



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
 ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ
 ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΤΟΥ ΠΟΛΙΤΗ
 & ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
 ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ
 Πληροφορίες: Ε. Πατσού
 ΤΗΛΕΦΩΝΟ: 213-2004-616
 E-mail: dimotiko.symboulia@agiaparaskevi.gr

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ

Αγία Παρασκευή, 29-12-2016
 Αρ. Πρωτ.: 40308

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από τα πρακτικά της **40 / 2016** Συνεδρίασης

Αριθμ. Αποφ. 382 / 2016

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

Ψήφιση και έγκριση προϋπολογισμού και στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων Δήμου Αγίας Παρασκευής έτους 2017

Στην Αγία Παρασκευή και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την **15.12.2016** ημέρα **Πέμπτη** και ώρα **05.00μ.μ.** συνήλθε σε **Τακτική Συνεδρίαση** το **Δημοτικό Συμβούλιο** Αγίας Παρασκευής ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. **38425/09.12.2016** έγγραφη πρόσκληση του **Προέδρου του Δημοτικού Συμβουλίου** που επιδόθηκε σε καθέναν από τους Δημοτικούς Συμβούλους σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ Α' 87/7-6-10). Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία δεδομένου ότι από το σύνολο των -33- μελών βρέθηκαν παρόντα τα -26- αρχίζει η συνεδρίαση. Κληθείς νόμιμα παρίσταται ο κ. Δήμαρχος.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Βλάχος Γεράσιμος - Πρόεδρος Δ.Σ
2. Πετσατώδη Ελισάβετ
3. Χατζηανδρέου Κωνσταντίνος
4. Κολώνια Χρύσα
5. Γκιόκα Τερψιχόρη
6. Παπαγεωργίου Σπυρίδων
7. Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σοφία
8. Γκόνης Παναγιώτης
9. Δημητρίου-Καβρουδάκη Μαργαρίτα
10. Ψύλλα Στυλιανή
11. Βοσταντζόγλου Ιωάννης
12. Λογοθέτης Ιωάννης
13. Σταθουλοπούλου Βασιλική
14. Τσιαμπάς Κωνσταντίνος
15. Ρεμπούτσικα Μαρία
16. Ζορμπάς Βασίλειος
17. Καψοκεφάλου Ευπρέπεια
18. Μουστόγιαννης Αλέξανδρος
19. Κρητικίδης Κωνσταντίνος
20. Γιαννακόπουλος Βασίλειος
21. Ανδρίτσος Αθανάσιος
22. Παπασταθάκης Αθανάσιος
23. Γκιζιώτης Ανδρέας
24. Ησαΐας Σωτήριος
25. Μπαλτόπουλος Ιωάννης
26. Σιδέρης Ιωάννης

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Φωτεινού Ζωή
2. Κοντοπούλου Μαρία
3. Κονταξής Δημήτριος
4. Γιώτσας Σπυρίδων
5. Λέκκας Διονύσιος
6. Μυλωνάκης Ιωάννης
7. Παπαμιχαήλ Σωτήριος

ΠΡΟΣΕΛΕΥΣΕΙΣ – ΑΠΟΧΩΡΗΣΕΙΣ – ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ

1. Μετά την ανάγνωση των παρόντων των Δημοτικών Συμβούλων προσήλθε ο κ. Παπαμιχαήλ Σ.
2. Μετά την ανάγνωση των παρόντων των Δημοτικών Συμβούλων αποχώρησαν οι κ.κ. Μουστόγιαννης Α., Γιαννακόπουλος Β. και η κα. Ρεμπούτσικα Μ.
3. Πριν την ψηφοφορία για το 1^ο Η.Δ. θέμα προσήλθαν οι κ.κ. Γιώτσας Σ., Λέκκας Δ. και Μυλωνάκης Ι.
4. Πριν την ψηφοφορία για το 1^ο Η.Δ. θέμα αποχώρησαν οι κ.κ. Ησαΐας Σ., Ζορμπάς Β. και Μπαλτόπουλος Ι.

Επί του 1^{ου} Η.Δ. θέματος

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Σας θέτω υπόψη σας το θέμα που αφορά «Ψήφιση και έγκριση προϋπολογισμού και στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων Δήμου Αγίας Παρασκευής έτους 207» και παρακαλώ τον Αντιδήμαρχο κ. Σ. Παπαγεωργίου να εισηγηθεί το θέμα.

ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ: Κατ' εφαρμογή των οριζόμενων στην παρ. 6 του άρθρου 77 του ν. 4172/2013 (ΦΕΚ 167/Α'/23-07-2013), το Δημοτικό Συμβούλιο, σε μία ειδική συνεδρίαση ψηφίζει τον προϋπολογισμό του Δήμου.

Απαραίτητη προϋπόθεση για τη ψήφιση και εκτέλεση του προϋπολογισμού έκαστου έτους των δήμων, είναι η προηγούμενη κατάρτιση του Τεχνικού Προγράμματος για το έτος αυτό (αριθ. πρωτ. 31202/02-08-2013 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ.), αφού, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 1 και 2 του άρθρου 79 του Ν.4172/2013, με τις οποίες αντικαταστάθηκαν και συμπληρώθηκαν οι όμοιες της παρ. 1 του άρθρου 266 και της παρ. 1 του άρθρου 268 του ν.3852/2010 (Α' 87) αντίστοιχα, έχει απεμπλακεί η ψήφιση και εκτέλεση του προϋπολογισμού από το Πενταετές Επιχειρησιακό Πρόγραμμα και το Ετήσιο Πρόγραμμα Δράσης που οφείλει να εκπονεί ο Δήμος. Στα πλαίσια αυτά η Εκτελεστική Επιτροπή κατάρτισε, με την 1/2016 απόφασή της, το Τεχνικό Πρόγραμμα του Δήμου για το 2017, το οποίο εγκρίθηκε με την 381/2016 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου.

Η Οικονομική Επιτροπή κατάρτισε, το σχέδιο του προϋπολογισμού εσόδων - εξόδων και την οικονομική στοχοθεσία του Δήμου για το 2017 με την 432/16 απόφασή της, ενώ συνέταξε και εισηγητική έκθεση αιτιολογώντας κάθε εγγραφή, αφού έλαβε υπόψη της :

- την υπ' αριθμόν 23976/22-7-16 κοινή απόφαση Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «περί Παροχής οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2017 – τροποποίησης της υπ' αριθμ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης».(Β' 2311/26-7-2016).» και
- την αριθ. 2/2016 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής του Δήμου με την οποία καταρτίστηκε προσχέδιο αυτού.

Δεδομένων αυτών και αφού λάβετε υπόψη σας

1. τις διατάξεις των άρθρων 77 και 79 του ν. 4172/2013 (ΦΕΚ 167/Α'/23-07-2013),
2. τις διατάξεις του άρθρου 64 του ν. 4270/2014 (ΦΕΚ 143/Α'/28-06-2014)
3. την 432/16 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής και την εισηγητική της έκθεση, παρακαλούμε για την ψήφιση και έγκριση προϋπολογισμού εσόδων - εξόδων και της στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου για το 2017.

Παρακαλούμε για τη λήψη σχετικής απόφασης.

