

PRESTAÇÃO DE CONTAS

Demonstrações Financeiras

20
23



**MONTEMOR
O/NOVO**
Câmara Municipal

PRESTAÇÃO DE CONTAS

Balanço

20
23



**MONTEMOR
O/NOVO**
Câmara Municipal

Período : 2023/01/01 2023/12/31 (Periodicidade Mensal / Período Mensal Após Apuramento) Visualizar Contas s/ Mov. ? N Euros

Rubricas	Notas	Datas	
		2023	2022
ATIVO			
Ativo não corrente		58.989.569,22	55.718.555,82
Ativos fixos tangíveis		56.905.805,95	53.606.826,80
Ativos intangíveis		328.861,30	317.503,56
Participações financeiras		552.727,00	552.727,00
Clientes, contribuintes e utentes		21.404,03	40.827,80
Diferimentos		1.160.871,22	1.160.871,22
Outras contas a receber		19.899,72	39.799,44
Ativo corrente		6.356.233,12	7.053.100,55
Inventários		172.907,75	150.898,08
Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis		291.122,96	141.117,86
Clientes, contribuintes e utentes		145.635,02	188.743,05
Estado e outros entes públicos		5.564,22	1.186,74
Outras contas a receber		2.134.673,17	2.335.135,78
Diferimentos		61.272,91	165.262,88
Caixa e depósitos		3.545.057,09	4.070.756,16
Total Ativo		65.345.802,34	62.771.656,37
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património Líquido		54.717.063,09	55.443.993,83
Património/Capital		99.506.607,49	99.506.607,49
Reservas		2.816.109,48	2.816.109,48
Resultados transitados		-63.918.851,04	-63.320.029,26
Outras variações no património líquido		19.525.565,02	17.132.727,09
Resultado líquido do período		-3.212.367,86	-691.420,97
Total Património Líquido		54.717.063,09	55.443.993,83
PASSIVO			
Passivo não corrente		3.891.050,52	1.295.226,09
Provisões		668.383,22	744.757,06
Financiamentos obtidos		423.551,76	510.669,59
Diferimentos		2.799.115,54	39.799,44
Passivo corrente		6.737.688,73	6.032.436,45
Credores por transferências e subsídios não reembolsáveis		1.218.056,47	1.355.085,03
Fornecedores		350.463,86	295.731,28
Estado e outros entes públicos		288.777,61	106.374,58
Financiamentos obtidos		88.822,32	90.526,82
Fornecedores de investimentos		453.257,26	189.195,42
Outras contas a pagar		2.116.364,36	1.976.551,45
Diferimentos		2.221.946,85	2.018.971,87
Total Passivo		10.628.739,25	7.327.662,54
Total Património Líquido e Passivo		65.345.802,34	62.771.656,37

PRESTAÇÃO DE CONTAS

Demonstração de
Resultados por
Natureza

20
23

Período : 2023/01/01 2023/12/31 (Periodicidade Mensal / Período Mensal Após Apuramento Visualizar Contas s/ Mov. ? N Euros

Rendimentos e Gastos	Notas	Datas	
		2023	2022
Impostos, contribuições e taxas		4.494.042,39	3.680.340,13
Vendas		1.083.612,37	969.423,31
Prestações de serviços e concessões		3.243.147,03	2.767.613,56
Transferências e subsídios correntes obtidos		13.464.359,52	12.664.482,79
Custo das mercadorias vendidas, das matérias consumidas e dos inventários transferidos		-51.575,87	-51.513,02
Fornecimentos e serviços externos		-8.270.618,94	-7.426.908,47
Gastos com pessoal		-10.732.004,75	-9.297.966,37
Transferências e subsídios concedidos		-3.110.648,24	-3.252.819,07
Prestações sociais		-70.821,61	-151.848,01
Imparidade de inventários e ativos biológicos (perdas/reversões)		-3.571,29	-5.677,78
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		-410.606,64	141.766,64
Outros rendimentos		1.264.909,03	2.173.795,46
Outros gastos		-1.051.575,06	-528.871,46
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento		-151.352,06	1.681.817,71
Gastos/reversões de depreciação e amortização		-3.052.803,57	-2.376.532,64
Resultado operacional (antes de resultados financeiros)		-3.204.155,63	-694.714,93
Juros e rendimentos similares obtidos		16.092,05	13.719,97
Juros e gastos similares suportados		-24.304,28	-10.426,01
Resultado antes de impostos		-3.212.367,86	-691.420,97
Resultado líquido do período		-3.212.367,86	-691.420,97

PRESTAÇÃO DE CONTAS

Demonstração das
Alterações no
Património Líquido

Período : 2023/01/01 2023/12/31 Visualizar Contas s/ Mov. ? S Acumulados : S

(Periodicidade Datas: 2023/01/01 - 2023/12/31)

