

**MODELLO DEL 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 2024	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	601.607,88	401.829,70						
	di cui con vincolo di cassa <i>(solo per gli enti locali)</i>		0,00						
E.1.01.00.00.000	Tributi	92.387,23	95.000,00	189.494,88	200.000,00	196.085,93	260.000,00	266.741,72	519.579,61
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	92.387,23	95.000,00	189.494,88	200.000,00	196.085,93	260.000,00	266.741,72	519.579,61
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	36.088,90	35.000,00	118.623,36	120.000,00	124.872,97	180.000,00	176.553,97	297.046,52
E.1.01.01.41.000	Imposta di soggiorno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.100,70
E.1.01.01.53.000	Imposta comunale sulla pubblicita` e diritto sulle pubbliche affissioni	216,00	0,00	260,00	0,00	260,00	0,00	260,00	0,00
E.1.01.01.61.000	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	56.082,33	60.000,00	70.611,52	80.000,00	70.952,96	80.000,00	89.927,75	173.432,39
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	44.685,69	50.000,00	44.685,69	100.000,00	64.248,83	123.854,76
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	92.387,23	95.000,00	234.180,57	250.000,00	240.771,62	360.000,00	330.990,55	643.434,37
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	18.556,82	40.000,00	18.556,82	70.000,00	20.247,47	80.000,00	21.103,59	107.000,00
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	10.000,00	35.000,00
	Trasferimenti correnti da altri	732,56	1.000,00	732,56	1.000,00	1.482,97	5.000,00	3.587,87	21.510,00
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	19.289,38	41.000,00	19.289,38	71.000,00	21.730,44	105.000,00	34.691,46	163.510,00
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	196.620,26	200.000,00	359.570,01	360.000,00	568.699,60	570.000,00	620.183,27	804.785,86
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,74	100,00	0,74	100,00	0,74	100,00	0,74	100,00
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	1.980,00	2.000,00	1.980,00	10.000,00	1.980,00	20.000,00	2.051,63	25.000,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	9.153,05	10.000,00	16.392,59	20.000,00	20.661,56	30.000,00	22.706,76	43.866,37
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	207.754,05	212.100,00	377.943,34	390.100,00	591.341,90	620.100,00	644.942,40	873.752,23
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	20.000,00	20.000,00	73.704,85	150.000,00	145.083,95	700.000,00	310.383,95	1.359.380,97
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	143.000,00	0,00	192.000,00	77.000,00	192.000,00	77.000,00	192.000,00	77.000,00
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	0,00	5.000,00	13.774,40	10.000,00	17.067,78	20.000,00	28.744,57	25.000,00
E.4.00.00.00.000	Totale titolo 4 - Entrate in conto capitale	163.000,00	25.000,00	279.479,25	237.000,00	354.151,73	797.000,00	531.128,52	1.461.380,97
E.5.00.00.00.000	Totale titolo 5 - Entrate da riduzione di attivita` finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	278.500,00	0,00	278.500,00	0,00	278.500,00
E.6.00.00.00.000	Totale titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	278.500,00	0,00	278.500,00	0,00	278.500,00

**MODELLO DEL 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**

E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	27.842,54	30.000,00	78.190,05	80.000,00	104.893,51	110.000,00	136.011,82	200.592,95
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	3.298,20	5.000,00	6.207,21	10.000,00	6.425,48	40.000,00	9.200,24	56.677,05
E.9.00.00.00.000	Totale titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	31.140,74	35.000,00	84.397,26	90.000,00	111.318,99	150.000,00	145.212,06	257.270,00
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)		513.571,40	408.100,00	995.289,80	1.316.600,00	1.319.314,68	2.310.600,00	1.686.964,99	3.677.847,57
di cui riscossioni con vincolo di cassa <i>(solo per gli enti locali)</i>			0,00		0,00		0,00		0,00
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		1.115.179,28	809.929,70	1.596.897,68	1.718.429,70	1.920.922,56	2.712.429,70	2.288.572,87	4.079.677,27
di cui con vincolo di cassa <i>(solo per gli enti locali)</i>			0,00		0,00		0,00		0,00

**MODELLO DEL 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	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	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	13.548,96	25.000,00	37.125,85	50.000,00	47.670,07	75.000,00	74.291,88	96.652,30
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	4.644,07	5.000,00	7.350,96	7.500,00	9.954,71	10.000,00	13.307,67	14.128,63
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	61.706,35	80.000,00	149.748,75	150.000,00	176.866,35	180.000,00	247.747,04	442.633,03
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	18.745,66	20.000,00	33.496,62	35.000,00	39.391,37	40.000,00	78.684,86	885.288,39
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	23.032,25	25.000,00	41.283,47	53.956,76
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	491,52	500,00	13.113,81	15.000,00	13.373,81	15.000,00	13.373,81	119.237,47
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	30.646,05	35.000,00	49.497,85	50.000,00	49.503,25	50.000,00	82.223,64	143.783,18
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	129.782,61	165.500,00	290.333,84	307.500,00	359.791,81	395.000,00	550.912,37	1.755.679,76
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	275.226,58	300.000,00	656.765,63	700.000,00	879.694,53	900.000,00	1.071.682,53	1.436.570,51
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.490,32
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	275.226,58	300.000,00	656.765,63	700.000,00	879.694,53	900.000,00	1.071.682,53	1.441.560,83
U.4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	9.491,31	0,00	20.296,40	0,00	20.296,40	0,00
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	42.401,60	50.000,00	94.989,67	150.934,20
U.4.00.00.00.000	Totale titolo 4 - Rimborso Prestiti	0,00	0,00	9.491,31	0,00	62.698,00	50.000,00	115.286,07	150.934,20
U.5.01.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
U.5.00.00.00.000	Totale titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	11.260,70	15.000,00	51.474,85	55.000,00	80.895,21	85.000,00	136.011,82	243.673,96
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	8.865,43	10.000,00	10.148,88	15.000,00	10.350,36	15.000,00	10.702,95	83.242,80
U.7.00.00.00.000	Totale titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	20.126,13	25.000,00	61.623,73	70.000,00	91.245,57	100.000,00	146.714,77	326.916,76
TOTALE PAGAMENTI		425.135,32	490.500,00	1.018.214,51	1.077.500,00	1.393.429,91	1.445.000,00	1.884.595,74	3.775.091,55
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			0,00		0,00		0,00		0,00

[illegible]

**MODELLO DEL 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**

(1) Al termine di ciascun trimestre, le previsioni sono sostituite con l'importo degli incassi/pagamenti effettivi e sono aggiornate le previsioni dei trimestri successivi. La descrizione delle colonne che riportano gli incassi e i pagamenti effettivi dell'esercizio è ridenominata "Incassi effettivi"/"Pagamenti effettivi".

(2) L'importo delle carte contabili è inserito quando si sostituiscono le previsioni con gli incassi e i pagamenti effettivi, ed è ridotto in occasione dei successivi aggiornamenti;

(3) Entro il 28 febbraio di ciascun anno, in considerazione dell'organizzazione dell'ente, il Piano dei flussi di cassa è adottato con delibera di giunta o dell'organo esecutivo dell'ente, o con atto del segretario generale o del responsabile finanziario. Per gli enti locali il Piano annuale è adottato dalla giunta o dall'organo esecutivo.