

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								
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	123.908	363.057	289.802	836.306	770.267	1.309.554	1.372.358	1.803.000
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	3.337	7.521	178.271	160.249	581.626	312.977	585.847	465.705
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	127.245	370.578	468.073	996.554	1.351.894	1.622.531	1.958.205	2.268.705
E.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾		0		0		0		0
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)		834.709	1.185.358	3.197.417	4.800.843	6.000.734	8.477.689	8.834.738	12.344.371
di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			1.732		250.000		300.000		350.000
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		1.631.139	2.254.501	3.993.848	5.869.986	6.797.165	9.546.832	9.631.169	13.413.514
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			628.709		876.977		926.977		976.977

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	Pagamenti effettivi (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	182.491	216.826	343.143	394.090	529.331	571.355	736.542	807.168
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	17.747	16.850	37.771	32.777	50.911	48.703	61.993	68.411
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	403.222	388.681	839.164	931.699	1.258.300	1.474.717	1.484.705	2.017.735
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	18.269	49.678	25.602	172.019	131.127	294.360	160.554	416.701
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	85.703	77.109	85.703	77.109	169.516	154.217
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale								
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	15.975	7.373	33.579	15.176	34.264	22.979	41.856	30.782
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	1.217	35.248	34.631	116.068	35.476	196.889	38.391	277.709
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	638.921	714.656	1.399.593	1.738.938	2.125.111	2.686.111	2.693.555	3.772.722
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	269.255	527.772	983.744	2.149.875	1.763.955	3.793.263	3.516.055	5.631.541
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti		5.000		5.000		5.000		5.000
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale		0		100		200		300
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	4.203	710	9.923	2.554	9.923	4.398	11.338	6.242
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	273.458	533.482	993.667	2.157.529	1.773.878	3.802.860	3.527.393	5.643.083
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		100		100		100	20.946	100
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		0	84.397	93.524	84.397	93.524	170.491	187.047
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	100	84.397	93.624	84.397	93.624	191.437	187.147
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	168.441	380.724	290.640	867.035	788.386	1.353.347	1.350.941	1.862.211
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	208.543	5.162	382.371	212.993	393.181	420.825	555.891	628.657
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	376.985	385.885	673.010	1.080.028	1.181.567	1.774.172	1.906.832	2.490.867
U.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾		0		0		0		0
TOTALE PAGAMENTI		1.289.364	1.634.123	3.150.668	5.070.119	5.164.954	8.356.766	8.319.218	12.093.819
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			221.200		250.000		300.000		350.000
FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE		341.775	620.378	843.180	799.867	1.632.211	1.190.065	1.311.951	1.319.695
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			407.510		626.977		626.977		626.977
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.