



2.4 Demonstração dos Fluxos de Caixa

Município de Castro Marim			
Demonstração dos fluxos de caixa, do período findo em 31 de dezembro de 2024			valores em €
Rubricas	Notas	PERÍODOS	
		31/12/2024	31/12/2023
<u>Fluxos de caixa das atividades operacionais</u>			
Recebimentos de clientes	N18 ✓	3 091 843,56	3 353 780,58
Recebimentos de contribuintes	N18 ✓	8 144 810,36	8 401 934,51
Recebimentos de transferências e subsídios correntes	N18 ✓	5 000 847,35	3 972 959,28
Recebimentos de utentes	N18 ✓	556 783,25	783 280,38
Pagamentos a fornecedores	N18 ✓	-7 112 243,62	-6 204 807,74
Pagamentos ao pessoal	N18 ✓	-6 666 925,59	-6 264 434,61
Pagamentos a contribuintes / utentes			
Pagamentos de transferências e subsídios	N18 ✓	-1 216 816,26	-1 209 584,95
Pagamentos de prestações sociais			
Caixa gerada pelas operações		1 798 299,05	2 833 127,45
Recebimento do imposto sobre o rendimento			
Pagamento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos	N18 ✓	240 717,47	131 188,60
Outros pagamentos	N18 ✓	-98 915,13	-1 123 470,07
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		1 940 101,39	1 840 845,98
<u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u>			
<u>Pagamentos respeitantes a:</u>			
Ativos fixos tangíveis	N18 ✓	-3 585 333,96	-3 469 087,54
Ativos intangíveis	N18 ✓	-141 366,35	-98 146,77
Propriedade de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
<u>Recebimentos provenientes de:</u>			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Propriedade de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento	N18 ✓	1 313 477,35	1 269 920,01
Transferências de capital	N18 ✓	524 494,06	541 993,00
Juros e rendimentos similares	N18, N22 ✓		3 516,16
Dividendos	N18 ✓	9 972,84	
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		-1 878 756,06	-1 751 805,14
<u>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</u>			
<u>Recebimentos provenientes de:</u>			
Financiamentos obtidos			
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
<u>Pagamentos respeitantes a:</u>			
Financiamentos obtidos	N7, N18 ✓	-515 600,49	-499 847,19
Juros e gastos similares	N7, N18 ✓	-124 557,29	-88 511,36
Dividendos			
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		-640 157,78	-588 358,55
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		-578 812,45	-499 317,71
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		5 767 033,39	6 266 351,10
Caixa e seus equivalentes no fim do período		5 188 220,94	5 767 033,39

CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		5 767 033,39	6 266 351,10
- Equivalentes a caixa no início do período		-1 067 874,29	-2 048 633,52
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		1 067 874,29	2 048 633,52
- Variações cambiais de caixa no início do período			
= Saldo da gerência anterior		5 767 033,39	6 266 351,10
De execução orçamental		4 698 786,47	4 201 661,65
De operações de tesouraria		1 068 246,92	2 064 689,45
Caixa e seus equivalentes no fim do período		5 188 220,94	5 767 033,39
- Equivalentes a caixa no início do período		-1 128 618,17	-1 067 874,29
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		1 128 618,17	1 067 874,29
- Variações cambiais de caixa no início do período			
= Saldo da gerência seguinte		5 188 220,94	5 767 033,39
De execução orçamental		4 054 264,25	4 698 786,47
De operações de tesouraria		1 133 956,69	1 068 246,92

Município de Castro Marim

Demonstração dos fluxos de caixa, do período findo em 31 de Dezembro de 2024

Valores em €

Rubricas	Notas	Períodos	
		31/12/2024	31/12/2023
<u>Fluxos de caixa das atividades operacionais</u>			
Recebimentos de clientes		3 091 843,56	3 353 780,58
Recebimentos de contribuintes		8 144 810,36	8 401 934,51
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		5 000 847,35	3 972 959,28
Recebimentos de utentes		556 783,25	783 280,38
Pagamentos a fornecedores		-7 112 243,62	-6 204 807,74
Pagamentos ao pessoal		-6 666 925,59	-6 264 434,61
Pagamentos a contribuintes / Utes			
Pagamentos de transferências e subsídios		-1 216 816,26	-1 209 584,95
Pagamentos de prestações sociais			
Caixa gerada pelas operações		1 798 299,05	2 833 127,45
Recebimento do imposto sobre o rendimento			
Pagamento do imposto sobre o rendimento		240 717,47	131 188,60
Outros recebimentos		-98 915,13	-1 123 470,07
Outros pagamentos			
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		1 940 101,39	1 840 845,98
<u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u>			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-3 585 333,96	-3 469 087,54
Ativos intangíveis		-141 366,35	-98 146,77
Propriedades de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Propriedades de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento		1 313 477,35	1 269 920,01
Transferências de capital		524 494,06	541 993,00
Juros e rendimentos similares			3 516,16
Dividendos		9 972,84	
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		-1 878 756,06	-1 751 805,14
<u>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</u>			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-515 600,49	-499 847,19
Juros e gastos similares		-124 557,29	-88 511,36
Dividendos			
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		-640 157,78	-588 358,55
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		-578 812,45	-499 317,71
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		5 767 033,39	6 266 351,10
Caixa e seus equivalentes no fim do período		5 188 220,94	5 767 033,39
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		5 767 033,39	6 266 351,10
- Equivalentes a caixa no início do período		-1 067 874,29	-2 048 633,52
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		1 067 874,29	2 048 633,52
- Variações cambiais de caixa no início do período			
= Saldo da gerência anterior		5 767 033,39	6 266 351,10
De execução orçamental		4 698 786,47	4 201 661,65

Município de Castro Marim

Demonstração dos fluxos de caixa, do período findo em 31 de Dezembro de 2024

Valores em €

Rubricas	Notas	Períodos	
		31/12/2024	31/12/2023
De operações de tesouraria		1 068 246,92	2 064 689,45
Caixa e seus equivalentes no fim do período		5 188 220,94	5 767 033,39
- Equivalentes a caixa no fim do período		-1 128 618,17	-1 067 874,29
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		1 128 618,17	1 067 874,29
- Variações cambiais de caixa no fim do período			
= Saldo para a gerência seguinte		5 188 220,94	5 767 033,39
De execução orçamental		4 054 264,25	4 698 786,47
De operações de tesouraria		1 133 956,69	1 068 246,92