



COMUNE DI BAGNOLO CREMASCO

PROVINCIA di CREMONA

DETERMINAZIONE SETTORE FINANZIARIO

n. 44 del 02/05/2026

Registro Generale n. 223 del 02/05/2026

Oggetto: AGGIORNAMENTO DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA PER L'ESERCIZIO 2026 - PRIMO TRIMESTRE 2026

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO l'art. 6, commi 1 e 2, del D.L. n. 155/2024, convertito con modificazioni dalla Legge n. 189/2024, che recita:

“1. Al fine di rafforzare le misure già previste per la riduzione dei tempi di pagamento, dando attuazione alla milestone MIC1-72 bis del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR), le amministrazioni pubbliche di cui all'[articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165](#), adottano entro il 28 febbraio di ciascun anno, un piano annuale dei flussi di cassa, contenente un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio di riferimento. Il piano annuale dei flussi di cassa è redatto sulla base dei modelli resi disponibili sul sito istituzionale del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.

2. Il competente organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile verifica che sia predisposto il piano di cassa di cui al comma 1.”;

CONSIDERATO che il modello di piano annuale dei flussi di cassa relativo agli enti territoriali è corredato dalle istruzioni della Ragioneria Generale dello Stato per la compilazione, che prevedono che:

- il piano è adottato dalla giunta o dall'organo esecutivo;
- a seguito dell'adozione, il piano è trasmesso all'organo di revisione per la verifica prevista dall'art. 6, comma 2, del D.L. n. 155/2024;
- le previsioni trimestrali del piano sono elaborate dal responsabile finanziario con la collaborazione dei responsabili dei servizi dell'ente, anche tenendo conto dell'andamento degli incassi e dei pagamenti degli esercizi precedenti (consultabili dal sito internet www.siope.it), e in considerazione delle novità e delle peculiarità dell'esercizio (le nuove attività previste nei documenti di programmazione e/o modifiche del quadro normativo);
- al fine di garantirne l'efficacia nel corso dell'esercizio, gli enti sono invitati a verificare trimestralmente le previsioni, ad aggiornare il piano annuale dei flussi di cassa e a dare comunicazione alla giunta/organo esecutivo dell'attuazione del piano;
- il piano è aggiornato con atto del responsabile finanziario;
- al termine di ciascun trimestre, le previsioni del trimestre concluso sono sostituite con gli importi degli incassi e dei pagamenti effettivi, estratti dalla banca dati SIOPE e sono conseguentemente aggiornate/riformulate le previsioni dei trimestri successivi, tenendo conto delle variazioni di bilancio che incidono sulle previsioni trimestrali di cassa. La descrizione delle colonne che riportano gli incassi e i pagamenti effettivi dell'esercizio è ridenominata "Incassi effettivi"/"Pagamenti effettivi";

- la classificazione delle entrate e delle spese del piano prevista nel modello, definita sulla base dei primi livelli della codifica SIOPE, può essere ulteriormente articolata, seguendo la codifica SIOPE;
- l'importo delle carte contabili previsto nel modello è inserito quando si sostituiscono le previsioni con gli incassi e i pagamenti effettivi, ed è ridotto in occasione dei successivi aggiornamenti;

RICHIAMATE:

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 36 del 20.12.2025 di approvazione della nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione per il periodo 2026-2028;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 37 del 20.12.2025 di approvazione del Bilancio di Previsione 2026-2028;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 1 del 19.01.2026 di approvazione del Piano di Gestione (PEG) 2026-2028;
- le successive variazioni di cassa del bilancio di previsione 2026/2028 approvate nel corso del corrente esercizio;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 26 del 26.02.2026, di approvazione del piano annuale dei flussi di cassa per l'anno 2026, adottata ai sensi dell'art. 6, commi 1 e 2, del D.L. n. 155/2024;

RITENUTO necessario effettuare un aggiornamento trimestrale del Piano, come previsto dalla normativa vigente;

DATO ATTO CHE:

- sono stati analizzati i dati SIOPE relativi al primo trimestre 2026 e i dati della contabilità dell'Ente;
- sono state verificate le previsioni di cassa per i trimestri successivi e sono state apportate le necessarie modifiche al piano originale, approvato con atto di Giunta Comunale n. 26 del 26.02.2026, che hanno permesso di predisporre un piano dei flussi di cassa aggiornato (allegato A);

PRESO ATTO CHE le modifiche apportate trovano fondamento:

- nella sostituzione delle previsioni del primo trimestre con i dati SIOPE effettivi relativi agli incassi e pagamenti eseguiti dal primo gennaio 2026 al 31 marzo 2026;
- nell'aggiornare gli stanziamenti di detto modello sulle previsioni trimestrali di cassa in coerenza con gli stanziamenti autorizzatori di cassa presenti nel Bilancio di Previsione di cassa alla data di approvazione della presente determinazione;