Το Δημοτικό Συμβούλιο

λαμβάνοντας υπόψη τις αλλαγές της Διοίκησης οι οποίες είναι

- ❖ Η αλλαγή της κωδικοαρίθμησης στους Κ.Α.
 - 15.6612.01 για την προμήθεια γραφικής ύλης και μικροαντικειμένων σε 60.6612.01
 - 15.6681.01 για την προμήθεια φαρμακευτικού υλικού σε 60.6681.01
 - 15.7135.53 για την Αγορά ηλεκτρικού εξοπλισμού για Κοινωνικές Δομές σε 60.7135.53
- ❖ Η αλλαγή της περιγραφής του ΚΑ 60.7135.53 από «Αγορά ηλεκτρικού εξοπλισμού για Κοινωνικές Δομές» σε «Αγορά εξοπλισμού για Κοινωνικές Δομές»

μειοψηφούντων των κ.κ. Κρητικίδη Κ., Ανδρίτσο Α. και Γκιζιώτη Α., που ψήφισαν αρνητικά, των κ.κ. Λογοθέτη Ι. και Μυλωνάκη Ι., που δήλωσαν «Παρών», των κ.κ. Τσιαμπά Κ., Λέκκα Δ., Παπασταθάκη Α. και της κας Καψοκεφάλου Ε., που ψήφισαν θετικά μόνο τους εξής κωδικούς:

00.6733.01 (Οικονομικές ενισχύσεις)

15.6481.02 & 15.6481.06 (Είδη διαβίωσης Χριστουγέννων και Πάσχα)

15.6741.01 & 15.6741.13 (Προνοιακά)

Υπηρεσία 60: (α) Κέντρο Κοινότητας (Διαμεσολάβηση)

(β) Δομή παροχής αγαθών (Κοινωνικό Παντοπωλείο-Μαγειρείο-Φαρμακείο)

και πλειοψηφούντων των κ.κ. Πετσατώδη Ε., Χατζηανδρέου Κ., Σιδέρη Ι., Παπαμιχαήλ Σ., Κολώνια Χ., Γκιόκα Τ., Παπαγεωργίου Σ., Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σ., Γκόνη Π., Δημητρίου-Καβρουδάκη Μ., Ψύλλα Σ., Βοσαντζόγλου Ι., Σταθουλοπούλου Β., Γιώτσα Σ. και Βλάχου Γ., που ψήφισαν θετικά

κατά πλειοψηφία

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ

Εγκρίνει τον προϋπολογισμό και τη στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Αγίας Παρασκευής, οικονομικού έτους 2017 ως εξής:

ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2017

ΓΕΝΙΚΑ ΠΕΡΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ.

1.1 Διατάξεις που ορίζουν το περιεχόμενο το Προϋπολογισμού.

1. Τις διατάξεις του άρθρου 77 του Ν.4172/2013 (Α' 167).
2. Τις διατάξεις του άρθρου 64 του Ν.4270/2014 (Α' 143) «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις».
3. Τα άρθρα 155 - 162 του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων, που κυρώθηκε με το άρθρο πρώτο του ν. 3463/2006 (Α' 114).

4. Οι διατάξεις των περιπτ. δ) και ε) του άρθρου 63, της παρ. 1 του άρθρου 72 και των παρ. 1-3 του άρθρου 86 του ν. 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης» (Α' 87), καθώς επίσης αυτές του άρθρου 266 του ίδιου νόμου, όπως συμπληρώθηκαν με την παρ. 4.α. του άρθρου 43 «Ρυθμίσεις οικονομικών θεμάτων Ο.Τ.Α.» του ν. 3979/2011 «Για την ηλεκτρονική διακυβέρνηση και λοιπές διατάξεις» (Α' 138) και ισχύουν.
5. Τα οριζόμενα στην υπ' αριθμ. 7028/3-2-2004 (Β' 253) απόφασή «περί καθορισμού του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων», όπως αυτή τροποποιήθηκε με τις υπ' αριθμ. 64871/2007 (Β' 2253), 70560/2009 (Β' 2394), 50698/2011 (Β' 2832), 47490/2012 (Β' 3390), 30842/2013 (Β' 1896) και 29530/2014 (Β' 2059) όμοιες και ισχύει.
6. Η υπ' αριθμόν 23976/22-7-16 κοινή απόφαση Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «περί Παροχής οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2017 – τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης».(Β' 2311/26-7-2016).

1.2 Ισοσκελισμένος προϋπολογισμός - Γενικές κατευθύνσεις κατάρτισης.

Η δημοσιονομική θέση των ΟΤΑ ως φορέων Γενικής Κυβέρνησης πρέπει να είναι ισοσκελισμένη ή πλεονασματική, κατά τα άρθρα 14 παρ. 1 περ. β και 35 παρ. 1 Ν. 4270/2014. Περαιτέρω,

Για τους δήμους, επίσης ως φορείς της Γενικής Κυβέρνησης, ισχύουν κατά τη σύνταξη του προϋπολογισμού τους, οι γενικές αρχές για τη διαχείριση των οικονομικών της Γενικής Κυβέρνησης του άρθρου 33 και της δημοσιονομικής θέσης του άρθρου 34, οι κανόνες του δημοσιονομικού σχεδιασμού του άρθρου 35, του χρέους του άρθρου 36 και της πορείας προσαρμογής του άρθρου 37 και οι γενικές αρχές κατάρτισης Π/Υ του άρθρου 49, του Ν. 4270/2014.

Το σύνολο των δαπανών δεν μπορεί να είναι μεγαλύτερο από το σύνολο των εσόδων. Η ανωτέρω σχέση θα πρέπει να ισχύει κατά την κατάρτιση αλλά και σε κάθε αναμόρφωση του προϋπολογισμού.

Στον προϋπολογισμό εγγράφονται όλες οι δαπάνες και τα έσοδα του δήμου, τα οποία αναμένεται να πληρωθούν και αντίστοιχα να εισπραχθούν κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους. Επιπλέον εγγράφονται οι προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωθέντων κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη εντός του οικονομικού έτους (Κωδικός Αριθμός Εξόδων «85» – ύψος επισφαλειών) καθώς και το αποθεματικό (Κ.Α. Εξόδων «91»).

Η υπερεκτίμηση των εσόδων ή η εγγραφή εσόδων που δεν πρόκειται να εισπραχθούν οδηγεί ουσιαστικά στην παράβαση της αρχής της ισοσκελίσης, καθιστώντας τον προϋπολογισμό ελλειμματικό.

Στον προϋπολογισμό εγγράφονται κατά προτεραιότητα οι υποχρεωτικές δαπάνες που καθορίζονται με την παρ. 1 του άρθρου 158 του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων, όπως αυτή συμπληρώθηκε με την παρ. 6 του άρθρου 2 του Ν. 4038/2012 και ισχύει. Νέα έργα χρηματοδοτούμενα από ίδια έσοδα εγγράφονται στον Π/Υ μόνο εφόσον στοιχειοθετείται από τις αντίστοιχες εγγραφές εσόδων η χρηματοδότησή τους. Σε κάθε περίπτωση για κάθε έργο, υπηρεσία, προμήθεια ή μελέτη, ανεξαρτήτως της

πηγής χρηματοδότησής τους, πρέπει να εγγράφονται ως δαπάνη στον προϋπολογισμό, μόνο τα ποσά που εκτιμάται ότι θα πληρωθούν ή θα αποδοθούν εντός του οικονομικού έτους που αυτός αναφέρεται.

Κατά την κατάρτιση του προϋπολογισμού, το σύνολο των εσόδων που αναφέρονται στις περ. Β1 και Β2 του άρθρου 3 της 23976/22-7-16 κοινής απόφασης Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών (Β' 2311/26-7-2016) και η κατηγορία δαπανών «85 Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωθέντων κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη εντός του οικονομικού έτους» εκτιμώνται με τη μεθοδολογία που ορίζεται στην παράγραφο αυτή. Εκτιμήσεις που αποκλίνουν της μεθοδολογίας αυτής συνιστούν υπερεκτίμηση των εσόδων ή εγγραφή εσόδων που δεν πρόκειται να εισπραχθούν. Η τήρηση των αναφερόμενων στο άρθρο 3 της ως άνω ελέγχεται από το Υπουργείο Εσωτερικών & Διοικητικής Ανασυγκρότησης και από τις αρμόδιες για την εποπτεία των Δήμων, Αρχές και η παραβίασή τους οδηγεί στην αναπομπή του προϋπολογισμού στο δημοτικό συμβούλιο κατά τις διατάξεις της παρ. 7 του άρθρου 266 του Ν. 3852/2010.

Συγκεκριμένα τα ποσά που εγγράφονται στον προϋπολογισμό του 2017 για τα ίδια έσοδα των κάτωθι αναφερόμενων Ομάδων Ι και ΙΙ υπολογίζονται διακριτά, με βάση τα αποτελέσματα εκτέλεσης των Π/Υ των δύο προηγούμενων οικονομικών ετών και ειδικότερα με βάση τα ποσά που εισπράχθηκαν κατά το έτος 2015 σε συνδυασμό με την απόδοση των εισπράξεων από τον Ιανουάριο 2016 και μέχρι το κλείσιμο του μηνός που προηγείται από το μήνα κατάρτισης σχεδίου του Π/Υ 2017 από την οικονομική επιτροπή. Τα στοιχεία αυτά θα πρέπει ήδη να έχουν ενσωματωθεί στις βάσεις δεδομένων που τηρούνται στο Υπουργείο Εσωτερικών & Δ.Α.

Στην ομάδες Ι και ΙΙ περιλαμβάνονται οι κάτωθι κατηγορίες εσόδων:

Κ.Α. ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι.

- 01 ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ
- 02 ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ
- 03 ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ
- 04 ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
- 05 ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ
- 07 ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ
- 11 ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ
- 14 ΔΩΡΕΕΣ – ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ – ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ
- 15 ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ – ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ
- 16 ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ
- 21 ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ – ΤΑΚΤΙΚΑ
- 22 ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ – ΕΚΤΑΚΤΑ

Κ.Α. ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ ΙΙ.

32 Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη
Κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους η εκτίμηση των εγγραφών στα έσοδα ελέγχεται από το δημοτικό συμβούλιο κατά τα οριζόμενα στην παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/2010, όπως έχει αντικατασταθεί με το άρθρο 39 του Ν. 4257/2014 (Α' 93) και εάν με τις προβλεπόμενες τριμηνιαίες εκθέσεις του δεύτερου και τρίτου τριμήνου, διαπιστωθεί ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, εντός προθεσμίας

δεκαπέντε (15) ημερών, μειώνοντας στο πραγματικό ύψος τα παραπάνω έσοδα και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση έχουν καθοριστεί με την υπ' αριθμ. 40038/9.9.2011 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών.

1.3. Διαίρεση του προϋπολογισμού

Ο προϋπολογισμός διαιρείται σε δύο Μέρη, εκ των οποίων το Μέρος Ι περιλαμβάνει τα έσοδα και το Μέρος ΙΙ τις δαπάνες, συμπεριλαμβανομένου του αποθεματικού.

Στο Μέρος Ι (Έσοδα) υπάρχουν δύο πίνακες ανακεφαλαίωσης των εσόδων. Στον πρώτο πίνακα με τον τίτλο ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ (Ι) τα έσοδα ταξινομούνται, όπως και προηγουμένως, με κριτήριο την προέλευσή τους. Στο δεύτερο πίνακα με τον τίτλο ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ (ΙΙ) περιλαμβάνονται μόνο τα έσοδα εκείνα, τα οποία προορίζονται από το νόμο να διατεθούν για επενδύσεις ή, αν και δεν υπάρχει τέτοια δέσμευση στο νόμο, αποφασίζεται να διατεθούν για επενδυτικούς σκοπούς.

Στο Μέρος ΙΙ (Δαπάνες) υπάρχουν επίσης δύο πίνακες ανακεφαλαίωσης των εξόδων. Στον πίνακα 1 οι δαπάνες ταξινομούνται κατά είδος. Στον πίνακα 2 οι δαπάνες κατατάσσονται κατά Υπηρεσία.

1.4. Διάκριση των εσόδων και των εξόδων

Τα έσοδα του προϋπολογισμού διακρίνονται στις ακόλουθες ομάδες:

- Τακτικά έσοδα
- Έκτακτα έσοδα
- Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά.
- Εισπράξεις δανείων και απαιτήσεων από Π.Ο.Ε.
- Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων και επιστροφές χρημάτων
- Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης.

Τα έξοδα του προϋπολογισμού διακρίνονται στις ακόλουθες ομάδες:

- Λειτουργικές δαπάνες χρήσης
- Επενδύσεις
- Πληρωμές Π.Ο.Ε., λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις
- Αποθεματικό

1.5. Διάκριση των Υπηρεσιών

Οι Υπηρεσίες στις οποίες κατανέμονται οι δαπάνες του προϋπολογισμού του Δήμου μας, έχουν ως εξής:

00	ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ
10	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΙ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ
15	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ, ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ
20	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ
25	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ, ΑΡΔΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ

30	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ
35	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ
40	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ
45	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΩΝ
50	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
60	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)
61	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)
62	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)
63	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΡΔΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)
64	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ, ΠΡΑΣΙΝΟΥ ΚΑΙ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)
69	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)

1.6. Γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α.

Με το άρθρο 4 παρ 1, 2 και 3 του άρθρ 4. του ν. 4111/2013 (ΦΕΚ Α' 18/13), όπως ισχύει μετά την τροποποίησή του, με τα 76, 77 του ν 4172/13 (ΦΕΚ Α' 167/13) και 64 του ν. 4270/14 (ΦΕΚ Α' 143/14), σε συνδυασμό με την υπ' αριθμόν 23976/22-7-16 κοινή απόφαση Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «περί Παροχής οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2017 – τροποποίησης της υπ' αριθμ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης».(Β' 2311/26-7-2016), το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. παρέχει την γνώμη του επί του σχεδίου του προϋπολογισμού του Δήμου, στην οποία προσδιορίζονται τα ποσά που πρέπει να εγγραφούν σε επιμέρους κωδικούς ή ομάδες κωδικών αριθμών του σχεδίου του προϋπολογισμού, ώστε αυτός να καταστεί ρεαλιστικός.

2. 1. Μέρος Ι – Έσοδα

Στο πρώτο μέρος του προϋπολογισμού καταγράφονται κατά το δυνατόν εξαντλητικά, όλες οι προβλεπόμενες πηγές εσόδων του Δήμου. Η κατάταξή τους στις βασικές ομάδες Τακτικών και Έκτακτων εσόδων συνιστά δεσμευτικό χαρακτηρισμό του κάθε εσόδου (αρθ 157, Ν 3463/06) και με Κοινή Υπουργική Απόφαση έχει καθοριστεί ο τύπος του προϋπολογισμού που ορίζει αναλυτικά τα έσοδα που ανήκουν σε κάθε ομάδα από αυτές.

Οι εγγραφές στους επιμέρους κωδικούς αριθμούς εσόδων αναλύονται ως ακολούθως:

Κ.Α 0111.01 Μισθώματα από ακίνητα

Προβλέπονται έσοδα ποσού 58.800,00 €. Η πρόβλεψη του εσόδου αφορά μίσθωση 2 (δύο) διαμερισμάτων επί της οδού Αιγαίου Πελάγους αριθμός 80 με ετήσιο προβλεπόμενο μίσθωμα 3.477,48 €.

Επίσης προβλέπεται, η μίσθωση μέρους των πλατειών Αγ. Ιωάννου, Παραδείσου (σύμφωνα με τις 3548, 3549, 3550/ 3-11-04 συμβάσεις μίσθωσης) και Κοντοπεύκου (σύμφωνα με τη 6086/26-10-06 σύμβαση μίσθωσης) για τοποθέτηση τριών

μηχανημάτων ΑΤΜ της Εθνικής Τράπεζας ποσού (1.766,84 x 12)€ συνολικό ποσό 21.202,08 Ευρώ ετησίως.

Τέλος, συμπεριλαμβάνονται και μισθώματα για τον χώρο που περιλαμβάνουν τρία περίπτερα, τα οποία έχουν περιέλθει στην ιδιοκτησία του Δήμου σύμφωνα με αρθ 76, ν 4257/14 (ΦΕΚ Α93/14), συνολικού ετήσιου ποσού 34.128,28 €,

Κ.Α. 0211. 01 Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες

(άρθρο 171 παρ.2 του ΚΔΚ)

Το έσοδο αυτό αφορά τους τόκους από τις χρηματικές καταθέσεις σε λογαριασμούς της Τράπεζας. Προϋπολογίζονται έσοδα ποσού 150.000,00 €, σύμφωνα με τις οδηγίες σύνταξης προϋπολογισμού 2017.

Κ.Α.0311. 01 Τέλος καθαριότητας και φωτισμού

Τα έσοδα από τέλη καθαριότητας και φωτισμού ενοποιήθηκαν σε ενιαίο τέλος σύμφωνα με την παρ.12 του Ν. 1828/89, το οποίο είναι ανταποδοτικό και πρέπει να καλύπτουν εξ' ολοκλήρου τις δαπάνες των αντίστοιχων Υπηρεσιών (άρθρο 17 του Ν.1080/80). Το Δημοτικό Συμβούλιο με την αριθμ. 313/2016 (ΑΔΑ : ΨΡΑΔΩ6Υ-ΡΧ8) απόφασή του, καθόρισε τους συντελεστές που θα ισχύουν για το έτος 2017 ως εξής:

ΣΤΕΓΑΣΜΕΝΟΙ ΧΩΡΟΙ:

- Α) Οικίες σε **1,12 €** το τ.μ. ετησίως.
 Β) Επιχειρήσεις πάσης φύσεως (μέχρι 60 τμ) σε **2,50 €** το τ.μ. ετησίως.
 Γ) Επιχειρήσεις πάσης φύσεως (μέχρι 500 τμ) σε **2,76 €** το τ.μ. ετησίως.
 Δ) Επιχειρήσεις πάσης φύσεως (πάνω από 501 τμ) σε **2,86 €** το τ.μ. ετησίως.
 Ε) Ιδιωτικά σχολεία, ιδιωτικές κλινικές, γηροκομεία σε **4,42 €** το τ.μ. ετησίως.
 ΣΤ) Επιχειρήσεις πάσης φύσεως που η δραστηριότητα τους δικαιολογεί συχνότερη διέλευση απορριμματοφόρων (Πολυκαταστήματα, Super Market, μεγάλες εκθέσεις, βιοτεχνίες άνω των 1000 τμ και τράπεζες) σε **5,60 €** το τ.μ. ετησίως.

Επισημαίνεται ότι σύμφωνα με το άρθρο 5 του Ν. 1080/80, που αφορά στον υπολογισμό των τελών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού και ειδικότερα για τους στεγασμένους χώρους άλλης χρήσεως άνω των 6.000 τ.μ του παρόντος, ο συντελεστής ορίζεται στο 60% του ορισμένου συντελεστή στεγασμένων χώρων μέχρι 1000 τ.μ.

Σημειώνεται ότι ο ανεξάρτητα του αριθμού κατηγοριών, η διαφορά του συντελεστή μεταξύ της πρώτης και της τελευταίας κατηγορίας δεν μπορεί να ορισθεί μεγαλύτερος του πενταπλάσιου του κατώτατου (αρθ. 7 παρ. 4 Ν 2307/95).

ΜΗ ΣΤΕΓΑΣΜΕΝΟΙ ΧΩΡΟΙ:

- Α) Μη στεγασμένους χώρους (μέχρι 6.000 τμ) σε **1,46 €** το τ.μ.
 Β) Μη στεγασμένους χώρους (άνω των 6.000 τμ) σε **0,49 €** το τ.μ.

Τέλη από απόδοση τμ. Οικιών και Επαγγελματικών Χώρων 2015	ΠΟΣΟΝ
Τέλη από απόδοση τμ. Οικιακής Χρήσης 3.373.797 τ.μ. x 1,12 € / ανά τ.μ.	3.779.000,00 €
Τέλη από απόδοση τμ. Επαγγελματικής Χρήσης 0 -60 τμ 33.400 τ.μ. x 2,50 €/ανά τ.μ .	84.000,00 €

Τέλη από απόδοση τμ. Επαγγελματικής Χρήσης 61 -500 τμ 164.926 τ.μ. χ 2.76 €/ανά τ.μ .	456.000,00 €
Τέλη από απόδοση τμ. Επαγγελματικής Χρήσης πάνω από 501 τμ 110.439 τ.μ. χ 2,86 €/ανά τ.μ	316.000,00 €
Τέλη από απόδοση τμ. Ιδιωτικά σχολεία, ιδιωτικές κλινικές 46.141 τ.μ. χ 4,42 €/ανά τ.μ .	204.000,00 €
Τέλη από απόδοση τμ. Επιχειρήσεις πάσης φύσεως που δραστηριότητά τους δικαιολογεί συχνότερη διέλευση απορριμματοφόρων (Πολυκαταστήματα, Super Market, μεγάλες εκθέσεις, βιοτεχνίες άνω των 1000 τμ) 70.472 τ.μ. χ 5,60 €/ανά τ.μ .	395.000,00 €
Μη στεγασμένους χώρους (μέχρι 6.000 τμ) 4.282 τμ χ 1,46 €/ανά το τ.μ.	7.000,00 €
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΑΠΟ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΜ.	5.241.000,00 €
2. ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΑΡΟΧΟΥΣ & ΟΙΚΟΘΕΝ ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ	260.000,00 €
3.ΤΕΛΗ ΛΑΙΚΩΝ ΑΓΟΡΩΝ	31.335,00 €
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	5.532.335,00 €

Λαμβάνοντας υπόψη το σύνολο των δηλωθέντων τ.μ., οικιακών & επαγγελματικών, προϋπολογίζονται έσοδα ποσού 5.500.000,00 €, εκ των οποίων ποσό 4.520.000,00 € εκτιμάται ότι θα αποδοθεί από τη ΔΕΗ μέσα στο 2017 και το υπόλοιπο 980.000,00 € θα αποδοθεί εντός του έτους 2017, αλλά λογιστικά είναι έσοδα που αφορούν το οικονομικό έτος 2016 και κατά συνέπεια εγγράφεται στη κατηγορία εσόδων 21.

