

Municipalidades de Heredia
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2025 al 31 de Diciembre de 2025

En miles de colones

Municipalidades de l Descripción		Nota N°	Ejercicio 2025	Ejercicio 2024
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	28 578 964,47	26 290 291,41
	Cobros por impuestos		3 768 259,47	3 856 828,06
	Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		605 232,30	705 472,31
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		8 926 292,72	8 971 218,90
	Cobros por ingresos de la propiedad		7 665 310,09	7 771 187,49
	Cobros por transferencias		2 096 580,46	2 020 476,22
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		5 517 289,43	2 965 108,43
Pagos		78	26 285 678,23	22 212 959,61
	Pagos por beneficios al personal		6 292 531,61	5 679 186,45
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		7 947 571,47	7 656 542,81
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		1 742 022,60	1 598 748,40
	Pagos por otras transferencias		4 931 352,73	3 619 965,42
	Otros pagos por actividades de operación		5 372 199,82	3 658 516,53
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			2 293 286,24	4 077 331,80
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		79	6 500 000,00	0,00
	Cobros por ventas de bienes distintos de inventarios		0,00	0,00
	Cobros por ventas y reembolso de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Cobros por ventas y reembolso de inversiones en otros instrumentos financieros		6 500 000,00	0,00
	Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de inversión		0,00	0,00
Pagos		80	6 038 883,99	10 737 345,76
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		6 038 883,99	3 237 345,76
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		0,00	7 500 000,00
	Pagos por préstamos otorgados		0,00	0,00
	Otros pagos por actividades de inversión		0,00	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			461 116,01	-10 737 345,76
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Cobros		81	0,00	0,00
	Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital		0,00	0,00
	Cobros por endeudamiento público		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de financiación		0,00	0,00
Pagos		82	0,00	0,00
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		0,00	0,00
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		0,00	0,00
	Otros pagos por actividades de financiación		0,00	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			0,00	0,00
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			2 754 402,25	-6 660 013,96
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas			0,00	0,00
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio			8 910 784,01	15 570 797,97
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio		83	11 665 186,26	8 910 784,01

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por: