

COMUNE DI PATTI (ME)  
**Piano esecutivo di gestione 2026**  
**Bilancio di Previsione**  
**ENTRATE**

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE 2028	PREVISIONE di cassa
<b>Responsabile 15 TORRE CARMELO</b>					
<b>0.00.00.00.000</b>	<b>1 2</b> AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	263.957,56	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 0</b>		<b>Tipologia 0</b>		<b>Categoria 0</b>	
<b>0.00.00.00.000</b>	<b>1 4</b> AVANZO AMMINISTRAZIONE ACCANTONATO	189.093,30	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 0</b>		<b>Tipologia 0</b>		<b>Categoria 0</b>	
<b>0.00.00.00.000</b>	<b>3 0</b> FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESE C/CAPITALE	0,00	600.000,00	0,00	0,00
<b>Titolo 0</b>		<b>Tipologia 0</b>		<b>Categoria 0</b>	
<b>1.03.01.01.001</b> Fondi perequativi dallo Stato	<b>8 0</b> FONDO DI SOLIDARIAETA'	855.194,27	855.194,27	855.194,27	855.194,27
<b>Titolo 1</b> Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		<b>Tipologia 301</b> Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali		<b>Categoria 1</b> Fondi perequativi dallo Stato	
<b>1.01.01.53.002</b> Imposta comunale sulla pubblicita' e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito di attivita' di verifica e controllo	<b>12 0</b> IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'	0,00	0,00	0,00	1.000,00
<b>Titolo 1</b> Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		<b>Tipologia 101</b> Imposte, tasse e proventi assimilati		<b>Categoria 53</b> Imposta comunale sulla pubblicita' e diritto sulle pubbliche affissioni	
<b>3.01.03.01.002</b> Canone occupazione spazi e aree pubbliche	<b>13 0</b> CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA EX ART. 1, COMMA 816 E SS. L.160/2019	110.000,00	110.000,00	110.000,00	155.432,03
<b>Titolo 3</b> Entrate extratributarie		<b>Tipologia 100</b> Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		<b>Categoria 3</b> Proventi derivanti dalla gestione dei beni	
<b>3.01.03.01.002</b> Canone occupazione spazi e aree pubbliche	<b>13 2</b> CANONE UNICO PATRIMONIALE DA ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO D'UFFICIO	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
<b>Titolo 3</b> Entrate extratributarie		<b>Tipologia 100</b> Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		<b>Categoria 3</b> Proventi derivanti dalla gestione dei beni	
<b>1.01.01.08.001</b> Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	<b>21 0</b> IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI - I.C.I. - RECUPERI	0,00	0,00	0,00	65.000,00
<b>Titolo 1</b> Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		<b>Tipologia 101</b> Imposte, tasse e proventi assimilati		<b>Categoria 8</b> Imposta comunale sugli immobili (ICI)	
<b>1.01.01.06.001</b> Imposta municipale propria	<b>21 2</b> IMPOSTA MUNICIPALE UNICA	2.400.000,00	2.400.000,00	2.400.000,00	2.442.259,65

COMUNE DI PATTI (ME)  
**Piano esecutivo di gestione 2026**  
**Bilancio di Previsione**  
**ENTRATE**

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE 2028	PREVISIONE di cassa
riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione					
<b>Titolo 1</b> Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		<b>Tipologia 101</b> Imposte, tasse e proventi assimilati		<b>Categoria 6</b> Imposta municipale propria	
<b>1.01.01.16.001</b> Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	<b>22 0</b> ADDIZIONALE COMUNALE ALL'I.R.P.E.F.	1.149.000,00	1.149.000,00	1.149.000,00	1.149.000,00
<b>Titolo 1</b> Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		<b>Tipologia 101</b> Imposte, tasse e proventi assimilati		<b>Categoria 16</b> Addizionale comunale IRPEF	
<b>1.01.01.51.001</b> Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	<b>26 1</b> TASSA SUI RIFIUTI "TARI"	3.100.148,00	3.100.148,00	3.100.148,00	2.500.000,00
<b>Titolo 1</b> Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		<b>Tipologia 101</b> Imposte, tasse e proventi assimilati		<b>Categoria 51</b> Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	
<b>1.01.01.51.002</b> Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	<b>26 2</b> ACCERTAMENTI RECUPERO EVASIONE T.A.R.I.	50.000,00	50.000,00	50.000,00	80.000,00
<b>Titolo 1</b> Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		<b>Tipologia 101</b> Imposte, tasse e proventi assimilati		<b>Categoria 51</b> Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	
<b>3.05.99.99.999</b> Altre entrate correnti n.a.c.	<b>26 6</b> COMPONENTI PEREQUATIVE ARERA UR 1-3 (U. CAP. 1044/ 6)	80.000,00	80.000,00	80.000,00	156.083,60
<b>Titolo 3</b> Entrate extratributarie		<b>Tipologia 500</b> Rimborsi e altre entrate correnti		<b>Categoria 99</b> Altre entrate correnti n.a.c.	
<b>1.01.01.52.001</b> Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	<b>30 0</b> TASSA PER L'OCCUPAZIONE DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE - T.O.S.A.P.	0,00	0,00	0,00	200,00
<b>Titolo 1</b> Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		<b>Tipologia 101</b> Imposte, tasse e proventi assimilati		<b>Categoria 52</b> Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	
<b>1.01.01.52.002</b> Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	<b>30 1</b> ACCERTAMENTI RECUPERO EVASIONE T.O.S.A.P.	0,00	0,00	0,00	200,00
<b>Titolo 1</b> Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		<b>Tipologia 101</b> Imposte, tasse e proventi assimilati		<b>Categoria 52</b> Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	
<b>1.01.01.06.002</b> Imposte municipale propria riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	<b>45 0</b> IMPOSTA MUNICIPALE PROPPRIA (IMU) RECUPERI EVASIONE	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	600.000,00
<b>Titolo 1</b> Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		<b>Tipologia 101</b> Imposte, tasse e proventi assimilati		<b>Categoria 6</b> Imposta municipale propria	
<b>3.05.02.01.001</b> Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc)	<b>69 0</b> RIMBORSO SEGRETERIA CONVENZIONATA DA PARTE DEL COMUNE DI FICARRA	30.085,00	30.085,00	30.085,00	33.405,75

