PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA 2026

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

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 effettivi*	*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	*60.818,83*	*64.153,54*						
	di cui con vincolo di cassa	**0**	*0*						
E.1.01.00.00.000	**Tributi**	**75.569**	**77.150**	**76.928**	**77.150**	**110.892**	**94.437**	**110.892**	**94.437**
E.1.01.01.00.000	**Imposte, tasse e proventi assimilati**	**75.569**	**77.150**	**76.928**	**77.150**	**110.892**	**94.437**	**110.892**	**94.437**
E.1.01.01.99	Sovracanoni da concessionari impianti idroelettrici	75.569	77.150	76.928	77.150	110.892	94.437	110.892	94.437
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**	**75.569**	**77.150**	**76.928**	**77.150**	**110.892**	**94.437**	**110.892**	**94.437**
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	438	3.983	1.301	4.083	2.104	4.424	2.104
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**	**438**	**3.983**	**1.301**	**4.083**	**2.174**	**4.424**	**2.104**
E.0.00.00.99.999	Carte contabili [2]								
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	**77.127**	**77.589**	**80.912**	**78.452**	**114.976**	**96.612**	**115.317**	**96.542**
	di cui riscossioni con vincolo di cassa *(solo per gli enti locali)*								

TOTALE RISORSE DISPONIBILI	**137.946**	**141.742**	**141.731**	**142.606**	**175.795**	**160.766**	**176.136**	**160.696**
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 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 effettivi*	*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								
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	6	16	20	30	34	46	36	62
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	6.277	5.685	12.036	13.782	13.351	20.707	16.893	51.511
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	24.454	3.500	44.952	40.118	63.952	46.848	79.371	60.848
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							16.982	
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti								
U.1.00.00.00.000	**Totale titolo 1 - Spese correnti**	**30.737**	**9.201**	**57.008**	**53.930**	**77.337**	**67.601**	**113.282**	**112.421**
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	1.575	454	1.675	1.309	4.087	2.105	4.422	2.105
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**	***1.575***	***454***	***1.675***	***1.309***	***4.087***	***2.105***	***4.422***	***2.105***
U.0.00.00.99.999	Carte contabili [2]								
	TOTALE PAGAMENTI	**32.312**	**9.655**	**58.683**	**55.239**	**81.424**	**69.706**	**117.704**	**114.526**
	di cui pagamenti con vincolo di cassa *(solo per gli enti locali)*								

	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	**105.634**	**132.087**	**83.048**	**87.367**	**94.371**	**91.060**	**58.432**	**46.170**
	di cui con vincolo di cassa *(solo per gli enti locali)*		-		-		-		-
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE	-	-	-	-	-	-	-	-