOGICO E AMBIENTAL	0,00	0,00	43.100,00	43.100,00
18.541.0562.2032.0000	COORDENAÇÃO E FISCALIZAÇÃO DO CONTROLE DE POLITICA AMBIENTAL	0,00	0,00	43.100,00	43.100,00
18 542	Controle Ambiental	0,00	15.400,00	10.000,00	25.400,00
18 542 0428	PROTEÇÃO AO MEIO AMBIENTE	0,00	15.400,00	10.000,00	25.400,00
18.542.0428.1042.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	7.700,00	0,00	7.700,00
18.542.0428.1043.0000	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	7.700,00	0,00	7.700,00
18.542.0428.2138.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
18 543	Recuperação de Áreas Degradadas	0,00	2.620,00	69.600,00	72.220,00
18 543 0428	PROTEÇÃO AO MEIO AMBIENTE	0,00	2.620,00	0,00	2.620,00
18.543.0428.1073.0000	RECUPERAÇÃO DE DESASSOREAMENTO DE BARREIRAS	0,00	2.620,00	0,00	2.620,00
18 543 0562	PLANEJAMENTO ECOLOGICO E AMBIENTAL	0,00	0,00	69.600,00	69.600,00
18.543.0562.2032.0000	COORDENAÇÃO E FISCALIZAÇÃO DO CONTROLE DE POLITICA AMBIENTAL	0,00	0,00	69.600,00	69.600,00
18 544	Recursos Hídricos	0,00	19.440,00	287.310,00	306.750,00
18 544 0426	DESENVOLVIMENTO AMBIENTAL	0,00	19.440,00	163.420,00	182.860,00
18.544.0426.1047.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE AÇUDES E BARRAGENS	0,00	19.440,00	0,00	19.440,00
18.544.0426.2136.0000	CONSERVAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE AREAS DE PRESERVAÇÃO	0,00	0,00	20.690,00	20.690,00
18.544.0426.2137.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O F.M.M.A. - FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE	0,00	0,00	129.020,00	129.020,00
18.544.0426.2172.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE AÇUDES E BARRAGENS	0,00	0,00	13.710,00	13.710,00
18 544 0562	PLANEJAMENTO ECOLOGICO E AMBIENTAL	0,00	0,00	123.890,00	123.890,00
18.544.0562.2026.0000	CONSERV. E RECUP. DE AREAS DE PRESERVAÇÃO AMBIENTAL	0,00	0,00	20.690,00	20.690,00
18.544.0562.2138.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A SECRETARIA MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE	0,00	0,00	103.200,00	103.200,00
20	Agricultura	0,00	162.850,00	293.790,00	456.640,00
20 605	Abastecimento	0,00	109.070,00	34.470,00	143.540,00
20 605 0515	COMERCIALIZAÇÃO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
20.605.0515.1067.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO MATADOURO PUBLICO	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
20 605 0516	MECANIZAÇÃO AGRICOLA	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00
20.605.0516.1077.0000	AQUISIÇÃO DE PATRULHA MECANIZADA	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 07
Página 13
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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	162.850,00	293.790,00	456.640,00
20 605	Abastecimento	0,00	109.070,00	34.470,00	143.540,00
20 605 0697	DESENVOLVIMENTO DO SETOR AGROPECUARIO	0,00	56.470,00	34.470,00	90.940,00
20.605.0697.1079.0000	APOIO A PROJETOS DE DESENVOLVIMENTO DO SETOR AGROPECUÁRIO	0,00	15.200,00	0,00	15.200,00
20.605.0697.1089.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE MERCADOS, FEIRAS E MATADOUROS	0,00	41.270,00	0,00	41.270,00
20.605.0697.2097.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MERCADOS, FEIRAS E MATADOUROS	0,00	0,00	34.470,00	34.470,00
20 606	Extensão Rural	0,00	19.670,00	20.070,00	39.740,00
20 606 0427	PARQUES, PRACAS, JARDINS E OUTROS LOGRADOUROS	0,00	18.620,00	16.820,00	35.440,00
20.606.0427.1092.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PARQUES DE EXPOSIÇÃO E DE VAQUEJADA	0,00	18.620,00	0,00	18.620,00
20.606.0427.2179.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PARQUES DE EXPOSIÇÃO E DE VAQUEJADA	0,00	0,00	16.820,00	16.820,00
20 606 0514	APOIO AO PEQUENO AGRICULTOR RURAL	0,00	0,00	3.250,00	3.250,00
20.606.0514.2028.0000	PROMOÇÃO AO PEQUENO E MEDIO PRODUTOR RURAL	0,00	0,00	3.250,00	3.250,00
20 606 0516	MECANIZAÇÃO AGRICOLA	0,00	1.050,00	0,00	1.050,00
20.606.0516.1072.0000	AQUISIÇÃO DE TRATOR E IMPLEMENTOS AGRICOLAS	0,00	1.050,00	0,00	1.050,00
20 608	PRODUÇÃO ANIMAL	0,00	34.110,00	239.250,00	273.360,00
20 608 0492	PRODUÇÃO ANIMAL	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00
20.608.0492.1068.0000	IMPLANTAÇÃO DE PSICULTURA NO MUNICIPIO	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00
20 608 0514	APOIO AO PEQUENO AGRICULTOR RURAL	0,00	32.410,00	239.250,00	271.660,00
20.608.0514.1022.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE CASAS DE FARINHA	0,00	32.410,00	0,00	32.410,00
20.608.0514.2027.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O DEPARTAMENTO DE AGRICULTURA	0,00	0,00	239.250,00	239.250,00
23	Comércio e Serviços	0,00	5.900,00	0,00	5.900,00
23 695	Turismo	0,00	5.900,00	0,00	5.900,00
23 695 0337	APOIO AO TURISMO	0,00	5.900,00	0,00	5.900,00
23.695.0337.1076.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DO PORTAL DE ENTRADA DA CIDADE	0,00	2.950,00	0,00	2.950,00
23.695.0337.1078.0000	APOIO A INFRA-ESTRUTURA TURISTICA NO MUNICIPIO	0,00	2.950,00	0,00	2.950,00
24	Comunicações	0,00	0,00	214.420,00	214.420,00
24 721	Comunicações Postais	0,00	0,00	136.800,00	136.800,00
24 721 0030	DIVULGACAO E PUBLICIDADE	0,00	0,00	136.800,00	136.800,00
24.721.0030.2158.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ TRANSPARÊNCIA PÚBLICA - PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E AFINS	0,00	0,00	60.200,00	60.200,00
24.721.0030.2159.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A PUBLICAÇÃO DE DOCUMENTOS OFICIAIS	0,00	0,00	76.600,00	76.600,00
24 722	Telecomunicações	0,00	0,00	77.620,00	77.620,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO

PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 07
Página 14
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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
24	Comunicações	0,00	0,00	214.420,00	214.420,00
24 722	Telecomunicações	0,00	0,00	77.620,00	77.620,00
24 722 0030	DIVULGACAO E PUBLICIDADE	0,00	0,00	29.620,00	29.620,00
24.722.0030.2015.0000	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE TRANSMISSÃO DOS SINAIS	0,00	0,00	29.620,00	29.620,00
24 722 0062	TELEFONIA E TELECOMUNICACAO	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00
24.722.0062.2007.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM POSTOS TELEFONICOS	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00
24 722 0726	TELEFONIA	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
24.722.0726.2085.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A REDE DE TELECOMUNICAÇÕES - TELEMAR	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
25	Energia	0,00	20.960,00	303.730,00	324.690,00
25 751	Conservação de Energia	0,00	20.960,00	0,00	20.960,00
25 751 0647	DISTRIBUICAO DE ENERGIA ELETRICA	0,00	20.960,00	0,00	20.960,00
25.751.0647.1016.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE REDE DE DISTRIB. DE ENERGIA ELÉTRICA	0,00	20.960,00	0,00	20.960,00
25 752	Energia Elétrica	0,00	0,00	303.730,00	303.730,00
25 752 0647	DISTRIBUICAO DE ENERGIA ELETRICA	0,00	0,00	303.730,00	303.730,00
25.752.0647.2058.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O CUSTEIO DA ILUMINAÇÃO PUBLICA E A COSIP	0,00	0,00	62.500,00	62.500,00
25.752.0647.2084.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS C/ A REDE DE DISTRIB. DE ENERGIA ELÉTRICA - EQUATORIAL	0,00	0,00	241.230,00	241.230,00
26	Transporte	0,00	190.090,00	625.880,00	815.970,00
26 451	Infra-Estrutura Urbana	0,00	0,00	37.800,00	37.800,00
26 451 0384	MANUTENCAO DOS SERVICOS URBANOS	0,00	0,00	37.800,00	37.800,00
26.451.0384.2055.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM OS SERVIÇOS URBANOS	0,00	0,00	37.800,00	37.800,00
26 782	Transporte Rodoviário	0,00	190.090,00	588.080,00	778.170,00
26 782 0662	ADMINISTRAÇÃO DO DEPARTAMENTO	0,00	0,00	284.800,00	284.800,00
26.782.0662.2079.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O DEPARTAMENTO DE ESTRADAS E RODAGENS	0,00	0,00	284.800,00	284.800,00
26 782 0663	ABERTURA E CONSERVAÇÃO DE RODOVIAS MUNICIPAIS	0,00	0,00	261.700,00	261.700,00
26.782.0663.2081.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE RODOVIAS E ESTRADAS VICINAIS	0,00	0,00	261.700,00	261.700,00
26 782 0664	ESTRADA VICINAIS	0,00	135.130,00	7.120,00	142.250,00
26.782.0664.1066.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE RODOVIAS E ESTRADAS VICINAIS	0,00	135.130,00	0,00	135.130,00
26.782.0664.2081.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE RODOVIAS E ESTRADAS VICINAIS	0,00	0,00	7.120,00	7.120,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 07
Página 15
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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
26	Transporte	0,00	190.090,00	625.880,00	815.970,00
26 782	Transporte Rodoviário	0,00	190.090,00	588.080,00	778.170,00
26 782 0665	TRANSPORTE RODOVIARIO	0,00	54.960,00	34.460,00	89.420,00
26.782.0665.1031.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PONTES E PASSAGENS MOLHADAS	0,00	34.740,00	0,00	34.740,00
26.782.0665.1074.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE TERMINAL RODOVIÁRIO	0,00	20.220,00	0,00	20.220,00
26.782.0665.2166.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PONTES E PASSAGENS MOLHADAS	0,00	0,00	17.830,00	17.830,00
26.782.0665.2170.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE TERMINAL RODOVIÁRIO	0,00	0,00	16.630,00	16.630,00
27	Desporto e Lazer	0,00	37.360,00	249.760,00	287.120,00
27 812	Desporto Comunitário	0,00	37.360,00	249.760,00	287.120,00
27 812 0364	DESPORTO COMUNITARIO	0,00	37.360,00	249.760,00	287.120,00
27.812.0364.1015.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE QUADRAS E GINÁSIOS POLIESPORTIVOS	0,00	14.110,00	0,00	14.110,00
27.812.0364.1090.0000	CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE ESTÁDIO MUNICIPAL DE FUTEBOL	0,00	23.250,00	0,00	23.250,00
27.812.0364.2044.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A REALIZAÇÃO DE ATIVIDADES ESPORTIVAS	0,00	0,00	173.600,00	173.600,00
27.812.0364.2176.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ESTÁDIO MUNICIPAL DE FUTEBOL	0,00	0,00	48.100,00	48.100,00
27.812.0364.2177.0000	MANUTENÇÃO, RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE QUADRAS E GINÁSIOS POLIESPORTIVOS	0,00	0,00	28.060,00	28.060,00
28	Encargos Especiais	889.550,00	0,00	0,00	889.550,00
28 843	Serviço da Dívida Interna	682.200,00	0,00	0,00	682.200,00
28 843 0027	SUPERVISAO E COORDENACAO GERAL	682.200,00	0,00	0,00	682.200,00
28.843.0027.2022.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM A DIVIDA INTERNA	682.200,00	0,00	0,00	682.200,00
28 846	Outros Encargos Especiais	207.350,00	0,00	0,00	207.350,00
28 846 0074	PROG. FORM. DO PATRIM. DO SERVIDOR PUBLICO - PASEP	207.350,00	0,00	0,00	207.350,00
28.846.0074.2025.0000	MANUTENÇÃO E ENCARGOS COM O PASEP - PROG. DE FORM. DO SERVIDOR PUBLICO	207.350,00	0,00	0,00	207.350,00
99	Reserva de Contingência	960.000,00	0,00	0,00	960.000,00
99 999	Reserva de Contingência	960.000,00	0,00	0,00	960.000,00
99 999 9999	RESERVA DE CONTIGENCIA	960.000,00	0,00	0,00	960.000,00
99.999.9999.2099.0000	RESERVA DE CONTIGENCIA	960.000,00	0,00	0,00	960.000,00
	TOTAL	1.849.550,00	5.101.760,00	42.668.080,00	49.619.390,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 07
Página 16
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 — Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 Dados: 2025.12.23 10:23:22 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 — Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 Dados: 2025.12.23 09:56:16 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 08
Página 1
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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	1.585.500,00			1.585.500,00
01	031		Ação Legislativa	1.585.500,00			1.585.500,00
01	031	0001	ENCARGO LEGISLATIVO	1.101.450,00			1.101.450,00
01	031	0006	ENCARGO JUDICIARIO	77.700,00			77.700,00
01	031	0019	PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL	25.200,00			25.200,00
01	031	0020	ORÇAMENTO ECONOMICO E FINANCEIRO	117.600,00			117.600,00
01	031	0030	DIVULGACAO E PUBLICIDADE	53.550,00			53.550,00
01	031	0563	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO	210.000,00			210.000,00
04			Administração	4.895.590,00	368.270,00		5.263.860,00
04	092		Representação Judicial e Extrajudicial	82.730,00			82.730,00
04	092	0006	ENCARGO JUDICIARIO	82.730,00			82.730,00
04	121		Planejamento e Orçamento	611.370,00			611.370,00
04	121	0019	PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL	540.290,00			540.290,00
04	121	0129	ASSISTENCIA MILITAR	34.900,00			34.900,00
04	121	0744	CONTRIBUICOES	35.000,00			35.000,00
04	121	0900	REFORMAS DO PREDIO DA PREFEITURA	1.180,00			1.180,00
04	122		Administração Geral	3.631.630,00	368.270,00		3.999.900,00
04	122	0019	PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL	98.350,00	91.550,00		189.900,00
04	122	0027	SUPERVISAO E COORDENACAO GERAL	3.482.210,00	276.720,00		3.758.930,00
04	122	0410	ABASTECIMENTO E DISTRIBUIÇÃO DE AGUA	51.070,00			51.070,00
04	123		Administração Financeira	177.780,00			177.780,00
04	123	0020	ORÇAMENTO ECONOMICO E FINANCEIRO	177.780,00			177.780,00
04	124		Controle Interno	71.000,00			71.000,00
04	124	0028	SUPERVISÃO E COORDENAÇÃO DA CONTROLADORIA - CGM	71.000,00			71.000,00
04	126		Tecnologia da Informação	63.200,00			63.200,00
04	126	0601	TECNOLOGIA DA INFORMATICA E COORDENACAO DO SETOR	63.200,00			63.200,00
04	131		Comunicação Social	70.350,00			70.350,00
04	131	0027	SUPERVISAO E COORDENACAO GERAL	70.350,00			70.350,00
04	181		Policiamento	93.780,00			93.780,00
04	181	0127	POLICIA MILITAR	93.780,00			93.780,00
04	182		Defesa Civil	36.750,00			36.750,00
04	182	0019	PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL	36.750,00			36.750,00
04	274		Previdência Especial	57.000,00			57.000,00
04	274	0048	PREVIDENCIA SOCIAL E SEGURADOS	57.000,00			57.000,00
08			Assistência Social	605.550,00	998.090,00		1.603.640,00
08	241		Assistência ao Idoso		13.470,00		13.470,00
08	241	0153	ATENÇÃO ESPECIAL AO IDOSO		2.620,00		2.620,00
08	241	0561	SERVIÇOS SOCIAL		10.850,00		10.850,00
08	242		Assistência ao Portador de Deficiência		11.400,00		11.400,00
08	242	0561	SERVIÇOS SOCIAL		11.400,00		11.400,00
08	243		Assistência à Criança e ao Adolescente	15.000,00	351.330,00		366.330,00
08	243	0166	ATENÇÃO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	15.000,00	136.540,00		151.540,00
08	243	0172	ASSISTENCIA SOCIAL GERAL		12.020,00		12.020,00
08	243	0560	ATENDIMENTO DE CRIANÇA E A FAMILIA CARENTE		202.770,00		202.770,00
08	244		Assistência Comunitária	590.550,00	621.890,00		1.212.440,00
08	244	0153	ATENÇÃO ESPECIAL AO IDOSO		2.760,00		2.760,00
08	244	0172	ASSISTENCIA SOCIAL GERAL		56.700,00		56.700,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 08
Página 2
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

