

		Pagamenti in c/competenza e in c/residui									
		Primo trimestre 202.... (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 202... (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)	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa (1)
U.1.01.00.00.000	Redditi dal lavoro dipendente										
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	237.740	284.688	426.702	569.375	642.214	854.053	948.049	1.233.646		
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	12.555	23.453	26.086	46.906	40.323	70.359	68.530	93.813		
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	356.044	592.472	624.662	1.184.944	942.086	1.777.416	1.262.751	2.369.886		
U.1.05.00.00.000	Trasferimenti di tributi	57.510	493.661	119.165	987.323	179.575	1.480.994	210.139	1.974.645		
U.1.06.00.00.000	Fondi perequativi										
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi			34.166	24.426	34.166	24.426	67.732	48.852		
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale										
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	20.925	6.559	22.578	13.118	24.453	19.677	26.401	26.236		
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	13.405	89.140	13.405	178.281	13.405	267.421	52.228	356.561		
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	698.179	1.489.973	1.266.764	3.004.372	1.876.222	4.494.345	2.635.830	6.103.639		
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	362.856		504.706	3.000.000	576.235	6.000.000	706.972	9.530.440		
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	45.628		45.628	265.220	45.628	530.440	45.628	795.660		
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale										
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	409.527		409.527		409.527		409.527	129.918		
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	818.012		959.861	3.265.220	1.031.390	6.530.440	1.162.127	10.456.018		
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			113.391	112.741	113.391	112.741	227.382	225.481		
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			113.391	112.741	113.391	112.741	227.382	225.481		
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	152.616	431.750	260.679	903.500	338.094	1.355.250	473.994	1.807.000		
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	5.691	202.821	12.007	405.642	18.366	608.463	33.549	811.284		
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	158.307	634.571	272.686	1.309.142	356.460	1.963.713	507.543	2.618.284		
U.0.00.00.99.999	Totale PAGAMENTI	1.674.497	2.144.544	2.612.703	7.691.475	3.377.464	13.101.239	4.532.881	19.403.422		
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE:	395.208	3.315.843	204.186	2.617.861	29.740	1.955.197	794.913	2.817.946		
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)										
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE										

(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 e 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.