

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

Aggiornamento Piano al I trimestre 2026

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE 2024	Riscossioni	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	42.750.958,94	50.119.097,54						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		9.008.372,84						
E.1.01.00.00.000	Tributi	4.818.290,86	2.592.464,28	10.331.133,05	16.241.036,86	18.051.461,11	21.983.286,60	28.142.624,84	44.885.395,66
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	4.818.290,86	2.592.464,28	10.331.133,05	16.241.036,86	18.051.461,11	21.983.286,60	28.142.624,84	44.885.395,66
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	3.449.582,92	1.436.949,66	7.191.566,94	8.609.036,20	7.476.160,26	9.319.587,78	11.930.307,46	16.958.271,70
E.1.01.01.08.000	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	241.588,10	185.613,72	494.400,52	2.040.406,42	806.867,66	2.760.777,21	1.053.953,85	3.865.064,92
E.1.01.01.16.000	Addizionale comunale IRPEF	717.894,18	629.555,04	1.913.444,56	1.556.763,00	3.383.079,09	2.856.282,00	4.691.032,47	3.900.000,00
E.1.01.01.39.000	Imposta sulle assicurazioni RC auto								
E.1.01.01.40.000	Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA)								
E.1.01.01.41.000	Imposta di soggiorno								
E.1.01.01.49.000	Tasse sulle concessioni comunali								
E.1.01.01.50.000	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)								
E.1.01.01.51.000	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	409.128,86	340.345,86	731.432,23	4.034.831,24	6.384.986,71	7.046.639,61	10.466.852,67	20.162.059,04
E.1.01.01.52.000	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche								
E.1.01.01.53.000	Imposta comunale sulla pubblicita' e diritto sulle pubbliche affissioni			81,00		81,00		81,00	
E.1.01.01.54.000	Imposta municipale secondaria								
E.1.01.01.60.000	Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente								
E.1.01.01.61.000	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi								
E.1.01.01.64.000	Diritti mattatoi								
E.1.01.01.65.000	Diritti degli Enti provinciali turismo								
E.1.01.01.68.000	Addizionale regionale sui canoni per le utenze di acque pubbliche								
E.1.01.01.70.000	Proventi dei Casino'								
E.1.01.01.76.000	Tassa sui servizi comunali Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	96,80		207,80		286,39		397,39	
E.1.01.01.95.000	Altre ritenute n.a.c.								
E.1.01.01.96.000	Altre entrate su lotto, lotterie e altre attivita' di gioco n.a.c.								

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

Aggiornamento Piano al I trimestre 2026

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE 2024	Riscossioni	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa
E.1.01.01.97.000	Altre accise n.a.c.								
E.1.01.01.98.000	Altre imposte sostitutive n.a.c.								
E.1.01.01.99.000	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.								
	Altre imposte, tasse e proventi assimilati								
E.1.01.04.00.000	Compartecipazioni di tributi								
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi		281.596,52	4.033.577,34	3.598.355,43	4.033.577,34	5.085.465,20	6.200.166,93	7.078.778,44
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.818.290,86	2.874.060,80	14.364.710,39	19.839.392,29	22.085.038,45	27.068.751,80	34.342.791,77	51.964.174,10
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	305.940,57	382,59	483.530,69	490.825,80	787.395,41	1.609.808,14	1.012.472,72	2.348.336,50
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome		18.920,00	26.278,44	245.685,38	343.900,91	437.143,48	605.733,99	599.130,37
	Trasferimenti correnti da altri	67.309,00		98.613,40	284.134,89	311.377,75	492.134,75	312.377,75	649.228,61
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	373.249,57	19.302,59	608.422,53	1.020.646,07	1.442.674,07	2.539.086,37	1.930.584,46	3.596.695,48
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	830.588,47	736.700,22	1.048.549,14	1.464.101,95	2.671.389,33	2.162.099,14	3.317.139,71	3.510.699,12
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti	2.050,00		2.107,50	264.380,36	719.465,39	374.097,45	1.202.535,34	890.199,57
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	30.934,36	5.623,06	30.934,36	5.623,06	30.934,36	5.623,06	61.795,19	5.623,06
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale								
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	83.206,22	21.303,52	121.447,06	923.050,46	183.157,25	1.176.385,19	357.155,59	2.177.724,90
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	946.779,05	763.626,80	1.203.038,06	2.657.155,83	3.604.946,33	3.718.204,84	4.938.625,83	6.584.246,65
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale					8.621,34		9.503,07	
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	150.482,35	3.450.682,07	4.365.933,50	64.293.111,01	8.495.986,12	109.574.241,91	10.321.316,08	153.137.173,73
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	7.436,71		7.436,71		7.436,71		25.994,92	
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	117.051,30	90.554,20	281.442,79	993.201,33	470.071,20	1.218.043,21	732.660,11	1.589.325,58
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	110.095,62	211.876,26	312.676,27	1.304.780,02	449.631,82	2.021.108,41	546.609,80	3.122.753,35
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	385.065,98	3.753.112,53	4.967.489,27	66.591.092,36	9.431.747,19	112.813.393,53	11.636.083,98	157.849.252,66
E.5.01.00.00.000	Alienazione di attivita' finanziarie								
E.5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine								
E.5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine								