DATO ATTO CHE:

- le nuove risultanze di detto Piano Annuale dei Flussi di Cassa dovranno essere oggetto di monitoraggio continuo da parte del Responsabile Finanziario al fine di garantire l'equilibrio finanziario e monetario dell'ente;
- il Piano Annuale dei Flussi di Cassa così come rideterminato sarà inviato al Revisore dei Conti;

VISTO l'art. 50 comma 10 del Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali approvato con Decreto Legislativo n. 267 del 18.08.2000;

RITENUTO che il presente atto rientra nelle competenze gestionali del responsabile del servizio ai sensi dell'art. 107 comma 3 del Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali approvato con Decreto Legislativo n. 267 del 18.08.2000;

RICHIAMATO il Decreto Sindacale n. 1 del 05.01.2026 di individuazione dei Responsabili;

DETERMINA

- 1) **DI APPROVARE**, per le motivazioni in premessa, l'aggiornamento a tutto il 1° trimestre 2026 del piano annuale dei flussi di cassa per l'anno 2026, "allegato A" alla presente per formarne parte integrante e sostanziale;
- 2) **DI COMUNICARE** la presente determinazione alla Giunta Comunale nella prima seduta utile ;
- 3) **DI TRASMETTERE**, l'aggiornato Piano Annuale dei Flussi di Cassa al Revisore dei Conti.
- 4) **DI PUBBLICARE** l'aggiornato Piano Annuale dei Flussi di Cassa nella sezione del sito istituzionale dell'Ente nella sezione Bilanci;
- 5) **DI DEMANDARE** al Servizio Economico Finanziario i successivi adempimenti di competenza.

Bagnolo Cremasco, 02.05.2026

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Sabina Aiolfi



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

Comune di Bagnolo Cremasco

Esercizio: 2026

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 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)	
		Riscossioni 2024	Riscossioni 2026	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa
FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO		1.663.740,78	2.664.319,58						
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			566.478,50						
E.1.01.00.00.000	Tributi	345.909,70	217.196,08	825.493,21	759.909,82	1.385.690,33	1.435.766,79	2.007.831,48	2.143.526,63
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	345.909,70	217.196,08	825.493,21	759.909,82	1.385.690,33	1.435.766,79	2.007.831,48	2.143.526,63
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	214.047,66	119.821,91	533.290,73	468.557,19	549.171,82	485.905,40	931.602,99	903.666,20
E.1.01.01.08.000	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Imposte, tasse e proventi assimilati (Altro)	131.862,04	97.374,17	292.202,48	291.352,63	836.518,51	949.861,39	1.076.228,49	1.239.860,43
E.1.01.02.00.000	Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.03.00.000	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.04.00.000	Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	436.341,91	437.766,34	436.341,91	437.766,34	676.121,82	678.329,00
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	345.909,70	217.196,08	1.261.835,12	1.197.676,16	1.822.032,24	1.873.533,13	2.683.953,30	2.821.855,63
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	67.031,71	52.772,57	117.350,26	145.368,89	254.442,02	388.597,97	422.509,92	628.223,41
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	67.031,71	33.121,60	100.175,44	100.571,81	237.267,20	343.800,89	391.568,60	563.270,44
E.2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	64.260,31	5.261,88	94.808,72	69.645,35	215.528,73	290.025,28	260.003,13	370.515,64
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	54.471,27	382,59	54.471,27	382,59	89.785,04	40.761,31	103.520,67	56.467,00
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali (Altro)	9.789,04	4.879,29	40.337,45	69.262,76	125.743,69	249.263,97	156.482,46	314.048,64
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	2.771,40	27.859,72	5.366,72	30.926,46	21.738,47	53.775,61	131.565,47	192.754,80
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0,00	25.735,21	2.595,32	28.801,95	13.002,09	41.099,03	107.160,80	152.360,96
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali (Altro)	2.771,40	2.124,51	2.771,40	2.124,51	8.736,38	12.676,58	24.404,67	40.393,84
	Trasferimenti correnti (Altro)	0,00	19.650,97	17.174,82	44.797,08	17.174,82	44.797,08	30.941,32	64.952,97
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	67.031,71	52.772,57	117.350,26	145.368,89	254.442,02	388.597,97	422.509,92	628.223,41



