

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA DEL COMUNE DI CASTENASO ANNO 2026
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 N-2	Incassi primo trimestre	Dati SIOPE N-2	Incassi secondo trimestre	Dati SIOPE N-2	Incassi terzo trimestre	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa (1)
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	9.814.949,14	9.814.949,14						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	1.905.961,55	1.905.961,55						
E.1.01.00.00.000	Tributi	1.251.136,59	873.656,68	4.866.841,64	5.479.082,19	5.944.899,44	6.705.004,78	8.915.416,11	9.588.095,41
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati (inserire i principali tributi dell'ente)	1.251.136,59	873.656,68	4.866.841,64	5.479.082,19	5.944.899,44	6.705.004,78	8.915.416,11	9.588.095,41
		1.251.136,59	873.656,68	4.866.841,64	5.479.082,19	5.944.899,44	6.705.004,78	8.915.416,11	9.588.095,41
	Altre imposte, tasse e proventi assimilati								
E.1.01.02.00.000	Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le regioni)	-		-		-		-	-
E.1.01.03.00.000	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le regioni)	-		-		-		-	-
E.1.01.04.00.000	Compartecipazioni di tributi	-		-		-		-	-
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	-		704.456,49	-	704.456,49	588.547,75	1.085.092,16	953.537,40
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.251.136,59	873.656,68	5.571.298,13	5.479.082,19	6.649.355,93	7.293.552,53	10.000.508,27	10.541.632,81
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	140.136,37	382,59	140.792,74	181.424,02	263.931,66	254.971,38	409.009,97	495.019,29
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	50.716,00	49.145,79	60.068,07	526.211,78	278.428,18	600.166,78	403.478,46	948.354,14
	Trasferimenti correnti da altri	50.288,03	49.068,24	119.668,03	106.311,24	190.979,33	224.083,09	218.628,85	200.034,41
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	241.140,40	98.596,62	320.528,84	813.947,04	733.339,17	1.079.221,25	1.031.117,28	1.643.407,84
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	971.672,89	1.556.124,81	2.452.205,12	2.926.399,11	3.649.192,49	3.884.449,61	4.428.824,69	5.096.273,59
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	130.576,19	116.542,93	274.095,41	255.370,47	404.332,41	424.034,67	556.202,15	608.700,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	44.102,10	4.885,96	46.546,60	9.798,65	54.379,52	19.109,29	96.382,03	19.500,00
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	-	-	192.645,74	248.004,81	240.753,65	275.954,81	240.753,65	275.954,81
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	78.375,81	114.813,08	195.746,24	267.201,33	286.408,97	349.155,68	348.787,61	746.902,62
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	1.224.726,99	1.792.366,78	3.161.239,11	3.706.774,37	4.635.067,04	4.952.704,06	5.670.950,13	6.747.331,02
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	-		-	-	-	32.374,77	-	-
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	20.344,00	8.979,20	450.292,40	481.531,01	1.108.981,10	556.097,40	1.233.017,91	9.114.651,36
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	29.125,63	703,15	29.874,05	4.498,36	31.438,69	75.959,22	48.023,17	140.000,00
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	26.196,13	69.889,91	51.404,95	69.889,91	131.323,63	85.277,27	188.392,36	185.000,00
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	194.282,11	149.795,00	273.478,18	294.409,25	652.770,62	597.352,49	1.299.196,65	763.500,00
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	269.947,87	229.367,26	805.049,58	850.328,53	1.924.514,04	1.347.061,15	2.768.630,09	10.203.151,36
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	90.241,14		90.241,14	-	90.241,14	-	90.241,14	-
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	90.241,14	-	90.241,14	-	90.241,14	-	90.241,14	-
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	-	-	-	-	34.770,00		34.770,00	17.813,76
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento	-		-	-	-		-	-
E.6.00.00.00.000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	-	-	-	-	34.770,00		34.770,00	17.813,76
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	438.055,64	594.517,14	1.044.348,42	1.223.763,28	1.798.220,70	1.762.464,34	2.255.797,86	3.543.477,04
