

COMUNE DI BERZO SAN FERMO

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 perequativa | 889.324,41 | 737.447,47 | 791.500,00 | 716.304,49 |
| 1.01.00.00.000 | Tributi | 645.324,41 | 507.835,24 | 547.500,00 | 488.968,13 |
| 1.01.01.00.000 | Imposte, tasse e proventi assimilati | 645.324,41 | 507.835,24 | 547.500,00 | 488.968,13 |
| 1.01.01.06.000 | Imposta municipale propria | 282.000,00 | 191.049,45 | 235.000,00 | 171.930,02 |
| 1.01.01.16.000 | Addizionale comunale IRPEF | 195.824,41 | 155.287,18 | 175.000,00 | 155.243,15 |
| 1.01.01.51.000 | Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani | 166.000,00 | 160.963,00 | 136.000,00 | 160.955,35 |
| 1.01.01.52.000 | Tassa occupazione spazi e aree pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.01.01.61.000 | Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 304,00 |
| 1.01.01.76.000 | Tributo per i servizi indivisibili (TASI) | 500,00 | 2,05 | 500,00 | 2,05 |
| 1.01.01.99.000 | Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. | 1.000,00 | 533,56 | 1.000,00 | 533,56 |
| 1.03.00.00.000 | Fondi perequativi | 244.000,00 | 229.612,23 | 244.000,00 | 227.336,36 |
| 1.03.01.00.000 | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 244.000,00 | 229.612,23 | 244.000,00 | 227.336,36 |
| 1.03.01.01.000 | Fondi perequativi dallo Stato | 244.000,00 | 229.612,23 | 244.000,00 | 227.336,36 |
| | | | | | |
| 2.00.00.00.000 | Trasferimenti correnti | 249.011,00 | 46.438,05 | 248.967,00 | 44.833,85 |
| 2.01.00.00.000 | Trasferimenti correnti | 249.011,00 | 46.438,05 | 248.967,00 | 44.833,85 |
| 2.01.01.00.000 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 249.011,00 | 46.438,05 | 248.967,00 | 44.833,85 |
| 2.01.01.01.000 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali | 235.011,00 | 43.196,82 | 234.967,00 | 44.703,85 |
| 2.01.01.02.000 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali | 14.000,00 | 3.241,23 | 14.000,00 | 130,00 |
| | | | | | |
| 3.00.00.00.000 | Entrate extratributarie | 146.750,00 | 100.780,28 | 163.000,00 | 141.267,38 |
| 3.01.00.00.000 | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 80.700,00 | 49.434,44 | 72.150,00 | 44.268,70 |
| 3.01.02.00.000 | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi | 47.700,00 | 35.198,28 | 40.350,00 | 28.179,54 |
| 3.01.02.01.000 | Entrate dalla vendita di servizi | 47.700,00 | 35.198,28 | 40.350,00 | 28.179,54 |
| 3.01.03.00.000 | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 33.000,00 | 14.236,16 | 31.800,00 | 16.089,16 |
| 3.01.03.01.000 | Canoni e concessioni e diritti reali di godimento | 33.000,00 | 14.236,16 | 31.800,00 | 16.089,16 |
| 3.02.00.00.000 | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 5.500,00 | 2.093,40 | 5.300,00 | 2.093,40 |
| 3.02.02.00.000 | Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 3.500,00 | 2.093,40 | 3.300,00 | 2.093,40 |
| 3.02.02.01.000 | Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie | 3.500,00 | 2.093,40 | 3.300,00 | 2.093,40 |
| 3.02.03.00.000 | Entrate da imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 3.02.03.01.000 | Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 3.03.00.00.000 | Interessi attivi | 50,00 | 3.484,83 | 50,00 | 2.221,40 |
| 3.03.02.00.000 | Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine | 50,00 | 3.484,83 | 50,00 | 2.221,40 |