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

Aggiornamento Piano al I trimestre 2026

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE 2024	Riscossioni	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attivita' finanziarie								
E.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attivita' 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	93.289,99		93.289,99	345.762,57	216.356,51	621.986,30	378.652,32	1.756.031,39
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento								
E.6.00.00.00.000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	93.289,99		93.289,99	345.762,57	216.356,51	621.986,30	378.652,32	1.756.031,39
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	1.182.534,74	1.209.383,17	2.511.615,17	4.156.739,62	4.024.292,53	6.732.314,06	6.241.193,67	10.679.940,46
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	7.240,12	390,00	9.662,16	65.309,42	11.087,16	87.725,57	11.822,16	301.090,00
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	1.189.774,86	1.209.773,17	2.521.277,33	4.222.049,04	4.035.379,69	6.820.039,63	6.253.015,83	10.981.030,46
E.0.00.00.99.999	Carte contabili (2)		287.047,75						
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)		7.806.450,31	8.906.923,64	23.758.227,57	94.676.098,16	40.816.142,24	153.581.462,47	59.479.754,19	232.731.430,74
di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			3.310.881,17		3.310.881,17		3.310.881,17		3.310.881,17
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		50.557.409,25	59.026.021,18	66.509.186,51	144.795.195,70	83.567.101,18	203.700.560,01	102.230.713,13	282.850.528,28
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			12.319.254,01		12.319.254,01		12.319.254,01		12.319.254,01

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

Aggiornamento Piano al I trimestre 2026

Codice SIOPE	Descrizione	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE 2024	Pagamenti	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	1.441.998,48	1.880.244,71	3.325.541,47	6.164.049,13	4.886.372,95	9.161.050,01	7.093.236,26	13.442.479,85
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	73.174,65	88.284,03	213.153,83	809.376,90	319.652,39	1.187.970,46	513.493,90	2.025.214,32
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	5.437.226,00	4.185.254,13	10.477.821,31	17.875.584,87	14.815.704,16	25.402.750,37	21.752.349,89	35.829.995,75
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	2.198.635,91	1.079.611,24	2.473.825,84	5.386.641,52	3.025.658,62	6.861.906,99	4.152.018,31	10.861.916,31
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			97.571,98	162.197,80	97.571,98	162.197,80	193.587,62	286.512,89
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale								
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	20.366,15	1.720,00	48.046,45	173.209,84	90.834,61	241.351,69	116.006,62	1.824.413,92
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	183.554,90	236.525,65	337.606,60	856.454,04	474.628,42	1.191.228,30	590.784,63	1.480.908,91
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	9.354.956,09	7.471.639,76	16.973.567,48	31.427.514,10	23.710.423,13	44.208.455,62	34.411.477,23	65.751.441,95
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	1.444.426,45	2.362.830,86	4.877.501,17	52.824.973,42	10.399.189,77	98.095.806,32	15.267.003,87	145.973.730,05
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti				39.318,46	2.824,06	102.122,21	2.824,06	195.906,66
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale							7.548,57	30,00
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale			5.805,59	49.411,74	47.198,46	93.777,58	47.198,46	114.836,26
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	1.444.426,45	2.362.830,86	4.883.306,76	52.913.703,62	10.449.212,29	98.291.706,11	15.324.574,96	146.284.502,97
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attivita' finanziarie			650,00		650,00		650,00	
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 attivita' finanziarie								
U.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Spese per incremento attivita' finanziarie			650,00		650,00		650,00	
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		12,03	178.073,86	151.241,79	178.073,86	151.244,44	357.943,85	265.271,32
U.4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento								

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

Aggiornamento Piano al I trimestre 2026

Codice SIOPE	Descrizione	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE 2024	Pagamenti	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa
U.4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti								
U.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti		12,03	178.073,86	151.241,79	178.073,86	151.244,44	357.943,85	265.271,32
U.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere								
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	1.001.611,09	695.028,86	2.352.598,26	4.836.493,46	3.663.117,23	7.231.103,69	6.017.929,49	11.096.947,19
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	2.315,00		4.860,00	67.751,21	6.040,00	94.710,54	102.330,00	387.792,47
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	1.003.926,09	695.028,86	2.357.458,26	4.904.244,67	3.669.157,23	7.325.814,23	6.120.259,49	11.484.739,66
U.0.00.00.99.999	Carte contabili (2)		4.444,84						
TOTALE PAGAMENTI		11.803.308,63	10.533.956,35	24.393.056,36	89.396.704,18	38.007.516,51	149.977.220,40	56.214.905,53	223.785.955,90
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			2.293.225,09		2.293.225,09		2.293.225,09		2.293.225,09
FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE		38.754.100,62	48.492.064,83	42.116.130,15	55.398.491,52	45.559.584,67	53.723.339,61	46.015.807,60	59.064.572,38
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			10.026.028,92		10.026.028,92		10.026.028,92		10.026.028,92
RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE									