

de
ca

4 - Demonstração de fluxos de caixa

A 1572

Município de Vila Franca do Campo

Demonstração dos fluxos de caixa, do período findo em 31 de Dezembro de 2025

Valores em €

Rubricas	Notas	Períodos	
		31/12/2025	31/12/2024
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes		1 725 299,25	1 712 101,84
Recebimentos de contribuintes		2 616 132,60	2 842 091,99
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		7 038 639,34	6 424 670,12
Recebimentos de utentes			
Pagamentos a fornecedores		-8 077 572,90	-7 528 157,72
Pagamentos ao pessoal		-1 856 259,29	-1 926 811,30
Pagamentos a contribuintes / Utentes			
Pagamentos de transferências e subsídios			
Pagamentos de prestações sociais			
Caixa gerada pelas operações		1 446 239,00	1 523 894,93
Recebimento do imposto sobre o rendimento			
Pagamento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos		852 550,77	773 632,29
Outros pagamentos		-4 220 420,11	-3 724 957,17
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		-1 921 630,34	-1 427 429,95
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-806 100,20	-386 740,53
Ativos intangíveis		-4 218,92	
Propriedades de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis			128 860,27
Ativos intangíveis			
Propriedades de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento			64 819,79
Transferências de capital		4 632 334,23	3 201 263,48
Juros e rendimentos similares		13 683,55	6 707,04
Dividendos			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		3 835 698,66	3 014 910,05
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares			
Dividendos			
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		0,00	0,00
Varição de caixa e seus equivalentes (a+b+c)			
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período			
Caixa e seus equivalentes no fim do período			
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período			
- Equivalentes a caixa no início do período		4 824 950,05	3 237 259,55
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		-215 727,33	-197 552,39
- Variações cambiais de caixa no início do período		215 727,33	197 552,39
= Saldo da gerência anterior		4 824 950,05	3 237 259,55
De execução orçamental		4 584 325,68	3 019 519,51

A A 142 486
\$

Município de Vila Franca do Campo

Demonstração dos fluxos de caixa, do período findo em 31 de Dezembro de 2025

Valores em €

Rubricas	Notas	Períodos	
		31/12/2025	31/12/2024
De operações de tesouraria		240 624,37	217 740,04
Caixa e seus equivalentes no fim do período		6 739 018,37	4 824 950,05
- Equivalentes a caixa no fim do período		-271 963,38	-215 727,33
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		271 963,38	215 727,33
- Variações cambiais de caixa no fim do período			
= Saldo para a gerência seguinte		6 739 018,37	4 824 950,05
De execução orçamental		6 442 638,48	4 584 325,68
De operações de tesouraria		296 379,89	240 624,37

Entidade: Município de Vila Franca do Campo

Demonstração individual dos fluxos de caixa do período findo em 31 de dezembro de 2025

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "A. A. 1.92" and "P. G." with a checkmark.

RUBRICAS	NOTAS	Períodos	
		31/12/2025	31/12/2024
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes		1 738 982,80	1 712 101,84
Recebimentos de contribuintes		2 616 132,60	2 842 091,99
Recebimentos de utentes		763 178,53	665 464,39
Pagamentos a fornecedores		-4 512 714,80	-4 264 341,04
Pagamentos ao pessoal		-2 867 846,62	-3 118 495,69
	Caixa gerada pelas operações	-2 262 267,49	-2 163 178,51
Outros recebimentos/pagamentos		5 936 768,68	5 542 833,09
	Fluxos de caixa das actividades operacionais (a)	3 674 501,19	3 379 654,58
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-4 977 725,90	-3 760 113,03
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	128 860,27
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento			
Transferências de capital		4 632 334,23	3 266 083,27
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
	Fluxos de caixa das actividades de investimento (b)	-345 391,67	-365 169,49
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-1 137 367,84	-1 137 367,84
Juros e gastos similares		-277 673,36	-289 426,75
Dividendos		0,00	0,00
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
	Fluxos de caixa das actividades de financiamento (c)	-1 415 041,20	-1 426 794,59
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)			
		1 914 068,32	1 587 690,50
Efeito das diferenças de câmbio			
		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período			
		4 824 950,05	1 587 690,50
Caixa e seus equivalentes no fim do período			
		6 739 018,37	4 824 950,05
Conciliação entre caixa e seus equivalentes e saldo de gerência			
Caixa e seus equivalentes no início do período			
		4 824 950,05	3 237 259,55
- Equivalentes a caixa no início do período		4 824 950,05	3 237 259,55
- Variações cambiais de caixa no início do período			
= Saldo da gerência anterior		4 824 950,05	3 237 259,55
De execução orçamental		4 584 325,68	3 019 519,51
De operações de tesouraria		240 624,37	217 740,04
Caixa e seus equivalentes no fim do período			
		6 739 018,37	4 824 950,05
- Equivalentes a caixa no fim do período		6 739 018,37	4 824 950,05
- Variações cambiais de caixa no fim do período			
= Saldo para a gerência seguinte		6 739 018,37	4 824 950,05
De execução orçamental		6 442 638,48	4 584 325,68
De operações de tesouraria		296 379,89	240 624,37