COMUNE DI PATTI (ME)  
**Piano esecutivo di gestione 2026**  
**Bilancio di Previsione**  
**ENTRATE**

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE 2028	PREVISIONE di cassa
<b>Titolo 3</b> Entrate extratributarie		<b>Tipologia 500</b> Rimborsi e altre entrate correnti		<b>Categoria 2</b> Rimborsi in entrata	
<b>2.01.01.01.001</b> Trasferimenti correnti da Ministeri	<b>72 8</b> TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO - CONTRIBUTI VARI	84.400,00	84.400,00	84.400,00	84.400,00
<b>Titolo 2</b> Trasferimenti correnti		<b>Tipologia 101</b> Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		<b>Categoria 1</b> Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	
<b>2.01.01.02.001</b> Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	<b>100 0</b> ASSEGNAZIONE FONDI REGIONALI SOSTEGNO AUTONOMIE LOCALI -	729.000,00	729.000,00	729.000,00	729.000,00
<b>Titolo 2</b> Trasferimenti correnti		<b>Tipologia 101</b> Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		<b>Categoria 2</b> Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	
<b>3.02.01.01.999</b> Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle amministrazioni pubbliche	<b>162 1</b> INTROITO SANZIONI IRROGATE PER VIOLAZIONI IN MATERIA DI COMMERCIO E TASSE	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
<b>Titolo 3</b> Entrate extratributarie		<b>Tipologia 200</b> Proventi derivanti dall'attivita` di controllo e repressione delle irregolarita` e degli illeciti		<b>Categoria 1</b> Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attivita` di controllo e repressione delle irregolarita` e degli illeciti	
<b>3.01.01.01.004</b> Proventi da energia, acqua, gas e riscaldamento	<b>198 0</b> PROVENTI ACQUEDOTTO COMUNALE	1.267.000,00	1.267.000,00	1.267.000,00	1.000.000,00
<b>Titolo 3</b> Entrate extratributarie		<b>Tipologia 100</b> Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		<b>Categoria 1</b> Vendita di beni	
<b>3.05.99.99.999</b> Altre entrate correnti n.a.c.	<b>198 5</b> ENTRATA DA RISCOSSIONE COATTIVA DA CORRISPONDERE AL CONCESSIONARIO DELLA RISCOSSIONE A TITOLO DI AGGIO CONTRATTUALE - U. CAP. 274/3	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
<b>Titolo 3</b> Entrate extratributarie		<b>Tipologia 500</b> Rimborsi e altre entrate correnti		<b>Categoria 99</b> Altre entrate correnti n.a.c.	
<b>1.01.01.41.001</b> Imposta di soggiorno riscossa a seguito dell'attivita` ordinaria di gestione	<b>207 0</b> IMPOSTA DI SOGGIORNO	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.020,00
<b>Titolo 1</b> Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		<b>Tipologia 101</b> Imposte, tasse e proventi assimilati		<b>Categoria 41</b> Imposta di soggiorno	
<b>3.01.02.01.999</b> Proventi da servizi n.a.c.	<b>209 0</b> CESSIONE DI RIFIUTI PROVENIENTI DALLA RACCOLTA	0,00	0,00	0,00	3.752,79
<b>Titolo 3</b> Entrate extratributarie		<b>Tipologia 100</b> Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		<b>Categoria 2</b> Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	
<b>3.01.02.01.999</b> Proventi da servizi n.a.c.	<b>210 0</b> DIRITTI E CANONI PER RACCOLTA E DEPURAZIONE ACQUE DI RIFIUTO	210.000,00	210.000,00	210.000,00	500.000,00
<b>Titolo 3</b> Entrate extratributarie		<b>Tipologia 100</b> Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		<b>Categoria 2</b> Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	

COMUNE DI PATTI (ME)  
**Piano esecutivo di gestione 2026**  
**Bilancio di Previsione**  
**ENTRATE**

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE 2028	PREVISIONE di cassa
<b>3.05.02.02.003</b> Entrate da rimborsi di imposte dirette	<b>235 0</b> COMPENSAZIONE VERTICALE CREDITO IRAP DERIVANTE DALLA DICHIARAZIONE	200.000,00	150.000,00	150.000,00	200.000,00
<b>Titolo 3</b> Entrate extratributarie		<b>Tipologia 500</b> Rimborsi e altre entrate correnti		<b>Categoria 2</b> Rimborsi in entrata	
<b>3.05.99.99.999</b> Altre entrate correnti n.a.c.	<b>275 1</b> INTROITO SOMME NON DI COMPETENZA DELL' ENTE (CAPITOLO IN USCITA N. 1633/11)	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>Titolo 3</b> Entrate extratributarie		<b>Tipologia 500</b> Rimborsi e altre entrate correnti		<b>Categoria 99</b> Altre entrate correnti n.a.c.	
<b>3.03.03.04.001</b> Interessi attivi da depositi bancari o postali	<b>288 0</b> INTERESSI ATTIVI SU GIACENZE TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO, BANCOPOSTA, ECC. -	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>Titolo 3</b> Entrate extratributarie		<b>Tipologia 300</b> Interessi attivi		<b>Categoria 3</b> Altri interessi attivi	
<b>3.05.99.99.999</b> Altre entrate correnti n.a.c.	<b>447 0</b> I.V.A. SPLIT PAYMENT COMMERCIALE DA ANNO 2018	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
<b>Titolo 3</b> Entrate extratributarie		<b>Tipologia 500</b> Rimborsi e altre entrate correnti		<b>Categoria 99</b> Altre entrate correnti n.a.c.	
<b>9.02.02.02.003</b> Trasferimenti da Comuni per operazioni conto terzi	<b>545 0</b> PROVENTI GETTITO TARI - QUOTA TEFA DI COMPETENZA AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE (CAP. 2050/U)	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 200</b> Entrate per conto terzi		<b>Categoria 2</b> Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	
<b>9.01.02.02.001</b> Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	<b>550 1</b> RITENUTE AL PERSONALE C.P.D.E.L. - CAP. 2078-1/U -	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 100</b> Entrate per partite di giro		<b>Categoria 2</b> Ritenute su redditi da lavoro dipendente	
<b>9.01.02.02.001</b> Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	<b>550 2</b> RITENUTE AL PERSONALE I.N.A.D.E.L. - CAP. 2078-2/U -	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 100</b> Entrate per partite di giro		<b>Categoria 2</b> Ritenute su redditi da lavoro dipendente	
<b>9.01.02.02.001</b> Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	<b>550 3</b> RITENUTE AL PERSONALE (CO.CO.CO.) I.N.P.S.-CAP. N. 2078/3/U-	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 100</b> Entrate per partite di giro		<b>Categoria 2</b> Ritenute su redditi da lavoro dipendente	
<b>9.01.02.02.001</b> Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	<b>550 4</b> RITENUTE AL PERSONALE (CO.CO.CO.) I.N.A.I.L.-CAP.N. 2078/4/U	500,00	500,00	500,00	500,00

