



Demonstração de fluxos de caixa

MUNICÍPIO DE MELGAÇO

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
<u>Fluxos de caixa das atividades operacionais</u>			
Recebimentos de clientes		1 976 981,17	1 987 299,49
Recebimentos de contribuintes		1 758 268,40	2 007 086,99
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		10 047 457,86	9 694 286,53
Recebimentos de utentes			
Pagamentos a fornecedores		-5 694 671,87	-4 975 260,10
Pagamentos ao pessoal		-4 584 080,32	-4 297 645,11
Pagamentos a contribuintes / Utes			
Pagamentos de transferências e subsídios		-3 661 999,86	-2 723 857,82
Pagamentos de prestações sociais			
Caixa gerada pelas operações		-158 044,62	1 691 909,98
Recebimento do imposto sobre o rendimento			
Pagamento do imposto sobre o rendimento		721 184,45	665 486,05
Outros recebimentos			
Outros pagamentos		-5 975 679,27	-13 491 940,70
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		-5 412 539,44	-11 134 544,67
<u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u>			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-555 024,27	-316 807,76
Ativos intangíveis		-61 812,57	-85 578,90
Propriedades de investimento		-1 484,00	
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		51 619,75	114 550,35
Ativos intangíveis			
Propriedades de investimento		1 577 031,47	1 216 906,05
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento		32 292,17	
Transferências de capital		4 481 778,07	11 285 955,07
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		5 524 400,62	12 215 024,81
<u>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</u>			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		650 000,00	1 013 039,91
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-1 186 245,69	-1 243 937,35
Juros e gastos similares		-192 540,78	-243 321,99
Dividendos			
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		-728 786,47	-474 219,43
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		-616 925,29	606 260,71
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período			
		1 498 963,15	892 702,44
Caixa e seus equivalentes no fim do período			
		883 693,32	1 498 963,15
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período			
		1 498 963,15	892 702,44
- Equivalentes a caixa no início do período		-44 633,46	-310 643,00
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		44 633,46	310 643,00
- Variações cambiais de caixa no início do período			
= Saldo da gerência anterior		1 498 963,15	892 702,44
De execução orçamental		991 075,66	47 147,87

MUNICIPIO DE MELGAÇO**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		507 887,49	845 554,57
Caixa e seus equivalentes no fim do período		883 693,32	1 498 963,15
- Equivalentes a caixa no fim do período		-89 900,51	-44 633,46
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		89 900,51	44 633,46
- Variações cambiais de caixa no fim do período			
= Saldo para a gerência seguinte		883 693,32	1 498 963,15
De execução orçamental		338 220,79	991 075,66
De operações de tesouraria		545 472,53	507 887,49