**PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA 2025**

ex art. 6 comma 1 D.L. 155/2024

| 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* | *Incassi effettivi* | *Dati SIOPE 2023* | *Incassi effettivi* | *Dati SIOPE 2023* | *Incassi effettivi* | *Dati SIOPE 2023* | *Previsioni di cassa* |
| | **FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO** | *88.446,27* | *58.431,29* | | | | | | |
| | **di cui con vincolo di cassa** | **0** | *0* | | | | | | |
| E.1.01.00.00.000 | **Tributi** | **41.351** | **75.591** | **66.658** | **75.591** | **81.633** | **92.572** | **81.633** | **93.680** |
| E.1.01.01.00.000 | **Imposte, tasse e proventi assimilati** | **41.351** | **75.591** | **66.658** | **75.591** | **81.633** | **92.572** | **81.633** | **93.680** |
| E.1.01.01.99 | Sovracanoni da concessionari impianti idroelettrici | 41.351 | 75.591 | 66.658 | 75.591 | 81.633 | 92.572 | 81.633 | 93.680 |
| 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** | **41.351** | **75.591** | **66.658** | **75.591** | **81.633** | **92.572** | **81.633** | **93.680** |
| E.2.01.01.01.001 | **Trasferimenti correnti da Ministeri** | | | | | | | | |
| E.2.01.01.02.001 | **Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome** | | | | | | | | |
| | **Trasferimenti correnti da altri** | | | | | | | | |
| E.2.00.00.00.000 | **Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti** | - | - | - | - | - | - | - | - |
| E.3.01.00.00.000 | **Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni** | | | | | | | | |
| E.3.02.00.00.000 | **Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti** | | | | | | | | |
| E.3.03.00.00.000 | **Interessi attivi** | *1* | *1* | *1* | *1* | *1* | *1* | *1* | *1* |
| E.3.04.00.00.000 | **Altre entrate da redditi da capitale** | | | | | | | | |
| E.3.05.00.00.000 | **Rimborsi e altre entrate correnti** | | | | | | | | |
| E.3.00.00.00.000 | **Totale titolo 3 - Entrate extratributarie** | **1** | **1** | **1** | **1** | **1** | **1** | **1** | **1** |
| E.4.01.00.00.000 | **Tributi in conto capitale** | | | | | | | | |
| E.4.02.00.00.000 | **Contributi agli investimenti** | | | | | | | | |
| 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** | | | | | | | | |
| E.4.05.00.00.000 | **Altre entrate in conto capitale** | | | | | | | | |
| E.4.00.00.00.000 | **Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale** | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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** | 1.558 | 332 | 3.207 | 668 | 6.262 | 988 | 6.262 | 988 |
| E.9.02.00.00.000 | **Entrate per conto terzi** | | | | | | | | |
| E.9.00.00.00.000 | **Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro** | **1.558** | **332** | **3.207** | **668** | **6.262** | **988** | **6.262** | **988** |
| E.0.00.00.99.999 | Carte contabili [2] | | | | | | | | |
| | **TOTALE RISCOSSIONI (**al netto anticipazione del tesoriere) | **42.909** | **75.924** | **69.867** | **76.260** | **87.897** | **93.561** | **87.896** | **94.669** |
| | **di cui riscossioni con vincolo di cassa** *(solo per gli enti locali)* | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **TOTALE RISORSE DISPONIBILI** | | **131.356** | **134.355** | **158.313** | **134.691** | **176.343** | **151.992** | **176.342** | **153.100** |
| **di cui con vincolo di cassa** *(solo per gli enti locali)* | | 0 | - | 0 | - | 0 | - | 0 | - |

| | | **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*** | ***Pagamenti effettivi*** | ***Dati SIOPE 2023*** | ***Pagamenti effettivi*** | ***Dati SIOPE 2023*** | ***Pagamenti effettivi*** | ***Dati SIOPE 2023*** | ***Previsioni di cassa*** |
| U.1.01.00.00.000 | Redditi da lavoro dipendente | | | | | | | | |
| U.1.02.00.00.000 | Imposte e tasse a carico dell'ente | 8 | 16 | 20 | 28 | 26 | 42 | 42 | 58 |
| U.1.03.00.00.000 | Acquisto di beni e servizi | 5.045 | 3.761 | 9.428 | 9.428 | 17.074 | 13.929 | 17.260 | 16.772 |
| U.1.04.00.00.000 | Trasferimenti correnti | 15.594 | 1.500 | 45.209 | 37.498 | 81.709 | 44.494 | 89.709 | 63.994 |
| 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 | | | | | | | | |
| U.1.08.00.00.000 | Altre spese per redditi da capitale | | | | | | | | |
| U.1.09.00.00.000 | Rimborsi e poste correttive delle entrate | 2.203 | | 2.203 | | 2.203 | | 2.203 | |
| U.1.10.00.00.000 | Altre spese correnti | | | | | | | 47 | |
| U.1.00.00.00.000 | **Totale titolo 1 - Spese correnti** | **22.850** | **5.277** | **56.860** | **46.954** | **101.012** | **58.465** | **109.261** | **80.824** |
| 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 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |
| U.2.00.00.00.000 | **Totale titolo 2 - Spese in conto capitale** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| 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 | | | | | | | | |
| 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** | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | 1.573 | 352 | 3.215 | 680 | 6.262 | 991 | 6.262 | 991 |
| U.7.02.00.00.000 | Uscite per conto terzi | | | | | | | | |
| U.7.00.00.00.000 | **Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro** | ***1.573*** | ***352*** | ***3.215*** | ***680*** | ***6.262*** | ***991*** | ***6.262*** | ***991*** |
| U.0.00.00.99.999 | Carte contabili [2] | | | | | | | | |
| | **TOTALE PAGAMENTI** | **24.423** | **5.629** | **60.075** | **47.634** | **107.274** | **59.456** | **115.523** | **81.815** |
| | **di cui pagamenti con vincolo di cassa** *(solo per gli enti locali)* | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE** | **106.933** | **128.726** | **98.238** | **87.057** | **69.069** | **92.536** | **60.820** | **71.285** |
| | **di cui con vincolo di cassa** *(solo per gli enti locali)* | | - | | - | | - | | - |
| | **RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE** | - | - | - | - | - | - | - | - |