COMUNE DI PATTI (ME)  
**Piano esecutivo di gestione 2026**  
**Bilancio di Previsione**  
**ENTRATE**

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE 2028	PREVISIONE di cassa
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 100</b> Entrate per partite di giro		<b>Categoria 2</b> Ritenute su redditi da lavoro dipendente	
<b>9.01.02.02.001</b> Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	<b>550 5</b> RITENUTE AL PERSONALE RISCATTO SERVIZI - CAP. 2078-5/U -	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 100</b> Entrate per partite di giro		<b>Categoria 2</b> Ritenute su redditi da lavoro dipendente	
<b>9.01.02.01.001</b> Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	<b>552 1</b> RITENUTE ERARIALI SU REDDITI PERSONALE DIPENDENTE - - CAP. 2080-1/U -	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 100</b> Entrate per partite di giro		<b>Categoria 2</b> Ritenute su redditi da lavoro dipendente	
<b>9.01.02.01.001</b> Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	<b>552 2</b> RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DI LAVORO ASSIMILATO - - CAP. 2080-2/U -	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 100</b> Entrate per partite di giro		<b>Categoria 2</b> Ritenute su redditi da lavoro dipendente	
<b>9.01.02.01.001</b> Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	<b>552 3</b> RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO - - CAP. 2080-3/U -	249.360,00	249.360,00	249.360,00	249.360,00
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 100</b> Entrate per partite di giro		<b>Categoria 2</b> Ritenute su redditi da lavoro dipendente	
<b>9.01.02.01.001</b> Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	<b>552 4</b> RITENUTE ERARIALI SU INDENNITA' DI ESPROPRIO - - CAP. 2080-4/U -	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 100</b> Entrate per partite di giro		<b>Categoria 2</b> Ritenute su redditi da lavoro dipendente	
<b>9.01.02.01.001</b> Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	<b>552 5</b> RITENUTE ERARIALI PER ADDIZIONALE REGIONALE - CAP. 2080-5/U -	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 100</b> Entrate per partite di giro		<b>Categoria 2</b> Ritenute su redditi da lavoro dipendente	
<b>9.01.99.99.999</b> Altre entrate per partite di giro diverse	<b>552 6</b> RITENUTE I.V.A. SPLIT PAYMENT ISTITUZIONALE ( CAPITOLO USCITA 2080/6)	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 100</b> Entrate per partite di giro		<b>Categoria 99</b> Altre entrate per partite di giro	
<b>9.02.99.99.999</b> Altre entrate per conto terzi	<b>552 7</b> RITENUTE I.V.A. SPLIT PAYMENT COMMERCIALE ( CAPITOLO USCITA 2080/7)	150.000,00	150.000,00	150.000,00	172.187,00
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 200</b> Entrate per conto terzi		<b>Categoria 99</b> Altre entrate per conto terzi	
<b>9.01.02.99.999</b> Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	<b>554 1</b> RITENUTE AL PERSONALE PER QUOTE SINDACALI - - CAP. 2082-1/U -	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 100</b> Entrate per partite di giro		<b>Categoria 2</b> Ritenute su redditi da lavoro dipendente	

COMUNE DI PATTI (ME)  
**Piano esecutivo di gestione 2026**  
**Bilancio di Previsione**  
**ENTRATE**

