

COMUNE DI COSTA SERINA

CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2024

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce del Piano dei Conti	Competenza		Cassa	
		Previsioni	Risultati	Previsioni	Risultati
Entrate					
1.00.00.00.000	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequ ativa	1.023.548,00	990.116,62	1.089.348,85	968.717,28
1.01.00.00.000	Tributi	1.023.548,00	990.116,62	1.089.348,85	968.717,28
1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	1.023.548,00	990.116,62	1.089.348,85	968.717,28
1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	779.248,00	744.444,68	795.839,12	721.978,05
1.01.01.16.000	Addizionale comunale IRPEF	62.000,00	63.530,39	108.407,83	66.637,69
1.01.01.51.000	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	100,00	173,75	139,07	173,97
1.01.01.53.000	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.61.000	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	180.600,00	180.133,80	182.729,83	178.337,08
1.01.01.76.000	Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	1.600,00	1.834,00	2.233,00	1.590,49
1.03.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.00.000	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.01.000	Fondi perequativi dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00
2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	378.164,00	266.655,70	461.565,57	296.833,13
2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	378.164,00	266.655,70	461.565,57	296.833,13
2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	371.064,00	266.655,70	454.465,57	296.833,13
2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	117.310,00	46.319,91	151.819,65	46.109,05
2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	253.754,00	220.335,79	302.645,92	250.724,08
2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese	7.100,00	0,00	7.100,00	0,00
2.01.03.02.000	Altri trasferimenti correnti da imprese	7.100,00	0,00	7.100,00	0,00
3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	383.817,50	320.914,51	461.621,87	335.933,09
3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestion e dei beni	280.171,50	257.130,38	357.975,65	272.150,12
3.01.01.00.000	Vendita di beni	2.000,00	2.122,47	2.000,00	2.122,47
3.01.01.01.000	Vendita di beni	2.000,00	2.122,47	2.000,00	2.122,47
3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	192.463,50	173.340,47	235.317,63	185.653,97
3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	192.463,50	173.340,47	235.317,63	185.653,97
3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	85.708,00	81.667,44	120.658,02	84.373,68
3.01.03.01.000	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	81.560,00	78.520,05	109.317,13	74.033,40
3.01.03.02.000	Fitti, noleggi e locazioni	4.148,00	3.147,39	11.340,89	10.340,28
3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	58,80	0,00	58,80
3.02.02.00.000	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e r epressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	58,80	0,00	58,80
3.02.02.01.000	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico de lle famiglie	0,00	58,80	0,00	58,80

COMUNE DI COSTA SERINA
CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2024

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce del Piano dei Conti	Competenza		Cassa	
		Previsioni	Risultati	Previsioni	Risultati
3.03.00.00.000	Interessi attivi	100,00	1,38	100,22	0,22
3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	100,00	1,38	100,22	0,22
3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	100,00	1,38	100,22	0,22
3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	100,00	0,00	100,00	0,00
3.04.02.00.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	100,00	0,00	100,00	0,00
3.04.02.03.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese	100,00	0,00	100,00	0,00
3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	103.446,00	63.723,95	103.446,00	63.723,95
3.05.01.00.000	Indennizzi di assicurazione	2.346,00	2.346,00	2.346,00	2.346,00
3.05.01.01.000	Indennizzi di assicurazione contro i danni	2.346,00	2.346,00	2.346,00	2.346,00
3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	24.000,00	21.898,13	24.000,00	21.898,13
3.05.02.02.000	Entrate per rimborsi di imposte	24.000,00	21.898,13	24.000,00	21.898,13
3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	77.100,00	39.479,82	77.100,00	39.479,82
3.05.99.02.000	Fondi incentivanti il personale (art. 113 del d.lgs. 50/2016)	70.000,00	33.169,54	70.000,00	33.169,54
3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	7.100,00	6.310,28	7.100,00	6.310,28
4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	8.599.819,36	5.336.589,15	8.706.613,30	2.267.050,38
4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	8.550.019,36	5.299.152,41	8.656.813,30	2.229.613,64
4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	6.921.512,84	4.634.857,05	7.028.306,78	1.565.318,28
4.02.01.01.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	6.162.332,23	4.481.006,56	6.269.126,17	1.433.967,79
4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	759.180,61	153.850,49	759.180,61	131.350,49
4.02.03.00.000	Contributi agli investimenti da Imprese	1.628.506,52	664.295,36	1.628.506,52	664.295,36
4.02.03.03.000	Contributi agli investimenti da altre Imprese	1.628.506,52	664.295,36	1.628.506,52	664.295,36
4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	22.600,00	14.382,00	22.600,00	14.382,00
4.04.01.00.000	Alienazione di beni materiali	20.000,00	11.782,00	20.000,00	11.782,00
4.04.01.10.000	Alienazione di diritti reali	20.000,00	11.782,00	20.000,00	11.782,00
4.04.02.00.000	Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
4.04.02.01.000	Cessione di Terreni	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	27.200,00	23.054,74	27.200,00	23.054,74
4.05.01.00.000	Permessi di costruire	27.200,00	23.054,74	27.200,00	23.054,74
4.05.01.01.000	Permessi di costruire	27.200,00	23.054,74	27.200,00	23.054,74
5.00.00.00.000	Entrate da riduzione di attività finanziarie	220.000,00	0,00	220.000,00	0,00

