

*J. G. P.*  
*M. J. P.*  
*J. P.*  
*φ*

#### 4. Demonstração de fluxos de caixa

## Município de Valença

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
<u>Fluxos de caixa das atividades operacionais</u>			
Recebimentos de clientes		1 102 114,67	818 223,43
Recebimentos de contribuintes		3 428 794,43	2 899 131,98
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		7 950 008,00	7 695 641,15
Recebimentos de utentes		27 067,23	
Pagamentos a fornecedores		-5 082 529,65	-3 938 193,97
Pagamentos ao pessoal		-3 496 715,81	-3 333 549,61
Pagamentos a contribuintes / Utentes			
Pagamentos de transferências e subsídios		-2 375 878,97	-2 411 142,52
Pagamentos de prestações sociais			
Caixa gerada pelas operações		1 552 859,90	1 730 110,46
Recebimento do imposto sobre o rendimento			
Pagamento do imposto sobre o rendimento		950 580,93	612 622,16
Outros recebimentos		-4 708 830,08	-4 098 022,39
Outros pagamentos			
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		-2 205 389,25	-1 755 289,77
<u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Ativos fixos tangíveis		-404 043,16	-270 683,31
Ativos intangíveis		-38 819,77	-60 249,39
Propriedades de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Ativos fixos tangíveis		7 334,60	
Ativos intangíveis			
Propriedades de investimento		896 810,10	594 687,02
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento		1 559 248,64	1 220 110,20
Transferências de capital		754 379,00	1 244 251,00
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		2 774 909,41	2 728 115,52
<u>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</u>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos		147 220,00	280 680,00
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos		-633 967,08	-468 307,62
Juros e gastos similares		-67 454,11	-60 994,64
Dividendos			
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		-554 201,19	-248 622,26
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)</b>		15 318,97	724 203,49
<b>Efeito das diferenças de câmbio</b>			
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		2 469 673,52	1 745 381,59
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		2 484 992,49	2 469 673,52
<b>CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA</b>			
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		2 469 673,52	1 745 381,59
- Equivalentes a caixa no início do período		-849 809,48	-605 026,56
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		849 809,48	605 026,56
- Variações cambiais de caixa no início do período			
= Saldo da gerência anterior		2 469 673,52	1 745 381,59
De execução orçamental		1 773 228,25	1 019 220,29

**Município de Valença**

**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		696 445,27	726 161,30
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		<b>2 484 992,49</b>	<b>2 469 673,52</b>
- Equivalentes a caixa no fim do período		-688 611,41	-849 809,48
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		688 611,41	849 809,48
- Variações cambiais de caixa no fim do período			
= Saldo para a gerência seguinte		2 484 992,49	2 469 673,52
De execução orçamental		1 828 243,53	1 773 228,25
De operações de tesouraria		656 748,96	696 445,27