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE 2028	PREVISIONE di cassa
<b>9.01.02.99.999</b> Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	<b>554 2</b> RITENUTE AL PERSONALE PER CESSIONE QUINTO STIPENDIO - - CAP. 2082-2/U -	400.000,00	400.000,00	400.000,00	401.113,00
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 100</b> Entrate per partite di giro		<b>Categoria 2</b> Ritenute su redditi da lavoro dipendente	
<b>9.01.02.99.999</b> Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	<b>554 3</b> RITENUTE AL PERSONALE PER ASSICURAZIONI VOLONTARIE - - CAP. 2082-3/U -	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 100</b> Entrate per partite di giro		<b>Categoria 2</b> Ritenute su redditi da lavoro dipendente	
<b>9.02.04.01.001</b> Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	<b>556 0</b> DEPOSITI CAUZIONALI - CAP. 2084/U -	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 200</b> Entrate per conto terzi		<b>Categoria 4</b> Depositi di/presso terzi	
<b>9.02.02.01.999</b> Trasferimenti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c. per operazioni conto terzi	<b>557 0</b> SOMME VERSATE PER LE ELEZIONI - CAP. 2092/U -	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 200</b> Entrate per conto terzi		<b>Categoria 2</b> Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	
<b>9.02.01.02.001</b> Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	<b>558 0</b> SOMME VERSATE DA ENTI E PRIVATI IL CUI IMPORTO DEVE ESSERE DISTRIBUITO O IMPIEGATO - CAP. 2086/U -	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.891.155,56
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 200</b> Entrate per conto terzi		<b>Categoria 1</b> Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	
<b>9.01.99.03.001</b> Rimborso di fondi economici e carte aziendali	<b>560 0</b> RIMBORSO FONDI SERVIZIO ECONOMATO - CAP. 2088/U -	36.152,00	36.152,00	36.152,00	36.152,00
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 100</b> Entrate per partite di giro		<b>Categoria 99</b> Altre entrate per partite di giro	
<b>9.02.04.01.001</b> Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	<b>562 0</b> COSTITUZIONE DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI E ASTE - - CAP. 2090/U -	200.000,00	200.000,00	200.000,00	205.449,42
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 200</b> Entrate per conto terzi		<b>Categoria 4</b> Depositi di/presso terzi	
<b>9.01.99.06.001</b> Destinazione incassi vincolati a spese correnti ai sensi dell'art. 195 del TUEL	<b>570 0</b> DESTINAZIONE INCASSI VINCOLATI A SPESE CORRENTI AI SENSI ART. 195 DEL T.U.E.L. ( CAPITOLO USCITA N. 2087 )	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 100</b> Entrate per partite di giro		<b>Categoria 99</b> Altre entrate per partite di giro	
<b>9.01.99.06.002</b> Reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	<b>571 0</b> REINTEGRO SOMME INCASSI VINCOLATI AI SENSI DELL'ART. 195 DEL T.U.E.L. ( CAPITOLO USCITA N. 2089 )	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 100</b> Entrate per partite di giro		<b>Categoria 99</b> Altre entrate per partite di giro	

COMUNE DI PATTI (ME)  
**Piano esecutivo di gestione 2026**  
**Bilancio di Previsione**  
**ENTRATE**

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE 2028	PREVISIONE di cassa
<b>9.01.99.01.001</b> Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	<b>582 0</b> ENTRATE A SEGUITO DI SPESE NON ANDATA A BUON FINE - U CAP 582	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.042,39
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro		<b>Tipologia 100</b> Entrate per partite di giro		<b>Categoria 99</b> Altre entrate per partite di giro	
<b>TOTALE RESPONSABILE 15 TORRE CARMELO</b>		<b>35.809.390,13</b>	<b>35.906.339,27</b>	<b>35.306.339,27</b>	<b>35.066.407,46</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>35.809.390,13</b>	<b>35.906.339,27</b>	<b>35.306.339,27</b>	<b>35.066.407,46</b>

COMUNE DI PATTI (ME)  
**Piano esecutivo di gestione 2026**  
**Bilancio corrente**  
**SPESE**

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	STANZIAMENTO 2026	STANZIAMENTO 2027	STANZIAMENTO 2028	STANZIAMENTO di cassa
<b>Responsabile 15 TORRE CARMELO</b>					
<b>00.00-0.00.00.00.000</b>	<b>1 0</b> DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	616.380,97	395.130,95	395.130,95	0,00
Missione 0		Programma 0		Titolo 0	
				Macroaggregato 0	
<b>01.01-1.03.02.01.008</b> Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	<b>6 0</b> COMPENSI E RIMBORSO SPESE COMPONENTI COLLEGIO REVISORI DEI CONTI	62.000,00	62.000,00	62.000,00	84.560,19
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 1 Organi istituzionali		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	
<b>01.02-1.01.01.01.002</b> Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	<b>60 0</b> QUOTA PROVENTI DIRITTI SEGRETERIA DOVUTA AL SEGRETARIO - CAP.LI 148 E 148/1/E -	7.834,10	7.834,10	7.834,10	11.359,80
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 2 Segreteria generale		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente	
<b>01.02-1.02.01.01.001</b> Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	<b>60 1</b> IRAP SU DIRITTI DI ROGITO AL SEGRETARIO COMUNALE	665,90	665,90	665,90	907,97
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 2 Segreteria generale		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 2 Imposte e tasse a carico dell'ente	
<b>01.11-1.03.01.02.006</b> Materiale informatico	<b>90 0</b> SPESE FUNZIONAMENTO E MANUTENZIONE APPARECCHIATURE INFORMATICHE -	4.000,00	4.000,00	4.000,00	6.183,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 11 Altri servizi generali		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	
<b>01.11-1.03.02.19.005</b> Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	<b>90 1</b> SPESE FUNZIONAMENTO E MANUTENZIONE APPARECCHIATURE INFORMATICHE -	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 11 Altri servizi generali		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	
<b>01.03-1.03.02.99.999</b> Altri servizi diversi n.a.c.	<b>92 0</b> SPESE PER SERVIZIO DI TESORERIA E GESTIONE FONDI FUORI BILANCIO	26.000,00	26.000,00	26.000,00	44.329,97
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	
<b>01.03-1.07.06.04.001</b> Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri	<b>95 0</b> SPESE PER INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONE DI TESORERIA	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 7 Interessi passivi	
<b>01.03-1.04.01.01.020</b> Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di	<b>95 4</b> RESTITUZIONE ALLO STATO DEI RISTORI SPECIFICI DI SPESA NON UTILIZZATI ANNUALITA' 2024,2025,2026 E 2027 (D.M. 19 GIUGNO 2024) ART. 1, COMMA 508 DELLA L. 213/2023 (CAPITOLO FINANZIATO DA AVANZO VINCOLATO)	6.469,50	6.469,50	0,00	6.469,50



COMUNE DI PATTI (ME)  
**Piano esecutivo di gestione 2026**  
**Bilancio corrente**  
**SPESE**

