



Handwritten signatures and initials in blue and black ink, including the name 'D. S. O.' at the top.

**4 – DEMONSTRAÇÃO
DE FLUXOS DE CAIXA**

Câmara Municipal de Castelo Branco

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		5 331 392,19	3 642 598,53
Recebimentos de contribuintes		10 992 344,98	10 709 756,08
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		25 177 061,14	24 120 899,66
Recebimentos de utentes			
Pagamentos a fornecedores		-18 669 897,19	-12 766 715,74
Pagamentos ao pessoal		-9 462 989,42	-6 434 143,07
Pagamentos a contribuintes / Utes		-1 500,00	
Pagamentos de transferências e subsídios		-10 119 458,61	-9 123 504,47
Pagamentos de prestações sociais			
Caixa gerada pelas operações		3 246 953,09	10 148 890,99
Recebimento do imposto sobre o rendimento			
Pagamento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos		962 437,22	1 146 669,76
Outros pagamentos		-6 465 100,61	-12 551 267,98
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		-2 255 710,30	-1 255 707,23
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-5 196 695,68	-1 121 769,09
Ativos intangíveis		-307 827,24	-218 363,60
Propriedades de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		511 652,56	899 894,00
Ativos intangíveis			
Propriedades de investimento		334 714,18	1 496 844,06
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento			
Transferências de capital		4 247 610,10	2 049 901,11
Juros e rendimentos similares		6 622,25	8 605,17
Dividendos		15 026,22	30 687,76
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		-388 897,61	3 145 799,41
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital			
Cobertura de prejuízos			31 794,94
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-471 610,13	-489 388,90
Juros e gastos similares		-22 561,46	-50,18
Dividendos			
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		-494 171,59	-457 644,14
Varição de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		-3 138 779,50	1 432 448,04
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		46 155 583,48	44 723 295,44
Caixa e seus equivalentes no fim do período		43 016 816,30	46 155 583,48
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		46 155 583,48	44 723 295,44
- 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		46 155 583,48	44 723 295,44
De execução orçamental		46 153 143,27	44 720 761,56

Câmara Municipal de Castelo Branco			
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		2 440,21	2 533,88
Caixa e seus equivalentes no fim do período		43 016 816,30	46 155 583,48
- 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		43 016 816,30	46 155 583,48
De execução orçamental		43 014 171,29	46 153 143,27
De operações de tesouraria		2 645,01	2 440,21