



**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - 2022**

**4 - Demonstração de fluxos de caixa**

**Câmara Municipal de Castelo Branco**

**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
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>			
Recebimentos de clientes		3 668 507,44	4 560 161,69
Recebimentos de contribuintes		10 709 756,08	10 216 770,20
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		24 120 899,66	23 395 287,01
Recebimentos de utentes			
Pagamentos a fornecedores		-12 766 715,74	-11 240 807,93
Pagamentos ao pessoal		-6 434 143,07	-10 041 165,43
Pagamentos a contribuintes / Utes			
Pagamentos de transferências e subsídios		-9 123 504,47	-8 138 056,13
Pagamentos de prestações sociais			
Caixa gerada pelas operações		10 174 799,90	8 752 189,41
Recebimento do imposto sobre o rendimento			
Pagamento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos		2 316 850,50	1 155 850,46
Outros pagamentos		-12 551 267,98	-594 679,35
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		-59 617,58	9 313 360,52
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Ativos fixos tangíveis		-1 121 769,09	-10 908 618,37
Ativos intangíveis		-218 363,60	-114 361,22
Propriedades de Investimento			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Ativos fixos tangíveis		899 894,00	773 202,23
Ativos intangíveis			
Propriedades de investimento		300 754,41	316 044,56
Investimentos financeiros			27 129,82
Outros ativos			181 936,31
Subsídios ao investimento			2 661 342,40
Transferências de capital		2 049 901,11	3 442 539,63
Juros e rendimentos similares		8 605,17	10 299,03
Dividendos		30 687,76	
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		1 949 709,76	-3 610 485,61
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos			
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital			
Cobertura de prejuízos		31 794,94	
Doações			
Outras operações de financiamento			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos		-489 388,90	-497 741,29
Juros e gastos similares		-50,18	-29 516,94
Dividendos			
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		-457 644,14	-527 258,23
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)</b>		1 432 448,04	5 175 616,68
<b>Efeito das diferenças de câmbio</b>			-9,76
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		44 723 295,44	39 547 678,76
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		46 155 583,48	44 723 295,44
<b>CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA</b>			
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		44 723 295,44	39 547 678,76
- 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		44 723 295,44	39 547 678,76
De execução orçamental		44 720 761,56	39 537 809,46

56

### Câmara Municipal de Castelo Branco

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
De operações de tesouraria		2 533,88	9 869,30
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		<b>46 155 583,48</b>	<b>44 723 295,44</b>
- 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			-9,76
= Saldo para a gerência seguinte		46 155 583,48	44 723 285,68
De execução orçamental		46 153 143,27	44 720 761,56
De operações de tesouraria		2 440,21	2 533,88