Código			Especificação	Ordinário	Vinculado	Adm. Indireta	Total
08	244	0174	BENEFICIOS ASSISTENCIAIS		116.410,00		116.410,00
08	244	0560	ATENDIMENTO DE CRIANÇA E A FAMILIA CARENTE		49.000,00		49.000,00
08	244	0561	SERVIÇOS SOCIAL	590.550,00	381.940,00		972.490,00
08	244	0630	SERVIÇOS FUNERARIOS		9.560,00		9.560,00
08	244	0808	PROGRAMA DE HABITAÇÃO POPULAR		5.520,00		5.520,00
09			Previdência Social	101.850,00	19.950,00		121.800,00
09	271		Previdência Básica	101.850,00	19.950,00		121.800,00
09	271	0186	ADMINISTRACAO PREVIDENCIARIA	101.850,00	19.950,00		121.800,00
10			Saúde	164.900,00	11.214.130,00		11.379.030,00
10	301		Atenção Básica		8.521.890,00		8.521.890,00
10	301	0044	ATENÇÃO BASICA		640.980,00		640.980,00
10	301	0046	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE SAUDE		86.850,00		86.850,00
10	301	0204	ACOES PREVENTIVAS DE SAUDE		7.138.110,00		7.138.110,00
10	301	0210	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR		59.600,00		59.600,00
10	301	0603	CONST. REFORM. NA MANUTENÇÃO DAS UNID. DE SAUDE - FMS		464.050,00		464.050,00
10	301	0909	EQUIP. MEDICO E HOSPITALARES PARA OS POSTOS DE SAUDE		132.300,00		132.300,00
10	302		Assistência Hospitalar e Ambulatorial	164.900,00	2.455.900,00		2.620.800,00
10	302	0044	ATENÇÃO BASICA		2.116.200,00		2.116.200,00
10	302	0046	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE SAUDE		19.000,00		19.000,00
10	302	0204	ACOES PREVENTIVAS DE SAUDE	164.900,00			164.900,00
10	302	0210	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR		314.400,00		314.400,00
10	302	0609	AQUISIÇÃO DE AMBULANCIA PARA O FMS		6.300,00		6.300,00
10	305		Vigilância Epidemiológica		221.100,00		221.100,00
10	305	0222	FISCALIZAÇÃO E INSPEÇÃO SANITARIA		221.100,00		221.100,00
10	306		Alimentação e Nutrição		15.240,00		15.240,00
10	306	0046	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE SAUDE		15.240,00		15.240,00
12			Educação		20.500.710,00		20.500.710,00
12	361		Ensino Fundamental		15.717.390,00		15.717.390,00
12	361	0022	APOIO FINANCEIRO A ESTUDANTE		3.050,00		3.050,00
12	361	0023	MELHORIA E ACOMPANHAMENTO DO ENSINO FUNDAMENTAL		7.810.890,00		7.810.890,00
12	361	0276	MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL		7.503.920,00		7.503.920,00
12	361	0277	TRANSPORTE ESCOLAR		117.740,00		117.740,00
12	361	0304	EDUCAÇÃO PRE-ESCOLAR		7.600,00		7.600,00
12	361	0342	ESCOLA PARA TODOS		221.050,00		221.050,00
12	361	0563	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO		53.140,00		53.140,00
12	365		Educação Infantil		4.311.060,00		4.311.060,00
12	365	0277	TRANSPORTE ESCOLAR		465.380,00		465.380,00
12	365	0302	EDUCAÇÃO INFANTIL		2.620.870,00		2.620.870,00
12	365	0304	EDUCAÇÃO PRE-ESCOLAR		1.224.810,00		1.224.810,00
12	366		Educação de Jovens e Adultos		302.810,00		302.810,00
12	366	0268	ERRADICAÇÃO DO ANALFABETISMO		302.810,00		302.810,00
12	367		Educação Especial		169.450,00		169.450,00
12	367	0313	CURSO DE QUALIFICAÇÃO		45.440,00		45.440,00
12	367	0321	EDUCAÇÃO COMPENSATORIA		114.120,00		114.120,00
12	367	0322	EDUCAÇÃO PRECOCE		9.890,00		9.890,00
13			Cultura	966.570,00	144.350,00		1.110.920,00
13	122		Administração Geral	199.480,00			199.480,00
13	122	0019	PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL	199.480,00			199.480,00
13	392		Difusão Cultural	767.090,00	144.350,00		911.440,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 08
Página 3
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

