



COMUNE DI EDOLO
VIA LARGO MAZZINI N. 1
25048 (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	4.118.095,19	3.725.868,87						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		2.045.466,51						
E.1.01.00.00.000	Tributi	614.133,22	121.763,00	654.133,22	730.000,00	1.775.571,57	2.000.000,00	3.344.511,83	3.775.996,36
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	614.133,22	121.763,00	654.133,22	730.000,00	1.775.571,57	2.000.000,00	3.344.511,83	3.775.996,36
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	480.097,27	60.000,00	520.097,27	550.000,00	1.571.580,76	1.500.000,00	2.622.591,19	2.518.891,45
E.1.01.01.16.000	Addizionale comunale IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	133.946,95	60.000,00	133.946,95	180.000,00	200.884,81	500.000,00	717.523,64	1.240.341,91
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	89,00	1.763,00	89,00	0,00	3.106,00	0,00	4.397,00	16.763,00
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	220.000,00	432.209,48	500.000,00	432.209,48	700.000,00	432.209,48	823.683,00
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	614.133,22	341.763,00	1.086.342,70	1.230.000,00	2.207.781,05	2.700.000,00	3.776.721,31	4.599.679,36
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	122.033,26	150.000,00	822.296,95	400.000,00	896.619,32	800.000,00	925.507,38	1.019.795,00
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0,00	20.000,00	2.678,70	70.000,00	7.069,72	150.000,00	91.291,45	237.349,00
	Trasferimenti correnti da altri	1.250,00	50.000,00	99.228,53	100.000,00	120.421,34	250.000,00	132.127,40	409.678,53
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	123.283,26	220.000,00	924.204,18	570.000,00	1.024.110,38	1.200.000,00	1.148.926,23	1.666.822,53
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	157.202,22	220.000,00	360.473,47	350.000,00	612.764,55	700.000,00	948.553,60	1.001.197,09
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	3.117,00	5.000,00	7.229,00	10.000,00	17.999,97	18.000,00	32.690,11	20.800,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	281,00	500,00	281,00	1.500,00	4.605,23	2.600,00	8.060,16	3.700,00
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.966,08	8.000,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	34.550,40	100.000,00	123.389,98	160.000,00	212.709,45	370.000,00	273.859,93	514.673,91
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	195.150,62	325.500,00	491.373,45	521.500,00	848.079,20	1.090.600,00	1.271.129,88	1.548.371,00
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	497.432,54	3.000.000,00	612.218,33	7.000.000,00	1.292.954,27	0,00	2.538.552,37	25.867.098,37
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	2.996.583,00
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	4.752,60	0,00	4.752,60	158.962,46
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	0,00	25.000,00	0,00	115.000,00	120.021,15	175.000,00	176.046,19	340.139,00
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	497.432,54	3.025.000,00	612.218,33	7.115.000,00	1.417.728,02	175.000,00	2.719.351,16	29.362.782,83
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	336.510,31
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	336.510,31
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	483.060,91	500.000,00	769.966,10	800.000,00	1.001.027,91	1.100.000,00	1.259.827,40	1.410.500,00
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	36.022,87	37.000,00	39.061,59	60.000,00	41.099,44	80.000,00	62.074,41	142.849,12
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	519.083,78	537.000,00	809.027,69	860.000,00	1.042.127,35	1.180.000,00	1.321.901,81	1.553.349,12
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	1.198.027,36	500.000,00	1.523.859,31	500.000,00	571.621,78	200.000,00	282.799,38	0,00
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	3.147.110,78	4.949.263,00	5.447.025,66	10.796.500,00	7.111.447,78	6.545.600,00	10.520.829,77	39.067.515,15
	di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		45.000,00		0,00		0,00		0,00
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	7.265.205,97	8.675.131,87	9.565.120,85	14.522.368,87	11.229.542,97	10.271.468,87	14.638.924,96	42.793.384,02
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		2.090.466,51		2.045.466,51		2.045.466,51		2.045.466,51

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	251.233,03	300.000,00	489.967,45	550.000,00	750.774,53	850.000,00	1.066.163,43	1.265.099,75
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	12.706,82	25.000,00	45.112,36	55.000,00	64.639,19	90.000,00	108.338,80	123.415,89
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	853.714,14	900.000,00	1.584.445,35	1.600.000,00	2.280.623,83	2.700.000,00	2.925.531,19	3.653.104,00
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	92.389,13	100.000,00	481.715,11	500.000,00	568.875,91	900.000,00	989.057,57	1.365.744,46
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	50.000,00	122.289,05	100.000,00	122.289,05	170.000,00	251.665,78	243.186,93
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	3.924,63	5.000,00	3.924,63	30.000,00	3.924,63	60.000,00	29.850,27	200.163,99
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	76.701,16	90.000,00	83.452,09	110.000,00	101.104,26	130.000,00	108.831,56	156.289,73
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	1.290.668,91	1.470.000,00	2.810.906,04	2.945.000,00	3.892.231,40	4.900.000,00	5.479.438,60	7.007.004,75
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	591.582,54	1.000.000,00	1.768.309,43	3.000.000,00	2.367.746,63	3.000.000,00	3.333.885,12	28.727.362,57
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	1.570,36	0,00	3.411,11	0,00	15.755,11	2.428.681,96
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	642,97	0,00	642,97	0,00	642,97	1.621,00
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	591.582,54	1.000.000,00	1.770.522,76	3.000.000,00	2.371.800,71	3.000.000,00	3.350.283,20	31.157.665,53
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	255.935,95	160.000,00	255.935,95	0,00	466.122,75	382.107,00
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	255.935,95	160.000,00	255.935,95	0,00	466.122,75	382.107,00
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	1.000.000,00
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	456.697,35	500.000,00	746.120,23	800.000,00	999.278,53	1.100.000,00	1.271.990,33	1.437.151,71
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	44.323,30	37.000,00	49.726,18	60.000,00	53.757,37	80.000,00	62.421,83	160.217,61
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	501.020,65	537.000,00	795.846,41	860.000,00	1.053.035,90	1.180.000,00	1.334.412,16	1.597.369,32
U.0.00.00.99.999	Carte contabili	507.715,15	500.000,00	1.256.586,77	500.000,00	1.800.731,20	200.000,00	2.685.074,03	0,00
TOTALE PAGAMENTI		2.890.987,25	3.507.000,00	6.889.797,93	7.465.000,00	9.373.735,16	9.280.000,00	13.315.330,74	41.144.146,60
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			170.134,56		0,00		0,00		0,00

FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	4.374.218,72	5.168.131,87	2.675.322,92	7.057.368,87	1.855.807,81	991.468,87	1.323.594,22	1.649.237,42
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		1.920.331,95		2.045.466,51		2.045.466,51		2.045.466,51
RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE		0,00		0,00		0,00		0,00