

COMUNE DI PORTO MANTOVANO
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

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (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	Incassi effettivi	Dati SIOPE 2024	Incassi effettivi	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa ⁽¹⁾
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	8.056.527	5.638.598						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	310.395	105.033						
E.1.01.00.00.000	Tributi	881.104	692.439	2.114.961	2.572.579	2.575.379	3.751.494	4.070.286	5.445.186
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	881.104	692.439	2.114.961	2.572.579	2.570.310	3.746.994	4.065.216	5.440.686
	di cui:								
	imposta municipale propria	717.806	318.298	1.588.960	1.396.300	1.626.025	1.700.000	2.766.489	2.382.830
	imposta municipale propria a seguito di attività di verifica e controllo	8.143	32.363	62.508	60.498	112.940	90.000	160.590	125.000
	Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito di attività ordinaria di gestione	147.635	334.613	451.435	1.058.788	810.505	1.900.000	1.110.013	2.872.756
	tassa smaltimento rifiuti	3.864	3.748	5.446	5.940	7.466	5.940	11.070	6.000
	Altre imposte, tasse e proventi assimilati	3.657	3.417	6.612	51.054	13.374	51.054	17.053	54.100
E.1.01.02.00.000	Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le regioni)								
E.1.01.03.00.000	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le regioni)								
E.1.01.04.00.000	Compartecipazioni di tributi	-	-			5.070	4.500	5.070	4.500
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	-		1.483.752	0	1.483.752	1.490.000	2.225.313	2.030.739
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	881.104	692.439	3.598.713	2.572.579	4.059.132	5.241.494	6.295.599	7.475.925
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	161.283	765	161.469	286.963	186.417	350.000	298.405	705.272
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome		9.175	42.736	23.076	98.579	30.000	185.222	187.355
	Trasferimenti correnti da altri	29.819	102.114	192.281	128.895	232.252	300.000	346.700	466.030
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	191.102	112.054	396.486	438.934	517.248	680.000	830.327	1.358.657
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	343.145	404.420	589.268	687.305	814.540	1.350.000	1.683.144	2.049.491
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	56.257	35.718	99.033	109.704	147.725	150.000	217.050	254.128
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	51	1	100	51	100	100	150	100
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	-	-			20.536	22.736	20.536	22.736
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	23.023	63.723	43.997	78.874	104.446	120.000	172.914	261.869
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	422.475	503.863	732.399	875.934	1.087.347	1.642.836	2.093.793	2.588.324
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	-	5.950	-	6.982	-	10.450	-	10.450
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	960.000	184.863	1.164.363	2.255.546	1.258.291	2.700.000	1.337.718	3.457.520
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	-							
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	6.482	7.269	10.446	7.840	13.147	20.688	13.147	20.688
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	48.858	92.122	118.506	268.472	259.407	300.000	379.215	414.516
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.015.340	290.204	1.293.316	2.538.840	1.530.845	3.031.138	1.730.080	3.903.174

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (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	Incassi effettivi	Dati SIOPE 2024	Incassi effettivi	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa ⁽¹⁾
E.5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	-	-						
E.5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	-	-						
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		-	460.000	0	733.575	0	733.575	0
E.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	460.000	0	733.575	0	733.575	0
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
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	289.100	447.344	754.034	780.721	1.141.689	1.535.876	1.564.274	2.062.954
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	1.500	13.426	2.015	13.926	3.015	20.000	9.298	64.250
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	290.600	460.770	756.049	794.646	1.144.704	1.555.876	1.573.572	2.127.204
E.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾		17.243		4.444				
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)		2.800.620	2.076.572	7.236.963	7.225.377	9.072.850	12.151.344	13.256.946	17.453.284
di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		<i>960.000</i>	<i>0</i>	<i>1.164.363</i>	<i>0</i>	<i>1.168.291</i>	<i>0</i>	<i>1.222.718</i>	<i>0</i>
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		10.857.147	7.715.170	15.293.490	12.863.976	17.129.377	17.789.942	21.313.473	23.091.882
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		<i>1.270.395</i>	<i>0</i>	<i>1.066.032</i>	<i>0</i>	<i>1.062.103</i>	<i>0</i>	<i>1.007.676</i>	<i>105.033</i>

		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	Pagamenti effettivi	Dati SIOPE 2024	Pagamenti effettivi	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	350.750	438.500	745.063	844.247	1.132.883	1.400.000	1.638.791	2.030.573
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	26.582	30.323	77.206	91.407	140.602	190.000	313.545	453.034
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	1.238.812	1.675.878	2.553.002	2.692.702	3.639.225	5.800.000	4.655.957	8.419.042
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	409.232	385.935	779.844	723.291	1.146.257	1.150.000	1.597.811	1.824.071
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	-	-		8.541	16.627	17.000	32.268	22.000
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	-	-						
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	10.514	7.655	10.900	9.754	11.110	15.000	15.446	25.610
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	14.953		17.953	144	18.103	20.000	61.091	167.535
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	2.050.842	2.538.290	4.183.969	4.370.086	6.104.807	8.592.000	8.314.908	12.941.865
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	497.779	1.046.775	2.144.657	1.863.850	3.307.341	6.500.000	4.644.959	7.154.612
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti							3.600	13.000
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale								
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale								
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	497.779	1.046.775	2.144.657	1.863.850	3.307.341	6.500.000	4.648.559	7.167.612
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	-	-		21.753	19.584	23.000	39.685	45.000
U.4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	-	-						
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lunao termine	-	-						
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	-	-	-	21.753	19.584	23.000	39.685	45.000
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	218.587	358.310	659.931	774.958	1.076.719	1.500.000	1.507.061	2.164.257
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi		-						98.893
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	218.587	358.310	659.931	774.958	1.076.719	1.500.000	1.507.061	2.263.150
U.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾		0		0		0		0
TOTALE PAGAMENTI		2.767.208	3.943.375	6.988.557	7.030.646	10.508.451	16.615.000	14.510.214	22.417.627

		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	Pagamenti effettivi	Dati SIOPE 2024	Pagamenti effettivi	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		15.811	0	1.161.940	0	1.278.482		1.496.396	0
FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE		8.089.939	3.771.795	8.304.933	5.833.330	6.620.926	1.174.942	6.803.260	674.255
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		1.254.584	105.033	312.818	105.033	200.204	105.033	36.717	105.033
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 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 casa è adottato con delibera di giunta o dell'organo esecutivo dell'ente, o con atto del segreterio generale.o del responsabile finanziario. Per gli enti locali il Piano annuale è adottato dalla giunta o dall'organo esecutivo.