COMUNE DI PORTALBERA

PROVINCIA DI PAVIA

VERBALE DI DELIBERA DELLA GIUNTA COMUNALE N. 13 DEL 28/02/2025

OGGETTO : OGGETTOAPPROVAZIONE DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA ANNO 2025 - ART. 6 DEL DECRETO LEGGE 155/2024 (LEGGE 189/2024)

L'anno **2025** il giorno **28** del mese di **Febbraio** alle ore 22.00 nella sala delle adunanze sono stati convocati a seduta i componenti della Giunta Comunale.

All'appello risultano:

Nominativo		Presente
Gramegna Maurizio	Sindaco	SI
Magnani Gianpiero	Vice Sindaco	SI
Scanarotti Sara	Assessore/Consigliere	SI

Partecipa il Segretario Comunale, Gian Luca Muttarini.

Essendo legale il numero degli intervenuti, assume la presidenza il Sindaco, Gramegna Maurizio.

OGGETTO: APPROVAZIONE DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA - ANNO 2025 - ART. 6 DEL DECRETO LEGGE 155/2024 (LEGGE 189/2024)

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che

- con Deliberazione della **Giunta Comunale n. 19 del 21.03.2024**, dichiarata immediatamente eseguibile, è stato approvato **riaccertamento ordinario dei residui** attivi e passivi al 31.12.2023 - art. 3 comma 4 d.lgs. 23.06.2011 n. 118 - e contestuale variazione al bilancio di previsione 2024/2026;
- con Deliberazione della Giunta Comunale n. 20 del 21.03.2024, dichiarata immediatamente eseguibile, è stata approvata la relazione illustrativa dei dati consuntivi dell'esercizio finanziario 2023 e dello schema del rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2023;
- con Deliberazione del **Consiglio Comunale n. 6 del 23.04.2024,** dichiarata immediatamente eseguibile, è stato approvato **il Rendiconto** dei risultati della gestione finanziaria **per l'esercizio 2023**;
- con Deliberazione del **Consiglio Comunale n. 10 del 06.07.2024**, dichiarata immediatamente eseguibile, è stato approvato lo **schema del documento unico di programmazione semplificato (d.u.p.s.) 2025-2027;**
- con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 13 del 06.07.2024, dichiarata immediatamente eseguibile, è stata approvata la variazione al bilancio e aggiornamento del Documento Unico di Programmazione semplificato d.u.p.s. - assestamento e salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024-2026.
- con Delibera del **Consiglio Comunale n. 23 del 30.11.2024**, dichiarata immediatamente eseguibile, è stata approvata la **Nota di aggiornamento al documento unico di programmazione semplificato 2025-2027** (d.u.p.s.) con relativi allegati;
- con Deliberazione del **Consiglio Comunale n. 26 del 30.11.2024,** dichiarata immediatamente eseguibile, è stato approvato **il Bilancio di Previsione armonizzato per il triennio 2025-2027** e relativi allegati**;**
- con Deliberazione della **Giunta Comunale n. 84 del 30.11.2024**, dichiarata immediatamente eseguibile, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione **(PEG)** per gli esercizi finanziari 2025/2027 – esercizio 2025;
- con Deliberazione **della Giunta Comunale n. 9 del 13.02.2025,** ha approvato **il Piano integrato di attività e organizzazione 2025-2027 - PIAO,** adottato ai sensi dell'art. 6 del D.L. n. 80/2021;

PREMESSO altresì che:

- tra le riforme abilitanti del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) che l'Italia si è impegnata a realizzare, in linea con le raccomandazioni della Commissione Europea, è prevista la Riforma n. 1.11, "Riduzione dei tempi di pagamento delle pubbliche amministrazioni e delle autorità sanitarie" che contempla il conseguimento di specifici obiettivi in termini di tempo medio di pagamento e di tempo medio di ritardo per le pubbliche amministrazioni;

- l’art. 6 del decreto lette 19 ottobre 2024, n. 155 (in G.U. 19/10/2024, n.246) convertito con modificazioni dalla L. 9 dicembre 2024, n. 189 (in G.U. 12/12/2024, n. 291) ha disposto che le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, adottano entro il 28 febbraio di ciascun anno, un piano annuale dei flussi di cassa, contenente un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio di riferimento. Il piano annuale dei flussi di cassa è redatto sulla base dei modelli resi disponibili sul sito istituzionale del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato;
- la Ragioneria Generale dello Stato ha reso disponibile tali modelli sul sito istituzionale del MEF i modelli di cui sopra, già approvati dalla Commissione Arconet nella seduta del 18 dicembre 2024;