Κ.Α 0313.01 Λοιπά έσοδα των υπηρεσιών καθαριότητας (Τέλος ταμείου λαϊκών αγορών)

Το τέλος αυτό αποδίδεται από το Ταμείο λαϊκών αγορών για να καλύψει μέρος του κόστους καθαρισμού του χώρου των λαϊκών αγορών και προσδιορίζεται με Υπουργική Απόφαση. Εγγράφονται 32.000,00 €.

Κ.Α 0341.01 Δικαίωμα σύνδεσης με το αποχετευτικό δίκτυο

Το έσοδο εκτιμάται ότι θα εισπραχθεί από τη σύνδεση των ακινήτων με το αποχετευτικό δίκτυο και υπολογίζεται σε 16.000,00 €.

Κ.Α 0343.01 Λοιπά έσοδα υπηρεσίας αποχέτευσης

Το έσοδο εκτιμάται ότι θα εισπραχθεί από έσοδα της υπηρεσίας αποχέτευσης και θα ανέλθει στο ποσό των 16.000,00 € .

Κ.Α 0343.03 Ειδικό δικαίωμα 22% επί της δαπάνης κατασκευής δικτύων αποχέτευσης υπέρ ΕΥΔΑΠ για την συντήρηση των δικτύων αυτών.

Το έσοδο εκτιμάται ότι θα εισπραχθεί ως ειδικό δικαίωμα 22% υπέρ ΕΥΔΑΠ,

σύμφωνα με το αρθ. 13, Ν 1068/80 και θα ανέλθει στο ποσό των 7.000,00 € .

Κ.Α. 0412.01 - 0417.02

Τα έσοδα που εκτιμάται ότι θα εισπραχτούν από τις χρήσεις του Δημοτικού Κοιμητηρίου προϋπολογίζονται με τους συντελεστές που έχουν καθοριστεί με την ΑΔΣ 312/16 (ΑΔΑ: ΩΜΧΡΩ6Υ-ΤΤΝ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου στους αντίστοιχους Κ.Α.

0412.01 Δικαιώματα από διάθεση τάφων τριετούς - 109.000,00 €.

0413.01 Δικαιώματα από ανανέωση χρόνου ταφής. – 52.200,00 €.

0415.01 Δικαίωμα από τη χρήση οστεοφυλακίων. – 106.950,00 €.

0417.01 Λοιπά έσοδα Νεκροταφείου – 62.000,00 €.

Κ.Α. 0441. 01 Έσοδα από ΤΑΠ (παρ.19 άρθρο 24 ν.2130/1993)

Το τέλος αυτό επιβάλλεται στους ιδιοκτήτες ακινήτων σύμφωνα με το άρθρο 24 του Ν. 2130/93 στο σύνολο των τετραγωνικών μέτρων των ηλεκτροδοτούμενων και μη χώρων του Δήμου, τις τιμές ζώνης που ισχύουν στο Δήμο μας, ένα μέσο όρο παλαιότητας των ακινήτων και τον συντελεστή 0,035%. Επιπλέον σε αυτόν τον Κ. Α εισπράττεται το τέλος υπέρ του Δήμου σύμφωνα με την αριθμ. 36505/2011 Απόφαση Υπουργού Εσωτερικών, με την οποία προσδιορίσθηκε η διαδικασία κατανομής του 15% του ΤΑΠ στους Δήμους καθώς και ο σκοπός διάθεσής του από αυτούς .

Συνολικά εκτιμάται ότι θα εισπραχθούν έσοδα ποσού 1.315.000,00 €, ποσό που εκτιμάται ότι θα εισπραχθεί το 2017, εκ των οποίων ποσό 1.065.000,00€ εκτιμάται ότι θα αποδοθεί από τη ΔΕΗ μέσα στο 2017 και το υπόλοιπο 250.000,00 € θα αποδοθεί εντός του έτους, αλλά λογιστικά αφορούν το οικονομικό έτος 2016 και κατά συνέπεια την κατηγορία εσόδων 21.

Κ.Α 0452.01 Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εστιατορίων και συναφών καταστημάτων

Το τέλος αυτό επιβάλλεται στα καταστήματα υγειονομικού ενδιαφέροντος που έχουν τη δυνατότητα ανάπτυξης τραπεζοκαθισμάτων, σύμφωνα με το άρθρο 20 Ν.1080/80 όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 23 του Ν.3756/2009 και ισχύει σήμερα, ορίσθηκε το τέλος από 1/1/09 σε 0,5%. Προϋπολογίζονται έσοδα ποσού 71.000,00€ (Σύμφωνα και με την εκτιμώμενη απόδοση την 31/12/16 και με δεδομένο την μείωση του τζίρου των καταστημάτων λόγω της δυσχερούς οικονομικής κατάστασης).

Κ.Α 0461.01 Τέλη χρήσης πεζοδρομίων, οδών πλατειών και λοιπών κοινοχρήστων χώρων

Ως έσοδο από τέλη χρήσεως πεζοδρομίων, οδών, πλατειών, και λοιπών κοινοχρήστων χώρων, αναγράφεται ποσό 87.000,00 Ευρώ, δεδομένου του τέλους όπως αυτό έχει διαμορφωθεί από 01-01-2015 σύμφωνα με την Α.Δ.Σ. 376/2014 (ΑΔΑ: 6ΤΦΤΩ6Υ-ΧΙΒ).

Ο υπολογισμός αφορά ετήσια εκτίμηση για τους παραχωρούμενους χώρους του 2017.

Κ.Α 0468 Τέλος αδειών οικοδομών (άρθρο 23 ΒΔ 24/9-20/10/1958)

Ως έσοδο από Τέλη αδειών οικοδομών (άρθρο 23 ΒΔ 24/9 - 20/10/1958), αναγράφεται ποσό 7.500,00 Ευρώ.

