



2.4 Demonstração dos Fluxos de Caixa

Município de Castro Marim			
Demonstração dos fluxos de caixa, do período findo em 31 de dezembro de 2022			valores em €
Rubricas	Notas	PERÍODOS	
		31/12/2022	31/12/2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes	N18	3 077 958,52	2 558 832,91
Recebimentos de contribuintes	N18	7 335 911,13	7 158 636,47
Recebimentos de transferências e subsídios correntes	N18	3 998 781,09	3 403 496,38
Recebimentos de utentes	N18	606 246,26	605 287,14
Pagamentos a fornecedores	N18	-6 068 905,48	-4 687 786,01
Pagamentos ao pessoal	N18	-5 008 299,16	-4 384 295,30
Pagamentos a contribuintes / utentes			
Pagamentos de transferências e subsídios	N18	-1 679 221,51	-1 280 382,94
Pagamentos de prestações sociais			
Caixa gerada pelas operações		2 262 470,85	3 373 788,65
Recebimento do imposto sobre o rendimento			
Pagamento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos	N18	1 469 072,75	323 008,28
Outros pagamentos	N18	-1 011 063,34	-270 157,29
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		2 720 480,26	3 426 639,64
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis	N18	-3 159 568,94	-3 152 604,38
Ativos intangíveis	N18	-121 986,16	
Propriedade de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis	N18	95 000,00	156 260,00
Ativos intangíveis			
Propriedade de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento	N18	1 593 001,03	825 381,72
Transferências de capital	N18	362 444,00	543 686,00
Juros e rendimentos similares	N18, N22	7 592,69	
Dividendos			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		-1 223 517,38	-1 627 276,66
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos	N18		427 900,99
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos	N7, N18	-478 919,00	-551 013,78
Juros e gastos similares	N7, N18	-22 352,56	-21 598,28
Dividendos			
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		-501 271,56	-144 711,07
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		995 691,32	1 654 651,91
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		5 270 659,78	3 616 007,87
Caixa e seus equivalentes no fim do período		6 266 351,10	5 270 659,78
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		5 270 659,78	3 616 007,87
- Equivalentes a caixa no início do período		-1 182 024,72	-1 270 976,29
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		1 182 024,72	1 270 976,29
- Variações cambiais de caixa no início do período			
= Saldo da gerência anterior		5 270 659,78	3 616 007,87
De execução orçamental		4 085 050,89	2 335 432,35
De operações de tesouraria		1 185 608,89	1 280 575,52
Caixa e seus equivalentes no fim do período		6 266 351,10	5 270 659,78
- Equivalentes a caixa no início do período		-2 048 633,52	-1 182 024,72
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		2 048 633,52	1 182 024,72
- Variações cambiais de caixa no início do período			
= Saldo da gerência seguinte		6 266 351,10	5 270 659,78
De execução orçamental		4 201 661,65	4 085 050,89
De operações de tesouraria		2 064 689,45	1 185 608,89