Código			Especificação	Ordinário	Vinculado	Adm. Indireta	Total
13	392	0336	AÇÃO CULTURAL	767.090,00	144.350,00		911.440,00
14			Direitos da Cidadania	218.600,00	16.000,00		234.600,00
14	422		Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	218.600,00	16.000,00		234.600,00
14	422	0914	DIREITOS DAS MULHERES	109.300,00	8.000,00		117.300,00
14	422	0915	NOSSA JUVENTUDE	109.300,00	8.000,00		117.300,00
15			Urbanismo	1.433.620,00	1.216.180,00		2.649.800,00
15	122		Administração Geral	2.950,00	3.540,00		6.490,00
15	122	0576	INFRA-ESTRUTURA RURAL	2.950,00	3.540,00		6.490,00
15	451		Infra-Estrutura Urbana	305.700,00	1.162.920,00		1.468.620,00
15	451	0384	MANUTENCAO DOS SERVICOS URBANOS	81.660,00	29.580,00		111.240,00
15	451	0427	PARQUES, PRACAS, JARDINS E OUTROS LOGRADOUROS	69.000,00	1.086.720,00		1.155.720,00
15	451	0663	ABERTURA E CONSERVAÇÃO DE RODOVIAS MUNICIPAIS	155.040,00	46.620,00		201.660,00
15	452		Serviços Urbanos	1.124.970,00	49.720,00		1.174.690,00
15	452	0371	LIMPEZA PUBLICA	706.380,00			706.380,00
15	452	0384	MANUTENCAO DOS SERVICOS URBANOS	376.980,00	33.860,00		410.840,00
15	452	0630	SERVIÇOS FUNERARIOS	41.610,00	15.860,00		57.470,00
16			Habitação	24.770,00	89.980,00		114.750,00
16	481		Habitação Rural	15.910,00	35.520,00		51.430,00
16	481	0912	MELHORIA HABITACIONAL RURAL - MHU	15.910,00	35.520,00		51.430,00
16	482		Habitação Urbana	8.860,00	54.460,00		63.320,00
16	482	0913	MELHORIA HABITACIONAL URBANA - MHU	8.860,00	54.460,00		63.320,00
17			Saneamento	370.160,00	282.860,00		653.020,00
17	511		Saneamento Básico Rural	168.980,00	50.570,00		219.550,00
17	511	0410	ABASTECIMENTO E DISTRIBUIÇÃO DE AGUA	168.980,00	50.570,00		219.550,00
17	512		Saneamento Básico Urbano	201.180,00	232.290,00		433.470,00
17	512	0410	ABASTECIMENTO E DISTRIBUIÇÃO DE AGUA	60.670,00	34.050,00		94.720,00
17	512	0418	SANEAMENTO GERAL	23.300,00			23.300,00
17	512	0419	SISTEMA DE ESGOTO E DRANAGEM	90.250,00	186.280,00		276.530,00
17	512	0607	CONSTRUÇÃO DE ATERRO SANITARIO	26.960,00	11.960,00		38.920,00
18			Gestão Ambiental	425.510,00	21.960,00		447.470,00
18	541		Preservação e Conservação Ambiental	43.100,00			43.100,00
18	541	0562	PLANEJAMENTO ECOLOGICO E AMBIENTAL	43.100,00			43.100,00
18	542		Controle Ambiental	15.400,00	10.000,00		25.400,00
18	542	0428	PROTEÇÃO AO MEIO AMBIENTE	15.400,00	10.000,00		25.400,00
18	543		Recuperação de Áreas Degradadas	72.220,00			72.220,00
18	543	0428	PROTEÇÃO AO MEIO AMBIENTE	2.620,00			2.620,00
18	543	0562	PLANEJAMENTO ECOLOGICO E AMBIENTAL	69.600,00			69.600,00
18	544		Recursos Hídricos	294.790,00	11.960,00		306.750,00
18	544	0426	DESENVOLVIMENTO AMBIENTAL	170.900,00	11.960,00		182.860,00
18	544	0562	PLANEJAMENTO ECOLOGICO E AMBIENTAL	123.890,00			123.890,00
20			Agricultura	423.960,00	32.680,00		456.640,00
20	605		Abastecimento	127.200,00	16.340,00		143.540,00
20	605	0515	COMERCIALIZAÇÃO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS	50.000,00			50.000,00
20	605	0516	MECANIZAÇÃO AGRICOLA	2.600,00			2.600,00
20	605	0697	DESENVOLVIMENTO DO SETOR AGROPECUARIO	74.600,00	16.340,00		90.940,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 08
Página 4
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

Código	Especificação	Ordinário	Vinculado	Adm. Indireta	Total
20 606	Extensão Rural	23.400,00	16.340,00		39.740,00
20 606 0427	PARQUES, PRACAS, JARDINS E OUTROS LOGRADOUROS	19.100,00	16.340,00		35.440,00
20 606 0514	APOIO AO PEQUENO AGRICULTOR RURAL	3.250,00			3.250,00
20 606 0516	MECANIZAÇÃO AGRICOLA	1.050,00			1.050,00
20 608	PRODUÇÃO ANIMAL	273.360,00			273.360,00
20 608 0492	PRODUÇÃO ANIMAL	1.700,00			1.700,00
20 608 0514	APOIO AO PEQUENO AGRICULTOR RURAL	271.660,00			271.660,00
23	Comércio e Serviços	5.900,00			5.900,00
23 695	Turismo	5.900,00			5.900,00
23 695 0337	APOIO AO TURISMO	5.900,00			5.900,00
24	Comunicações	214.420,00			214.420,00
24 721	Comunicações Postais	136.800,00			136.800,00
24 721 0030	DIVULGACAO E PUBLICIDADE	136.800,00			136.800,00
24 722	Telecomunicações	77.620,00			77.620,00
24 722 0030	DIVULGACAO E PUBLICIDADE	29.620,00			29.620,00
24 722 0062	TELEFONIA E TELECOMUNICACAO	45.000,00			45.000,00
24 722 0726	TELEFONIA	3.000,00			3.000,00
25	Energia	261.010,00	63.680,00		324.690,00
25 751	Conservação de Energia	19.780,00	1.180,00		20.960,00
25 751 0647	DISTRIBUICAO DE ENERGIA ELETRICA	19.780,00	1.180,00		20.960,00
25 752	Energia Elétrica	241.230,00	62.500,00		303.730,00
25 752 0647	DISTRIBUICAO DE ENERGIA ELETRICA	241.230,00	62.500,00		303.730,00
26	Transporte	727.500,00	88.470,00		815.970,00
26 451	Infra-Estrutura Urbana	37.800,00			37.800,00
26 451 0384	MANUTENCAO DOS SERVICOS URBANOS	37.800,00			37.800,00
26 782	Transporte Rodoviário	689.700,00	88.470,00		778.170,00
26 782 0662	ADMINISTRAÇÃO DO DEPARTAMENTO	241.700,00	43.100,00		284.800,00
26 782 0663	ABERTURA E CONSERVAÇÃO DE RODOVIAS MUNICIPAIS	261.700,00			261.700,00
26 782 0664	ESTRADA VICINAIS	128.100,00	14.150,00		142.250,00
26 782 0665	TRANSPORTE RODOVIARIO	58.200,00	31.220,00		89.420,00
27	Desporto e Lazer	255.030,00	32.090,00		287.120,00
27 812	Desporto Comunitário	255.030,00	32.090,00		287.120,00
27 812 0364	DESPORTO COMUNITARIO	255.030,00	32.090,00		287.120,00
28	Encargos Especiais	888.500,00	1.050,00		889.550,00
28 843	Serviço da Dívida Interna	682.200,00			682.200,00
28 843 0027	SUPERVISAO E COORDENACAO GERAL	682.200,00			682.200,00
28 846	Outros Encargos Especiais	206.300,00	1.050,00		207.350,00
28 846 0074	PROG. FORM. DO PATRIM. DO SERVIDOR PUBLICO - PASEP	206.300,00	1.050,00		207.350,00
99	Reserva de Contingência	960.000,00			960.000,00
99 999	Reserva de Contingência	960.000,00			960.000,00
99 999 9999	RESERVA DE CONTIGENCIA	960.000,00			960.000,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 08
Página 5
Lei: 687, Data: 15/12/2025

