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

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		*Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)*		*Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)*		*Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)*	
		Dati SIOPE N-2	*Incassi effettivi*	*Dati SIOPE N-2*	*Previsioni di cassa (1)*	*Dati SIOPE N-2*	*Previsioni di cassa (1)*	*Dati SIOPE N-2*	*Previsioni di cassa (1)*
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	*183.154,85*	*386.701,50*						
	di cui con vincolo di cassa *(solo per gli enti locali)*								
E.1.01.00.00.000	**Tributi**	**51.837**	**14.524**	**104.361**	**93.356**	**169.987**	**186.714**	**296.243**	**287.841**
E.1.01.01.00.000	**Imposte, tasse e proventi assimilati**	**44.838**	**11.531**	**89.951**	**81.189**	**14.591**	**162.379**	**262.766**	**247.841**
	(inserire i principali tributi dell'ente)								
	.....								
	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**	6.999	2.993	14.410	12.167	24.496	24.335	33.477	40.000
E.1.03.00.00.000	**Fondi perequativi**								
E.1.00.00.00.000	**Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa**	**51.837**	**14.524**	**104.361**	**93.356**	**169.987**	**186.714**	**296.243**	**287.841**
E.2.01.01.01.001	**Trasferimenti correnti da Ministeri**	*26.589*	*-*	*135.721*	*74.990*	*322.243*	*149.980*	*335.687*	*224.970*
E.2.01.01.02.001	**Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome**		*16.545*						
	Trasferimenti correnti da altri								
E.2.00.00.00.000	**Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti**	**26.589**	**16.545**	**135.721**	**74.990**	**322.243**	**149.980**	**335.687**	**224.970**
E.3.01.00.00.000	**Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni**	*21.765*	*8.989*	*120.591*	*90.830*	*140.981*	*181.661*	*255.934*	*282.465*
E.3.02.00.00.000	**Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti**		*184*		*1.494*		*1.988*	*3.500*	*5.100*
E.3.03.00.00.000	**Interessi attivi**		*0*						
E.3.04.00.00.000	**Altre entrate da redditi da capitale**								
E.3.05.00.00.000	**Rimborsi e altre entrate correnti**			31	3.471	6.620	6.942	6.753	10.413
E.3.00.00.00.000	**Totale titolo 3 - Entrate extratributarie**	**21.765**	**9.173**	**120.622**	**95.795**	**147.601**	**190.591**	**266.187**	**297.978**
E.4.01.00.00.000	**Tributi in conto capitale**								
E.4.02.00.00.000	**Contributi agli investimenti**	33.791		372.760	304.887	558.076	609.774	648.888	914.661
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**		*1.850*	*3.000*	*2.660*	*6.650*	*5.328*	*8.000*	*8.000*
E.4.05.00.00.000	**Altre entrate in conto capitale**	*79*		*2.611*	*1.660*	*7.594*	*3.320*	*7.594*	*5.000*
E.4.00.00.00.000	**Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale**	**33.870**	**1.850**	**378.372**	**309.207**	**572.320**	**618.422**	**664.481**	**927.661**
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**	-	-	-	-	-	-	-	-
E.9.01.00.00.000	**Entrate per partite di giro**	35.824	27.621	90.032	55.070	131.417	110.140	169.190	223.200
E.9.02.00.00.000	**Entrate per conto terzi**		631	2.523	19.845	3.698	39.691	17.834	60.000
E.9.00.00.00.000	**Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro**	**35.824**	**28.252**	**92.555**	**74.915**	**135.115**	**149.831**	**187.025**	**283.200**
E.0.00.00.99.999	Carte contabili (2)		*6.812*						
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	**169.885**	**77.156**	**831.631**	**648.263**	**1.347.267**	**1.295.538**	**1.749.623**	**2.021.650**
	di cui riscossioni con vincolo di cassa *(solo per gli enti locali)*								
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	**353.040**	**463.857**	**1.014.785**	**1.034.964**	**1.530.422**	**1.682.240**	**1.932.777**	**2.021.650**
	di cui con vincolo di cassa *(solo per gli enti locali)*		-		-		-		-

		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 N-2	*Pagamenti effettivi*	*Dati SIOPE N-2*	*Previsioni di cassa (1)*	*Dati SIOPE N-2*	*Previsioni di cassa (1)*	*Dati SIOPE N-2*	*Previsioni di cassa (1)*
U.1.01.00.00.000	**Redditi da lavoro dipendente**	47.269	56.931	89.494	51.872	129.352	10.743	185.557	202.884
U.1.02.00.00.000	**Imposte e tasse a carico dell'ente**	2.024	2.837	5.866	3.892	8.635	7.784	13.450	13.700
U.1.03.00.00.000	**Acquisto di beni e servizi**	72.853	80.468	165.156	132.509	237.349	265.017	328.754	467.526
U.1.04.00.00.000	**Trasferimenti correnti**	10.963	9.048	21.034	13.805	32.307	27.610	217.488	41.514
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**	165	35	2.615	4.500	5.329	4.500	7.190	8.644
U.1.08.00.00.000	**Altre spese per redditi da capitale**								
U.1.09.00.00.000	**Rimborsi e poste correttive delle entrate**				1.000	377	1.500	517	2.000
U.1.10.00.00.000	**Altre spese correnti**	22.708	24.116	23.552	25.000	23.868	35.000	26.697	43.436
U.1.00.00.00.000	**Totale titolo 1 - Spese correnti**	**155.982**	**173.435**	**307.717**	**232.578**	**437.217**	**352.154**	**779.653**	**779.704**
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**	111.289	5.856	464.351	220.000	608.082	450.000	669.172	834.739
U.2.03.00.00.000	**Contributi agli investimenti**								
U.2.04.00.00.000	**Altri trasferimenti in conto capitale**								
U.2.05.00.00.000	**Altre spese in conto capitale**		**4.950**		**20.000**		**35.000**		**58.000**
U.2.00.00.00.000	**Totale titolo 2 - Spese in conto capitale**	**111.289**	**10.806**	**464.351**	**240.000**	**608.082**	**485.000**	**669.172**	**892.739**
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**								
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**					11.751		24.455	
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**	-	-			11.751	15.892	24.455	25.784
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**	18.640	19.618	81.867	55.070	112.808	110.140	168.658	223.200
U.7.02.00.00.000	**Uscite per conto terzi**	926	1.250	4.203	19.845	1.667	39.691	17.822	60.000
U.7.00.00.00.000	**Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro**	*19.566*	*20.868*	*86.071*	*74.915*	*114.475*	*149.831*	*186.480*	*283.200*
U.0.00.00.99.999	Carte contabili (2)		2494,64						
	TOTALE PAGAMENTI	**286.837**	**207.603**	**858.138**	**547.493**	**1.171.524**	**1.002.877**	**1.659.760**	**1.981.427**
	di cui pagamenti con vincolo di cassa *(solo per gli enti locali)*								
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	**66.202**	**256.254**	**156.647**	**487.471**	**358.897**	**679.363**	**273.018**	**40.223**
	di cui con vincolo di cassa *(solo per gli enti locali)*		-		-		-		-
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE	-	-	-	-	-	-	-	-