

Município de Penamacor

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
<u>Fluxos de caixa das atividades operacionais</u>			
Recebimentos de clientes		1 769 995,94	1 397 057,87
Recebimentos de contribuintes		822 516,22	776 104,30
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		8 089 197,67	7 942 526,58
Recebimentos de utentes		44 195,34	29 257,25
Pagamentos a fornecedores		-4 202 598,72	-3 613 993,01
Pagamentos ao pessoal		-2 646 474,10	-2 374 170,32
Pagamentos a contribuintes / Utentes			
Pagamentos de transferências e subsídios		-1 692 289,95	-1 080 291,29
Pagamentos de prestações sociais			
Caixa gerada pelas operações		2 184 542,40	3 076 491,38
Recebimento do imposto sobre o rendimento			
Pagamento do imposto sobre o rendimento		233 222,09	102 640,42
Outros recebimentos		-180 505,14	-242 475,65
Outros pagamentos			
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		2 237 259,35	2 936 656,15
<u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u>			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-2 486 472,34	-2 089 479,53
Ativos intangíveis		-40 056,38	-17 819,01
Propriedades de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Propriedades de investimento		33 034,37	108 247,32
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento		246 544,65	136 601,51
Transferências de capital		1 549 793,00	926 780,00
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		-697 156,70	-935 669,71
<u>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</u>			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		1 369 468,76	192 097,63
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-334 276,09	-335 301,78
Juros e gastos similares		-43 153,90	-16 796,43
Dividendos			
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		992 038,77	-160 000,58
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		2 532 141,42	1 840 985,86
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		11 054 092,22	9 213 106,36
Caixa e seus equivalentes no fim do período		13 586 233,64	11 054 092,22
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		11 054 092,22	9 213 106,36
- Equivalentes a caixa no início do período			
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa			
- Variações cambiais de caixa no início do período			
= Saldo da gerência anterior		11 054 092,22	9 213 106,36
De execução orçamental		10 867 603,86	9 006 115,93

Município de Penamacor**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
De operações de tesouraria		186 488,36	206 990,43
Caixa e seus equivalentes no fim do período		13 586 233,64	11 054 092,22
- Equivalentes a caixa no fim do período			
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa			
- Variações cambiais de caixa no fim do período			
= Saldo para a gerência seguinte		13 586 233,64	11 054 092,22
De execução orçamental		13 415 486,85	10 867 603,86
De operações de tesouraria		170 746,79	186 488,36