COMUNE DI BERZO SAN FERMO

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 |
| 3.03.02.02.000 | Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio lung o termine | 50,00 | 3.484,83 | 50,00 | 2.221,40 |
| 3.04.00.00.000 | Altre entrate da redditi da capitale | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
| 3.04.03.00.000 | Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
| 3.04.03.01.000 | Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
| 3.05.00.00.000 | Rimborsi e altre entrate correnti | 60.000,00 | 45.767,61 | 85.000,00 | 92.683,88 |
| 3.05.01.00.000 | Indennizzi di assicurazione | 5.000,00 | 3.395,00 | 5.000,00 | 3.395,00 |
| 3.05.01.01.000 | Indennizzi di assicurazione contro i danni | 5.000,00 | 3.395,00 | 5.000,00 | 3.395,00 |
| 3.05.02.00.000 | Rimborsi in entrata | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 13.664,16 |
| 3.05.02.01.000 | Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.) | 0,00 | 0,00 | 13.000,00 | 13.664,16 |
| 3.05.02.04.000 | Incassi per azioni di rivalsa nei confronti di terzi | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 |
| 3.05.99.00.000 | Altre entrate correnti n.a.c. | 55.000,00 | 42.372,61 | 55.000,00 | 75.624,72 |
| 3.05.99.99.000 | Altre entrate correnti n.a.c. | 55.000,00 | 42.372,61 | 55.000,00 | 75.624,72 |
| 4.00.00.00.000 | Entrate in conto capitale | 8.616.041,93 | 345.892,43 | 8.630.867,49 | 374.494,75 |
| 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 | 8.558.591,93 | 305.160,59 | 8.573.417,49 | 333.762,91 |
| 4.02.01.00.000 | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 8.558.591,93 | 305.160,59 | 8.523.417,49 | 269.440,65 |
| 4.02.01.01.000 | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali | 7.127.300,00 | 79.280,66 | 7.122.344,80 | 191.626,15 |
| 4.02.01.02.000 | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali | 1.431.291,93 | 225.879,93 | 1.401.072,69 | 77.814,50 |
| 4.02.03.00.000 | Contributi agli investimenti da Imprese | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 64.322,26 |
| 4.02.03.03.000 | Contributi agli investimenti da altre Imprese | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 64.322,26 |
| 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 | 0,00 | 7.772,16 | 0,00 | 7.772,16 |
| 4.04.01.00.000 | Alienazione di beni materiali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.04.01.08.000 | Alienazione di Beni immobili | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.04.02.00.000 | Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti | 0,00 | 7.772,16 | 0,00 | 7.772,16 |
| 4.04.02.01.000 | Cessione di Terreni | 0,00 | 7.772,16 | 0,00 | 7.772,16 |
| 4.05.00.00.000 | Altre entrate in conto capitale | 57.450,00 | 32.959,68 | 57.450,00 | 32.959,68 |
| 4.05.01.00.000 | Permessi di costruire | 57.450,00 | 32.959,68 | 57.450,00 | 32.959,68 |
| 4.05.01.01.000 | Permessi di costruire | 57.450,00 | 32.959,68 | 57.450,00 | 32.959,68 |
| 5.00.00.00.000 | Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 111.107,64 | 111.107,64 |
| 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 |

