



Município de
**CELORICO
DA BEIRA**

Demonstrações previsionais 2021

Município de Celorico da Beira

Balanço Previsional em 31 de dezembro de 2021

Valores em €

RUBRICAS	NOTAS	VALORES PREVISIONAIS	
		31/12/2021	31/12/2020
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		46 358 737	44 114 572
Propriedades de investimento			
Ativos intangíveis		89 846	89 846
Ativos biológicos			
Participações financeiras		368 540	368 540
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis			
Acionistas/sócios/associados			
Diferimentos			
Outros ativos financeiros			
Ativos por impostos diferidos			
Clientes, contribuintes e utentes			
Outras contas a receber			
		46 817 124	44 572 958
Ativo corrente			
Inventários		144 942	143 507
Ativos biológicos			
Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis			
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis			
Clientes, contribuintes e utentes		270 330	267 653
Estado e outros entes públicos		15 107	14 957
Acionistas/sócios/associados			
Outras contas a receber		1 233 618	1 221 404
Diferimentos		34 390	34 049
Ativos financeiros detidos para negociação			
Outros ativos financeiros			
Ativos não correntes detidos para venda			
Caixa e depósitos		1 519 712	1 104 797
		3 218 098	2 786 367
Total do Ativo		50 035 222	47 359 325
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital		16 306 961	16 306 961
Ações (quotas) próprias			
Outros instrumentos de capital próprio			
Prémios de emissão			
Reservas		769 777	699 233
Resultados transitados		4 862 532	3 522 191
Ajustamentos em ativos financeiros			
Excedentes de revalorização			
Outras variações no Património Líquido		13 417 885	11 562 921
Resultado líquido do período		2 049 515	1 410 885
Dividendos antecipados			
Interesses que não controlam			
Total do Património Líquido		37 406 671	33 502 190

Município de Celorico da Beira

Balanço Previsional em 31 de dezembro de 2021

Valores em €

RUBRICAS	NOTAS	VALORES PREVISIONAIS	
		31/12/2021	31/12/2020
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Provisões		479 985	479 985
Financiamentos obtidos		8 959 077	10 073 500
Fornecedores de investimentos			
Responsabilidades por benefícios pós-emprego			
Diferimentos			
Passivos por impostos diferidos			
Fornecedores		490 439	511 762
Outras contas a pagar			
		9 929 501	11 065 247
Passivo corrente			
Credores por transferências e subsídios não reembolsáveis concedidos			
Fornecedores		350 806	347 333
Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes			
Estado e outros entes públicos		340 091	412 231
Acionistas/sócios/associados			
Financiamentos obtidos		1 114 423	1 166 370
Fornecedores de investimentos		507 045	482 900
Outras contas a pagar		366 827	363 195
Diferimentos		19 859	19 859
Passivos financeiros detidos para negociação			
Outros passivos financeiros			
		2 699 051	2 791 888
Total do Passivo		12 628 552	13 857 135
Total do Património Líquido e Passivo		50 035 222	47 359 325

Município de Celorico da Beira

Demonstração de Resultados por naturezas Previsional em 31 de dezembro de 2021

Valores em €

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	VALORES PREVISIONAIS	
		31/12/2021	31/12/2020
Impostos, contribuições e taxas		1 204 455	1 192 530
Vendas		240 062	200 052
Prestações de serviços e concessões		713 300	594 417
Rendimentos/Gastos imputados de entidades controladas, associadas e empreendimentos conjuntos			
Transferências e subsídios correntes obtidos		6 576 103	5 977 979
Variações nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade		1 422	1 407
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-381 825	-378 045
Fornecimentos e serviços externos		-2 140 616	-2 119 422
Gastos com pessoal		-4 202 284	-4 119 886
Transferências e subsídios concedidos		-259 590	-257 020
Prestações sociais			
Imparidade de inventários e ativos biológicos (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		-9 090	-9 000
Provisões (aumentos/reduções)		0	
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos		2 226 686	2 204 639
Outros gastos		-150 991	-149 496
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento		3 817 632	3 138 156
Gastos/reversões de depreciação e amortização		-1 439 423	-1 425 172
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)		2 378 208	1 712 985
Juros e rendimentos similares obtidos		0	
Juros e gastos similares suportados		-328 693	-302 100
Resultado antes de impostos		2 049 515	1 410 885
Imposto sobre o rendimento			
Resultado líquido do exercício		2 049 515	1 410 885
Resultadi líquido do período atribuível a:			
Detentores do capital da entidade-mãe			
Interesses que não controlam			
		2 049 515	1 410 885

Município de Celorico da Beira

Demonstração de fluxos de caixa em 31 de dezembro de 2021

Valores em €

RUBRICAS	NOTAS	VALORES PREVISIONAIS	
		31/12/2021	31/12/2020
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes		1 022 865	794 433
Recebimentos de contribuintes		1 110 855	1 186 597
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		6 576 103	5 977 979
Recebimentos de utentes		122 117	96 478
Pagamentos a fornecedores		-2 522 442	-2 497 467
Pagamentos ao pessoal		-4 097 227	-4 016 889
Pagamentos a contribuintes / Utes			
Pagamentos de transferências e subsídios		-259 590	-257 020
Pagamentos de prestações sociais			
Caixa gerada pelas operações		1 952 681	1 284 110
Recebimento do imposto sobre o rendimento			
Pagamento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos		380 708	373 243
Outros pagamentos		-150 991	-149 496
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		2 182 398	1 507 858
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-3 988 340	-978 555
Ativos intangíveis			
Propriedades de investimento			
Investimentos financeiros			-16 150
Outros ativos			
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Propriedades de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento		2 568 830	585 612
Transferências de capital		1 147 091	1 124 599
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		-272 419	715 506
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-1 166 370	-1 310 932
Juros e gastos similares		-328 693	-299 109
Dividendos			
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		-1 495 063	-1 610 040

Município de Celorico da Beira

Demonstração de fluxos de caixa em 31 de dezembro de 2021

Valores em €

RUBRICAS	NOTAS	VALORES PREVISIONAIS	
		31/12/2021	31/12/2020
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		414 915	613 323
Efeito das diferenças de câmbio		0	0
Caixa e seus equivalentes no início do período		1 104 797	491 474
Caixa e seus equivalentes no fim do período		1 519 712	1 104 797
Caixa e seus equivalentes no início do período		1 104 797	491 474
- Equivalentes a caixa no início do período		0	0
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		0	0
- Variações cambiais de caixa no início do período		0	0
= Saldo de gerência anterior		1 104 797	491 474
De execução orçamental		951 159	293 418
De operações de tesouraria		153 638	198 056
Caixa e seus equivalentes no fim do período		1 519 712	1 104 797
- Equivalentes a caixa no fim do período		0	0
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		0	0
- Variações cambiais de caixa no fim do período		0	0
= Saldo de gerência anterior		1 519 712	1 104 797
De execução orçamental		1 366 075	951 159
De operações de tesouraria		153 638	153 638