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	11.402,02	19.139,66	63.642,13	39.001,13	75.937,48	52.644,64	96.250,90	168.500,00
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	449.457,66	613.656,80	1.107.990,55	1.262.764,41	1.874.158,18	1.815.108,98	2.352.048,76	3.711.977,04
E.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾	-	216.921,37		67.764,12		22.032,42		
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)		3.526.650,65	3.824.565,51	11.056.347,35	12.180.660,66	15.941.445,50	16.509.680,39	21.948.265,67	32.865.313,83
di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			17.148,93		66.246,88		73.830,02		79.917,82
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		13.341.599,79	13.639.514,65	20.871.296,49	21.995.609,80	25.756.394,64	26.324.629,53	31.763.214,81	42.680.262,97
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			1.923.110,48		1.972.208,43		1.979.791,57		1.985.879,37

		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 N-2	Pagamenti primo trimestre	Dati SIOPE N-2	Pagamenti secondo trimestre	Dati SIOPE N-2	Pagamenti terzo trimestre	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa (1)
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	844.709,36	1.005.926,70	1.750.295,46	2.109.320,84	2.724.268,78	3.102.332,53	3.839.946,51	4.825.246,21
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	39.047,58	43.447,19	94.889,00	123.076,16	163.685,22	186.361,66	262.669,95	324.948,26
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	2.199.378,58	2.904.332,02	4.433.667,92	5.365.792,74	6.355.520,84	7.199.380,52	8.432.537,45	10.625.956,48
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	179.730,85	325.367,35	531.563,28	668.476,79	1.210.950,08	1.029.406,95	1.437.351,20	1.681.503,09
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	-		84.095,86	71.354,45	84.095,86	71.354,45	164.308,11	140.664,00
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	-		-	-	-	-	-	-
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.235,00	19.444,72	6.955,24	24.235,27	7.914,23	27.609,20	40.643,46	101.496,21
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	158.849,94	153.583,56	212.306,76	206.032,52	285.899,31	299.707,36	412.696,39	659.926,72
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	3.422.951,31	4.452.101,54	7.113.773,52	8.568.288,77	10.832.334,32	11.916.152,67	14.590.153,07	18.359.740,97
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	529.827,70	434.285,02	2.004.214,03	1.681.036,91	3.645.227,41	2.570.853,38	3.935.531,24	10.654.489,59
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	-	31.972,82	-	31.972,82	-	31.972,82	56.313,03	47.200,98
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	15.708,67	-	15.708,67	-	15.708,67	-	15.708,67	-
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	33.899,32	8.561,50	46.515,30	8.561,50	84.210,92	8.561,50	202.334,06	44.705,36
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	579.435,69	474.819,34	2.066.438,00	1.721.571,23	3.745.147,00	2.611.387,70	4.209.887,00	10.746.395,93
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	-		195.751,15	99.450,38	195.751,15	99.450,38	395.385,91	200.945,66
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	-		195.751,15	99.450,38	195.751,15	99.450,38	395.385,91	200.945,66
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	379.522,07	533.149,50	1.049.831,25	1.170.408,16	1.751.917,90	1.745.967,05	2.228.664,47	3.393.679,85
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	12.947,19	45.141,39	22.254,84	301.455,98	589.288,84	318.375,56	601.143,00	577.528,58
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	392.469,26	578.290,89	1.072.086,09	1.471.864,14	2.341.206,74	2.064.342,61	2.829.807,47	3.971.208,43
U.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾		815,00		-				
TOTALE PAGAMENTI		4.394.856,26	5.506.026,77	10.448.048,76	11.861.174,52	17.114.439,21	16.691.333,36	22.025.233,45	33.278.290,99
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			43.506,22		108.998,75		126.021,02		146.296,02
FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE		8.946.743,53	8.133.487,88	10.423.247,73	10.134.435,28	8.641.955,43	9.633.296,17	9.737.981,36	9.401.971,98
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			1.879.604,26		1.863.209,68		1.853.770,55		1.839.583,35
RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE		-	-	-	-	-		-	-