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	STANZIAMENTO 2026	STANZIAMENTO 2027	STANZIAMENTO 2028	STANZIAMENTO di cassa
norme in materia di contenimento di spesa					
<b>Missione 1</b>	Servizi istituzionali, generali e di gestione	<b>Programma 3</b>	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	<b>Titolo 1</b>	Spese correnti
				<b>Macroaggregato 4</b>	Trasferimenti correnti
<b>01.03-3.01.04.01.001</b> Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da Amministrazioni Centrali	<b>177 0</b> AQUISTO B.T.P. CON I FONDI DEL "LEGATO" DISPOSTO DAI CONIUGI PISANI-CACCIA	0,00	0,00	0,00	206.776,18
<b>Missione 1</b>	Servizi istituzionali, generali e di gestione	<b>Programma 3</b>	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	<b>Titolo 3</b>	Spese per incremento attivita' finanziarie
				<b>Macroaggregato 1</b>	Acquisizioni di attivita' finanziarie
<b>01.04-1.01.01.01.002</b> Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	<b>262 0</b> RETRIBUZIONE PERSONALE SERVIZIO TRIBUTI	53.968,81	53.968,81	53.968,81	53.968,81
<b>Missione 1</b>	Servizi istituzionali, generali e di gestione	<b>Programma 4</b>	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	<b>Titolo 1</b>	Spese correnti
				<b>Macroaggregato 1</b>	Redditi da lavoro dipendente
<b>01.04-1.01.02.01.003</b> Contributi per indennita' di fine rapporto erogata tramite INPS	<b>264 2</b> CONTRIBUTI INADEL PERSONALE SERVIZIO TRIBUTI	2.682,24	2.682,24	2.682,24	2.682,24
<b>Missione 1</b>	Servizi istituzionali, generali e di gestione	<b>Programma 4</b>	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	<b>Titolo 1</b>	Spese correnti
				<b>Macroaggregato 1</b>	Redditi da lavoro dipendente
<b>01.04-1.01.02.01.001</b> Contributi obbligatori per il personale	<b>264 3</b> CONTRIBUTI CPDEL PERSONALE SERVIZIO TRIBUTI	13.106,19	13.106,19	13.106,19	13.106,19
<b>Missione 1</b>	Servizi istituzionali, generali e di gestione	<b>Programma 4</b>	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	<b>Titolo 1</b>	Spese correnti
				<b>Macroaggregato 1</b>	Redditi da lavoro dipendente
<b>01.04-1.01.02.01.001</b> Contributi obbligatori per il personale	<b>264 4</b> CONTRIBUTI INAIL PERSONALE SERVIZIO TRIBUTI	707,54	707,54	707,54	707,54
<b>Missione 1</b>	Servizi istituzionali, generali e di gestione	<b>Programma 4</b>	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	<b>Titolo 1</b>	Spese correnti
				<b>Macroaggregato 1</b>	Redditi da lavoro dipendente
<b>01.04-1.03.02.16.999</b> Altre spese per servizi amministrativi	<b>274 0</b> SPESE GESTIONE SERVIZIO TRIBUTI COMUNALI	200.000,00	200.000,00	200.000,00	223.805,80
<b>Missione 1</b>	Servizi istituzionali, generali e di gestione	<b>Programma 4</b>	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	<b>Titolo 1</b>	Spese correnti
				<b>Macroaggregato 3</b>	Acquisto di beni e servizi
<b>01.04-1.03.01.02.001</b> Carta, cancelleria e stampati	<b>274 1</b> SPESE GESTIONE SERVIZIO TRIBUTI COMUNALI -	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>Missione 1</b>	Servizi istituzionali, generali e di gestione	<b>Programma 4</b>	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	<b>Titolo 1</b>	Spese correnti
				<b>Macroaggregato 3</b>	Acquisto di beni e servizi
<b>01.04-1.03.02.03.999</b> Altri aggi di riscossione n.a.c.	<b>274 3</b> AGGIO CONTRATTUALE DA CORRISPONDERE AL CONCESSIONARIO DELLA RISCOSSIONE - E CAP. 198/5	400.000,00	400.000,00	400.000,00	406.821,18
<b>Missione 1</b>	Servizi istituzionali, generali e di gestione	<b>Programma 4</b>	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	<b>Titolo 1</b>	Spese correnti
				<b>Macroaggregato 3</b>	Acquisto di beni e servizi
<b>01.04-1.10.99.99.999</b>	<b>274 4</b> PASSIVITA' PREGRESSE DERIVANTI DAL SERVIZIO DI RISCOSSIONE COATTIVA	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00

COMUNE DI PATTI (ME)  
**Piano esecutivo di gestione 2026**  
**Bilancio corrente**  
**SPESE**