DATO ATTO
che le previsioni trimestrali del Piano:

- sono state elaborate dal responsabile finanziario con la collaborazione dei responsabili dei servizi dell'ente;
- hanno tenuto conto dell'andamento degli incassi e dei pagamenti degli esercizi precedenti (dati SIOPE);
- sono state considerate le novità e le peculiarità dell'esercizio 2025/2027 (come le nuove attività previste nei documenti di programmazione e/o le modifiche del quadro normativo);

CONSIDERATO
che, a seguito della presente adozione, il Piano annuale dei flussi di cassa sarà trasmesso all'organo di revisione per la verifica prevista dall'art. 6, comma 2, del DL 155 del 2024;

CONSIDERATO
altresì, che con determinazione del responsabile finanziario, il presente piano dei flussi di cassa sarà aggiornato trimestralmente al fine di garantirne l'efficacia dandone comunicazione alla Giunta;

VISTO
quindi, il Piano annuale dei flussi di cassa anno 2025 allegato sotto la lettera A) alla presente deliberazione, costituendone parte integrante e sostanziale;

RITENUTO
di provvedere in merito;

VISTI:

- il d.lgs. n. 267/2000;
- il d.lgs. n. 118/2011;
- il d.lgs. n. 165/2001;
- lo Statuto Comunale;
- il vigente Regolamento comunale di contabilità;
- il vigente Regolamento sull’ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

ACQUISITO
ai sensi dell'articolo 49 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, Il parere del responsabile finanziario dell'ente;

A votazione unanime e palese;

DELIBERA DI

1) APPROVARE il Piano annuale dei flussi di cassa anno 2025 allegato sotto la lettera A) alla presente deliberazione, costituendone parte integrante e sostanziale;

2) TRASMETTERE il Piano di cui sopra all'organo di revisione per la verifica prevista dall'art. 6, comma 2, del DL 155 del 2024*;*

3) DICHIARARE il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell’art. 134, comma 4, del d.lgs. 267/2000 e ciò con successiva votazione unanime e palese.

Pareri

Comune di Portalbera

Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2025 / 15**

Ufficio Proponente: **Ufficio Struttura 1**

Oggetto: **OGGETTOAPPROVAZIONE DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA ANNO 2025 - ART. 6 DEL DECRETO LEGGE 155/2024 (LEGGE 189/2024)**

Parere Tecnico

Ufficio Proponente (Ufficio Struttura 1)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 22/02/2025

