



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 CASSINO

Esercizio: 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Previsione di cassa a bilancio	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
			Primo trimestre 2025 (dal 1/1 al 31/3)		Secondo trimestre 2025 (dal 1/4 al 30/6)		Terzo trimestre 2025 (dal 1/7 al 30/9)		Quarto trimestre 2025 (dal 1/10 al 31/12)	
			Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	27.882.141,28	22.804.463,61	27.882.141,28						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	4.280.403,65		4.280.403,65						
E.1.01.00.00.000	Tributi	52.786.694,15	431.293,08	13.196.673,54	3.130.950,90	13.196.673,53	6.295.359,44	13.196.673,54	6.270.499,38	13.196.673,54
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	52.786.694,15	431.293,08	13.196.673,54	3.130.950,90	13.196.673,53	6.295.359,44	13.196.673,54	6.270.499,38	13.196.673,54
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	16.340.353,01	442,00	4.085.088,25	1.086.227,57	4.085.088,26	2.383.309,86	4.085.088,25	2.900.880,48	4.085.088,25
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	0,00
E.1.01.01.51.000	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.51.001	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.51.002	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Imposte, tasse e proventi assimilati (Altro)	36.446.341,14	430.851,08	9.111.585,29	2.044.723,33	9.111.585,27	3.912.049,58	9.111.585,29	3.369.618,90	9.111.585,29
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	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	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	0,00
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	6.054.005,55	0,00	1.513.501,39	0,00	1.513.501,38	3.770.356,65	1.513.501,39	1.838.222,48	1.513.501,39
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	58.840.699,70	431.293,08	14.710.174,93	3.130.950,90	14.710.174,91	10.065.716,09	14.710.174,93	8.108.721,86	14.710.174,93
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	7.476.088,36	361.548,57	1.869.022,09	2.497.076,68	1.869.022,09	989.604,95	1.869.022,09	19.109.598,04	1.869.022,09
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	361.548,57	0,00	2.497.076,68	0,00	857.176,29	0,00	1.893.023,35	0,00
E.2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	0,00	52.212,20	0,00	1.736.675,32	0,00	686.880,42	0,00	783.360,78	0,00
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	0,00	52.212,20	0,00	1.184.521,90	0,00	552.612,10	0,00	522.902,99	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 CASSINO

Esercizio: 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Previsione di cassa a bilancio	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
			Primo trimestre 2025 (dal 1/1 al 31/3)		Secondo trimestre 2025 (dal 1/4 al 30/6)		Terzo trimestre 2025 (dal 1/7 al 30/9)		Quarto trimestre 2025 (dal 1/10 al 31/12)	
			Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali (Altro)	0,00	0,00	0,00	552.153,42	0,00	134.268,32	0,00	260.457,79	0,00
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	0,00	309.336,37	0,00	760.401,36	0,00	170.295,87	0,00	1.109.662,57	0,00
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0,00	271.770,33	0,00	742.627,84	0,00	127.196,65	0,00	1.074.950,58	0,00
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali (Altro)	0,00	37.566,04	0,00	17.773,52	0,00	43.099,22	0,00	34.711,99	0,00
	Trasferimenti correnti (Altro)	7.476.088,36	0,00	1.869.022,09	0,00	1.869.022,09	132.428,66	1.869.022,09	17.216.574,69	1.869.022,09
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	7.476.088,36	361.548,57	1.869.022,09	2.497.076,68	1.869.022,09	989.604,95	1.869.022,09	19.109.598,04	1.869.022,09
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.334.459,68	555.617,29	833.614,92	306.363,50	833.614,92	356.328,64	833.614,92	571.287,62	833.614,92
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.733.876,38	66.326,31	433.469,10	248.018,89	433.469,08	124.565,89	433.469,10	176.450,92	433.469,10
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	1.000,00	1,55	250,00	0,00	250,00	1.313,82	250,00	11.734,99	250,00
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	0,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	3.458.520,63	401.183,06	864.630,16	445.944,63	864.630,15	314.433,81	864.630,16	381.372,03	864.630,16
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	8.527.856,69	1.023.128,21	2.131.964,18	1.000.327,02	2.131.964,15	796.642,16	2.131.964,18	1.140.845,56	2.131.964,18
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	250.000,00	10.461,44	62.500,00	4.133,94	62.500,00	4.422,51	62.500,00	1.000,00	62.500,00
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	22.998.906,03	0,00	5.749.726,51	719.400,94	5.749.726,50	1.093.000,00	5.749.726,51	1.586.235,11	5.749.726,51
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	0,00
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	300.000,00	7.327,81	75.000,00	0,00	75.000,00	24.483,02	75.000,00	4.408,93	75.000,00
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	5.098.578,17	135.393,05	1.274.644,54	118.091,77	1.274.644,55	932.666,10	1.274.644,54	661.307,97	1.274.644,54
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	28.647.484,20	153.182,30	7.161.871,05	841.626,65	7.161.871,05	2.054.571,63	7.161.871,05	2.252.952,01	7.161.871,05
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	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	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	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 CASSINO