COMUNE DI COSTA SERINA
CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2024

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce del Piano dei Conti	Competenza		Cassa	
		Previsioni	Risultati	Previsioni	Risultati
5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00
5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	220.000,00	0,00	220.000,00	0,00
5.04.07.00.000	Prelievi da depositi bancari	220.000,00	0,00	220.000,00	0,00
5.04.07.01.000	Prelievi da depositi bancari	220.000,00	0,00	220.000,00	0,00
6.00.00.00.000	Accensione Prestiti	3.489.978,68	1.500.256,84	3.489.978,68	1.500.256,84
6.01.00.00.000	Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
6.02.00.00.000	Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	3.489.978,68	1.500.256,84	3.489.978,68	1.500.256,84
6.03.01.00.000	Finanziamenti a medio lungo termine	3.489.978,68	1.500.256,84	3.489.978,68	1.500.256,84
6.03.01.04.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Imprese	3.489.978,68	1.500.256,84	3.489.978,68	1.500.256,84
6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00
7.00.00.00.000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	636.000,00	0,00	636.000,00	0,00
7.01.00.00.000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	636.000,00	0,00	636.000,00	0,00
7.01.01.00.000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	636.000,00	0,00	636.000,00	0,00
7.01.01.01.000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	636.000,00	0,00	636.000,00	0,00
9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	3.779.680,00	3.274.446,73	3.783.546,62	3.226.715,30
9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	3.757.180,00	3.272.324,89	3.757.680,00	3.224.784,39
9.01.01.00.000	Altre ritenute	603.600,00	424.235,43	603.600,00	423.848,64
9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	600.000,00	420.763,43	600.000,00	420.763,43
9.01.01.99.000	Altre ritenute n.a.c.	3.600,00	3.472,00	3.600,00	3.085,21
9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	81.000,00	66.033,37	81.000,00	66.033,37
9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	60.000,00	55.768,16	60.000,00	55.768,16
9.01.02.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	20.000,00	9.957,45	20.000,00	9.957,45
9.01.02.99.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	1.000,00	307,76	1.000,00	307,76
9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	60.000,00	22.887,12	60.000,00	22.887,12
9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	60.000,00	22.887,12	60.000,00	22.887,12
9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	3.012.580,00	2.759.168,97	3.013.080,00	2.712.015,26
9.01.99.01.000	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	10.000,00	2.166,91	10.000,00	2.166,91
9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	2.580,00	700,00	3.080,00	500,00