Il Responsabile di Settore

Dott.ssa Paola Lombardo

Parere Contabile

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 22/02/2025

Responsabile del Servizio Finanziario

Dott.ssa Paola Lombardo

Letto, approvato e sottoscritto con firma digitale da

IL SINDACO	IL SEGRETARIO COMUNALE
GRAMEGNA MAURIZIO	GIAN LUCA MUTTARINI

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165

Comune di Portalbera

Esercizio: 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2025 (dati cumulati 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)	
		Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	**330.710,13**	**102.656,38**						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00						
E.1.01.00.00.000	Tributi	41.759,80	114.346,11	256.810,99	212.516,85	327.972,05	394.435,97	485.363,20	571.836,61
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	41.759,80	114.346,11	256.810,99	212.516,85	327.972,05	394.435,97	485.363,20	571.836,61
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.08.000	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	15.642,25	57.500,00	81.121,02	57.500,00	91.474,05	135.000,00	141.014,71	185.000,00
E.1.01.01.16.000	Addizionale comunale IRPEF	11.265,94	11.264,11	60.851,04	60.841,18	98.503,06	98.487,10	141.281,95	141.259,06
E.1.01.01.51.000	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	14.851,61	45.582,00	114.721,20	92.164,00	136.695,55	138.746,00	201.296,23	215.328,00
	Imposte, tasse e proventi assimilati (Altro)	0,00	0,00	117,73	2.011,67	1.299,39	22.202,87	1.770,31	30.249,55
E.1.01.02.00.000	Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.03.00.000	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.04.00.000	Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	34.104,05	32.074,82	181.962,94	171.135,96	185.441,68	174.407,71	255.183,69	240.000,00
E.1.00.00.00.000	**Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa**	**75.863,85**	**146.420,93**	**438.773,93**	**383.652,81**	**513.413,73**	**568.843,68**	**740.546,89**	**811.836,61**
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	8.498,94	5.160,54	41.485,24	25.530,09	41.797,69	26.053,43	55.503,20	63.190,62
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	8.498,94	5.160,54	41.485,24	25.530,09	41.797,69	26.053,43	55.503,20	28.190,62
E.2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	8.498,94	5.160,54	20.779,10	25.530,09	21.091,55	26.053,43	28.151,63	28.190,62
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	3.080,98	5.160,54	15.242,14	25.530,09	15.554,59	26.053,43	16.830,55	28.190,62
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali (Altro)	5.417,96	0,00	5.536,96	0,00	5.536,96	0,00	11.321,08	0,00
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	20.706,14	0,00	20.706,14	0,00	27.351,57	0,00
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0,00	0,00	6.768,17	0,00	6.768,17	0,00	13.413,60	0,00
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali (Altro)	0,00	0,00	13.937,97	0,00	13.937,97	0,00	13.937,97	0,00

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2025 (dati cumulati 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)	
		Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa
	Trasferimenti correnti (Altro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
E.2.00.00.00.000	**Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti**	**8.498,94**	**5.160,54**	**41.485,24**	**25.530,09**	**41.797,69**	**26.053,43**	**55.503,20**	**63.190,62**
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.373,04	4.091,21	23.136,12	39.887,50	27.350,05	47.152,47	47.755,38	82.332,00
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	516,00	457,33	6.866,04	6.085,34	6.866,04	6.085,34	7.898,04	7.000,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,11	9,82	1,15	9,82	1,15	9,82	11,20	9,82
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	895,18	618,76	1.508,66	1.042,80	2.158,23	1.491,79	8.391,07	5.800,00
E.3.00.00.00.000	**Totale titolo 3 - Entrate extratributarie**	**3.784,33**	**5.177,12**	**31.511,97**	**47.025,46**	**36.375,47**	**54.739,42**	**64.055,69**	**95.141,82**
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	22.722,00	199.728,21	46.157,87	232.417,10	151.157,87	378.873,53	160.602,69	392.047,38
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	576,00	1.000,00	576,00	1.000,00	576,00	1.000,00
E.4.00.00.00.000	**Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale**	**22.722,00**	**199.728,21**	**46.733,87**	**233.417,10**	**151.733,87**	**429.873,53**	**161.178,69**	**443.047,38**
E.5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.00.00.00.000	**Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.6.01.00.00.000	Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.02.00.00.000	Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165

Comune di Portalbera

Esercizio: 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2025 (dati cumulati 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)	
		Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.00.00.00.000	**Totale Titolo 6 Accensione Prestiti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	35.506,81	72.115,68	79.663,05	164.234,67	103.119,58	208.481,98	147.742,98	301.681,35
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	1.057,77	9.852,42	1.863,69	17.359,03	2.736,77	25.491,19	3.811,33	35.500,00
E.9.00.00.00.000	**Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro**	**36.564,58**	**81.968,10**	**81.526,74**	**181.593,70**	**105.856,35**	**233.973,17**	**151.554,31**	**337.181,35**
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	**147.433,70**	**438.454,90**	**640.031,75**	**871.219,16**	**849.177,11**	**1.313.483,23**	**1.172.838,78**	**1.750.397,78**
	di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		0,00		0,00		0,00
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	**478.143,83**	**541.111,28**	**970.741,88**	**973.875,54**	**1.179.887,24**	**1.416.139,61**	**1.503.548,91**	**1.853.054,16**
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		0,00		0,00		0,00