Euros

Descrição	Notas	Património Líquido atribuído aos detentores do Património Líquido da entidade que controla											Interesses que não controlam	Total do património líquido	
		Capital / Património Subscrito	Acções (quotas) próprias	Outros instrum. de capital próprio	Prémios de emissão	Reservas	Resultados transitados	Ajustamentos em ativos financeiros	Excedentes de revalorização	Outras vars. no património líquido	Resultado líquido do período	TOTAL			
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO (1)		99.506.607,49				2.816.109,48	-63.320.029,26				17.132.727,09	-691.420,97	55.443.993,83		55.443.993,83
ALTERAÇÕES NO PERÍODO (2)							-598.257,21				2.392.837,93	691.420,97	2.486.001,69		2.486.001,69
Ajustamentos de transição de referencial contabilístico															
Alterações de políticas contabilísticas															
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras															
Realização do excedente de revalorização															
Excedentes de revalorização e respetivas variações															
Transferências e subsídios de capital											1.566.081,00		1.566.081,00		1.566.081,00
Outras alterações reconhecidas no Património Líquido							-598.257,21				826.756,93	691.420,97	919.920,69		919.920,69
Correção de erros materiais															
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO (3)												-3.212.367,86	-3.212.367,86		-3.212.367,86
RESULTADO INTEGRAL (4)=(2)+(3)												-2.520.946,89	-726.366,17		-726.366,17
OPERAÇÕES COM DETENTORES DE CAPITAL NO PERÍODO (5)															
Subscrições de capital/património															
Entradas para cobertura de perdas															
Outras operações															
Subscrições de prémios de emissão															
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO (6)=(1)+(2)+(3)+(5)		99.506.607,49				2.816.109,48	-63.918.286,47				19.525.565,02	-3.212.367,86	54.717.627,66		54.717.627,66

PRESTAÇÃO DE CONTAS

Demonstração dos
Fluxos de Caixa

20
23



**MONTEMOR
O/NOVO**
Câmara Municipal

Período : 2023/01/01 2023/12/31

(Periodicidade Datas: 2023/01/01 - 2023/12/31)

Visualizar Contas s/ Mov. ? N

Euros

Rendimentos e Gastos	Notas	Datas	
		2023	2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes		3.940.252,09	3.520.245,00
Recebimentos de contribuintes		3.535.680,34	3.516.451,56
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		13.490.873,10	13.107.533,04
Recebimentos de utentes		270.964,76	220.982,54
Pagamentos a fornecedores		-7.822.675,51	-7.247.134,19
Pagamentos ao pessoal		-10.336.455,34	-8.745.137,11
Pagamentos de transferências e subsídios		-3.012.442,30	-3.197.956,34
Pagamentos de prestações sociais		-143.105,00	-131.611,83
Caixa gerada pelas operações		-76.907,86	1.043.372,67
Outros recebimentos/pagamentos		-247.256,58	-350.838,08
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		-324.164,44	692.534,59
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Pagamentos - Ativos fixos tangíveis		-2.114.636,67	-4.469.992,27
Pagamentos - Ativos intangíveis		-12.963,61	-65.196,15
Recebimentos provenientes de:			
Recebimentos - Ativos fixos tangíveis		157.700,81	22.083,97
Recebimentos - Subsídios ao investimento		295.028,79	1.243.183,01
Recebimentos - Transferências de capital		1.570.326,30	1.463.096,08
Recebimentos - Dividendos		6.717,97	13.719,97
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		-97.826,41	-1.793.105,39
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Recebimentos - Outras operações de financiamento		9.374,08	
Pagamentos respeitantes a:			
Pagamentos - Financiamentos obtidos		-88.822,33	-75.160,82
Pagamentos - Juros e gastos similares		-24.259,97	-13.847,92
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		-103.708,22	-89.008,74
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		-525.699,07	-1.189.579,54
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes de caixa no início do período		4.070.756,16	5.260.335,70
Caixa e seus equivalentes de caixa no fim do período		3.545.057,09	4.070.756,16
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDOS DA GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes de caixa no início do período		4.070.756,16	5.260.335,70
Saldo da gerência anterior (SGA)		4.070.756,16	5.260.335,70
SGA De execução orçamental		3.843.703,95	5.022.829,10
SGA De operações de tesouraria		227.052,21	237.506,60
Caixa e seus equivalentes de caixa no fim do período		3.545.057,09	4.070.756,16
Saldo para a gerência seguinte (SGS)		3.545.057,09	4.070.756,16
SGS De execução orçamental		3.313.689,17	3.843.703,95
SGS De operações de tesouraria		231.367,92	227.052,21