

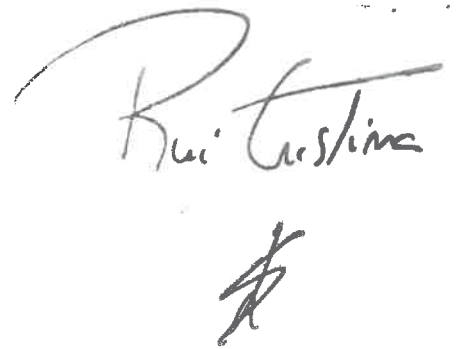
*Rui Costine*

*[Signature]*

## ANEXO A.1: SNC – REGIME INTEGRAL

### II – DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS

### 3. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PREVISIONAL



Rui Cristina

Os documentos previsionais do Município de Albufeira para o exercício de 2025, momento em que devem ser apresentadas as demonstrações financeiras previsionais previstas no ponto 17 da NCP 1 do SNC-AP, encontravam-se apresentados e aprovados em reunião de Câmara, a 19/11/2024, sem as demonstrações financeiras previsionais, uma vez que foram elaborados ao abrigo do n.º 2 do art.º 78 da Lei n.º 82/2023 (Lei do Orçamento do Estado para 2024), de 29 de dezembro, que desobrigava a administração local dessa apresentação.

A Lei n.º 45-A/2024 (Lei do Orçamento do Estado para 2025), aprovada a 31 de dezembro, que vem obrigar à apresentação das demonstrações financeiras previsionais não tinha efeitos retroativos, pelo que só se apresentam as demonstrações previsionais relativas ao ano de 2025, elaboradas aquando dos documentos previsionais para 2026/2030.

Nessa medida, é apresentada a Demonstração dos Fluxos de Caixa Previsional respeitante ao período de 2025.

Município de Albufeira		
Demonstração dos Fluxos de Caixa Previsional		Valores em €
RUBRICAS	Notas	Período
		31/12/2025
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>		
Recebimentos de clientes		22 903 441,17
Recebimentos de contribuintes		65 797 908,82
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		16 976 731,25
Recebimentos de utentes		941 315,38
Pagamentos a fornecedores		-44 478 837,56
Pagamentos ao pessoal		-31 198 397,08
Pagamentos a contribuintes / Utentes		
Pagamentos de transferências e subsídios		-12 151 147,27
Pagamentos de prestações sociais		315 023,32
<b>Caixa gerada pelas operações</b>		19 106 038,04
Recebimento do imposto sobre o rendimento		
Pagamento do imposto sobre o rendimento		
Outros recebimentos		4 014 889,99
Outros pagamentos		-10 810 629,28
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)</b>		12 310 298,74
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>		
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>		
Ativos fixos tangíveis		-20 420 740,19
Ativos intangíveis		-520 056,09
Propriedades de investimento		
Investimentos financeiros		
Outros ativos		
<b>Recebimentos provenientes de:</b>		
Ativos fixos tangíveis		
Ativos intangíveis		
Propriedades de investimento		2 576 878,25
Investimentos financeiros		
Outros ativos		361 120,80
Subsídios ao investimento		
Transferências de capital		5 927 412,46
Juros e rendimentos similares		154 424,13
Dividendos		
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)</b>		-11 920 960,63
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>		
<b>Recebimentos respeitantes a:</b>		
Financiamentos obtidos		5 423 935,67
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital		
Cobertura de prejuízos		
Doações		
Outras operações de financiamento		
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>		
Financiamentos obtidos		-857 343,00
Juros e gastos similares		-297 702,07
Dividendos		
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital		
Outras operações de financiamento		
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)</b>		4 268 890,60
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)</b>		4 658 228,71
<b>Efeito das diferenças de câmbio</b>		
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		58 343 423,37
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		63 001 652,08

<b>CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA</b>		
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		58 343 423,37
- Equivalentes a caixa no início do período		-6 992 474,15
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		6 992 474,15
- Variações cambiais de caixa no início do período		
= Saldo da gerência anterior		58 343 423,37
De execução orçamental		55 175 050,39
De operações de tesouraria		3 168 372,98
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		63 001 652,08
- Equivalentes a caixa no fim do período		-6 992 474,15
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		6 992 474,15
- Variações cambiais de caixa no fim do período		
= Saldo para a gerência seguinte		63 001 652,08
De execução orçamental		59 769 911,64
De operações de tesouraria		3 231 740,44

*Rui Cristina*

*\$*