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2025 (dati cumulati 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)	
		Pagamenti 2023	Previsione di cassa	Pagamenti 2023	Previsione di cassa	Pagamenti 2023	Previsione di cassa	Pagamenti 2023	Previsione di cassa
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	33.575,07	39.966,96	65.526,79	78.001,52	98.858,85	117.679,21	141.493,66	168.430,67
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	2.579,22	3.635,73	4.825,65	6.802,35	7.462,58	10.519,43	12.017,87	16.940,67
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	137.900,59	159.122,63	220.210,65	254.099,69	296.020,88	341.576,64	386.498,43	386.697,95
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	86.805,27	91.429,82	140.033,40	147.493,68	241.250,32	254.102,93	334.792,07	316.478,39
U.1.05.00.00.000	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.06.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	2.735,22	4.276,56	5.285,74	8.264,33
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	3.391,85	2.109,22	5.041,56	3.135,09	5.508,13	3.425,23	8.040,53	5.000,00
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	6.653,14	5.785,42	7.962,27	6.923,81	11.536,00	10.031,44	15.659,82	13.617,42
U.1.00.00.00.000	**Totale titolo 1 - Spese correnti**	**270.905,14**	**302.049,78**	**443.600,32**	**496.456,14**	**663.371,98**	**741.611,44**	**903.788,12**	**915.429,43**
U.2.01.00.00.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	48.417,35	62.607,53	191.859,64	248.089,96	228.291,55	295.199,35	391.999,64	506.887,09
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	3.029,37	0,00	3.029,37	0,00	3.029,37	0,00	3.029,37
U.2.00.00.00.000	**Totale titolo 2 - Spese in conto capitale**	**48.417,35**	**66.536,90**	**191.859,64**	**252.019,33**	**228.291,55**	**299.128,72**	**391.999,64**	**510.816,46**
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.00.00.00.000	**Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U.4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165

Comune di Portalbera

Esercizio: 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2025 (dati cumulati 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)	
		Pagamenti 2023	Previsione di cassa	Pagamenti 2023	Previsione di cassa	Pagamenti 2023	Previsione di cassa	Pagamenti 2023	Previsione di cassa
U.4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	8.544,49	8.545,14	17.273,68	17.275,00
U.4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.00.00.00.000	**Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8.544,49**	**8.545,14**	**17.273,68**	**17.275,00**
U.5.00.00.00.000	**Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**17.599,43**	**0,00**
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	68.634,13	122.888,37	113.644,05	203.477,95	140.984,65	252.430,88	168.669,40	302.000,00
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	1.057,77	10.132,09	1.863,69	17.851,78	2.736,77	26.214,77	3.811,33	36.507,68
U.7.00.00.00.000	**Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro**	**69.691,90**	**133.020,46**	**115.507,74**	**221.329,73**	**143.721,42**	**278.645,65**	**172.480,73**	**338.507,68**
U.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE PAGAMENTI	**389.014,39**	**501.607,14**	**750.967,70**	**969.805,20**	**1.043.929,44**	**1.327.930,95**	**1.503.141,60**	**1.782.028,57**
	di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		0,00		0,00		0,00

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165

Comune di Portalbera

Esercizio: 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2025 (dati cumulati 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)	
		Risc. - Pag. 2023	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2023	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2023	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2023	Previsione di cassa
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	89.129,44	39.504,14	219.774,18	4.070,34	135.957,80	88.208,66	407,31	71.025,59
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		0,00		0,00		0,00
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165