COMUNE DI BERZO SAN FERMO

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 |
| 5.03.00.00.000 | 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 | 0,00 | 0,00 | 111.107,64 | 111.107,64 |
| 5.04.07.00.000 | Prelievi da depositi bancari | 0,00 | 0,00 | 111.107,64 | 111.107,64 |
| 5.04.07.01.000 | Prelievi da depositi bancari | 0,00 | 0,00 | 111.107,64 | 111.107,64 |
| 6.00.00.00.000 | Accensione Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.03.01.00.000 | Finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.03.01.04.000 | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 |
| 7.01.00.00.000 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 |
| 7.01.01.00.000 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 |
| 7.01.01.01.000 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 |
| 9.00.00.00.000 | Entrate per conto terzi e partite di giro | 761.500,00 | 276.712,93 | 761.500,00 | 276.632,03 |
| 9.01.00.00.000 | Entrate per partite di giro | 694.500,00 | 272.917,39 | 694.500,00 | 272.917,39 |
| 9.01.01.00.000 | Altre ritenute | 573.500,00 | 200.862,00 | 573.500,00 | 200.862,00 |
| 9.01.01.01.000 | Ritenuta del 4% sui contributi pubblici | 2.000,00 | 1.826,22 | 2.000,00 | 1.826,22 |
| 9.01.01.02.000 | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | 570.000,00 | 198.032,58 | 570.000,00 | 198.032,58 |
| 9.01.01.99.000 | Altre ritenute n.a.c. | 1.500,00 | 1.003,20 | 1.500,00 | 1.003,20 |
| 9.01.02.00.000 | Ritenute su redditi da lavoro dipendente | 43.000,00 | 24.776,40 | 43.000,00 | 24.776,40 |
| 9.01.02.01.000 | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 28.000,00 | 21.256,36 | 28.000,00 | 21.256,36 |
| 9.01.02.02.000 | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 13.000,00 | 3.520,04 | 13.000,00 | 3.520,04 |
| 9.01.02.99.000 | Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 9.01.03.00.000 | Ritenute su redditi da lavoro autonomo | 26.000,00 | 20.146,75 | 26.000,00 | 20.146,75 |
| 9.01.03.01.000 | Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 26.000,00 | 20.146,75 | 26.000,00 | 20.146,75 |
| 9.01.99.00.000 | Altre entrate per partite di giro | 52.000,00 | 27.132,24 | 52.000,00 | 27.132,24 |
| 9.01.99.01.000 | Entrate a seguito di spese non andate a buon fine | 2.000,00 | 613,07 | 2.000,00 | 613,07 |
| 9.01.99.06.000 | Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali | 50.000,00 | 26.519,17 | 50.000,00 | 26.519,17 |
| 9.01.99.99.000 | Altre entrate per partite di giro diverse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

COMUNE DI BERZO SAN FERMO

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 |
| 9.02.00.00.000 | Entrate per conto terzi | 67.000,00 | 3.795,54 | 67.000,00 | 3.714,64 |
| 9.02.04.00.000 | Depositi di/presso terzi | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 0,00 |
| 9.02.04.01.000 | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 0,00 |
| 9.02.05.00.000 | Riscossione imposte e tributi per conto terzi | 3.000,00 | 51,37 | 3.000,00 | 138,37 |
| 9.02.05.01.000 | Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi | 3.000,00 | 51,37 | 3.000,00 | 138,37 |
| 9.02.99.00.000 | Altre entrate per conto terzi | 55.000,00 | 3.744,17 | 55.000,00 | 3.576,27 |
| 9.02.99.99.000 | Altre entrate per conto terzi | 55.000,00 | 3.744,17 | 55.000,00 | 3.576,27 |
| Totale complessivo dei titoli dell'Entrata | | 10.812.627,34 | 1.507.271,16 | 10.856.942,13 | 1.664.640,14 |