COMUNE DI COSTA SERINA

CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2024

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce del Piano dei Conti	Competenza		Cassa	
		Previsioni	Risultati	Previsioni	Risultati
9.01.99.06.000	Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali	3.000.000,00	2.756.302,06	3.000.000,00	2.709.348,35
9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	22.500,00	2.121,84	25.866,62	1.930,91
9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	7.000,00	1.280,00	8.217,80	1.280,00
9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	5.000,00	0,00	6.217,80	0,00
9.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	2.000,00	1.280,00	2.000,00	1.280,00
9.02.05.00.000	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	500,00	500,00	2.648,82	309,07
9.02.05.01.000	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	500,00	500,00	2.648,82	309,07
9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	15.000,00	341,84	15.000,00	341,84
9.02.99.99.000	Altre entrate per conto terzi	15.000,00	341,84	15.000,00	341,84
Totale complessivo dei titoli dell'Entrata		18.511.007,54	11.688.979,55	18.848.674,89	8.595.506,02

COMUNE DI COSTA SERINA
CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2024

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce del Piano dei Conti	Competenza		Cassa	
		Previsioni	Risultati	Previsioni	Risultati
Spese					
1.00.00.00.000	Spese correnti	1.710.197,80	1.417.407,22	1.916.094,02	1.396.897,82
1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	316.695,02	238.798,21	294.706,69	238.238,02
1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	263.717,58	193.936,44	248.772,32	193.456,76
1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	262.067,58	192.306,81	247.122,32	191.827,13
1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	1.650,00	1.629,63	1.650,00	1.629,63
1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	52.977,44	44.861,77	45.934,37	44.781,26
1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	52.977,44	44.861,77	45.934,37	44.781,26
1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	21.666,71	19.214,37	20.020,39	18.858,67
1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	21.666,71	19.214,37	20.020,39	18.858,67
1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	20.643,71	18.380,60	18.944,00	17.979,70
1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	330,00	140,77	383,39	185,97
1.02.01.06.000	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	358,00	358,00	358,00	358,00
1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a. c.	335,00	335,00	335,00	335,00
1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	996.045,07	846.077,35	1.075.533,35	822.333,40
1.03.01.00.000	Acquisto di beni	30.866,00	19.922,22	39.222,51	22.951,95
1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	9.745,00	3.428,87	15.422,85	9.072,65
1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	21.121,00	16.493,35	23.799,66	13.879,30
1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	965.179,07	826.155,13	1.036.310,84	799.381,45
1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	47.374,25	45.560,06	52.226,55	44.704,53
1.03.02.02.000	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	12.000,00	11.865,14	12.500,00	11.438,14
1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	1.000,00	351,00	1.000,00	183,00
1.03.02.05.000	Utenze e canoni	56.650,00	33.512,87	78.671,63	40.524,59
1.03.02.06.000	Canoni per Progetti in Partenariato Pubblico-Privato	70.100,00	70.095,03	78.892,18	54.005,43
1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	17.520,00	16.341,50	26.803,57	19.518,97
1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	28.380,00	16.708,10	31.898,85	14.119,64
1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	52.419,32	41.478,96	67.222,42	38.278,00
1.03.02.12.000	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie e di lavoro interinale	2.400,00	2.400,00	4.800,00	2.400,00
1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	14.320,00	13.429,92	15.431,52	12.951,67
1.03.02.15.000	Contratti di servizio pubblico	566.263,50	530.992,82	597.403,85	520.220,15
1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	6.750,00	6.459,08	7.803,38	6.456,31
1.03.02.18.000	Servizi sanitari	4.105,00	3.675,00	4.105,00	3.160,00
1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	50.277,00	2.823,08	17.463,88	2.823,08
1.03.02.99.000	Altri servizi	35.620,00	30.462,57	40.088,01	28.597,94
1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	252.513,00	235.148,72	320.511,77	252.283,40

COMUNE DI COSTA SERINA
CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2024