Comune di Portalbera

Esercizio: 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Previsione di cassa a bilancio	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
			Primo trimestre 2025 (dal 1/1 al 31/3)		Secondo trimestre 2025 (dal 1/4 al 30/6)		Terzo trimestre 2025 (dal 1/7 al 30/9)		Quarto trimestre 2025 (dal 1/10 al 31/12)	
			Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	**102.656,38**	**330.710,13**	**102.656,38**						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	40.510,63		0,00						
E.1.01.00.00.000	Tributi	841.531,25	41.759,80	114.346,11	215.051,19	98.170,74	71.161,06	181.919,12	157.391,15	177.400,64
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	841.531,25	41.759,80	114.346,11	215.051,19	98.170,74	71.161,06	181.919,12	157.391,15	177.400,64
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.08.000	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	229.922,05	15.642,25	57.500,00	65.478,77	0,00	10.353,03	77.500,00	49.540,66	50.000,00
E.1.01.01.16.000	Addizionale comunale IRPEF	141.259,06	11.265,94	11.264,11	49.585,10	49.577,07	37.652,02	37.645,92	42.778,89	42.771,96
E.1.01.01.51.000	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	440.100,59	14.851,61	45.582,00	99.869,59	46.582,00	21.974,35	46.582,00	64.600,68	76.582,00
	Imposte, tasse e proventi assimilati (Altro)	30.249,55	0,00	0,00	117,73	2.011,67	1.181,66	20.191,20	470,92	8.046,68
E.1.01.02.00.000	Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.03.00.000	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.04.00.000	Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	240.000,00	34.104,05	32.074,82	147.858,89	139.061,14	3.478,74	3.271,75	69.742,01	65.592,29
E.1.00.00.00.000	**Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa**	**1.081.531,25**	**75.863,85**	**146.420,93**	**362.910,08**	**237.231,88**	**74.639,80**	**185.190,87**	**227.133,16**	**242.992,93**
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	63.190,62	8.498,94	5.160,54	32.986,30	20.369,55	312,45	523,34	13.705,51	37.137,19
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	28.190,62	8.498,94	5.160,54	32.986,30	20.369,55	312,45	523,34	13.705,51	2.137,19
E.2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	28.190,62	8.498,94	5.160,54	12.280,16	20.369,55	312,45	523,34	7.060,08	2.137,19
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	28.190,62	3.080,98	5.160,54	12.161,16	20.369,55	312,45	523,34	1.275,96	2.137,19
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali (Altro)	0,00	5.417,96	0,00	119,00	0,00	0,00	0,00	5.784,12	0,00
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	20.706,14	0,00	0,00	0,00	6.645,43	0,00

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Previsione di cassa a bilancio	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
			Primo trimestre 2025 (dal 1/1 al 31/3)		Secondo trimestre 2025 (dal 1/4 al 30/6)		Terzo trimestre 2025 (dal 1/7 al 30/9)		Quarto trimestre 2025 (dal 1/10 al 31/12)	
			Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0,00	0,00	0,00	6.768,17	0,00	0,00	0,00	6.645,43	0,00
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali (Altro)	0,00	0,00	0,00	13.937,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti correnti (Altro)	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
E.2.00.00.00.000	**Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti**	**63.190,62**	**8.498,94**	**5.160,54**	**32.986,30**	**20.369,55**	**312,45**	**523,34**	**13.705,51**	**37.137,19**
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	82.332,00	2.373,04	4.091,21	20.763,08	35.796,29	4.213,93	7.264,97	20.405,33	35.179,53
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	7.000,00	516,00	457,33	6.350,04	5.628,01	0,00	0,00	1.032,00	914,66
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	1.000,00	0,11	9,82	1,04	0,00	0,00	0,00	10,05	0,00
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	12.020,00	895,18	618,76	613,48	424,04	649,57	448,99	6.232,84	4.308,21
E.3.00.00.00.000	**Totale titolo 3 - Entrate extratributarie**	**102.352,00**	**3.784,33**	**5.177,12**	**27.727,64**	**41.848,34**	**4.863,50**	**7.713,96**	**27.680,22**	**40.402,40**
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	966.151,23	22.722,00	199.728,21	23.435,87	32.688,89	105.000,00	146.456,43	9.444,82	13.173,85
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	145.374,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	20.600,00	0,00	0,00	576,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.00.00.00.000	**Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale**	**1.132.125,80**	**22.722,00**	**199.728,21**	**24.011,87**	**33.688,89**	**105.000,00**	**196.456,43**	**9.444,82**	**13.173,85**
E.5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.00.00.00.000	**Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165

