

PIANO ANNUALE FLUSSI DI CASSA 2026 – AGGIORNAMENTO II TRIMESTRE PROP. DETERMINAZIONE n 1630/2026 del 03/07/2026

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 2024	Incassi esercizio 2026	Dati SIOPE 2024	Incassi esercizio 2026	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	2.376.969,42	5.883.782,15						
	di cui con vincolo di cassa <i>(solo per gli enti locali)</i>	683.011,13	3.453.108,09						
E.1.01.00.00.000	Tributi	1.092.640	219.920	2.621.360	868.221	4.084.208	2.988.133	5.487.391	5.396.336
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	1.092.640	219.920	2.621.360	868.221	4.084.208	2.988.133	5.487.391	5.396.336
	IMU /TARI / CONTRIBUTO DI SOGGIORNO – ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF –	1.092.600	219.920	2.621.272	868.221	4.084.120	2.987.955	5.486.935	5.395.987
	Altre imposte, tasse e proventi assimilati	40	0	88	-	88	178	456	350
E.1.01.02.00.000	Tributi destinati al finanziamento della sanità <i>(solo per le regioni)</i>								
E.1.01.03.00.000	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali <i>(solo per le regioni)</i>								
E.1.01.04.00.000	Compartecipazioni di tributi								
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	1.092.640	219.920	2.621.360	868.221	4.084.208	2.988.133	5.487.391	5.396.336
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	64.877		159.491	436.631	301.228	491.631	621.549	536.631
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	2.807.851	2.232.809	6.192.568	5.260.166	6.760.023	5.775.364	9.009.262	6.281.460
	Trasferimenti correnti da altri	35.000	43.014	35.000	411.235	35.000	593.660	35.000	772.415
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.907.728	2.275.824	6.387.059	6.108.032	7.096.251	6.860.654	9.665.811	7.590.506
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	156.753	89.684	365.439	478.498	744.482	699.056	995.044	987.954
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	47.581	37.524	105.921	138.418	216.187	215.777	298.438	314.777
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	18.347	911	19.495	2.917	21.990	8.159	40.480	11.478
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	-	-						
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	41.012	17.924	64.306	62.296	132.193	159.456	163.511	284.772
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	263.692	146.045	555.161	682.130	1.114.851	1.082.448	1.497.472	1.598.981
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	345		1.715	4.993	4.823	4.993	6.810	6.478
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	1.065.116	1.264.841	2.804.485	7.660.270	3.387.685	7.915.142	3.993.687	8.195.001
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale				23.057		23.057		23.057
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1.136	495	14.631	2.911	15.767	7.514	17.417	16.879
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	20.932	349	45.814	16.003	82.811	86.742	96.475	128.744
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.087.530	1.265.685	2.866.644	7.707.234	3.491.086	8.037.449	4.114.388	8.370.160
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	948.693		948.693		1.475.523		1.475.523	
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento								
E.6.00.00.00.000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	948.693	-	948.693	-	1.475.523	-	1.475.523	-
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	494.277	413.678	1.203.591	1.352.313	1.739.094	1.491.556	2.358.531	2.137.260
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	6.307	4.768	17.918	9.888	35.327	25.646	67.247	44.528
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	500.584	418.446	1.221.509	1.362.200	1.774.420	1.517.201	2.425.778	2.181.788
E.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾								
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	6.800.868	4.325.920	14.600.427	16.727.817	19.036.339	20.485.885	24.666.363	25.137.772
	di cui riscossioni con vincolo di cassa <i>(solo per gli enti locali)</i>	4.059.376,17	3.424.543,06	7.698.122,84	10.198.398,62	9.743.120,79	12.698.124,62	12.470.520,15	14.899.774,62
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	9.177.837	10.209.702	16.977.396	22.611.600	21.413.308	26.369.668	27.043.333	31.021.554
	di cui con vincolo di cassa <i>(solo per gli enti locali)</i>	4.742.387,30	6.877.651,15	8.381.133,97	13.651.506,71	10.426.131,92	16.151.232,71	13.153.531,28	18.352.882,71

		Pagamenti 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 2024	Pagamenti esercizio 2026	Dati SIOPE 2024	Pagamenti esercizio 2026	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	754.903	514.992	1.372.275	1.678.588	2.333.881	2.305.508	3.330.489	3.391.112
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	59.428	30.203	108.266	144.902	152.203	209.565	216.932	310.879
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	1.190.646	1.503.465	2.945.904	3.503.388	4.401.938	4.884.520	6.105.478	6.126.404
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	999.162	1.554.501	2.214.192	3.051.055	3.342.720	3.652.887	4.544.676	4.677.494
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	-	-	-	-	123.227	49.503	124.376	99.006
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale								
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	9	8.493	2.053	23.443	8.413	28.044	8.601	35.580
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	10.450	10.171	25.922	17.658	73.344	128.511	105.491	154.555
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	3.014.598	3.621.825	6.668.611	8.419.034	10.435.727	11.258.538	14.436.043	14.795.030
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	1.368.055	1.188.427	3.593.629	3.403.227	4.578.875	3.887.542	5.666.232	4.385.548
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti		12.922	20.160	12.922	20.160	12.922	32.760	12.922
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale		257.000		257.000		257.000		257.000
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	2.377	-	5.791	-	15.989	-	15.989	-
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	1.370.431	1.458.349	3.619.581	3.673.149	4.615.024	4.157.465	5.714.981	4.655.471
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	48	-	48		112.194	10.579	112.194	224.753
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	48	-	48	-	112.194	10.579	112.194	224.753
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	679.687	550.104	1.451.687	1.416.383	1.973.451	1.887.677	2.512.758	2.343.688
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	16.793	4.932	25.220	6.992	31.819	21.589	50.145	44.616
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	696.481	555.037	1.476.907	1.423.376	2.005.270	1.909.266	2.562.902	2.388.304
U.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾								
TOTALE PAGAMENTI		5.081.558	5.635.210	11.765.146	13.515.559	17.168.215	17.335.847	22.826.121	22.063.558
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		2.914.630,31	3.457.464,33	6.780.707,23	7.081.078,97	9.002.746,29	8.887.097,51	11.035.887,68	11.451.811,90
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	4.096.279	4.574.491	5.212.250	9.096.041	4.245.093	9.033.820	4.217.212	8.957.996
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	1.827.756,99	3.420.186,82	1.600.426,74	6.570.427,74	1.423.385,63	7.264.135,20	2.117.643,60	6.901.070,81
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-	-		-