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

Comune di Bagnolo Cremasco

Esercizio: 2026

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 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)	
		Riscossioni 2024	Riscossioni 2026	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	62.527,23	227.486,10	219.432,72	336.008,45	456.570,67	500.022,91	544.218,88	560.644,05
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	639,56	5.103,61	1.027,61	5.925,44	2.439,30	8.915,16	2.951,54	10.000,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	20,48	5,63	24,08	11,60	43,26	43,38	47,26	50,00
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	16.773,49	23.462,40	25.756,93	40.457,91	43.915,58	74.811,72	77.067,06	137.530,03
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	79.960,76	256.057,74	246.241,34	382.403,40	502.968,81	583.793,17	624.284,74	708.224,08
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	23.147,00	49.403,47	55.794,52	82.614,10	55.794,52	121.961,10	1.700.022,54
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	46.801,31	20.022,31	394.140,86	106.599,71	404.079,61	109.077,03	549.569,97	145.341,77
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	46.801,31	43.169,31	443.544,33	162.394,23	486.693,71	164.871,55	671.531,07	1.895.364,31
E.5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.01.00.00.000	Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.02.00.00.000	Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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

Comune di Bagnolo Cremasco

Esercizio: 2026

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 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)	
		Riscossioni 2024	Riscossioni 2026	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa
E.6.00.00.00.000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	143.039,70	145.337,67	259.823,05	351.889,49	374.517,50	554.746,72	575.298,29	909.862,73
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	3.487,48	6.124,81	7.030,17	27.085,83	10.169,97	45.663,07	13.326,58	64.339,78
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	146.527,18	151.462,48	266.853,22	378.975,32	384.687,47	600.409,79	588.624,87	974.202,51
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	9.650,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	686.230,66	730.308,85	2.335.824,27	2.266.818,00	3.450.824,25	3.611.205,61	4.990.903,90	7.027.869,94
	di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		0,00		0,00		0,00
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	2.349.971,44	3.394.628,43	3.999.565,05	4.931.137,58	5.114.565,03	6.275.525,19	6.654.644,68	9.692.189,52
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		566.478,50		566.478,50		566.478,50		566.478,50



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

Comune di Bagnolo Cremasco

Esercizio: 2026

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 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)	
		Pagamenti 2024	Pagamenti 2026	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	152.847,57	152.073,68	294.067,14	318.304,64	437.970,36	487.694,55	621.820,59	704.106,47
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	7.746,56	8.003,19	20.716,75	22.750,43	32.058,94	35.646,62	48.738,61	54.611,60
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	613.563,61	829.769,56	1.061.134,60	1.461.257,57	1.941.368,40	2.703.199,27	2.405.245,17	3.357.693,47
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	19.800,99	81.966,48	63.265,81	144.358,19	103.695,22	202.392,71	154.527,88	275.360,62
U.1.05.00.00.000	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.06.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	0,00	0,00	12.615,06	17.007,75	14.117,75	19.033,69	26.914,95	36.287,00
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	14,03	140,00	2.082,49	873,75	5.493,69	2.083,80	11.121,04	4.080,00
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	8.608,84	10.512,81	16.797,93	27.756,67	35.510,46	67.159,85	41.135,49	79.004,55
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	802.581,60	1.082.465,72	1.470.679,78	1.992.309,00	2.570.214,82	3.517.210,49	3.309.503,73	4.511.143,71
U.2.01.00.00.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	168.265,32	186.361,87	345.667,99	772.293,77	542.066,75	1.126.647,11	1.137.128,26	2.758.351,60
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	1.583,17	0,00	1.583,17	5.000,00	1.583,17	5.000,00	1.583,17	5.000,00
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	169.848,49	186.361,87	347.251,16	777.293,77	543.649,92	1.131.647,11	1.138.711,43	2.763.351,60
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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

Comune di Bagnolo Cremasco

Esercizio: 2026

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 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)	
		Pagamenti 2024	Pagamenti 2026	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa
U.4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	63.847,43	62.806,57	85.241,22	83.851,59	153.155,80	150.659,00
U.4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti	0,00	0,00	63.847,43	62.806,57	85.241,22	83.851,59	153.155,80	150.659,00
U.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	91.057,80	112.923,57	212.453,97	286.718,19	358.788,29	496.215,06	576.842,44	808.388,30
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	3.678,44	4.482,93	7.775,20	33.131,77	9.613,86	45.989,60	13.744,20	74.873,28
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	94.736,24	117.406,50	220.229,17	319.849,96	368.402,15	542.204,66	590.586,64	883.261,58
U.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE PAGAMENTI	1.067.166,33	1.386.234,09	2.102.007,54	3.152.259,30	3.567.508,11	5.274.913,85	5.191.957,60	8.308.415,89
	di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		324.482,47		558.507,09		566.478,50



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

Comune di Bagnolo Cremasco

Esercizio: 2026

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 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)	
		Risc. - Pag. 2024	Risc. - Pag.2026	Risc. - Pag. 2024	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2024	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2024	Previsione di cassa
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	1.282.805,11	2.008.394,34	1.897.557,51	1.778.878,28	1.547.056,92	1.000.611,34	1.462.687,08	1.383.773,63
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		566.478,50		241.996,03		7.971,41		0,00
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00