COMUNE DI BERZO SAN FERMO

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 | 1.298.542,55 | 907.466,72 | 1.436.795,84 | 972.895,71 |
| 1.01.00.00.000 | Redditi da lavoro dipendente | 70.420,00 | 58.824,22 | 65.070,00 | 58.340,44 |
| 1.01.01.00.000 | Retribuzioni lorde | 55.900,00 | 46.953,04 | 50.850,00 | 46.984,56 |
| 1.01.01.01.000 | Retribuzioni in denaro | 54.600,00 | 46.124,45 | 49.550,00 | 46.124,45 |
| 1.01.01.02.000 | Altre spese per il personale | 1.300,00 | 828,59 | 1.300,00 | 860,11 |
| 1.01.02.00.000 | Contributi sociali a carico dell'ente | 14.520,00 | 11.871,18 | 14.220,00 | 11.355,88 |
| 1.01.02.01.000 | Contributi sociali effettivi a carico dell'ente | 14.520,00 | 11.871,18 | 14.220,00 | 11.355,88 |
| 1.02.00.00.000 | Imposte e tasse a carico dell'ente | 26.434,89 | 18.563,27 | 26.294,89 | 22.811,51 |
| 1.02.01.00.000 | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente | 26.434,89 | 18.563,27 | 26.294,89 | 22.811,51 |
| 1.02.01.01.000 | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | 9.434,89 | 7.642,46 | 9.294,89 | 7.439,58 |
| 1.02.01.02.000 | Imposta di registro e di bollo | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 |
| 1.02.01.99.000 | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a. c. | 16.700,00 | 10.920,81 | 16.700,00 | 15.371,93 |
| 1.03.00.00.000 | Acquisto di beni e servizi | 869.204,18 | 579.127,82 | 918.644,27 | 572.150,04 |
| 1.03.01.00.000 | Acquisto di beni | 25.400,00 | 14.773,79 | 25.400,00 | 14.319,40 |
| 1.03.01.01.000 | Giornali, riviste e pubblicazioni | 2.000,00 | 1.826,40 | 2.000,00 | 1.826,40 |
| 1.03.01.02.000 | Altri beni di consumo | 23.400,00 | 12.947,39 | 23.400,00 | 12.493,00 |
| 1.03.02.00.000 | Acquisto di servizi | 843.804,18 | 564.354,03 | 893.244,27 | 557.830,64 |
| 1.03.02.01.000 | Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione | 47.874,76 | 47.169,78 | 47.874,76 | 46.705,17 |
| 1.03.02.02.000 | Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta | 5.300,00 | 2.393,80 | 5.300,00 | 2.393,80 |
| 1.03.02.03.000 | Aggi di riscossione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.03.02.04.000 | Acquisto di servizi per formazione e addestramento del perso nale dell'ente | 2.000,00 | 1.262,20 | 2.000,00 | 1.210,20 |
| 1.03.02.05.000 | Utenze e canoni | 118.554,32 | 98.147,98 | 123.328,19 | 90.766,94 |
| 1.03.02.07.000 | Utilizzo di beni di terzi | 12.600,00 | 9.361,84 | 13.100,00 | 8.851,88 |
| 1.03.02.09.000 | Manutenzione ordinaria e riparazioni | 77.400,00 | 45.740,98 | 79.072,68 | 40.497,72 |
| 1.03.02.11.000 | Prestazioni professionali e specialistiche | 70.750,96 | 55.474,18 | 70.334,46 | 51.646,74 |
| 1.03.02.13.000 | Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente | 9.310,00 | 7.116,24 | 9.310,00 | 7.116,24 |
| 1.03.02.15.000 | Contratti di servizio pubblico | 254.100,00 | 229.822,99 | 273.599,04 | 217.107,49 |
| 1.03.02.16.000 | Servizi amministrativi | 19.600,00 | 17.989,39 | 19.850,00 | 17.579,16 |
| 1.03.02.19.000 | Servizi informatici e di telecomunicazioni | 197.500,00 | 27.450,00 | 207.931,00 | 37.881,00 |
| 1.03.02.99.000 | Altri servizi | 28.814,14 | 22.424,65 | 41.544,14 | 36.074,30 |
| 1.04.00.00.000 | Trasferimenti correnti | 205.830,38 | 169.987,77 | 318.901,17 | 230.426,54 |
| 1.04.01.00.000 | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche | 123.368,76 | 111.987,79 | 235.866,84 | 171.853,85 |
| 1.04.01.01.000 | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali | 17.367,00 | 16.874,50 | 17.367,00 | 16.874,50 |
| 1.04.01.02.000 | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali | 106.001,76 | 95.113,29 | 218.499,84 | 154.979,35 |