Codice di bilancio	Cap. Art.	Descrizione	STANZIAMENTO 2026	STANZIAMENTO 2027	STANZIAMENTO 2028	STANZIAMENTO di cassa
Altre spese correnti n.a.c.		DELLE ENTRATE				
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione			Programma 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 10 Altre spese correnti
01.04-1.03.02.02.002	276 0	INDENNITA' DI MISSIONE PERSONALE SERVIZIO TRIBUTI	100,00	100,00	100,00	100,00
Indennita` di missione e di trasferta						
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione			Programma 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
01.04-1.02.01.01.001	278 0	VERSAMENTO I.R.A.P. PERSONALE SERVIZIO TRIBUTI	4.680,79	4.680,79	4.680,79	4.680,79
Imposta regionale sulle attivita` produttive (IRAP)						
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione			Programma 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 2 Imposte e tasse a carico dell'ente
99.01-7.01.99.01.001	582 0	SPESE NON ANDATE A BUON FINE - E CAP. 582	100.000,00	100.000,00	100.000,00	105.769,92
Spese non andate a buon fine						
Missione 99 Servizi per conto terzi			Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro		Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro	Macroaggregato 1 Uscite per partite di giro
09.04-1.04.01.01.010	1007 0	TRASFERIMENTO AD ARERA COMPONENTI UI SU RUOLO ACQUEDOTTO	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Trasferimenti correnti a autorita` amministrative indipendenti						
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			Programma 4 Servizio idrico integrato		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti
09.03-1.04.01.01.999	1044 6	COMPONENTI PEREQUATIVE ARERA UR 1-3 (E. CAP. 26/ 6)	16.017,60	0,00	0,00	16.017,60
Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.						
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			Programma 3 Rifiuti		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti
50.01-1.07.05.05.999	1350 0	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI PER MUTUI E DEBITI CONSOLIDATI	2.636,99	2.125,22	1.591,13	2.636,99
Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti						
Missione 50 Debito pubblico			Programma 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 7 Interessi passivi
20.01-1.10.01.01.001	1608 0	FONDO DI RISERVA	88.000,00	85.000,00	85.000,00	0,00
Fondi di riserva						
Missione 20 Fondi e accantonamenti			Programma 1 Fondo di riserva		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 10 Altre spese correnti
01.04-1.09.02.01.001	1618 0	SGRAVI E RESTITUZIONE TRIBUTI	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente						
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione			Programma 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 9 Rimborsi e poste correttive delle entrate
20.03-1.10.01.99.999	1632 17	FONDO DEBITI POTENZIALI	31.329,94	67.860,44	67.860,44	0,00
Altri fondi n.a.c.						

COMUNE DI PATTI (ME)  
**Piano esecutivo di gestione 2026**  
**Bilancio corrente**  
**SPESE**

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	STANZIAMENTO 2026	STANZIAMENTO 2027	STANZIAMENTO 2028	STANZIAMENTO di cassa
<b>Missione 20</b> Fondi e accantonamenti <b>Programma 3</b> Altri fondi <b>Titolo 1</b> Spese correnti <b>Macroaggregato 10</b> Altre spese correnti					
<b>20.01-1.10.01.01.001</b> Fondi di riserva	<b>1633 9</b> FONDO DI RISERVA DI CASSA	0,00	0,00	0,00	110.000,00
<b>Missione 20</b> Fondi e accantonamenti <b>Programma 1</b> Fondo di riserva <b>Titolo 1</b> Spese correnti <b>Macroaggregato 10</b> Altre spese correnti					
<b>20.03-1.10.01.99.999</b> Altri fondi n.a.c.	<b>1633 12</b> FONDO CONTENZIOSO D.LGS. 118/2011	120.000,00	140.000,00	140.000,00	0,00
<b>Missione 20</b> Fondi e accantonamenti <b>Programma 3</b> Altri fondi <b>Titolo 1</b> Spese correnti <b>Macroaggregato 10</b> Altre spese correnti					
<b>01.11-1.10.05.04.001</b> Oneri da contenzioso	<b>1633 17</b> MASSA PASSIVA PIANO DI RIEQUILIBRIO FINANZIATA DAL FONDO DI ROTAZIONE ART. 243-TER - E. CAP. 75	0,00	0,00	0,00	350.953,70
<b>Missione 1</b> Servizi istituzionali, generali e di gestione <b>Programma 11</b> Altri servizi generali <b>Titolo 1</b> Spese correnti <b>Macroaggregato 10</b> Altre spese correnti					
<b>01.11-1.10.05.04.001</b> Oneri da contenzioso	<b>1633 19</b> MASSA PASSIVA DEL PIANO DI RIEQUILIBRIO FINANZIATA DA AVANZO ACCANTONATO	0,00	0,00	0,00	23.319,00
<b>Missione 1</b> Servizi istituzionali, generali e di gestione <b>Programma 11</b> Altri servizi generali <b>Titolo 1</b> Spese correnti <b>Macroaggregato 10</b> Altre spese correnti					
<b>01.11-1.02.01.99.999</b> Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	<b>1633 50</b> VERSAMENTO IVA PER GESTIONI COMMERCIALI	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
<b>Missione 1</b> Servizi istituzionali, generali e di gestione <b>Programma 11</b> Altri servizi generali <b>Titolo 1</b> Spese correnti <b>Macroaggregato 2</b> Imposte e tasse a carico dell'ente					
<b>20.02-1.10.01.03.001</b> Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	<b>1635 1</b> FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	3.517.869,46	3.517.869,46	3.517.869,46	0,00
<b>Missione 20</b> Fondi e accantonamenti <b>Programma 2</b> Fondo crediti di dubbia esigibilità <b>Titolo 1</b> Spese correnti <b>Macroaggregato 10</b> Altre spese correnti					
<b>20.03-1.10.01.99.999</b> Altri fondi n.a.c.	<b>1635 3</b> FONDO INDENNITA' DI FINE MANDATO	4.140,00	4.140,00	4.140,00	0,00
<b>Missione 20</b> Fondi e accantonamenti <b>Programma 3</b> Altri fondi <b>Titolo 1</b> Spese correnti <b>Macroaggregato 10</b> Altre spese correnti					
<b>20.03-1.10.01.04.001</b> Fondo rinnovi contrattuali	<b>1635 4</b> FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	205.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
<b>Missione 20</b> Fondi e accantonamenti <b>Programma 3</b> Altri fondi <b>Titolo 1</b> Spese correnti <b>Macroaggregato 10</b> Altre spese correnti					
<b>20.03-1.10.01.05.001</b> Accantonamenti al fondo perdite società partecipate	<b>1635 5</b> FONDO PERDITE SOCIETA' PARTECIPATE	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
<b>Missione 20</b> Fondi e accantonamenti <b>Programma 3</b> Altri fondi <b>Titolo 1</b> Spese correnti <b>Macroaggregato 10</b> Altre spese correnti					
<b>20.03-1.10.01.06.001</b> Fondo di garanzia debiti commerciali (dal 2022)	<b>1635 10</b> FONDO DI GARANZIA DEBITI COMMERCIALI DAL 2022 IN POI (FGDC)	25.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Missione 20</b> Fondi e accantonamenti <b>Programma 3</b> Altri fondi <b>Titolo 1</b> Spese correnti <b>Macroaggregato 10</b> Altre spese correnti					