Κ.Α 0511.02 Φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων, στεγασμένων και μη (Αρθ.10 Ν.1080/80)

Το έσοδο από το φόρο επί των ηλεκτροδοτούμενων χώρων το οποίο επιβάλλεται σύμφωνα με το άρθρο 10 του Ν.1080/80 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, καθορίσθηκε με την αριθμ. 344/2011 απόφασή του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ορίσθηκε και παραμένει για το έτος 2015 σε 0,37€/τμ για τους στεγασμένους χώρους. Η επιφάνεια των ηλεκτροδοτούμενων στεγασμένων χώρων ανέρχονται σε 3.373.797 τ.μ. Το συνολικό ποσό προσδοκώμενης εισπράξης είναι 1.400.000,00 € μέρος δε αυτού ήτοι ποσό 1.150.000 € εγγράφεται στον παρόντα Κ.Α. και το υπόλοιπο ποσό των 250.000,00 € στον Κ.Α. 2119.14 του έτους 2017. Το συνολικό εκτιμώμενο ποσό προκύπτει με βάση τα αποτελέσματα εκτέλεσης των Π/Υ 2015 & 2016 και ειδικότερα με βάση τα ποσά που εισπράχθηκαν το 2015 σε συνδυασμό με την απόδοση των εισπράξεων από τον Ιανουάριο 2016 και μέχρι το κλείσιμο του μηνός που προηγείται από το μήνα κατάρτισης του σχεδίου του Π/Υ 2017.

Ο φόρος των ηλεκτροδοτούμενων χώρων έχει προσαυξηθεί με σχετική απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με 23,33%, προκειμένου το ποσό που αντιστοιχεί και ανέρχεται προϋπολογιστικά στα 327.000,00 €, να χρηματοδοτήσει λειτουργικές δαπάνες και δαπάνες συντηρήσεων των σχολικών επιτροπών. Για τον λόγω αυτό έχουν προβλεφθεί σχετικοί κωδικοί στο σκέλος των εξόδων.

Συγκεκριμένα οι Κ.Α.:

- 00.6715.08 Επιχορήγηση σε Σχολικές Επιτροπές Πρωτοβάθμιας & Δευτεροβάθμιας Εκπαίδευσης Δήμου Αγίας Παρασκευής ποσού - 164.000,00 €.
- 15.6261.22 Διαμόρφωση εξωτερικών όψεων κτιρίων δημόσιων σχολείων σε συνεργασία με την Ανώτατη Σχολή Καλών Τεχνών – 6.400,00 €.
- 30.6142.43 Παροχή υπηρεσίας για έκδοση πιστοποιητικών ηλεκτρολογικού ελέγχου για τα σχολικά κτίρια – 18.544,65 €.
- 30.6142.50 Παροχή υπηρεσίας τεχνικού συμβούλου για την ανάπτυξη των αύλειων χώρων του 1ου Λυκείου και του 2ου Δημοτικού Σχολείου Αγίας Παρασκευής βάσει των αποτελεσμάτων συμμετοχικού σχεδιασμού – 6.400,00 €.
- 30.6262.25 Συντηρήσεις αύλειων χώρων – 32.469,81 €.
- 30.7331.74 Ανακατασκευή αύλειων χώρων – 120.000,00 €.
- 30.7331.77 Συντηρήσεις - Επισκευές - βελτιώσεις σχολικών κτιρίων έτους 2017 – 260.000,00 εκ των οποίων τα 120.000,00 € χρηματοδοτούνται από τους ιδίους πόρους του Δήμου και τα 140.000,00 € από Κ.Α.Π. την κάλυψη δαπανών επισκευών και συντηρήσεων σχολικών κτιρίων.
- 30.7411.13 Παροχή υπηρεσίας για ενεργειακή αναβάθμιση σχολείων - 24.600,00 €.

Κ.Α 0521.02 Εισφορά σε χρήμα Πευκάκια

Η εισφορά σε χρήμα από την περιοχή των Πευκακίων, συνεκτιμώντας το ειδικό θεσμικό πλαίσιο του συγκεκριμένου εσόδου, το οποίο ορίζει ανάλογα με το ύψος του οφειλόμενου ποσού την καταβολή της οφειλής σε μηνιαίες, τριμηνιαίες ή εξαμηνιαίες δόσεις, εκτιμάται ότι η πρόβλεψη στον προϋπολογισμό θα εγγραφεί στο ποσό 9.000,00 €.

Κ.Α 0529.02-0529.03 Εισφορές για το πρόγραμμα δημιουργικής απασχόλησης – Εισφορές για το πρόγραμμα ΑΜΕΑ.

Αναγράφεται ποσό 21.700,00 Ευρώ για Εισφορά μελών για Δημιουργική απασχόληση και για εισφορές στο πρόγραμμα ΑΜΕΑ με βάση τις εκτιμώμενες εισπράξεις του 2016.

Αναλυτικά προϋπολογίζονται ανά Κ..Α :

0529.02 Εισφορές για το πρόγραμμα δημιουργικής απασχόλησης 20.000,00 €

0529.03 Εισφορές για το πρόγραμμα για ΑΜΕΑ 1.700,00 €

Κ.Α. 0611 Κ.Α.Π. για τη κάλυψη γενικών αναγκών

Αναγράφεται ποσό 6.918.633,72 Ευρώ σύμφωνα με το άρθρο 3 της ΚΥΑ 23976/22-7-16 (ΦΕΚ Β' 2311/26-7-2016). Το ανωτέρω ποσό προκύπτει ως το γινόμενο της τακτικής μηνιαίας κατανομής του 8^{ου}/2016 ήτοι 576.552,81 που αποδόθηκε στο δήμο, επί δώδεκα, δηλαδή $576.552,81 \times 12 = 6.918.633,72$ €.

Κ.Α 0612.01 ΚΑΠ για την καταβολή μισθωμάτων ακινήτων για στέγαση δημοσίων σχολικών μονάδων

Το έσοδο αυτό αποδίδεται στους Δήμους για κάλυψη λειτουργικών αναγκών των σχολείων πρωτοβάθμιας και δευτεροβάθμιας εκπαίδευσης. Προϋπολογίζονται έσοδα ποσού 154.416,60 €. Το ποσό που εγγράφεται για τις δαπάνες αυτές υπολογίζεται στο ύψος του ποσού που αποδόθηκε στο δήμο για το χρονικό διάστημα Ιανουαρίου – Απριλίου 2016 επί τρία, άρθρο 3 παρ. Α4 της ΚΥΑ 23976/22-7-16 (ΦΕΚ Β' 2311/26-7-2016). Δηλαδή $51.472,20 \times 3 = 154.416,60$ €. Το έσοδο αφορά την κάλυψη μισθωμάτων στέγασης δημοσίων σχολικών μονάδων (Σ.Ε.Κ. Αγ. Παρασκευής, 1ο ΤΕΕ - 1ο ΕΠΑΛ Αγ. Παρ/υης) και εγγράφεται ισόποσο έξοδο στον Κ.Α. 15.6232.02 του προϋπολογισμού δαπανών.

Κ.Α 0612.02 ΚΑΠ για την καταβολή μισθωμάτων ακινήτων που στεγάζονται Υπηρεσίες Πολεοδομίας και Πρόνοιας

Το έσοδο αυτό αποδίδεται στους Δήμους για την κάλυψη μισθωμάτων κτιρίων όπου στεγάζονται οι υπηρεσίες της Πολεοδομίας και της Πρόνοιας. (Κ.Α 40.6232.01 ποσό 152.652,00 αφορά μισθώματα Πολεοδομίας Κ.Α 15.6232.04 ποσό 22.364,36 που αφορά το μισθώματα Πρόνοιας). Προϋπολογίζονται έσοδα ποσού 174.999,36 €. Το ποσό που εγγράφεται για τις δαπάνες αυτές υπολογίζεται στο ύψος του ποσού που αποδόθηκε στο Δήμο για το χρονικό διάστημα Ιανουαρίου – Απριλίου 2016 επί τρία, άρθρο 3 παρ. Α4 της ΚΥΑ 23976/22-7-16 (ΦΕΚ Β' 2311/26-7-2016), δηλαδή $58.333,12 \times 3 = 174.999,36$ €.

