

Entidade: MUNICÍPIO DE VILA FRANCA DO CAMPO
Demonstração consolidada dos fluxos de caixa do período findo em 31 de dezembro de 2025

RUBRICAS	NOTAS	Períodos	
		31/12/2025	31/12/2024
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes		1 957 688,02	1 899 350,78
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		763 178,53	665 464,39
Pagamentos a fornecedores		-4 272 867,13	-4 017 439,10
Pagamentos ao pessoal		-3 059 275,85	-3 277 417,39
Pagamentos a contribuintes / utentes		0,00	0,00
Pagamentos de transferências e subsídios		-1 122 236,07	-893 349,90
Pagamentos de prestações sociais		0,00	0,00
Caixa gerada pelas operações		3 921 259,44	3 643 370,89
Pagamento / recebimento do Imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		-44 618,59	7 837,66
Fluxos de caixa das actividades operacionais (a)		3 876 640,85	3 651 208,54
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-4 788 339,29	-3 761 343,74
Ativos intangíveis		-191 096,74	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		0,00	0,00
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)		-347 101,80	-366 400,20
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		-1 328 550,96	-1 312 923,13
Juros e gastos similares		-331 657,93	-369 137,77
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)		-1 660 208,89	-1 682 060,90
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		1 869 330,16	1 602 747,44
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período	1	5 009 131,26	3 406 383,82
Caixa e seus equivalentes no fim do período	1	6 878 461,42	5 009 131,26
Conciliação entre caixa e seus equivalentes e saldo de gerência			
Caixa e seus equivalentes no início do período		5 009 131,26	3 406 383,82
- Equivalentes a caixa no início do período			
- Variações cambiais de caixa no início do período			
= Saldo da gerência anterior		5 009 131,26	3 406 383,82
De execução orçamental		2 624 804,40	2 624 804,40
De operações de tesouraria		240 624,37	217 740,04
Caixa e seus equivalentes no fim do período		6 878 461,42	5 009 131,26
- Equivalentes a caixa no fim do período			
- Variações cambiais de caixa no fim do período			
= Saldo para a gerência seguinte		6 878 461,42	5 009 131,26
De execução orçamental		6 582 081,53	4 768 506,89
De operações de tesouraria		296 379,89	240 624,37

Modelo conforme NCP 1 do SNC-AP