COMUNE DI PIETRAPERZIA
VIA SAN DOMENICO 5
94016 (EN)

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	Incassi effettivi	Dati SIOPE 2024	Incassi effettivi	Dati SIOPE 2024	Incassi effettivi	Dati SIOPE 2024	Incassi effettivi
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	108.899,60	1.033.304,08						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		2.720.589,86						
E.1.01.00.00.000	**Tributi**	439.205,55	411.414,88	995.094,37	988.301,44	1.252.998,34	1.261.637,42	2.425.925,64	2.359.000,00
E.1.01.01.00.000	**Imposte, tasse e proventi assimilati**	439.205,55	411.414,88	995.094,37	988.301,44	1.252.998,34	1.261.637,42	2.425.925,64	2.359.000,00
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	241.540,83	187.853,82	555.768,74	592.785,71	674.615,35	689.381,98	1.360.722,49	1.200.000,00
E.1.01.01.16.000	Addizionale comunale IRPEF	40.204,01	42.802,06	165.939,82	151.455,96	304.741,79	294.353,72	415.133,85	439.000,00
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	157.460,71	180.759,00	273.385,81	244.059,77	273.641,20	277.901,72	650.069,30	720.000,00
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	0,00	0,00
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	0,00	735.368,78	0,00	735.368,78	0,00	2.700.000,00
E.1.00.00.00.000	**Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa**	439.205,55	411.414,88	995.094,37	1.723.670,22	1.252.998,34	1.997.006,20	2.425.925,64	5.059.000,00
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	0,00	0,00	0,00	394.657,81	273.385,38	1.081.939,75	372.589,05	1.800.000,00
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	30.645,20	222.054,14	662.177,28	676.756,31	867.328,47	760.645,84	1.123.962,82	1.000.000,00
	Trasferimenti correnti da altri	0,00	67.702,23	0,00	242.887,01	0,00	260.421,64	16.153,93	260.421,64
E.2.00.00.00.000	**Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti**	30.645,20	289.756,37	662.177,28	1.314.301,13	1.140.713,85	2.103.007,23	1.512.705,80	3.060.421,64
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei ben	80.721,48	16.633,68	91.776,27	64.343,67	114.508,96	92.896,77	259.718,88	420.000,00
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	4.404,59	1.389,73	9.121,58	4.790,94	13.344,05	7.038,95	19.419,24	15.000,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	211,40	0,35	211,40	0,35	211,40	0,35	211,40	0,35
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	5.504,60	2.447,18	22.610,73	7.952,10	38.587,09	24.401,68	53.164,23	80.000,00
E.3.00.00.00.000	**Totale titolo 3 - Entrate extratributarie**	90.842,07	20.470,94	123.719,98	77.087,06	166.651,50	124.337,75	332.513,75	515.000,35
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	0,00	8.979,20	501.790,83	1.045.770,34	605.017,78	1.195.770,34	925.712,10	1.900.000,00
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	117.681,95	0,00	372.581,95	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	3.411,53	9.009,58	3.411,53	10.525,58	9.252,49	19.759,07	42.481,07	45.000,00
E.4.00.00.00.000	**Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale**	3.411,53	17.988,78	505.202,36	1.056.295,92	731.952,22	1.215.529,41	1.340.775,12	1.945.000,00
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	572.651,24	2.313.579,18	4.929.429,02	7.768.391,02	6.704.434,41	13.319.083,06	9.484.398,06	25.671.344,07
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	8.972,71	9.272,97	36.318,14	19.169,76	55.037,72	88.952,31	178.232,85	91.037,56
E.9.00.00.00.000	**Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro**	581.623,95	2.322.852,15	4.965.747,16	7.787.560,78	6.759.472,13	13.408.035,37	9.662.630,91	25.762.381,63
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	648.165,89	729.030,65	581.529,00	435.119,98	540.475,93	49.495,12	0,00	65.360,44
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	1.793.894,19	3.791.513,77	7.833.470,15	12.394.035,09	10.592.263,97	18.897.411,08	15.274.551,22	36.407.164,06
	di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		563.313,70		2.023.003,82		2.882.466,52		2.882.948,05
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	1.902.793,79	4.824.817,85	7.942.369,75	13.427.339,17	10.701.163,57	19.930.715,16	15.383.450,82	37.440.468,14
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		3.283.903,56		4.743.593,68		5.603.056,38		5.603.537,91

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	Pagamenti effettivi	Dati SIOPE 2024	Pagamenti effettivi	Dati SIOPE 2024	Pagamenti effettivi	Dati SIOPE 2024	Pagamenti effettivi
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	385.475,34	429.379,87	770.448,66	827.772,15	1.150.139,94	1.140.465,06	1.609.713,32	1.706.053,87
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	40.579,01	34.348,91	69.022,85	66.382,61	98.279,74	93.265,12	140.632,56	164.897,13
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	635.395,24	422.179,59	1.343.159,01	1.024.541,66	1.780.183,15	1.523.504,59	2.303.516,23	3.700.000,00
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	54.303,09	285.589,60	77.897,27	735.096,27	365.360,68	836.691,10	436.711,62	2.050.000,00
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	21.392,49	0,00	21.392,49	0,00	21.392,49	0,00	37.501,01	0,00
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	30.542,00	30.542,00	30.542,00	32.713,00	30.542,00	32.713,00	36.539,00	38.000,00
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	2.291,99	4.187,49	3.327,25	45.100,83	7.100,82	47.467,27	7.100,82	360.000,00
U.1.00.00.00.000	**Totale titolo 1 - Spese correnti**	1.169.979,16	1.206.227,46	2.315.789,53	2.731.606,52	3.452.998,82	3.674.106,14	4.571.714,56	8.018.951,00
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	154.865,85	260.041,52	212.817,01	610.266,78	438.716,99	1.053.193,61	791.422,08	1.945.000,00
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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**	154.865,85	260.041,52	212.817,01	610.266,78	438.716,99	1.053.193,61	791.422,08	1.945.000,00
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	0,00	0,00	5.464,47	0,00	79.109,07	0,00
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	0,00	0,00	5.464,47	0,00	79.109,07	0,00
U.5.00.00.00.001	Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	720.451,30	0,00	842.238,83	0,00	868.563,39	0,00	1.268.493,01	0,00
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	578.876,24	2.319.484,18	4.941.879,02	7.780.521,02	6.723.109,41	13.337.758,06	9.484.398,06	25.700.358,01
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	19.918,05	4.950,57	128.959,27	10.898,33	149.209,86	86.590,43	229.656,22	89.344,39
U.7.00.00.00.000	**Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro**	598.794,29	2.324.434,75	5.070.838,29	7.791.419,35	6.872.319,27	13.424.348,49	9.714.054,28	25.789.702,40
U.0.00.00.99.999	Carte contabili	67.998,32	294.109,84	30.446,24	116.082,27	31.829,68	262.837,82	0,00	262.733,96
	TOTALE PAGAMENTI	2.712.088,92	4.084.813,57	8.472.129,90	11.249.374,92	11.669.892,62	18.414.486,06	16.424.793,00	36.016.387,36
	di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		563.313,70		1.758.442,17		2.316.881,02		3.308.572,45

	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	-809.295,13	740.004,28	-529.760,15	2.177.964,25	-968.729,05	1.516.229,10	-1.041.342,18	1.424.080,78
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		2.720.589,86		2.985.151,51		3.286.175,36		2.294.965,46
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE		0,00		0,00		0,00		0,00