

ALLEGATO 3

MODELLO DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI E ORGANISMI PUBBLICI DI CUI ALL'ARTICOLO 1, COMMA 2, DEL DECRETO
LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165,
IN CONTABILITA' FINANZIARIA,
AD ESCLUSIONE DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI

Esercizio finanziario 2026					
Codice Piano dei conti integrato di cui al D.P.R. n. 132/2013	Descrizione	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)			
		Primo trimestre (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)	Dati a tutto il secondo trimestre (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)	Dati a tutto il terzo trimestre (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)	Dati a tutto il quarto trimestre (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)
		Incassi effettivi/ Pagamenti effettivi ⁽¹⁾	Incassi effettivi/ Pagamenti effettivi ⁽¹⁾	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Previsioni di cassa ⁽¹⁾
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	168.281.346			
	di cui con vincolo di cassa	0			
E.1.00.00.00.000	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	7.583.216	13.991.358	27.331.070	26.679.424
E.1.01.00.00.000	Tributi	7.583.216	13.991.358	27.331.070	26.679.424
E.1.02.00.00.000	Contributi sociali e premi				
E.2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	2.312	2.312	60.000	100.000
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		2.312	2.312	2.312
E.2.01.02.00.000	Trasferimenti correnti da Famiglie				
E.2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese				
E.2.01.04.00.000	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private				
E.2.01.05.00.000	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	2.312		57.688	97.688
E.3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	5.552.537	15.086.164	26.288.167	37.490.171
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4.913.773	14.027.630	24.253.901	34.480.171
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti				
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	82.728	87.220	116.110	145.000
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale				
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	556.036	971.313	1.918.157	2.865.000
E.4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	358.567	6.069.921	53.773.586	101.477.102
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	0		0	0
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	358.567	6.069.801	53.773.316	101.476.832
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	0	120	270	270
E.5.00.00.00.000	Entrate da riduzione di attività finanziarie	56.650	82.742	179.846	276.950
E.5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie				
E.5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	18.740	18.740	72.845	126.950
E.5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine	37.911	64.003	107.001	150.000
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie				
E.6.00.00.00.000	Accensione Prestiti	0	0	0	0
E.9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.219.607	3.824.229	6.710.115	9.596.000
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	1.972.776	3.524.660	4.428.330	5.332.000
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	246.831	299.569	2.281.785	4.264.000
	Incassi da regolarizzare ⁽²⁾	2.226.667	1.007.497		
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)		17.999.557	40.064.223	114.342.784	175.619.647
di cui riscossioni con vincolo di cassa		0	0	0	0
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		186.280.903	208.345.569	282.624.130	343.900.993
di cui con vincolo di cassa		0			
U.1.00.00.00.000	Spese correnti	4.721.454	13.608.687	28.308.194	43.846.964
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	957.232	4.257.821	7.771.969	12.457.500
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	125.248	360.208	4.499.746	5.530.500
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	2.109.682	4.725.585	8.171.267	11.616.950
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	254.218	1.822.027	2.048.416	3.474.804
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	0	808.081	808.081	2.360.000
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale				
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	123.790	175.254	250.254	350.000
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	1.151.285	1.459.711	4.758.460	8.057.210
U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	36.447.975	71.402.864	147.137.980	214.056.066
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	36.447.975	71.402.864	147.137.980	214.056.066
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				
U.3.00.00.00.000	Spese per incremento attività finanziarie	0	0	0	10.000
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie	0	0	0	10.000
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.4.00.00.00.000	Rimborso Prestiti	0	1.725.345	1.725.345	3.500.000
U.5.00.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0	0	0	0
U.7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.886.612	3.790.536	6.774.768	9.759.000
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	1.684.527	3.384.245	4.497.123	5.610.000
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	202.084	406.291	2.277.646	4.149.000
	Pagamenti da regolarizzare ⁽²⁾	1.787.901	1.036.731		
TOTALE PAGAMENTI		44.843.942	91.564.163	183.946.288	271.172.030
di cui pagamenti con vincolo di cassa					
FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE		141.436.961	116.781.405	98.677.842	72.728.963
di cui con vincolo di cassa		0			
RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE		0	0	0	0

(1) Al termine di ciascun trimestre, le previsioni sono sostituite con l'importo degli incassi/pagamenti effettivi e sono aggiornate le previsioni dei trimestri successivi.La descrizione delle colonne che riportano gli incassi e i pagamenti effettivi dell'esercizio è ridenominata " Incassi effettivi"/"Pagamenti effettivi ".

(2) L'importo degli incassi e dei pagamenti da regolarizzare è inserito quando si sostituiscono le previsioni con gli incassi e i pagamenti effettivi ed è ridotto in occasione dei successivi aggiornamenti.