



2.4 Demonstração dos Fluxos de Caixa

Município de Castro Marim			
Demonstração dos fluxos de caixa, do período findo em 31 de dezembro de 2023			valores em €
Rubricas	Notas	PERÍODOS	
		31/12/2023	31/12/2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes	N18	3 353 780,58	3 077 958,52
Recebimentos de contribuintes	N18	8 401 934,51	7 335 911,13
Recebimentos de transferências e subsídios correntes	N18	3 972 959,28	3 998 781,09
Recebimentos de utentes	N18	783 280,38	606 246,26
Pagamentos a fornecedores	N18	-6 204 807,74	-6 068 905,48
Pagamentos ao pessoal	N18	-6 264 434,61	-5 008 299,16
Pagamentos a contribuintes / utentes			
Pagamentos de transferências e subsídios	N18	-1 209 584,95	-1 679 221,51
Pagamentos de prestações sociais			
Caixa gerada pelas operações		2 833 127,45	2 262 470,85
Recebimento do imposto sobre o rendimento			
Pagamento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos	N18	131 188,60	1 469 072,75
Outros pagamentos	N18	-1 123 470,07	-1 011 063,34
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		1 840 845,98	2 720 480,26
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis	N18	-3 469 087,54	-3 159 568,94
Ativos intangíveis	N18	-98 146,77	-121 986,16
Propriedade de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis	N18		95 000,00
Ativos intangíveis			
Propriedade de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento	N18	1 269 920,01	1 593 001,03
Transferências de capital	N18	541 993,00	362 444,00
Juros e rendimentos similares	N18, N22	3 516,16	7 592,69
Dividendos			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		-1 751 805,14	-1 223 517,38
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
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	N7, N18	-499 847,19	-478 919,00
Juros e gastos similares	N7, N18	-88 511,36	-22 352,56
Dividendos			
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		-588 358,55	-501 271,56
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		-499 317,71	995 691,32
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		6 266 351,10	5 270 659,78
Caixa e seus equivalentes no fim do período		5 767 033,39	6 266 351,10
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início 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 anterior		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
Caixa e seus equivalentes no fim 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 seguinte		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