COMUNE DI PATTI (ME)  
**Piano esecutivo di gestione 2026**  
**Bilancio corrente**  
**SPESE**

Codice di bilancio	Cap. Art.	Descrizione	STANZIAMENTO 2026	STANZIAMENTO 2027	STANZIAMENTO 2028	STANZIAMENTO di cassa					
50.01-1.07.05.05.999 Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	1639 0	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI PER MUTUI E DEBITI CONSOLIDATI	57.714,32	55.308,43	52.649,15	57.714,32					
Missione 50		Debito pubblico	Programma 1		Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Titolo 1	Spese correnti	Macroaggregato 7		Interessi passivi	
01.11-1.10.99.99.999 Altre spese correnti n.a.c.	1639 10	RIMBORSO FONDO DI ROTAZIONE AL MINISTERO DELL'INTERNO - ART. 243-QUATER TUEL	194.415,00	194.415,00	194.415,00	194.415,00					
Missione 1		Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 11		Altri servizi generali	Titolo 1	Spese correnti	Macroaggregato 10		Altre spese correnti	
99.01-7.02.05.01.001 Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	2050 0	QUOTA TEFA SU PROVENTI GETTITO TARI DA TRASFERIRE AD AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE (CAP. 545/E)	300.000,00	300.000,00	300.000,00	310.737,37					
Missione 99		Servizi per conto terzi	Programma 1		Servizi per conto terzi e Partite di giro	Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	Macroaggregato 2		Uscite per conto terzi	
50.02-4.03.01.04.003 Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA	2062 0	RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI CASSA DD.PP.	266.630,41	269.548,07	272.741,44	266.630,41					
Missione 50		Debito pubblico	Programma 2		Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Titolo 4	Rimborso Prestiti	Macroaggregato 3		Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	
99.01-7.01.02.02.001 Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	2078 1	VERSAMENTO RITENUTE C.P.D.E.L. - CAP. 550/1/E -	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00					
Missione 99		Servizi per conto terzi	Programma 1		Servizi per conto terzi e Partite di giro	Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	Macroaggregato 1		Uscite per partite di giro	
99.01-7.01.02.02.001 Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	2078 2	VERSAMENTO RITENUTE I.N.A.D.E.L. - CAP. 550/2/E -	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00					
Missione 99		Servizi per conto terzi	Programma 1		Servizi per conto terzi e Partite di giro	Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	Macroaggregato 1		Uscite per partite di giro	
99.01-7.01.02.02.001 Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	2078 3	VERSAMENTO RITENUTE I.N.P.S.(CO.CO.CO.) - CAP. N. 550/3/E -	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00					
Missione 99		Servizi per conto terzi	Programma 1		Servizi per conto terzi e Partite di giro	Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	Macroaggregato 1		Uscite per partite di giro	
99.01-7.01.02.02.001 Versamenti di ritenute	2078 4	VERSAMENTO RITENUTE (CO.CO.CO.) I.N.A.I.L.-CAP N.550/4/E -	500,00	500,00	500,00	500,00					

COMUNE DI PATTI (ME)  
**Piano esecutivo di gestione 2026**  
**Bilancio corrente**  
**SPESE**

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	STANZIAMENTO 2026	STANZIAMENTO 2027	STANZIAMENTO 2028	STANZIAMENTO di cassa
previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi					
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi	<b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro	<b>TITOLO 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro		<b>Macroaggregato 1</b> Uscite per partite di giro	
<b>99.01-7.01.02.99.999</b> Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	<b>2078 5</b> VERSAMENTO RITENUTE RISCATTO SERVIZIO - CAP. 550/5/E -	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi	<b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro	<b>TITOLO 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro		<b>Macroaggregato 1</b> Uscite per partite di giro	
<b>99.01-7.01.02.01.001</b> Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	<b>2080 1</b> VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI PERSONALE DIPENDENTE - CAP. 552/1/E -	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi	<b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro	<b>TITOLO 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro		<b>Macroaggregato 1</b> Uscite per partite di giro	
<b>99.01-7.01.02.01.001</b> Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	<b>2080 2</b> VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU REDDIDI DI LAVORO ASSIMILATO - CAP. 552/2/E -	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi	<b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro	<b>TITOLO 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro		<b>Macroaggregato 1</b> Uscite per partite di giro	
<b>99.01-7.01.03.01.001</b> Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	<b>2080 3</b> VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO - CAP. 552/3/E -	249.360,00	249.360,00	249.360,00	249.360,00
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi	<b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro	<b>TITOLO 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro		<b>Macroaggregato 1</b> Uscite per partite di giro	
<b>99.01-7.01.01.99.999</b> Versamento di altre ritenute n.a.c.	<b>2080 4</b> VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU INDENNITA' DI ESPROPRIO - CAP. 552/4/E -	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi	<b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro	<b>TITOLO 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro		<b>Macroaggregato 1</b> Uscite per partite di giro	
<b>99.01-7.01.02.01.001</b> Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	<b>2080 5</b> VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI PER ADDIZIONALE REGIONALE - CAP. 552/5/E -	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi	<b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro	<b>TITOLO 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro		<b>Macroaggregato 1</b> Uscite per partite di giro	
<b>99.01-7.02.99.99.999</b> Altre uscite per conto terzi n.a.c.	<b>2080 6</b> VERSAMENTO I.V.A. SPLIT PAYMENT ISTITUZIONALE ( CAPITOLO ENTRATA 552/6)	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi	<b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro	<b>TITOLO 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro		<b>Macroaggregato 2</b> Uscite per conto terzi	
<b>99.01-7.02.99.99.999</b> Altre uscite per conto terzi n.a.c.	<b>2080 7</b> VERSAMENTO I.V.A. SPLIT PAYMENT COMMERCIALE ( CAPITOLO ENTRATA 552/7)	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi	<b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro	<b>TITOLO 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro		<b>Macroaggregato 2</b> Uscite per conto terzi	

