

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA 2025 - Comune di Manerbio
DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa (1)
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	8.012.138,39	7.001.844,69						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		2.104.738,32						
E.1.01.00.00.000	Tributi	787.335,40	638.624,20	3.155.376,84	2.719.798,22	4.012.307,76	3.893.843,65	5.882.445,75	6.375.898,67
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	787.335,40	638.624,20	3.155.376,84	2.719.798,22	4.012.307,76	3.893.843,65	5.882.445,75	6.375.898,67
	Imposta municipale propria, Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani, Addizionale comunale IRPEF	787.335,40	638.624,20	3.155.376,84	2.719.798,22	4.012.307,76	3.893.843,65	5.882.445,75	6.375.898,67
	Altre imposte, tasse e proventi assimilati								
E.1.01.02.00.000	Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le regioni)								
E.1.01.03.00.000	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le regioni)								
E.1.01.04.00.000	Compartecipazioni di tributi								
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi		-	1.086.006,88	1.000.000,00	1.101.342,96	1.000.000,00	1.664.740,76	1.534.298,40
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	787.335,40	638.624,20	4.241.383,72	3.719.798,22	5.113.650,72	4.893.843,65	7.547.186,51	7.910.197,07
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	235.835,06	181.110,78	293.764,69	239.792,26	312.139,62	267.145,52	365.581,37	645.953,52
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	81.528,42	1.275,00	84.284,62	56.750,00	84.478,86	76.750,00	184.689,79	175.985,00
	Trasferimenti correnti da altri	82.986,97	63.943,89	91.876,67	63.943,89	97.227,67	63.943,89	141.778,37	63.943,89
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	400.350,45	246.329,67	469.925,98	360.486,15	493.846,15	407.839,41	692.049,53	885.882,41
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	472.220,30	398.526,50	1.140.351,10	1.146.496,79	1.449.675,64	1.440.446,11	1.946.504,32	2.046.958,02
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	28.395,74	93.752,21	62.660,72	168.962,42	173.523,34	244.172,63	311.119,33	319.382,84
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi								
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale								
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	144.762,56	65.509,54	374.743,25	190.747,18	458.546,21	254.301,10	544.018,93	342.790,26
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	645.378,60	557.788,25	1.577.755,07	1.506.206,39	2.081.745,19	1.938.919,84	2.801.642,58	2.709.131,12
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale								
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	152.279,74	105.239,33	205.926,72	222.269,33	279.967,40	600.187,58	350.635,23	1.253.258,76
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale								
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1.000,00	833,33	1.000,00	3.888,89	1.000,00	556.889,45	53.529,00	1.109.890,01
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	242.317,20	53.069,64	320.096,82	99.319,64	436.894,86	145.569,64	622.096,54	191.819,64
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	395.596,94	159.142,30	527.023,54	325.477,86	717.862,26	1.302.646,67	1.026.260,77	2.554.968,41
E.5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie								
E.5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine								
E.5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine								
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie								
E.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-
E.6.01.00.00.000	Emissione di titoli obbligazionari								
E.6.02.00.00.000	Accensione prestiti a breve termine								
E.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine								
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento								
E.6.00.00.00.000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	-	-	-	-	-	-	-	-

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa (1)
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	410.378,45	642.906,04	768.373,01	997.821,17	1.125.740,81	1.340.944,69	2.573.957,88	1.690.104,30
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	15.979,98	20.055,64	73.038,08	79.691,23	86.303,56	110.833,39	172.464,64	158.733,74
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	426.358,43	662.961,68	841.411,09	1.077.512,40	1.212.044,37	1.451.778,08	2.746.422,52	1.848.838,04
E.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾								
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)		2.655.019,82	2.264.846,10	7.657.499,40	6.989.481,02	9.619.148,69	9.995.027,65	14.813.561,91	15.909.017,05
di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			128.930,70		138.930,70		158.930,70		238.549,26
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		10.667.158,21	9.266.690,79	15.669.637,79	13.991.325,71	17.631.287,08	16.996.872,34	22.825.700,30	22.910.861,74
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			2.233.669,02		2.243.669,02		2.263.669,02		2.343.287,58

		Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa (1)
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	388.306,07	479.090,49	769.969,46	1.108.795,98	1.139.153,12	1.573.788,48	1.678.023,69	2.038.780,98
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	20.104,93	36.982,92	53.818,08	84.620,61	83.010,67	119.348,12	131.010,96	153.893,52
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	1.804.747,50	2.248.517,77	2.994.989,87	4.249.014,76	4.453.765,55	5.617.564,08	6.276.713,01	7.415.592,15
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	321.480,91	180.534,26	542.998,96	434.347,42	621.046,89	512.674,83	983.370,10	641.941,15
U.1.05.00.00.000	Trasferimenti di tributi								
U.1.06.00.00.000	Fondi perequativi								
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	11.283,19	6.997,46	121.912,89	192.228,27	227.679,72	192.228,27	427.469,41	364.175,00
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale								
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	68.626,94	57.305,59	270.229,91	74.023,09	280.125,43	91.735,59	311.073,57	121.933,09
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	73.130,29	76.583,58	116.005,35	158.266,06	223.073,15	165.098,73	267.170,29	253.957,90
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	2.687.679,83	3.086.012,07	4.869.924,52	6.301.296,19	7.027.854,53	8.272.438,10	10.074.831,03	10.990.273,79
U.2.01.00.00.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente								
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	731.116,15	259.825,10	1.477.904,93	1.623.498,79	2.187.853,72	2.016.797,13	2.630.457,76	3.730.414,85
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	3.075,00	-	21.575,00	-	21.575,00	9.000,00	25.682,00	140.500,00
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale								
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	696,00		696,00		696,00		696,00	
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	734.887,15	259.825,10	1.500.175,93	1.623.498,79	2.210.124,72	2.025.797,13	2.656.835,76	3.870.914,85
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie								
U.3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine								
U.3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine								
U.3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie								
U.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-
U.4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari				247.273,21	227.600,43	247.273,21	459.972,97	499.708,09
U.4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine								
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	61.239,25	65.524,98	232.956,09	247.741,62	242.113,11	247.741,62	342.099,59	345.198,53
U.4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento								
U.4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti								
U.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti	61.239,25	65.524,98	232.956,09	495.014,83	469.713,54	495.014,83	802.072,56	844.906,62
U.5.00.00.00.001	Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	-	-	-	-	-
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	328.825,77	761.247,64	726.890,86	1.110.266,86	1.115.636,53	1.452.810,19	2.601.497,51	1.808.445,90
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	32.548,86	17.571,21	52.685,54	32.853,21	106.004,88	47.253,21	166.091,54	157.605,24
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	361.374,63	778.818,85	779.576,40	1.143.120,07	1.221.641,41	1.500.063,40	2.767.589,05	1.966.051,14
U.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾								
TOTALE PAGAMENTI		3.845.180,86	4.190.181,00	7.382.632,94	9.562.929,88	10.929.334,20	12.293.313,46	16.301.328,40	17.672.146,40
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			38.576,45		352.789,74		352.789,74		352.789,74
FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE		6.821.977,35	5.076.509,79	8.287.004,85	4.428.395,83	6.701.952,88	4.703.558,88	6.524.371,90	5.238.715,34
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			2.195.092,57		1.890.879,28		1.910.879,28		1.990.497,84
RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE		-	-	-	-	-	-	-	-

(1) Al termine di ciascun trimestre, le previsioni sono sostituite con l'importo degli incassi/pagamenti effettivi e sono aggiornate le previsioni dei trimestri successivi. La descrizione delle colonne che riportano gli incassi e i pagamenti effettivi dell'esercizio è ridenominata "Incassi effettivi"/"Pagamenti effettivi".

(2) L'importo delle carte contabili è inserito quando si sostituiscono le previsioni con gli incassi e i pagamenti effettivi, ed è ridotto in occasione dei successivi aggiornamenti;

(3) Entro il 28 febbraio di ciascun anno, in considerazione dell'organizzazione dell'ente, il Piano dei flussi di cassa è adottato con delibera di giunta o dell'organo esecutivo dell'ente, o con atto del segretario generale o del responsabile finanziario. Per gli enti locali il Piano annuale è adottato dalla giunta o dall'organo esecutivo.

Contrassegno Elettronico

TIPO CONTRASSEGNO: QR Code

IMPRONTA (SHA-256): 218c10a4bcc707935c0cf99825813429b671ad70800ba32a840186d887385571

Dati contenuti all'interno del Contrassegno Elettronico

Delibera di Giunta N.28/2025

Data: 28/02/2025

Oggetto: ADOZIONE DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA PER L'ESERCIZIO 2025 AI SENSI DELL'ART. 6 DEL D.L. 155/2024, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA L. 9 DICEMBRE 2024, N. 189.



Credenziali di Accesso per la Verifica del Contrassegno Elettronico



URL: http://www.timbro-digitale.it/GetDocument/GDOCController?qrc=b8e94f5ca7fce0d2_pades&auth=1

ID: b8e94f5ca7fce0d2