



COMUNE DI PAISCO LOVENO

VIA NAZIONALE, 21

25050 (BS)

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

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	Previsioni di cassa	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	867.325,25	791.673,24						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		433.051,60						
E.1.01.00.00.000	Tributi	21.865,64	19.500,00	41.944,94	42.200,00	94.210,80	93.300,00	138.950,96	148.630,31
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	21.865,64	19.500,00	41.944,94	42.200,00	94.210,80	93.300,00	138.950,96	148.630,31
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	19.683,74	17.000,00	37.946,15	38.000,00	63.476,25	65.000,00	95.780,91	102.695,06
E.1.01.01.16.000	Addizionale comunale IRPEF	351,58	1.000,00	1.179,18	1.500,00	3.002,39	3.300,00	4.765,17	5.000,00
E.1.01.01.41.000	Imposta di soggiorno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.51.000	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	1.830,32	1.500,00	2.819,61	2.700,00	27.732,16	25.000,00	38.366,90	40.820,25
E.1.01.01.52.000	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altre imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,98	115,00
E.1.01.04.00.000	Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	83.643,06	80.000,00	83.643,06	85.000,00	123.539,23	110.076,45
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	21.865,64	19.500,00	125.588,00	122.200,00	177.853,86	178.300,00	262.490,19	258.706,76
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	0,00	0,00	15.261,72	15.600,00	15.261,72	18.000,00	16.298,59	49.170,37
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.135,00	52.000,00
	Trasferimenti correnti da altri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,61
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	15.261,72	15.600,00	15.261,72	18.000,00	62.433,59	101.179,98
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	66.969,82	60.000,00	112.789,64	80.000,00	121.009,17	101.000,00	187.134,34	124.194,19
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	128,78	0,00	128,78	0,00	317,56	200,00	377,56	200,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,15	60,00
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	10.380,44	0,00	10.380,44	0,00	10.452,07	10.991,50
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	597,34	600,00	11.119,53	0,00	25.413,81	0,00	35.210,98	53.568,89
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	67.695,94	60.600,00	134.418,39	80.000,00	157.120,98	101.200,00	233.175,10	189.014,58
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	191.866,28	400.000,00	316.031,99	750.000,00	489.885,41	900.000,00	1.119.208,70	1.751.893,93
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,46	3.000,25
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	191.866,28	400.000,00	316.031,99	750.000,00	489.885,41	900.000,00	1.119.725,16	1.754.894,18
E.5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.01.00.00.000	Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.02.00.00.000	Accensione prestiti a breve termine	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.00.00.00.000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	14.045,43	50.000,00	78.858,85	80.000,00	157.087,56	160.000,00	266.784,71	470.034,76
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	0,00	1.000,00	50,37	1.500,00	33.224,12	34.000,00	48.215,47	44.382,74
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	14.045,43	51.000,00	78.909,22	81.500,00	190.311,68	194.000,00	315.000,18	514.417,50
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	54.849,36	45.000,00	171.188,84	85.000,00	33.265,19	90.000,00	0,00	0,00
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)		350.322,65	576.100,00	841.398,16	1.134.300,00	1.063.698,84	1.481.500,00	1.992.824,22	2.818.213,00
di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			0,00		220.000,00		350.000,00		400.000,00
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		1.217.647,90	1.367.773,24	1.708.723,41	1.925.973,24	1.931.024,09	2.273.173,24	2.860.149,47	3.609.886,24
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			433.051,60		653.051,60		783.051,60		833.051,60

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	Previsioni di cassa	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	17.011,05	19.000,00	37.300,13	38.000,00	54.456,23	56.000,00	77.076,21	87.922,94
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	1.744,02	2.000,00	3.097,90	4.000,00	4.236,57	7.000,00	7.396,70	11.575,86
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	36.626,45	40.000,00	56.121,73	60.000,00	121.521,61	160.000,00	187.688,90	322.799,74
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	14.900,00	20.000,00	25.440,00	30.000,00	26.882,18	80.000,00	83.759,23	284.471,17
U.1.05.00.00.000	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.06.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	0,00	0,00	3.428,97	2.246,00	3.428,97	2.246,00	6.501,34	4.254,00
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	1.251,33	0,00	1.495,33	94.124,23
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	0,00	1.500,00	9.324,69	9.900,00	9.855,69	13.000,00	14.148,05	29.208,56
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	70.281,52	82.500,00	134.713,42	144.146,00	221.632,58	318.246,00	378.065,76	834.356,50
U.2.01.00.00.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	45.929,73	400.000,00	383.534,91	600.000,00	757.503,28	850.000,00	1.205.395,41	1.666.165,04
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	7.000,00	50.000,00	7.000,00	70.000,00	7.000,00	85.000,00	237.701,15	165.260,06
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	0,00
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	52.929,73	450.000,00	390.534,91	670.000,00	764.503,28	935.000,00	1.443.096,56	1.831.425,10
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	16.127,18	11.082,00	16.127,18	11.082,00	32.610,96	22.402,00
U.4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti	0,00	0,00	16.127,18	11.082,00	16.127,18	11.082,00	32.610,96	22.402,00
U.5.00.00.00.001	Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	7.183,14	50.000,00	86.368,71	100.000,00	164.455,02	250.000,00	274.919,08	469.190,25
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	0,00	10.000,00	0,00	15.000,00	4.893,40	40.000,00	6.263,90	106.002,07
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	7.183,14	60.000,00	86.368,71	115.000,00	169.348,42	290.000,00	281.182,98	575.192,32
U.0.00.00.99.999	Carte contabili	16.852,73	17.000,00	504,18	18.000,00	935,43	18.000,00	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		147.247,12	609.500,00	628.248,40	958.228,00	1.172.546,89	1.572.328,00	2.134.956,26	3.263.375,92
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			100.000,00		300.000,00		500.000,00		600.000,00

FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	1.070.400,78	758.273,24	1.080.475,01	967.745,24	758.477,20	700.845,24	725.193,21	346.510,32
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		333.051,60		353.051,60		283.051,60		233.051,60
RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE		0,00		0,00		0,00		0,00