



PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

COMUNE DI CASSINO

Esercizio: 2025 - Allegato a) Risultato di amministrazione

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				27.882.141,38
RISCOSSIONI	(+)	13.475.004,25	37.641.701,26	51.116.705,51
PAGAMENTI	(-)	10.024.375,91	40.003.444,02	50.027.819,93
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			28.971.026,96
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			28.971.026,96
RESIDUI ATTIVI	(+)	29.792.098,22	17.318.992,43	47.111.090,65
di cui residui attivi incassati alla data del 31/12 in conti postali e bancari in attesa del riversamento nel conto di tesoreria principale				0,00
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	3.959.788,72	9.022.106,38	12.981.895,10
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (1)	(-)			878.034,30
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (1)	(-)			3.273.345,16
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2025 (A) (2)	(=)			58.948.843,05

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2025

Parte accantonata (3)		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2025 (4)		24.947.848,33
Fondo anticipazioni liquidità		12.009.452,95
Fondo perdite società partecipate		0,00
Fondo contenzioso		18.147.327,88
Fondo di garanzia debiti commerciali		0,00
Fondo obiettivi di finanza pubblica		63.830,00
Altri accantonamenti		1.305.967,01
	Totale parte accantonata (B)	56.474.426,17
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		290.375,43
Vincoli derivanti da trasferimenti		172.127,97
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		700.000,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Altri vincoli		140.681,31
	Totale parte vincolata (C)	1.303.184,71
Parte destinata agli investimenti		
	Totale destinata agli investimenti (D)	401.642,18
	Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	769.589,99

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa).

(2) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

(4) Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 8 c)