

PIANO ANNUALE FLUSSI DI CASSA 2025 – ALLEGATO PROPOSTA DI DETERMINAZIONE n 2198/2025 del 01/10/2025

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 esercizio 2025	Dati SIOPE 2023	Incassi esercizio 2025	Dati SIOPE 2023	Incassi esercizio 2025	Dati SIOPE 2023	Incassi esercizio 2025
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	4.116.065,22	4.148.099,62						
	di cui con vincolo di cassa <i>(solo per gli enti locali)</i>	2.001.247,28	2.122.512,06						
E.1.01.00.00.000	Tributi	832.571	515.130	1.679.017	1.088.741	3.143.407	3.131.179	4.307.450	5.384.388
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	832.571	515.130	1.679.017	1.088.741	3.143.407	3.131.179	4.307.450	5.384.388
	IMU /TARI / CONTRIBUTO DI SOGGIORNO – ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF –	831.845	515.130	1.677.379	1.088.741	3.141.769	3.130.899	4.303.634	5.384.100,00
	Altre imposte, tasse e proventi assimilati	726	0	1.638		1.638	280	3.816	288
E.1.01.02.00.000	Tributi destinati al finanziamento della sanità <i>(solo per le regioni)</i>								
E.1.01.03.00.000	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali <i>(solo per le regioni)</i>								
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	832.571	515.130	1.679.017	1.088.741	3.143.407	3.131.179	4.307.450	5.384.388
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	208.213	9.760	328.303	23.837	498.051	282.457	604.677	582.467
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	2.014.958	2.089.305	4.659.917	3.091.034	4.972.885	6.526.259	6.404.503	7.463.810
	Trasferimenti correnti da altri		145.224	244.973	562.696	464.351	242.200	600.705	1.154.474
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.223.171	2.244.289	5.233.194	3.677.568	5.935.286	7.050.916	7.609.884	9.200.751
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	219.148	214.447	412.246	444.576	738.067	803.533	994.722	1.111.749
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	26.243	39.473	36.827	119.730	78.414	158.875	120.468	315.526
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	5	423	5	5.819	5	8.685	55	12.529
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	-	-						
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	56.165	43.113	39.825	62.588	197.658	187.548	222.195	324.156
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	301.561	297.455	488.903	632.713	1.014.144	1.158.640	1.337.440	1.763.961
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	139	1.016	301	2.032	3.937	3.367	9.526	7.960
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	193.277	726.315	751.577	1.509.273	2.221.896	2.885.543	3.699.543	4.195.286
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	25.639	1.162	27.341	1.880	28.478	8.598	30.296	20.327
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	2.968	26.136	3.968	44.803	7.347	106.344	13.599	158.078
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	222.023	754.629	783.187	1.557.989	2.261.658	3.003.852	3.752.964	4.381.650
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	439.049	310.232	1.007.583	854.555	1.605.842	1.233.722	2.319.098	2.018.986
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	7.440	9.739	14.419	14.962	33.027	22.193	44.235	37.086
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	446.490	319.970	1.022.002	869.517	1.638.870	1.255.915	2.363.332	2.056.072
E.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾								
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	4.025.816	4.131.473	9.206.304	7.826.527,07	13.993.365	15.600.501	19.371.070	22.786.822
	di cui riscossioni con vincolo di cassa <i>(solo per gli enti locali)</i>	1.687.222,05	3.094.454,90	3.535.957,27	4.637.885,74	5.864.936,59	8.064.699,81	8.995.136,69	10.879.806,46
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	8.141.881	8.279.573	13.322.370	11.974.626,69	18.109.430	19.748.601	23.487.135	26.934.922
	di cui con vincolo di cassa <i>(solo per gli enti locali)</i>	3.688.469,33	5.216.966,96	5.537.204,55	6.760.397,80	7.866.183,87	10.187.211,87	10.996.383,97	13.002.318,52

		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 esercizio 2025	Dati SIOPE 2023	Pagamenti esercizio 2025	Dati SIOPE 2023	Pagamenti esercizio 2025	Dati SIOPE 2023	Pagamenti esercizio 2025

U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	779.990	599.573	1.402.258	1.388.600	2.026.593	2.162.539	3.087.237	3.495.689
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	68.586	60.246	86.949	91.230	141.209	134.053	205.416	227.654,00
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	1.208.720	1.319.854	2.629.689	3.222.361	4.004.006	5.035.238	5.394.641	6.826.504
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	736.869	1.048.221	2.058.872	2.109.953	2.931.514	3.363.871	3.901.413	4.717.494
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	1.984		36.936	928	36.936	928	89.049	110.737
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale								
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	572		7.458	9.091	7.458	36.044	12.979	38.255
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	3.000	8.016	52.667	20.688	69.094	26.102	122.151	76.590
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	2.799.721	3.035.910	6.274.828	6.842.851	9.216.809	10.758.776	12.812.886	15.492.923
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	655.235	444.788	2.455.952	1.210.269	4.114.131	1.744.913	5.819.502	3.341.038
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	534	-	534		9.515	-	44.484	-
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	655.769	444.788	2.456.487	1.210.269	4.123.646	1.744.913	5.863.986	3.341.038
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	9.523		85.165	10.579	85.165	10.579	177.397	213.022
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	9.523	-	85.165	10.579	85.165	10.579	177.397	213.022
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	489.725	491.049	1.151.941	882.325	1.488.403	1.334.559	2.207.471	1.974.540
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	7.128	9.266	15.342	14.269	38.230	15.187	48.426	29.616
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	496.853	500.315	1.167.283	896.594	1.526.634	1.349.745	2.255.897	2.004.156
U.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾								
TOTALE PAGAMENTI		3.961.866	3.981.013	9.983.763	8.960.293,44	14.952.253	13.864.014	21.110.166	21.051.140
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		1.480.134,41	1.886.012,31	4.770.033,90	4.264.948,98	7.563.164,79	6.447.622,12	10.313.372,84	9.545.838,33
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	4.180.015	4.298.560	3.338.607	3.014.333,25	3.157.177	5.884.587	2.376.969	5.883.782
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	2.208.334,92	1.208.442,59	767.170,65	372.936,76	303.019,08	3.739.589,75	683.011,13	3.456.480,19
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-	-		-