

# DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA



**PRESTAÇÃO  
DE CONTAS**  
EXERCÍCIO DE 2024

# Município de Sousel - Câmara Municipal

## Demonstração dos fluxos de caixa, do período findo em 31 de Dezembro de 2024

Valores em €

Rubricas	Notas	Períodos	
		31/12/2024	31/12/2023
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>			
Recebimentos de clientes		857.186,87	738.252,91
Recebimentos de contribuintes		719.338,71	931.693,20
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		5.804.353,84	5.125.642,90
Recebimentos de utentes		75.467,35	75.667,88
Pagamentos a fornecedores		-2.438.342,04	-1.927.120,96
Pagamentos ao pessoal		-3.075.599,03	-2.926.857,42
Pagamentos a contribuintes / Utentes		-1.176.634,85	-1.014.433,03
Pagamentos de transferências e subsídios		-37.504,18	-32.952,58
Pagamentos de prestações sociais			
Caixa gerada pelas operações		728.266,67	969.892,90
Recebimento do imposto sobre o rendimento			
Pagamento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos		54.088,31	70.200,44
Outros pagamentos		-780.288,60	-856.351,18
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		2.066,38	183.742,16
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Ativos fixos tangíveis		-1.221.279,90	-1.628.205,93
Ativos intangíveis		-13.104,13	-3.409,25
Propriedades de investimento			-4.674,00
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Ativos fixos tangíveis		179.437,71	2.878,75
Ativos intangíveis			
Propriedades de investimento			348,80
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento		1.417.779,59	1.370.398,62
Transferências de capital		1.319.184,21	1.348.771,79
Juros e rendimentos similares			
Dividendos		12.039,22	2.439,14
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		1.694.056,70	1.088.547,92
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos			1.343,38
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos		-277.180,56	-293.963,53
Juros e gastos similares		-102.210,43	-96.993,16
Dividendos		-2.528,24	-512,22
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		-381.919,23	-390.125,53
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)</b>			
<b>Efeito das diferenças de câmbio</b>		1.314.203,85	882.164,55
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		2.701.415,06	1.819.687,47
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		4.015.618,91	2.701.415,06
<b>CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA</b>			
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		2.701.415,06	1.819.687,47
- Equivalentes a caixa no início do período		-948.021,18	-289.128,12
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		948.021,18	289.128,12
- Variações cambiais de caixa no início do período			
= Saldo da gerência anterior		2.701.415,06	1.819.687,47
De execução orçamental		2.514.100,20	1.603.185,15

# Município de Sousel - Câmara Municipal

## Demonstração dos fluxos de caixa, do período findo em 31 de Dezembro de 2024

Valores em €

Rubricas	Notas	Períodos	
		31/12/2024	31/12/2023
De operações de tesouraria		187.314,86	216.502,32
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		4.015.618,91	2.701.415,06
- Equivalentes a caixa no fim do período		-683.198,59	-948.021,18
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		683.198,59	948.021,18
- Variações cambiais de caixa no fim do período			
= Saldo para a gerência seguinte		4.015.618,91	2.701.415,06
De execução orçamental		3.817.073,21	2.514.100,20
De operações de tesouraria		198.545,70	187.314,86