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

Código	Especificação	Ordinário	Vinculado	Adm. Indireta	Total
	TOTAL	14.528.940,00	35.090.450,00	0,00	49.619.390,00

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 Dados: 2025.12.23 10:24:06 -03'00'
ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 Dados: 2025.12.23 09:56:49 -03'00'
SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

www.diarioficialdosmunicipios.org
A divulgação virtual dos atos municipais

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 09
Página 1

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR ORGÃO E FUNÇÕES DE GOVERNO

(Inc.II, § 2º, Art.2º) **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

Orgão:	01 01	CAMARA MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO	Valor
Função	01	Legislativa	1.585.500,00

Orgão:	02 01	GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO	Valor
Função	04	Administração	736.670,00

Orgão:	02 02	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO	Valor
Função	04	Administração	4.162.810,00
Função	09	Previdência Social	121.800,00
Função	17	Saneamento	23.300,00
Função	24	Comunicações	214.420,00
Função	25	Energia	241.230,00
Função	28	Encargos Especiais	889.550,00
Função	99	Reserva de Contingência	960.000,00

Orgão:	02 03	SECRETARIA MUNIC. DE OBRAS	Valor
Função	15	Urbanismo	2.649.800,00
Função	16	Habitação	114.750,00
Função	23	Comércio e Serviços	5.900,00
Função	25	Energia	83.460,00
Função	26	Transporte	37.800,00

Orgão:	02 04	SEC. MUN. DE AGRICULTURA E SERVIÇOS RURAIS	Valor
Função	20	Agricultura	456.640,00

Orgão:	02 05	SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPORTES	Valor
Função	26	Transporte	778.170,00

Orgão:	02 06	CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO - C.G.M.	Valor
Função	04	Administração	71.000,00

Orgão:	02 07	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	Valor
Função	12	Educação	20.500.710,00

Orgão:	02 08	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO	Valor
Função	10	Saúde	11.044.630,00
Função	17	Saneamento	629.720,00

Orgão:	02 09	SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL E CIDADANIA	Valor
Função	08	Assistência Social	1.603.640,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 09
Página 2

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR ORGÃO E FUNÇÕES DE GOVERNO

(Inc.II, § 2º, Art.2º) **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

Orgão:	02 09	SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL E CIDADANIA	Valor

Orgão:	02 10	SECRETARIA MUNIC. DE MEIO AMBIENTE E TURISMO	Valor
Função	18	Gestão Ambiental	447.470,00

Orgão:	02 11	U. M. S.- HOSPITAL DE PEQUENO PORTE DE M.E.	Valor
Função	10	Saúde	334.400,00

Orgão:	02 12	SEC. MUN. DE ESP., LAZER, EVENTOS E TURISMO	Valor
Função	13	Cultura	446.970,00
Função	27	Desporto e Lazer	287.120,00

Orgão:	02 13	SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS	Valor
Função	04	Administração	177.780,00

Orgão:	02 14	SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA	Valor
Função	13	Cultura	663.950,00

Orgão:	02 15	C.A.E.M.E - COMP. MUN. DE ÁGUA E ESG. DE M. EMÍDIO	Valor
Função	04	Administração	51.070,00

Orgão:	02 16	PROCURADORIA GERAL DO MUNICIPIO - P.G.M.	Valor
Função	04	Administração	64.530,00

Orgão:	02 18	SEC.MUN.DE POLITICAS PUBLICAS PARA AS MULHERES	Valor
Função	14	Direitos da Cidadania	117.300,00

Orgão:	02 19	SECRETARIA MUNICIPAL DE JUVENTUDE	Valor
Função	14	Direitos da Cidadania	117.300,00

	TOTAL GERAL	49.619.390,00

RESUMO DO TOTAL ORÇADO POR ORGÃO		
01 01	CAMARA MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO	1.585.500,00
02 01	GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL DE MANOEL EMÍDIO	736.670,00
02 02	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO	6.613.110,00
02 03	SECRETARIA MUNIC. DE OBRAS	2.891.710,00
02 04	SEC. MUN. DE AGRICULTURA E SERVIÇOS RURAIS	456.640,00

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
Anexo 09
Página 3

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR ORGÃO E FUNÇÕES DE GOVERNO

(Inc.II, § 2º, Art.2º) **Lei: 687, Data: 15/12/2025**

02 05	SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPORTES	778.170,00
02 06	CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO - C.G.M.	71.000,00
02 07	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	20.500.710,00
02 08	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SANEAMENTO	11.674.350,00
02 09	SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL E CIDADANIA	1.603.640,00
02 10	SECRETARIA MUNIC. DE MEIO AMBIENTE E TURISMO	447.470,00
02 11	U. M. S.- HOSPITAL DE PEQUENO PORTE DE M.E.	334.400,00
02 12	SEC. MUN. DE ESP., LAZER, EVENTOS E TURISMO	734.090,00
02 13	SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS	177.780,00
02 14	SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA	663.950,00
02 15	C.A.E.M.E - COMP. MUN. DE ÁGUA E ESG. DE M. EMÍDIO	51.070,00
02 16	PROCURADORIA GERAL DO MUNICIPIO - P.G.M.	64.530,00
02 18	SEC.MUN.DE POLITICAS PUBLICAS PARA AS MULHERES	117.300,00
02 19	SECRETARIA MUNICIPAL DE JUVENTUDE	117.300,00
	TOTAL	49.619.390,00