COMUNE DI PATTI (ME)  
**Piano esecutivo di gestione 2026**  
**Bilancio corrente**  
**SPESE**

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	STANZIAMENTO 2026	STANZIAMENTO 2027	STANZIAMENTO 2028	STANZIAMENTO di cassa
<b>99.01-7.01.02.99.999</b> Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	<b>2082 1</b> VERSAMENTO RITENUTE PER QUOTE SINDACALI - CAP. 554/1/E -	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi	<b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro	<b>TITOLO 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro		<b>Macroaggregato 1</b> Uscite per partite di giro	
<b>99.01-7.01.02.99.999</b> Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	<b>2082 2</b> VERSAMENTO RITENUTE PER CESSIONE QUINTO STIPENDIO - CAP. 554/2/E -	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi	<b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro	<b>TITOLO 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro		<b>Macroaggregato 1</b> Uscite per partite di giro	
<b>99.01-7.01.02.99.999</b> Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	<b>2082 3</b> VERSAMENTO RITENUTE PER ASSICURAZIONI VOLONTARIE - CAP. 554/3/E -	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi	<b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro	<b>TITOLO 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro		<b>Macroaggregato 1</b> Uscite per partite di giro	
<b>99.01-7.02.04.02.001</b> Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	<b>2084 0</b> RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI - CAP. 556/E -	100.000,00	100.000,00	100.000,00	219.054,62
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi	<b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro	<b>TITOLO 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro		<b>Macroaggregato 2</b> Uscite per conto terzi	
<b>99.01-7.02.99.99.999</b> Altre uscite per conto terzi n.a.c.	<b>2086 0</b> EROGAZIONE DI SOMME VERSATE DA ENTI E PRIVATI IL CUI IMPORTO VIENE DISTRIBUITO O IMPIEGATO - CAP. 558/E -	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.505.073,81
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi	<b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro	<b>TITOLO 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro		<b>Macroaggregato 2</b> Uscite per conto terzi	
<b>99.01-7.01.99.06.001</b> Utilizzo incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	<b>2087 0</b> UTILIZZO INCASSI VINCOLATI AI SENSI DELL'ART. 195 DEL T.U.E.L. ( CAPITO ENTRATA N. 570 )	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi	<b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro	<b>TITOLO 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro		<b>Macroaggregato 1</b> Uscite per partite di giro	
<b>99.01-7.01.99.03.001</b> Costituzione fondi economici e carte aziendali	<b>2088 0</b> ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO - CAP. 560/E -	36.152,00	36.152,00	36.152,00	36.152,00
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi	<b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro	<b>TITOLO 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro		<b>Macroaggregato 1</b> Uscite per partite di giro	
<b>99.01-7.01.99.06.002</b> Destinazione incassi liberi al reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	<b>2089 0</b> DESTINAZIONE INCASSI LIBERI AL REINTEGRO INCASSI VINCOLATI AI SENSI DELL'ART. 195 DEL T.U.E.L. ( CAPITO ENTRATA N. 571 )	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi	<b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro	<b>TITOLO 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro		<b>Macroaggregato 1</b> Uscite per partite di giro	
<b>99.01-7.02.04.02.001</b> Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	<b>2090 0</b> RESTITUZIONE DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI E D'ASTA - CAP. 562/E -	200.000,00	200.000,00	200.000,00	442.461,39

COMUNE DI PATTI (ME)  
**Piano esecutivo di gestione 2026**  
**Bilancio corrente**  
**SPESE**

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	STANZIAMENTO 2026	STANZIAMENTO 2027	STANZIAMENTO 2028	STANZIAMENTO di cassa
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi <b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro <b>Titolo 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro <b>Macroaggregato 2</b> Uscite per conto terzi					
<b>99.01-7.02.01.02.001</b> Acquisto di servizi per conto di terzi	<b>2092 0</b> SPESE PER LE ELEZIONI - CAP. 557/E -	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi <b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro <b>Titolo 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro <b>Macroaggregato 2</b> Uscite per conto terzi					
<b>99.01-7.02.99.99.999</b> Altre uscite per conto terzi n.a.c.	<b>2100 0</b> INTEGRAZIONE TRASFERIMENTO REGIONALE -L.R. N. 1/79 INVESTIMENTI-	0,00	0,00	0,00	8.500,55
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi <b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro <b>Titolo 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro <b>Macroaggregato 2</b> Uscite per conto terzi					
<b>99.01-7.02.99.99.999</b> Altre uscite per conto terzi n.a.c.	<b>2108 0</b> UTILIZZO INTERESSI SU SOMME VERSATE AL COMUNE -LEGGE 18/08/1978, N.38-	0,00	0,00	0,00	55.502,23
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi <b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro <b>Titolo 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro <b>Macroaggregato 2</b> Uscite per conto terzi					
<b>99.01-7.02.99.99.999</b> Altre uscite per conto terzi n.a.c.	<b>2112 0</b> UTILIZZO INTERESSI MATURATI SU FONDI L.R. 18/08/1978, N.38 -	0,00	0,00	0,00	13.783,29
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi <b>Programma 1</b> Servizi per conto terzi e Partite di giro <b>Titolo 7</b> Uscite per conto terzi e partite di giro <b>Macroaggregato 2</b> Uscite per conto terzi					
<b>TOTALE RESPONSABILE 15 TORRE CARMELO</b>		<b>29.741.361,76</b>	<b>29.247.624,64</b>	<b>29.241.155,14</b>	<b>26.358.041,36</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>29.741.361,76</b>	<b>29.247.624,64</b>	<b>29.241.155,14</b>	<b>26.358.041,36</b>