

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				150.000,00		250.000,00		720.000,00
E.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie				150.000,00		250.000,00		720.000,00
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	-	-		200.000,00		400.000,00		720.000,00
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento								
E.6.00.00.00.000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti				200.000,00		400.000,00		720.000,00
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	122.710,50	367.922,78	261.184,57		572.644,28		833.225,57	8.836.322,39
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	153.913,62	142.049,51	330.367,36		538.332,55		747.505,29	866.854,97
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	276.624,12	509.972,29	591.551,93		1.110.976,83		1.580.730,86	9.703.177,36
E.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾		379.626,63						
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)		2.522.372,66	2.258.702,70	5.852.666,82	7.018.000,00	7.503.020,67	10.061.500,00	11.554.332,05	28.839.282,62
di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)									
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		3.784.748,67	2.860.217,38	7.115.042,83	7.619.514,68	8.765.396,68	10.663.014,68	12.816.708,06	29.440.797,30
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			194.252,39		194.252,39		194.252,39		194.252,39

		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 2024	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)		
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	451.345,02	559.000,54	903.324,62	1.000.000,00	1.296.910,94	1.500.000,00	1.849.296,63	2.072.970,67		
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	38.231,00	40.424,44	70.930,46	80.000,00	102.125,87	120.000,00	133.163,31	162.934,44		
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	1.147.654,04	936.626,21	2.600.000,00	2.400.000,00	3.333.252,07	3.900.000,00	4.521.929,09	5.044.448,49		
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	407.321,68	329.854,10	505.357,43	600.000,00	603.590,09	900.000,00	753.201,78	1.369.221,72		
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		5.277,76	149.360,72	145.000,00	149.360,72	145.000,00	292.002,01	280.477,76		
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale										
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	7.785,46	5.905,89	17.577,93	20.000,00	22.598,98	30.000,00	32.865,38	40.000,00		
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	72.374,99	73.171,69	103.973,42	110.000,00	118.089,31	130.000,00	141.754,37	166.800,00		
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	2.124.712,19	1.950.260,63	4.350.524,56	4.355.000,00	5.625.927,96	6.725.000,00	7.724.212,57	9.136.853,08		
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	272.884,39	326.129,91	1.104.266,02	1.000.000,00	1.461.008,00	1.800.000,00	1.803.809,22	6.503.385,01		
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	9.500,00		9.500,00		9.500,00		9.500,00	27.350,00		
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale										
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	29.991,84	30.999,80	104.661,02	100.000,00	123.695,11	180.000,00	182.694,15	271.399,42		
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	312.376,23	357.129,71	1.218.427,04	1.100.000,00	1.594.203,11	1.980.000,00	1.996.003,37	6.802.134,43		
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		-	-	150.000,00	-	250.000,00	-	720.000,00		
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			267.078,44	270.000,00	267.078,44		525.801,18	515.900,00		
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	-	-	267.078,44	270.000,00	267.078,44	-	525.801,18	515.900,00		
U.5.00.00.00.001	Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto		850.194,57						3.000.000,00		
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	162.404,44	380.459,71	288.640,54	1.000.000,00	642.245,56	1.000.000,00	840.956,57	8.900.729,32		
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	207.356,81	230.920,28	448.265,23	500.000,00	631.423,67	700.000,00	765.606,59	1.127.008,18		
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	369.761,25	611.379,99	736.905,77	1.500.000,00	1.273.669,23	1.700.000,00	1.606.563,16	10.027.737,50		
U.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾		-								
TOTALE PAGAMENTI		2.806.849,67	3.768.964,90	6.572.935,83	7.375.000,00	8.760.878,76	10.655.000,00	11.852.580,28	30.202.625,01		
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)											
FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE		977.899,00	-	307.232,84	542.107,00	244.514,68	4.517,92	8.014,68	964.127,78	-	761.827,71
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)				194.252,39		194.252,39		194.252,39			194.252,39
RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE		-	307.232,84	-	-	-	-	-	-	-	761.827,71

(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.