RESUMO DO TOTAL ORÇADO POR FUNÇÃO		
01	Legislativa	1.585.500,00
04	Administração	5.263.860,00
08	Assistência Social	1.603.640,00
09	Previdência Social	121.800,00
10	Saúde	11.379.030,00
12	Educação	20.500.710,00
13	Cultura	1.110.920,00
14	Direitos da Cidadania	234.600,00
15	Urbanismo	2.649.800,00
16	Habitação	114.750,00
17	Saneamento	653.020,00
18	Gestão Ambiental	447.470,00
20	Agricultura	456.640,00
23	Comércio e Serviços	5.900,00
24	Comunicações	214.420,00
25	Energia	324.690,00
26	Transporte	815.970,00
27	Desporto e Lazer	287.120,00
28	Encargos Especiais	889.550,00
99	Reserva de Contingência	960.000,00
	TOTAL	49.619.390,00

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Dados: 2025.12.23 10:24:50 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Dados: 2025.12.23 09:57:19 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 11
Página 1
Lei: 687, Data: 15/12/2025

SEGURIDADE SOCIAL

Codigo	Especificacao	Categoria	Função
08	**Assistência Social**		1.603.640,00
3.1.90.04.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	33.920,00	
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	248.790,00	
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	36.840,00	
3.1.90.16.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	4.030,00	
3.1.90.91.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	1.050,00	
3.1.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.150,00	
3.3.50.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	3.150,00	
3.3.50.41.00	CONTRIBUIÇÕES	5.520,00	
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL	50.290,00	
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	248.230,00	
3.3.90.32.00	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GR/	26.690,00	
3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	1.050,00	
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	570.000,00	
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC	242.790,00	
3.3.90.40.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMU	20.000,00	
3.3.90.41.00	CONTRIBUIÇÕES	520,00	
3.3.90.48.00	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	32.680,00	
3.3.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.620,00	
3.3.90.93.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	3.150,00	
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES	14.240,00	
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	55.930,00	
09	**Previdência Social**		121.800,00
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	113.650,00	
3.1.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	6.050,00	
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC	2.100,00	
10	**Saúde**		11.379.030,00
3.1.90.04.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.353.050,00	
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	3.122.480,00	
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	456.500,00	
3.1.90.16.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	22.990,00	
3.1.90.91.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	15.250,00	
3.1.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	9.900,00	
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL	166.700,00	
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	2.168.240,00	
3.3.90.32.00	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GR/	30.210,00	
3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	3.940,00	
3.3.90.34.00	OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE (	2.100,00	
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	2.037.120,00	
3.3.90.37.00	LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	2.100,00	
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC	768.230,00	
3.3.90.40.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMU	17.000,00	
3.3.90.47.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.000,00	
3.3.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	6.850,00	
3.3.90.93.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	10.960,00	
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES	544.500,00	
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	633.610,00	
4.4.90.61.00	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	6.300,00	

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Anexo 11
Página 2
Lei: 687, Data: 15/12/2025

SEGURIDADE SOCIAL

Codigo	Especificacao	Categoria	Função
TOTAL			13.104.470,00

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349
Dados: 2025.12.23 10:25:40 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372
Dados: 2025.12.23 09:57:54 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026

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

Quadro 20
Página 1
Lei: 687, Data: 15/12/2025

Código	Especificação	Previsão
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
1100.00.0.0.00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	3.922.000,00
1200.00.0.0.00	CONTRIBUIÇÕES	62.500,00
1300.00.0.0.00	RECEITA PATRIMONIAL	461.030,00
1700.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	46.988.270,00
1900.00.0.0.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	528.920,00
	SUBTOTAL	51.962.720,00
DEDUÇÃO		
1710.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS RELATIVAS À AGENTES COMUNITÁRIOS (FONTE STN 604)	-921.000,00
9500.00.0.0.00	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	-3.691.608,00
	SUBTOTAL	-4.612.608,00
	TOTAL	47.350.112,00

Percentual de Gastos com Pessoal

Legislativo

Despesa com Pessoal	825.300,00
Despesa Líquida:	825.300,00
Percentual Aplicado:	1,74 %

Executivo

Despesa com Pessoal	18.325.440,00

Deduções

Categoria	Tipo	Valor	Descrição da Dedução
3.1.90.04.00	NV	21.050,00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO - ART. 198 § 7 DA CF
3.1.90.04.00	NV	360.000,00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO
3.1.90.11.00	NV	874.300,00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - ART. 198 § 7 DA CF
3.1.90.11.00	NV	216.000,00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL
3.1.90.13.00	NV	23.600,00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - ART. 198 § 7 DA CF
3.1.90.13.00	NV	21.600,00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS
3.1.90.16.00	NV	1.050,00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - ART. 198 § 7 DA CF
3.1.90.16.00	NV	756,00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL
3.1.90.91.00	NV	341.300,00	SENTENÇAS JUDICIAIS
3.1.90.92.00	NV	24.350,00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES
3.1.90.92.00	NV	1.000,00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - ART. 198 § 7 DA CF
Total Deduções		1.885.006,00	
Despesa Líquida:		16.440.434,00	
Percentual Aplicado:		34,72 %	

* 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.

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026

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

Quadro 20
Página 2
Lei: 687, Data: 15/12/2025

Código	Especificação	Previsão

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 — Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 Dados: 2025.12.23 10:26:27 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 — Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 Dados: 2025.12.23 09:58:29 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

* 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.