COMUNE DI BERZO SAN FERMO

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 |
| 1.04.02.00.000 | Trasferimenti correnti a Famiglie | 4.000,00 | 3.533,56 | 4.572,71 | 4.106,27 |
| 1.04.02.05.000 | Altri trasferimenti a famiglie | 4.000,00 | 3.533,56 | 4.572,71 | 4.106,27 |
| 1.04.03.00.000 | Trasferimenti correnti a Imprese | 2.411,00 | 1.411,00 | 2.411,00 | 1.411,00 |
| 1.04.03.99.000 | Trasferimenti correnti a altre imprese | 2.411,00 | 1.411,00 | 2.411,00 | 1.411,00 |
| 1.04.04.00.000 | Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private | 76.050,62 | 53.055,42 | 76.050,62 | 53.055,42 |
| 1.04.04.01.000 | Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private | 76.050,62 | 53.055,42 | 76.050,62 | 53.055,42 |
| 1.07.00.00.000 | Interessi passivi | 75.710,00 | 63.837,91 | 80.710,00 | 68.041,45 |
| 1.07.05.00.000 | Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 74.710,00 | 63.837,91 | 79.710,00 | 68.041,45 |
| 1.07.05.04.000 | Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese | 64.710,00 | 56.036,99 | 64.710,00 | 56.036,99 |
| 1.07.05.05.000 | Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti | 10.000,00 | 7.800,92 | 15.000,00 | 12.004,46 |
| 1.07.06.00.000 | Altri interessi passivi | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 1.07.06.04.000 | Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorerieri/cassieri | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 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 | 9.975,51 | 8.951,92 | 13.975,51 | 12.951,92 |
| 1.09.01.00.000 | Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.) | 7.975,51 | 7.975,51 | 11.975,51 | 11.975,51 |
| 1.09.01.01.000 | Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.) | 7.975,51 | 7.975,51 | 11.975,51 | 11.975,51 |
| 1.09.02.00.000 | Rimborsi di imposte in uscita | 800,00 | 501,09 | 800,00 | 501,09 |
| 1.09.02.01.000 | Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente | 800,00 | 501,09 | 800,00 | 501,09 |
| 1.09.99.00.000 | Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso | 1.200,00 | 475,32 | 1.200,00 | 475,32 |
| 1.09.99.01.000 | Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso | 1.000,00 | 444,07 | 1.000,00 | 444,07 |
| 1.09.99.02.000 | Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.09.99.04.000 | Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso | 200,00 | 31,25 | 200,00 | 31,25 |
| 1.10.00.00.000 | Altre spese correnti | 40.967,59 | 8.173,81 | 13.200,00 | 8.173,81 |
| 1.10.01.00.000 | Fondi di riserva e altri accantonamenti | 32.067,59 | 0,00 | 4.300,00 | 0,00 |
| 1.10.01.01.000 | Fondo di riserva | 430,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 1.10.01.03.000 | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.10.01.04.000 | Fondo rinnovi contrattuali | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 |
| 1.10.01.06.000 | Fondo di garanzia debiti commerciali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.10.01.99.000 | Altri fondi e accantonamenti | 1.337,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.10.04.00.000 | Premi di assicurazione | 7.900,00 | 7.280,29 | 7.900,00 | 7.280,29 |
| 1.10.04.01.000 | Premi di assicurazione contro i danni | 7.900,00 | 7.280,29 | 7.900,00 | 7.280,29 |
| 1.10.05.00.000 | Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi | 1.000,00 | 893,52 | 1.000,00 | 893,52 |
| 1.10.05.02.000 | Spese per risarcimento danni | 1.000,00 | 893,52 | 1.000,00 | 893,52 |
| 2.00.00.00.000 | Spese in conto capitale | 9.396.257,13 | 1.038.425,69 | 9.142.530,46 | 1.027.996,41 |

COMUNE DI BERZO SAN FERMO

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 |
| 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 | 9.396.257,13 | 1.038.425,69 | 9.142.530,46 | 1.027.996,41 |
| 2.02.01.00.000 | Beni materiali | 9.274.079,33 | 930.490,13 | 9.032.906,46 | 935.060,85 |
| 2.02.01.01.000 | Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico | 21.258,50 | 21.258,50 | 21.258,50 | 21.258,50 |
| 2.02.01.03.000 | Mobili e arredi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.02.01.04.000 | Impianti e macchinari | 53.144,44 | 52.414,44 | 53.144,44 | 52.414,44 |
| 2.02.01.05.000 | Attrezzature | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.02.01.06.000 | Macchine per ufficio | 352,41 | 352,41 | 352,41 | 352,41 |
| 2.02.01.09.000 | Beni immobili | 7.542.023,98 | 856.464,78 | 7.368.151,11 | 861.035,50 |
| 2.02.01.10.000 | Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico | 997.300,00 | 0,00 | 990.000,00 | 0,00 |
| 2.02.01.99.000 | Altri beni materiali | 660.000,00 | 0,00 | 600.000,00 | 0,00 |
| 2.02.02.00.000 | Terreni e beni materiali non prodotti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.02.02.01.000 | Terreni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.02.03.00.000 | Beni immateriali | 122.177,80 | 107.935,56 | 109.624,00 | 92.935,56 |
| 2.02.03.05.000 | Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti | 122.177,80 | 107.935,56 | 109.624,00 | 92.935,56 |
| 2.03.00.00.000 | Contributi agli investimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.00.00.00.000 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.04.07.00.000 | Versamenti a depositi bancari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.04.07.01.000 | Versamenti a depositi bancari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.00.00.00.000 | Rimborso Prestiti | 66.160,00 | 66.103,50 | 72.940,00 | 72.925,49 |
| 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 | 66.160,00 | 66.103,50 | 72.940,00 | 72.925,49 |
| 4.03.01.00.000 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 66.160,00 | 66.103,50 | 72.940,00 | 72.925,49 |
| 4.03.01.01.000 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a d Amministrazioni Centrali | 14.300,00 | 14.250,14 | 21.080,00 | 21.072,13 |
| 4.03.01.04.000 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese | 51.860,00 | 51.853,36 | 51.860,00 | 51.853,36 |