Comune di Portalbera

Esercizio: 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Previsione di cassa a bilancio	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
			Primo trimestre 2025 (dal 1/1 al 31/3)		Secondo trimestre 2025 (dal 1/4 al 30/6)		Terzo trimestre 2025 (dal 1/7 al 30/9)		Quarto trimestre 2025 (dal 1/10 al 31/12)	
			Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa
E.6.01.00.00.000	Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.02.00.00.000	Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.00.00.00.000	**Totale Titolo 6 Accensione Prestiti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	341.681,35	35.506,81	72.115,68	44.156,24	92.118,99	23.456,53	44.247,31	44.623,40	93.199,37
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	35.500,00	1.057,77	9.852,42	805,92	7.506,61	873,08	8.132,16	1.074,56	10.008,81
E.9.00.00.00.000	**Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro**	**377.181,35**	**36.564,58**	**81.968,10**	**44.962,16**	**99.625,60**	**24.329,61**	**52.379,47**	**45.697,96**	**103.208,18**
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	**2.756.381,02**	**147.433,70**	**438.454,90**	**492.598,05**	**432.764,26**	**209.145,36**	**442.264,07**	**323.661,67**	**436.914,55**
	di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	**2.859.037,40**	**478.143,83**	**541.111,28**	**492.598,05**	**432.764,26**	**209.145,36**	**442.264,07**	**323.661,67**	**436.914,55**
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Previsione di cassa a bilancio	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
			Primo trimestre 2025 (dal 1/1 al 31/3)		Secondo trimestre 2025 (dal 1/4 al 30/6)		Terzo trimestre 2025 (dal 1/7 al 30/9)		Quarto trimestre 2025 (dal 1/10 al 31/12)	
			Pagamenti 2023	Previsione di cassa	Pagamenti 2023	Previsione di cassa	Pagamenti 2023	Previsione di cassa	Pagamenti 2023	Previsione di cassa
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	187.418,55	33.575,07	39.966,96	31.951,72	38.034,56	33.332,06	39.677,69	42.634,81	50.751,46
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	19.095,95	2.579,22	3.635,73	2.246,43	3.166,62	2.636,93	3.717,08	4.555,29	6.421,24
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	552.077,87	137.900,59	159.122,63	82.310,06	94.977,06	75.810,23	87.476,95	90.477,55	45.121,31
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	414.223,86	86.805,27	91.429,82	53.228,13	56.063,86	101.216,92	106.609,25	93.541,75	62.375,46
U.1.05.00.00.000	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.06.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	8.264,33	0,00	0,00	0,00	0,00	2.735,22	4.276,56	2.550,52	3.987,77
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	5.000,00	3.391,85	2.109,22	1.649,71	1.025,87	466,57	290,14	2.532,40	1.574,77
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	27.617,42	6.653,14	5.785,42	1.309,13	1.138,39	3.573,73	3.107,63	4.123,82	3.585,98
U.1.00.00.00.000	**Totale titolo 1 - Spese correnti**	**1.213.697,98**	**270.905,14**	**302.049,78**	**172.695,18**	**194.406,36**	**219.771,66**	**245.155,30**	**240.416,14**	**173.817,99**
U.2.01.00.00.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	805.153,47	48.417,35	62.607,53	143.442,29	185.482,43	36.431,91	47.109,39	163.708,09	211.687,74
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	3.029,37	0,00	3.029,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.00.00.00.000	**Totale titolo 2 - Spese in conto capitale**	**809.082,84**	**48.417,35**	**66.536,90**	**143.442,29**	**185.482,43**	**36.431,91**	**47.109,39**	**163.708,09**	**211.687,74**
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.00.00.00.000	**Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165

Comune di Portalbera

Esercizio: 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Previsione di cassa a bilancio	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
			Primo trimestre 2025 (dal 1/1 al 31/3)		Secondo trimestre 2025 (dal 1/4 al 30/6)		Terzo trimestre 2025 (dal 1/7 al 30/9)		Quarto trimestre 2025 (dal 1/10 al 31/12)	
			Pagamenti 2023	Previsione di cassa	Pagamenti 2023	Previsione di cassa	Pagamenti 2023	Previsione di cassa	Pagamenti 2023	Previsione di cassa
U.4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	17.275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.544,49	8.545,14	8.729,19	8.729,86
U.4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.00.00.00.000	**Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti**	**17.275,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8.544,49**	**8.545,14**	**8.729,19**	**8.729,86**
U.5.00.00.00.000	**Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**17.599,43**	**0,00**
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	328.643,01	68.634,13	122.888,37	45.009,92	80.589,58	27.340,60	48.952,93	27.684,75	49.569,12
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	36.507,68	1.057,77	10.132,09	805,92	7.719,69	873,08	8.362,99	1.074,56	10.292,91
U.7.00.00.00.000	**Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro**	**365.150,69**	**69.691,90**	**133.020,46**	**45.815,84**	**88.309,27**	**28.213,68**	**57.315,92**	**28.759,31**	**59.862,03**
U.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE PAGAMENTI	**2.505.206,51**	**389.014,39**	**501.607,14**	**361.953,31**	**468.198,06**	**292.961,74**	**358.125,75**	**459.212,16**	**454.097,62**
	di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00