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce del Piano dei Conti	Competenza		Cassa	
		Previsioni	Risultati	Previsioni	Risultati
1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	218.047,00	209.800,98	266.604,77	211.244,66
1.04.01.01.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	136.266,00	135.241,88	140.046,91	135.286,04
1.04.01.02.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	81.781,00	74.559,10	126.557,86	75.958,62
1.04.02.00.000	Trasferimenti correnti a Famiglie	6.200,00	5.700,00	8.550,00	6.100,00
1.04.02.02.000	Interventi assistenziali	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
1.04.02.03.000	Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazi one specialistica area medica	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.02.05.000	Altri trasferimenti a famiglie	4.200,00	3.700,00	6.550,00	4.100,00
1.04.03.00.000	Trasferimenti correnti a Imprese	7.796,00	0,00	23.387,00	15.591,00
1.04.03.99.000	Trasferimenti correnti a altre imprese	7.796,00	0,00	23.387,00	15.591,00
1.04.04.00.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	20.470,00	19.647,74	21.970,00	19.347,74
1.04.04.01.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	20.470,00	19.647,74	21.970,00	19.347,74
1.07.00.00.000	Interessi passivi	51.493,00	38.364,28	51.493,00	24.386,89
1.07.05.00.000	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termi ne	49.493,00	38.364,28	49.493,00	24.386,89
1.07.05.04.000	Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a l mprese	49.493,00	38.364,28	49.493,00	24.386,89
1.07.06.00.000	Altri interessi passivi	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
1.07.06.04.000	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istitu ti tesorerieri/cassieri	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	17.723,00	16.360,79	95.353,88	17.300,89
1.09.01.00.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ru olo, convenzioni, ecc.)	16.500,00	15.500,00	94.130,88	16.440,10
1.09.01.01.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ru olo, convenzioni, ecc.)	16.500,00	15.500,00	94.130,88	16.440,10
1.09.02.00.000	Rimborsi di imposte in uscita	1.000,00	638,76	1.000,00	638,76
1.09.02.01.000	Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente	1.000,00	638,76	1.000,00	638,76
1.09.99.00.000	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incas sate in eccesso	223,00	222,03	223,00	222,03
1.09.99.01.000	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di so mme non dovute o incassate in eccesso	223,00	222,03	223,00	222,03
1.09.99.02.000	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somm e non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.00.00.000	Altre spese correnti	54.062,00	23.443,50	58.474,94	23.496,55
1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	28.482,00	0,00	28.000,00	0,00
1.10.01.01.000	Fondo di riserva	5.793,15	0,00	25.000,00	0,00
1.10.01.03.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corren te	19.688,85	0,00	0,00	0,00
1.10.01.04.000	Fondo rinnovi contrattuali	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	14.700,00	13.313,50	19.594,94	13.366,55
1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	14.700,00	13.313,50	19.594,94	13.366,55
1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	10.130,00	10.130,00	10.130,00	10.130,00
1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	10.130,00	10.130,00	10.130,00	10.130,00
1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	750,00	0,00	750,00	0,00

COMUNE DI COSTA SERINA
CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2024

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce del Piano dei Conti	Competenza		Cassa	
		Previsioni	Risultati	Previsioni	Risultati
1.10.99.99.000	Altre spese correnti n.a.c.	750,00	0,00	750,00	0,00
2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	9.843.733,29	5.299.469,08	5.953.215,44	4.145.928,73
2.01.00.00.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	9.824.283,29	5.282.783,76	5.933.765,44	4.132.330,27
2.02.01.00.000	Beni materiali	9.512.843,80	5.189.679,27	5.627.402,17	3.997.716,50
2.02.01.03.000	Mobili e arredi	20.000,00	20.000,00	22.397,30	22.397,30
2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	3.512,40	878,40	6.952,80	3.952,80
2.02.01.05.000	Attrezzature	1.171,20	902,80	1.171,20	0,00
2.02.01.07.000	Hardware	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
2.02.01.09.000	Beni immobili	9.483.660,20	5.167.898,07	5.592.380,87	3.971.366,40
2.02.01.99.000	Altri beni materiali	500,00	0,00	500,00	0,00
2.02.02.00.000	Terreni e beni materiali non prodotti	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
2.02.02.01.000	Terreni	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
2.02.03.00.000	Beni immateriali	211.439,49	93.104,49	206.363,27	134.613,77
2.02.03.02.000	Software	126.265,00	7.930,00	107.549,18	35.799,68
2.02.03.05.000	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	85.174,49	85.174,49	98.814,09	98.814,09
2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	16.800,00	14.062,78	16.800,00	10.975,92
2.03.02.00.000	Contributi agli investimenti a Famiglie	16.800,00	14.062,78	16.800,00	10.975,92
2.03.02.01.000	Contributi agli investimenti a Famiglie	16.800,00	14.062,78	16.800,00	10.975,92
2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	2.650,00	2.622,54	2.650,00	2.622,54
2.05.04.00.000	Altri rimborsi in conto capitale di somme non dovute o incassate in eccesso	2.650,00	2.622,54	2.650,00	2.622,54
2.05.04.04.000	Rimborsi in conto capitale a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	2.650,00	2.622,54	2.650,00	2.622,54
3.00.00.00.000	Spese per incremento attività finanziarie	220.000,00	0,00	220.000,00	0,00
3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00
3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	220.000,00	0,00	220.000,00	0,00
3.04.07.00.000	Versamenti a depositi bancari	220.000,00	0,00	220.000,00	0,00
3.04.07.01.000	Versamenti a depositi bancari	220.000,00	0,00	220.000,00	0,00
4.00.00.00.000	Rimborso Prestiti	3.397.508,68	1.623.768,71	3.337.765,52	123.511,87