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
RECEITA/DESPESA POR FONTE DE RECURSO DO STN

Quadro 19C
Página 1
Lei: 687, Data: 15/12/2025

Cod.	Descrição	RECEITA PREVISTA	DESPESA PREVISTA
1	**Recursos do Exercício Corrente**	**49.619.390,00**	**49.619.390,00**
500.0000	Recursos não Vinculados de Impostos (Exerc.Corrente)	20.736.630,00	14.528.940,00
500.1001	Recursos não Vinculados de Impostos (Exerc.Corrente)		1.939.430,00
500.1002	Recursos não Vinculados de Impostos (Exerc.Corrente)		4.268.260,00
540.0000	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (Exerc.Corrent	11.840,00	1.092.230,00
540.1070	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (Exerc.Corrent	6.582.620,00	5.502.230,00
541.0000	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF (Exerc.Corrente)		59.450,00
541.1070	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF (Exerc.Corrente)	1.956.650,00	1.897.200,00
542.0000	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT (Exerc.Corrente)		443.030,00
542.1070	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT (Exerc.Corrente)	1.827.030,00	1.384.000,00
543.0000	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR (Exerc.Corrente)	225.500,00	225.500,00
544.0000	Recursos de Precatórios do FUNDEF (Exerc.Corrente)	5.771.860,00	5.771.860,00
550.0000	Transferência do Salário-Educação (Exerc.Corrente)	555.000,00	555.000,00
551.0000	Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Es	116.360,00	116.360,00
552.0000	Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimenta	345.070,00	345.070,00
553.0000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ac	126.290,00	126.290,00
569.0000	Outras Transferências de Recursos do FNDE (Exerc.Corrente)	291.310,00	291.310,00
570.0000	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêne	273.440,00	273.440,00
571.0000	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vincul	335.790,00	335.790,00
573.0000	Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação	28.350,00	28.350,00
576.0000	Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação (Exerc.Corre	83.420,00	83.420,00
599.0000	Outros Recursos Vinculados à Educação (Exerc.Corrente)	30.750,00	30.750,00
600.0000	Transf.Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloc	3.838.140,00	3.838.140,00
601.0000	Transf.Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloc	315.100,00	315.100,00
602.0000	Transf.Fundo a Fundo Recursos SUS provenientes Governo Federal-Bloco Manut.Ac	136.500,00	136.500,00
603.0000	Transf.Fundo a Fundo Recursos SUS provenientes Governo Federal-Bloco Estrutura	55.650,00	55.650,00
604.0000	Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos age	921.000,00	921.000,00
605.0000	Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pis	831.050,00	831.050,00
621.0000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estad	672.430,00	672.430,00
631.0000	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêne	56.700,00	56.700,00
632.0000	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vincul	55.650,00	55.650,00
659.0000	Outros Recursos Vinculados à Saúde (Exerc.Corrente)	63.650,00	63.650,00
660.0000	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS (Exerc.	912.190,00	912.190,00
661.0000	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social (Exerc.Corr	45.240,00	45.240,00
665.0000	Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência S	28.620,00	28.620,00
669.0000	Outros Recursos Vinculados à Assistência Social (Exerc.Corrente)	12.040,00	12.040,00
700.0000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União (Exerc.C	1.455.540,00	1.455.540,00
701.0000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados (Exe	164.800,00	164.800,00
705.0000	Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploraçã	23.100,00	23.100,00
706.0000	Transferência Especial da União (Exerc.Corrente)	44.000,00	44.000,00
708.0000	Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	23.150,00	23.150,00
709.0000	Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos (	23.150,00	23.150,00
710.0000	Transferência Especial dos Estados (Exerc.Corrente)	44.000,00	44.000,00
715.0000	Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 – Art. 5º - Audiovisual	57.750,00	57.750,00

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 — Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 Dados: 2025.12.23 10:27:59 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 — Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 Dados: 2025.12.23 09:59:05 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

PREFEITURA MUNIC. DE MANOEL EMIDIO
PRAÇA SAO FELIX, Nº 11 - CNPJ:06554125/0001-40

Orçamento Programa - Exercício de 2026
RECEITA/DESPESA POR FONTE DE RECURSO DO STN

Quadro 19C
Página 2
Lei: 687, Data: 15/12/2025

Cod.	Descrição	RECEITA PREVISTA	DESPESA PREVISTA
716.0000	Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 – Art. 8º - Demais Setc	27.300,00	27.300,00
719.0000	Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399,	39.900,00	39.900,00
720.0000	Transferências da União Referentes às participações na exploração de Petróleo e Ga	126.000,00	126.000,00
721.0000	Transferências da União Referentes a Cessão Onerosa de Petróleo – Lei nº 13.885/2	89.250,00	89.250,00
749.0000	Outras vinculações de transferências (Exerc.Corrente)	12.200,00	12.200,00
750.0000	Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE (Exerc.Corr	72.500,00	72.500,00
751.0000	Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	62.500,00	62.500,00
753.0000	Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos (Exerc.Corrente)	12.620,00	12.620,00
754.0000	Recursos de Operações de Crédito (Exerc.Corrente)	29.600,00	29.600,00
755.0000	Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta (Exerc.Corrente)	15.700,00	15.700,00
899.0000	Outros Recursos Vinculados (Exerc.Corrente)	54.460,00	54.460,00
	TOTAL	49.619.390,00	49.619.390,00

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 — Assinado de forma digital por ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO:33790566349 Dados: 2025.12.23 10:28:45 -03'00'

ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO
PREFEITO MUNICIPAL
337.905.663-49

SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 — Assinado de forma digital por SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO:24044601372 Dados: 2025.12.23 10:01:05 -03'00'

SANTIDIO C. DE M. NETO
CONTADOR CRC/PI 4.173/0-3
240.446.013-72

Assinado Digitalmente via Documentação Web (TCE/PI) - SANTIDIO CARDOSO DE MACEDO NETO - 240.446.013-72 - 15/01/2026 09:50:08
Assinado Digitalmente via Documentação Web (TCE/PI) - ORLANDO ALMEIDA DE ARAUJO - 337.905.663-49 - 15/01/2026 09:49:40
www.diariooficialdosmunicipios.org
A divulgação virtual dos atos municipais