

**Município de Vila Franca do Campo**

**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		1 626 286,40	1 419 984,05
Recebimentos de contribuintes		2 923 757,38	2 493 925,02
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		5 446 441,26	5 659 803,61
Recebimentos de utentes			70 169,46
Pagamentos a fornecedores		-6 570 793,91	-5 849 651,13
Pagamentos ao pessoal		-1 841 779,05	-1 759 391,54
Pagamentos a contribuintes / Utentes			
Pagamentos de transferências e subsídios			
Pagamentos de prestações sociais			
Caixa gerada pelas operações		1 583 912,08	2 034 839,47
Recebimento do imposto sobre o rendimento			
Pagamento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos		624 170,45	553 202,22
Outros pagamentos		-5 580 639,29	-4 605 954,93
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		-3 372 556,76	-2 017 913,24
<u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Ativos fixos tangíveis		-870 742,05	-1 144 864,82
Ativos intangíveis		-41 490,68	-28 706,64
Propriedades de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Ativos fixos tangíveis			68 000,00
Ativos intangíveis			
Propriedades de investimento			
Investimentos financeiros			6 625,09
Outros ativos			
Subsídios ao investimento			
Transferências de capital		3 844 377,37	1 817 409,35
Juros e rendimentos similares			2 935,62
Dividendos		2 513,35	5 132,94
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		2 934 657,99	726 531,54
<u>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</u>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos			
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos		-32 329,19	-57 546,39
Juros e gastos similares			
Dividendos			
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		-32 329,19	-57 546,39
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)</b>		-470 227,96	-1 348 928,09
<b>Efeito das diferenças de câmbio</b>			
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		3 707 487,51	5 056 415,60
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		3 237 259,55	3 707 487,51
<b>CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA</b>			
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		3 707 487,51	5 056 415,60
- Equivalentes a caixa no início do período		-176 730,51	-115 247,86
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		176 730,51	115 247,86
- Variações cambiais de caixa no início do período			
= Saldo da gerência anterior		3 707 487,51	5 056 415,60
De execução orçamental		3 486 644,14	4 925 660,12

## Município de Vila Franca do Campo

**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		220 843,37	130 755,48
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		<b>3 237 259,55</b>	<b>3 707 487,51</b>
- Equivalentes a caixa no fim do período		-197 552,39	-176 730,51
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		197 552,39	176 730,51
- Variações cambiais de caixa no fim do período			
= Saldo para a gerência seguinte		3 237 259,55	3 707 487,51
De execução orçamental		3 019 519,51	3 486 644,14
De operações de tesouraria		217 740,04	220 843,37

**Entidade: Município de Vila Franca do Campo**

**Demonstração individual dos fluxos de caixa do período findo em 31 de dezembro de 2023**

RUBRICAS	NOTAS	Períodos	
		31/12/2023	31/12/2022
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>			
Recebimentos de clientes		1 626 286,40	1 419 984,05
Recebimentos de contribuintes		2 923 757,38	2 493 925,02
Recebimentos de utentes		544 112,90	519 987,98
Pagamentos a fornecedores		-3 857 153,07	-3 645 649,82
Pagamentos ao pessoal		-3 076 925,03	-2 829 601,03
Caixa gerada pelas operações		-1 839 921,42	-2 041 353,80
Outros recebimentos/pagamentos		4 499 372,16	4 943 279,66
Fluxos de caixa das actividades operacionais (a)		2 659 450,74	2 901 925,86
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Ativos fixos tangíveis		-5 091 291,76	-4 366 444,58
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Ativos fixos tangíveis		0,00	76 068,56
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		3 844 377,37	1 817 409,35
Transferências de capital		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (b)		-1 246 914,39	-2 472 966,67
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos		-1 330 099,59	-1 202 205,25
Juros e gastos similares		-552 664,71	-575 682,03
Dividendos		0,00	0,00
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (c)		-1 882 764,30	-1 777 887,28
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)</b>		-470 227,95	-1 348 928,09
<b>Efeito das diferenças de câmbio</b>		0,00	0,00
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		3 707 487,51	0,00
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		3 237 259,56	3 707 487,51
<b>Conciliação entre caixa e seus equivalentes e saldo de gerência</b>			
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		3 707 487,51	5 056 415,60
- Equivalentes a caixa no início do período		3 707 487,51	5 056 415,60
- Variações cambiais de caixa no início do período			
= Saldo da gerência anterior		3 707 487,51	5 056 415,60
De execução orçamental		3 486 644,15	4 925 660,12
De operações de tesouraria		220 843,36	130 755,48
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		3 237 259,56	3 707 487,51
- Equivalentes a caixa no fim do período		3 237 259,56	3 707 487,51
- Variações cambiais de caixa no fim do período			
= Saldo para a gerência seguinte		3 237 259,56	3 707 487,51
De execução orçamental		3 019 519,51	3 486 644,15
De operações de tesouraria		217 740,04	220 843,36

Modelo conforme NCP 1 do SNC-AP