Κ.Α 0614 ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης

Το έσοδο αυτό αποδίδεται στους Δήμους για κάλυψη λειτουργικών αναγκών των σχολείων πρωτοβάθμιας και δευτεροβάθμιας εκπαίδευσης. Προϋπολογίζονται έσοδα ποσού 339.600,00 €. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον προϋπολογισμό, για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών των σχολείων καθώς και του σχολικού τροχονόμου, υπολογίζεται στο ύψος του ποσού που προκύπτει ως το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής που αποδόθηκε στο δήμο το 2016, επί τέσσερα, ήτοι $84.900 \times 4 = 339.600,00$ €. Ο δήμος μπορεί να επιμερίσει το παραπάνω ποσό και να εγγράψει στον Κ.Α. 0614 το μέρος αυτού που εκτιμά ότι θα δαπανήσει για την κάλυψη των

λειτουργικών δαπανών των σχολείων και στον Κ.Α. 0615 αυτό που εκτιμά ότι θα δαπανήσει για την καταβολή αποζημίωσης στους σχολικούς τροχονόμους.

Κ.Α 0621 Κάλυψη δαπάνης των Προνοιακών επιδομάτων

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 94 παρ. 3β, περίπτωση 17 και του άρθρου 259 του ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87 Α') «Πρόγραμμα Καλλικράτης». Την Αριθμ. Π3α/Φ.18/Γ.Π.οικ. 63731 (2) περί Αύξησης Προνοιακών Επιδομάτων, για δικαιούχους ανά κατηγορία επιδόματος, εγγράφεται για το 2017 ποσό 17.149.400 €. Οι πιστώσεις που εγγράφονται έχουν προκύψει σε συνεργασία με τους διοικητικά υποστηριζόμενους δήμους που βάσει του άρθρου 31 του Ν. 4257/2014 αναλαμβάνουν ή έχουν ήδη αναλάβει κατά τη διάρκεια του τρέχοντος έτους την άσκηση της εν λόγω αρμοδιότητας και προκύπτουν αντιστοίχως μειωμένα για τους μητροπολιτικούς δήμους με τα ποσά που θα εγγραφούν στους διοικητικά υποστηριζόμενους δήμους. Η διαφορά που θα προκύψει από τις πιστώσεις του έτους 2017 θα εισαχθεί στον προϋπολογισμό με αναμόρφωση. Ισόποση δαπάνη προβλέπεται στο σκέλος εξόδων στη κατηγορία Κ.Α 15.6741.

Κ.Α 0713. 01 Παράβολα για την έκδοση των αδειών καταστημάτων

Το παράβολο αυτό προβλέπεται από την ΚΥΑ 61167/ 2007 (ΦΕΚ. 2438 Β /28-12-2007) καταβάλλεται υπέρ των Δήμων προκειμένου να ελεγχθεί ο φάκελος των δικαιολογητικών που καταθέτουν οι ενδιαφερόμενοι, για να τους χορηγηθεί άδεια ίδρυσης και λειτουργίας καταστήματος υγειονομικού ενδιαφέροντος. Το παράβολο για κάθε μια από αυτές κοστίζει 185 € άρα το έσοδο προϋπολογίζεται 17.000,00€.

Κ.Α 0715.01 Τέλος διαφήμισης της κατηγορίας Δ' του άρθρου 15 του ΒΔ 24/9-20/10/1958

Το έσοδο αυτό αφορά ποσοστό 2% επί της διαφημιστικής δαπάνης των επιχειρήσεων και αποδίδεται στο Δήμο μας μέσω της Δ.Ο.Υ., σύμφωνα με το άρθρο 9 του Ν.2880/2001. Προϋπολογίζονται έσοδα ποσού 118.000,00 €, και εγγράφονται τα ποσά που εισπράχθηκαν από το δήμο το έτος 2015.

Κ.Α 0718. 02 Τέλη διέλευσης τομής (οπτικής ίνας)

Σύμφωνα με το άρθρο 29 του ν. 3431/2006 «Περί ηλεκτρονικών Επικοινωνιών» (ΦΕΚ 13Α/03-02-2009), οι πάροχοι δημόσιων δικτύων ηλεκτρονικών επικοινωνιών οι οποίοι αναπτύσσουν υποδομή ευρυζωνικών δικτύων έχουν δικαίωμα εγκατάστασης ευκολιών επί, υπέρ ή κάτω από χώρους που ανήκουν στο δημόσιο σε ΟΤΑ ή είναι κοινόχρηστοι και για αυτό μπορούν να ζητούν άδεια τομής διέλευσης π.χ. για την κατασκευή τάφρου και την εγκατάσταση καλωδίου οπτικής ίνας για την κατασκευή δικτύου οπτικών ινών στους οδικούς άξονες. Αναγράφεται ποσό 1.000,00 Ευρώ που καταβάλλεται για Τέλη χρήσης δικαιωμάτων διέλευσης.

Κ.Α 0718. 03 Τέλος εγκατάστασης ευκολίας επί του εδάφους (καμπίνες, φρεάτια κλπ)

Αναγράφεται ποσό 1.000,00 Ευρώ που καταβάλλεται για Τέλος εγκατάστασης ευκολίας επί του εδάφους (καμπίνες, φρεάτια κλπ).

Κ.Α 0718. 05 Τέλη χρήσης δικαιωμάτων διέλευσης

Αναγράφεται ποσό 14.000,00 Ευρώ που καταβάλλεται για Τέλη χρήσης δικαιωμάτων διέλευσης.

Κ.Α 0718. 08 Έσοδα από την συμμετοχή στο πρόγραμμα του "Κέντρου Γυναίκας"

Αναγράφεται ποσό 2.000,00 Ευρώ που καταβάλλεται για την συμμετοχή των μελών στις ομάδες και τα προγράμματα του "Κέντρου Γυναίκας" όπως έχει οριστεί με την 293/2015 ΑΔΣ (ΑΔΑ: ΒΜΩΖΩ6Υ-ΡΤΙ).

Κ.Α 1214.04 Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες

Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον Π/Υ, για την κάλυψη δαπανών που αφορούν τη πυροπροστασία, υπολογίζονται στο ύψος των ποσών που αποδόθηκαν κατά το έτος 2016. Ο δήμος μπορεί να επιμερίσει το παραπάνω ποσό και να εγγράψει στον Κ.Α. 1214 το μέρος αυτού που εκτιμά ότι θα δαπανήσει για την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών που αφορούν στην πυροπροστασία και στον Κ.Α. 1313 αυτό που εκτιμά ότι θα δαπανήσει για την κάλυψη επενδυτικών δαπανών. Αναγράφεται ποσό 24.800,00 Ευρώ.

Το ανωτέρω ποσό κατανέμεται στις δαπάνες:

35.6142.28 Καθαρισμός ιδιωτικών οικοπέδων και κοινόχρηστων χώρων - 40.000,00 €.