Esercizio: 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Previsione di cassa a bilancio	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
			Primo trimestre 2025 (dal 1/1 al 31/3)		Secondo trimestre 2025 (dal 1/4 al 30/6)		Terzo trimestre 2025 (dal 1/7 al 30/9)		Quarto trimestre 2025 (dal 1/10 al 31/12)	
			Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa
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	693.143,31	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	693.143,31	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	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	0,00
E.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.693.143,31	0,00	423.285,83	0,00	423.285,82	0,00	423.285,83	0,00	423.285,83
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	0,00
E.6.00.00.00.000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	1.693.143,31	0,00	423.285,83	0,00	423.285,82	0,00	423.285,83	0,00	423.285,83
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	8.842.078,26	2.454.611,11	2.210.519,57	1.035.932,44	2.210.519,55	809.769,94	2.210.519,57	974.971,42	2.210.519,57
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	460.000,00	2.509.212,55	115.000,00	81.518,41	115.000,00	183.447,74	115.000,00	576.802,19	115.000,00
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	9.302.078,26	4.963.823,66	2.325.519,57	1.117.450,85	2.325.519,55	993.217,68	2.325.519,57	1.551.773,61	2.325.519,57
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	114.487.350,52	6.932.975,82	28.621.837,65	8.587.432,10	28.621.837,57	14.899.752,51	28.621.837,65	32.857.034,39	28.621.837,65
	di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	142.369.491,80	29.737.439,43	56.503.978,93	8.587.432,10	28.621.837,57	14.899.752,51	28.621.837,65	32.857.034,39	28.621.837,65
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	4.280.403,65		4.280.403,65		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 CASSINO

Esercizio: 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Previsione di cassa a bilancio	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
			Primo trimestre 2025 (dal 1/1 al 31/3)		Secondo trimestre 2025 (dal 1/4 al 30/6)		Terzo trimestre 2025 (dal 1/7 al 30/9)		Quarto trimestre 2025 (dal 1/10 al 31/12)	
			Pagamenti 2023	Previsione di cassa	Pagamenti 2023	Previsione di cassa	Pagamenti 2023	Previsione di cassa	Pagamenti 2023	Previsione di cassa
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	8.350.967,76	1.234.832,40	2.087.741,94	1.540.539,11	2.087.741,94	1.120.676,44	2.087.741,94	1.482.598,98	2.087.741,94
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	624.222,48	111.865,16	156.055,62	101.336,78	156.055,62	77.974,90	156.055,62	117.938,35	156.055,62
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	27.140.403,48	3.397.231,65	6.785.100,87	4.265.453,86	6.785.100,87	3.378.983,47	6.785.100,87	3.776.787,30	6.785.100,87
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	2.999.753,81	836.239,32	749.938,45	823.635,56	749.938,46	475.003,13	749.938,45	1.187.380,46	749.938,45
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	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	0,00
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	693.790,81	41.625,68	173.447,70	77.745,00	173.447,71	265.996,55	173.447,70	270.190,44	173.447,70
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	0,00
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	381.737,79	107.961,02	95.434,45	25.981,97	95.434,44	12.042,80	95.434,45	141.038,93	95.434,45
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	3.179.439,63	178.945,05	794.859,91	38.164,32	794.859,90	8.205,64	794.859,91	33.498,64	794.859,91
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	43.370.315,76	5.908.700,28	10.842.578,94	6.872.856,60	10.842.578,94	5.338.882,93	10.842.578,94	7.009.433,10	10.842.578,94
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	0,00
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	31.301.517,51	1.777.842,77	7.825.379,38	1.522.743,81	7.825.379,37	1.602.965,54	7.825.379,38	2.572.367,66	7.825.379,38
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	532.059,32	0,00	133.014,83	0,00	133.014,83	9.500,00	133.014,83	0,00	133.014,83
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	0,00
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	171.398,19	0,00	42.849,55	0,00	42.849,54	22.056,17	42.849,55	167.076,32	42.849,55
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	32.004.975,02	1.777.842,77	8.001.243,76	1.522.743,81	8.001.243,74	1.634.521,71	8.001.243,76	2.739.443,98	8.001.243,76
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	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	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	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	693.143,31	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	693.143,31	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 CASSINO

Esercizio: 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Previsione di cassa a bilancio	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
			Primo trimestre 2025 (dal 1/1 al 31/3)		Secondo trimestre 2025 (dal 1/4 al 30/6)		Terzo trimestre 2025 (dal 1/7 al 30/9)		Quarto trimestre 2025 (dal 1/10 al 31/12)	
			Pagamenti 2023	Previsione di cassa	Pagamenti 2023	Previsione di cassa	Pagamenti 2023	Previsione di cassa	Pagamenti 2023	Previsione di cassa
U.4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	638.257,65	0,00	0,00	0,00
U.4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	581.515,00	0,00	145.378,75	192.602,33	145.378,75	0,00	145.378,75	192.909,98	145.378,75
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.212.903,31	62.404,23	303.225,83	108.031,67	303.225,82	523.919,40	303.225,83	623.483,29	303.225,83
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	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	0,00
U.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti	1.794.418,31	62.404,23	448.604,58	300.634,00	448.604,57	1.162.177,05	448.604,58	816.393,27	448.604,58
U.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	8.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	9.349.063,09	2.271.798,51	2.337.265,77	1.519.218,16	2.337.265,78	752.286,48	2.337.265,77	2.127.866,29	2.337.265,77
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	474.603,93	2.509.050,66	118.650,98	19.663,51	118.650,99	26.484,20	118.650,98	3.315.947,46	118.650,98
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	9.823.667,02	4.780.849,17	2.455.916,75	1.538.881,67	2.455.916,77	778.770,68	2.455.916,75	5.443.813,75	2.455.916,75
U.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		94.993.376,11	12.529.796,45	23.748.344,03	10.235.116,08	23.748.344,02	8.914.352,37	23.748.344,03	16.702.227,41	23.748.344,03
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00