COMUNE DI BERZO SAN FERMO

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 |
| 4.04.00.00.000 | 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 | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 |
| 5.01.00.00.000 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 |
| 5.01.01.00.000 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 |
| 5.01.01.01.000 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 |
| 7.00.00.00.000 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 761.500,00 | 276.712,93 | 580.000,00 | 314.989,70 |
| 7.01.00.00.000 | Uscite per partite di giro | 694.500,00 | 272.917,39 | 513.000,00 | 308.901,58 |
| 7.01.01.00.000 | Versamenti di altre ritenute | 573.500,00 | 200.862,00 | 392.000,00 | 236.407,66 |
| 7.01.01.01.000 | Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici | 2.000,00 | 1.826,22 | 2.000,00 | 1.621,55 |
| 7.01.01.02.000 | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | 570.000,00 | 198.032,58 | 390.000,00 | 234.786,11 |
| 7.01.01.99.000 | Versamento di altre ritenute n.a.c. | 1.500,00 | 1.003,20 | 0,00 | 0,00 |
| 7.01.02.00.000 | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente | 43.000,00 | 24.776,40 | 43.000,00 | 23.478,60 |
| 7.01.02.01.000 | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 28.000,00 | 21.256,36 | 28.000,00 | 20.319,41 |
| 7.01.02.02.000 | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 13.000,00 | 3.520,04 | 13.000,00 | 3.159,19 |
| 7.01.02.99.000 | Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 7.01.03.00.000 | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo | 26.000,00 | 20.146,75 | 26.000,00 | 21.933,15 |
| 7.01.03.01.000 | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 26.000,00 | 20.146,75 | 26.000,00 | 21.933,15 |
| 7.01.99.00.000 | Altre uscite per partite di giro | 52.000,00 | 27.132,24 | 52.000,00 | 27.082,17 |
| 7.01.99.01.000 | Spese non andate a buon fine | 2.000,00 | 613,07 | 2.000,00 | 563,00 |
| 7.01.99.06.000 | Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali | 50.000,00 | 26.519,17 | 50.000,00 | 26.519,17 |
| 7.02.00.00.000 | Uscite per conto terzi | 67.000,00 | 3.795,54 | 67.000,00 | 6.088,12 |
| 7.02.04.00.000 | Depositi di/presso terzi | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 2.661,75 |
| 7.02.04.02.000 | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 2.661,75 |
| 7.02.05.00.000 | Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi | 3.000,00 | 51,37 | 3.000,00 | 185,90 |
| 7.02.05.01.000 | Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi | 3.000,00 | 51,37 | 3.000,00 | 185,90 |
| 7.02.99.00.000 | Altre uscite per conto terzi | 55.000,00 | 3.744,17 | 55.000,00 | 3.240,47 |
| 7.02.99.99.000 | Altre uscite per conto terzi n.a.c. | 55.000,00 | 3.744,17 | 55.000,00 | 3.240,47 |
| Totale complessivo dei titoli della Spese | | 11.672.459,68 | 2.288.708,84 | 11.382.266,30 | 2.388.807,31 |