COMUNE DI COSTA SERINA
CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2024

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce del Piano dei Conti	Competenza		Cassa	
		Previsioni	Risultati	Previsioni	Risultati
4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	3.397.508,68	1.623.768,71	3.337.765,52	123.511,87
4.03.01.00.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	3.397.508,68	1.623.768,71	3.337.765,52	123.511,87
4.03.01.02.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Amministrazioni Locali	1.260,00	1.250,54	1.260,00	1.250,54
4.03.01.04.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	3.385.458,68	1.611.733,68	3.325.715,52	111.476,84
4.03.01.05.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a d altri soggetti con controparte residente	10.790,00	10.784,49	10.790,00	10.784,49
4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00
4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
5.00.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re	636.000,00	0,00	636.000,00	0,00
5.01.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re	636.000,00	0,00	636.000,00	0,00
5.01.01.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re	636.000,00	0,00	636.000,00	0,00
5.01.01.01.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re	636.000,00	0,00	636.000,00	0,00
7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	3.779.680,00	3.274.446,73	3.796.517,13	3.202.775,27
7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	3.757.180,00	3.272.324,89	3.757.180,00	3.200.793,38
7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	603.600,00	424.235,43	603.600,00	409.166,27
7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	600.000,00	420.763,43	600.000,00	409.166,27
7.01.01.99.000	Versamento di altre ritenute n.a.c.	3.600,00	3.472,00	3.600,00	0,00
7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	81.000,00	66.033,37	81.000,00	66.033,37
7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipende nte riscosse per conto terzi	60.000,00	55.768,16	60.000,00	55.768,16
7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redd iti da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	20.000,00	9.957,45	20.000,00	9.957,45
7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per con to di terzi	1.000,00	307,76	1.000,00	307,76
7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	60.000,00	22.887,12	60.000,00	13.378,48
7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonom o per conto terzi	60.000,00	22.887,12	60.000,00	13.378,48
7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	3.012.580,00	2.759.168,97	3.012.580,00	2.712.215,26
7.01.99.01.000	Spese non andate a buon fine	10.000,00	2.166,91	10.000,00	2.166,91
7.01.99.03.000	Costituzione fondi economali e carte aziendali	2.580,00	700,00	2.580,00	700,00
7.01.99.06.000	Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degl i enti locali	3.000.000,00	2.756.302,06	3.000.000,00	2.709.348,35
7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	22.500,00	2.121,84	39.337,13	1.981,89
7.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	7.000,00	1.280,00	20.786,50	1.340,00
7.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso te rzi	2.000,00	1.280,00	2.245,00	1.280,00
7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	5.000,00	0,00	18.541,50	60,00

COMUNE DI COSTA SERINA

CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2024

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce del Piano dei Conti	Competenza		Cassa	
		Previsioni	Risultati	Previsioni	Risultati
7.02.05.00.000	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	500,00	500,00	2.777,63	300,05
7.02.05.01.000	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	500,00	500,00	2.777,63	300,05
7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	15.000,00	341,84	15.773,00	341,84
7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	15.000,00	341,84	15.773,00	341,84
Totale complessivo dei titoli della Spese		19.587.119,77	11.615.091,74	15.859.592,11	8.869.113,69