

| | | | | | | | | | |
|---|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.9.01.00.00.000 | Entrate per partite di giro | 98.939 | 202.152 | 220.185 | 404.304 | 336.763 | 606.456 | 533.583 | 827.800 |
| E.9.02.00.00.000 | Entrate per conto terzi | 9.750 | 47.558 | 21.809 | 95.115 | 26.847 | 142.673 | 31.946 | 190.231 |
| E.9.00.00.00.000 | Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | 108.689 | 249.710 | 241.994 | 499.419 | 363.610 | 749.129 | 565.529 | 1.018.031 |
| E.0.00.00.99.999 | Carte contabili ⁽²⁾ | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 |
| TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere) | | 636.214 | 955.671 | 2.047.426 | 2.217.455 | 2.877.854 | 3.497.436 | 4.439.820 | 5.859.389 |
| di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali) | | | 18.725 | | 18.725 | | 18.725 | | 18.725 |
| TOTALE RISORSE DISPONIBILI | | 1.186.490 | 2.104.453 | 2.597.702 | 3.366.237 | 3.428.130 | 4.646.218 | 4.990.097 | 7.008.171 |
| di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali) | | | 86.541 | | 86.541 | | 86.541 | | 86.541 |

| Codice SIOPE | Descrizione | 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 | Previsioni di cassa ⁽¹⁾ | Dati SIOPE N-2 | Previsioni di cassa ⁽¹⁾ | Dati SIOPE N-2 | Previsioni di cassa ⁽¹⁾ | Dati SIOPE N-2 | Previsioni di cassa ⁽¹⁾ |
| U.1.01.00.00.000 | Redditi da lavoro dipendente | 177.397 | 207.715 | 357.352 | 423.258 | 573.656 | 661.397 | 845.581 | 983.774 |
| U.1.02.00.00.000 | Imposte e tasse a carico dell'ente | 9.072 | 16.663 | 21.323 | 31.718 | 36.338 | 47.306 | 58.715 | 68.195 |
| U.1.03.00.00.000 | Acquisto di beni e servizi | 357.798 | 544.396 | 674.881 | 1.014.901 | 990.620 | 1.467.180 | 1.402.507 | 1.951.661 |
| U.1.04.00.00.000 | Trasferimenti correnti | 89.648 | 144.497 | 203.431 | 273.411 | 205.653 | 344.111 | 313.276 | 442.328 |
| 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 | | 0 | | 16.246 | 21.454 | 16.246 | 41.715 | 32.492 |
| U.1.08.00.00.000 | Altre spese per redditi da capitale | | | | | | | | |
| U.1.09.00.00.000 | Rimborsi e poste correttive delle entrate | 1.511 | 5.874 | 2.046 | 12.249 | 4.274 | 17.623 | 12.488 | 22.997 |
| U.1.10.00.00.000 | Altre spese correnti | 250 | 11.000 | 43.377 | 59.350 | 46.996 | 69.850 | 49.122 | 81.850 |
| U.1.00.00.00.000 | Totale titolo 1 - Spese correnti | 635.676 | 930.145 | 1.302.411 | 1.831.132 | 1.878.991 | 2.623.713 | 2.723.404 | 3.583.297 |
| 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 | 158.321 | 288.236 | 517.037 | 435.518 | 770.179 | 824.565 | 1.019.266 | 1.276.342 |
| U.2.03.00.00.000 | Contributi agli investimenti | | 11.700 | | 14.700 | 1.400 | 14.700 | 1.400 | 14.700 |
| U.2.04.00.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale | | | | | | | | |
| U.2.05.00.00.000 | Altre spese in conto capitale | | | | | 2.295 | | 2.295 | |
| U.2.00.00.00.000 | Totale titolo 2 - Spese in conto capitale | 158.321 | 299.936 | 517.037 | 450.218 | 773.874 | 839.265 | 1.022.961 | 1.291.042 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | | 0 | | 45.107 | 54.996 | 45.107 | 111.185 | 90.214 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 45.107 | 54.996 | 45.107 | 111.185 | 90.214 |
| U.5.01.00.00.000 | Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | | | |
| U.7.01.00.00.000 | Uscite per partite di giro | 68.398 | 201.893 | 188.353 | 403.785 | 314.373 | 605.678 | 532.530 | 826.763 |
| U.7.02.00.00.000 | Uscite per conto terzi | 8.662 | 49.271 | 20.455 | 98.541 | 27.656 | 147.812 | 32.139 | 197.082 |
| U.7.00.00.00.000 | Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro | 77.060 | 251.163 | 208.808 | 502.326 | 342.029 | 753.489 | 564.669 | 1.023.845 |
| U.0.00.00.99.999 | Carte contabili ⁽²⁾ | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 |
| TOTALE PAGAMENTI | | 871.057 | 1.481.245 | 2.028.256 | 2.828.783 | 3.049.890 | 4.261.575 | 4.422.220 | 5.988.397 |
| di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali) | | | 19.239 | | 19.239 | | 19.239 | | 19.239 |
| FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE | | 315.434 | 623.208 | 569.446 | 537.454 | 378.241 | 384.643 | 567.877 | 1.019.774 |
| di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali) | | | 67.302 | | 67.302 | | 67.302 | | 67.302 |
| RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE | | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 delle carte contabili è inserito quando si sostituiscono le previsioni con gli incassi e i pagamenti effettivi, ed è ridotto in occasione dei successivi aggiornamenti;

(3) Entro il 28 febbraio di ciascun anno, in considerazione dell'organizzazione dell'ente, il Piano dei flussi di cassa è adottato con delibera di giunta o dell'organo esecutivo dell'ente, o con atto del segretario generale o del responsabile finanziario. Per gli enti locali il Piano annuale è adottato dalla giunta o dall'organo esecutivo.