Κ.Α 1219.01 Έσοδα από ΕΕΤΑΑ για την δράση "Εναρμόνιση οικογενειακής και επαγγελματικής ζωής μέσω παροχής κατ' οίκον υπηρεσιών φροντίδας" (ΒΟΗΘΕΙΑ ΣΤΟ ΣΠΙΤΙ)

Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον Π/Υ, για την κάλυψη δαπανών που αφορούν τη παράταση της ισχύος του προγράμματος «Βοήθεια στο Σπίτι» μέχρι 31-12-2017, καθώς και των συμβάσεων εργασίας ορισμένου χρόνου των απασχολούμενων για την παροχή των σχετικών υπηρεσιών σύμφωνα με το Ν. 4430/2016 (Α 205/31-10-16). Στον συγκεκριμένο Κ.Α. εγγράφονται 148.000,00 € που αφορούν την εκτέλεση του προγράμματος για το 2017 και οι Β' και Γ' δόσεις του 2016, που αντιστοιχούν σε 45.261,38 € και 24.657,09 €, που εκτιμάται ότι θα εισπραχθούν το 2017.

Κ.Α 1311. 01 Κεντρικοί Αυτοτελείς Πόροι (ΣΑΤΑ)

Αναγράφεται ποσό 330.240,00 €. Το έσοδο αυτό προέρχεται από ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών Δήμων πρώην ΣΑΤΑ και αναγράφεται ως έσοδο βάσει του αρθρ.3 παρ.Α7 της ΚΥΑ 23976/22-7-16 (ΦΕΚ Β' 2311/26-7-2016) «Οδηγίες κατάρτισης του προϋπολογισμού Δήμων οικ. έτος 2017», το συνολικό ποσό που εγγράφεται στον Κ.Α Εσόδων «1311 ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών των δήμων» (πρώην Σ.Α.Τ.Α) πρέπει να είναι ίσο με το ποσό που προκύπτει ως το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής του έτους 2016 που αποδόθηκε στο δήμο, επί δώδεκα, δηλαδή 27.520,00 X 12 = 330.240,00.

Κ.Α 1312.01 Επισκευές σχολικών κτιρίων

Το έσοδο αυτό προέρχεται από ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών Δήμων πρώην ΣΑΤΑ. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον Π/Υ, για την κάλυψη δαπανών επισκευών και συντηρήσεων σχολικών κτιρίων, υπολογίζονται στο ύψος των ποσών που αποδόθηκαν κατά το έτος 2015. Αναγράφεται ποσό 83.800,00 €.

Κ.Α 1322.01 Έσοδα από ΕΣΠΑ για την ΔΟΜΗ ΠΑΡΟΧΗΣ ΒΑΣΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ στο Κοινωνικό Παντοπωλείο, Μαγειρείο Φαρμακείο

Αναγράφεται ποσό 159.120,00 Ευρώ ως χρηματοδότηση για το έργο «ΔΟΜΗ ΠΑΡΟΧΗΣ ΒΑΣΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ στο Κοινωνικό Παντοπωλείο, Μαγειρείο Φαρμακείο» που προκύπτει από την αποδοχή της ένταξης της αντίστοιχης πράξης στο Επιχειρησιακό Πρόγραμμα «Αττική 2014-2020» (2862/17-11-16 (ΑΔΑ: ΩΘΞΡ7Λ7-ΙΚΑ) απόφαση του Περιφερειάρχη Αττικής) από το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου με την 366/16 (ΑΔΑ: Ω25ΜΩ6Υ-887) απόφασή του.

Κ.Α 1322. Έσοδα από ΕΣΠΑ για την ΔΟΜΗ ΚΕΝΤΡΟ ΝΕΟΤΗΤΑΣ

Αναγράφεται ποσό 56.160,00 Ευρώ ως χρηματοδότηση για το έργο «ΔΟΜΗ ΚΕΝΤΡΟ ΝΕΟΤΗΤΑΣ» που προκύπτει από που προκύπτει από την ένταξης της αντίστοιχης πράξης στο Επιχειρησιακό Πρόγραμμα «Αττική 2014-2020» (3677/7-11-16 (ΑΔΑ: ΩΝΞΒ7Λ7-ΟΟΣ) απόφαση του Περιφερειάρχη Αττικής).

Κ.Α 1326.02 Έσοδα από προγραμματική σύμβαση με περιφέρεια Αττικής για Νέο διώροφο Δημοτικό Παιδικό Σταθμό με υπόγειο Δήμου Αγίας Παρασκευής στο Ο.Τ. 328

Αναγράφεται ποσό 150.000,00 Ευρώ ως χρηματοδότηση για το έργο «Νέο διώροφο Δημοτικό Παιδικό Σταθμό με υπόγειο Δήμου Αγίας Παρασκευής στο Ο.Τ. 328».

Με την υπ' αριθμόν 392/2016 Απόφαση του Περιφ/κου Συμβουλίου, περί «Έγκρισης Προγράμματος Εκτελεστέων Έργων Περιφέρειας Αττικής οικονομικού έτους 2017» με ΑΔΑ: 7Τ1Β7Λ7-Η07, εντάχθηκαν ως νέα έργα στο Πρόγραμμα Εκτελεστέων Έργων (Π.Ε.Ε.) Περιφέρειας Αττικής τα ακόλουθα :

- Νέος διώροφος Δημοτικός Παιδικός Σταθμός με υπόγειο Δήμου Αγίας Παρασκευής στο Ο.Τ. 328
- Μελέτη αποπεράτωσης και εφαρμογής μηχανισμών εξοικονόμησης ενέργειας του κλειστού κολυμβητηρίου Αγ. Παρασκευής
- Επείγουσες επισκευαστικές ανάγκες και μικρές παρεμβάσεις στο 1ο και 2ο Δημοτικό Γυμναστήριο Δήμου Αγ. Παρασκευής
- Δημιουργία πράσινου σημείου στο Δήμο Αγίας Παρασκευής
- Διάνοιξη οδών στην περιοχή "Πευκάκια" Αγ. Παρασκευής"

Με το έγγραφο της Περιφέρειας Αττικής με αρ. πρωτ: 152399/28-7-2015 μας ενημερώνει για την ένταξη ανάγκη εγγραφής αυτών Προϋπολογισμό και στο Τεχνικό Πρόγραμμα του Δήμου προκειμένου να προβούμε στις υπογραφές των σχετικών συμβάσεων.

Κ.Α. 1326.04 Έσοδα από προγραμματική σύμβαση με περιφέρεια Αττικής για Μελέτη αποπεράτωσης και εφαρμογής μηχανισμών εξοικονόμησης ενέργειας του κλειστού κολυμβητηρίου Αγ. Παρασκευής

Αναγράφεται ποσό 20.000,00 Ευρώ ως χρηματοδότηση για το έργο «Μελέτη αποπεράτωσης και εφαρμογής μηχανισμών εξοικονόμησης ενέργειας του κλειστού κολυμβητηρίου Αγ. Παρασκευής».

Κ.Α. 1326.05 Έσοδα από προγραμματική σύμβαση με περιφέρεια Αττικής για Επείγουσες επισκευαστικές ανάγκες και μικρές παρεμβάσεις στο 1ο και 2ο Δημοτικό Γυμναστήριο Δήμου Αγ. Παρασκευής

Αναγράφεται ποσό 10.000,00 Ευρώ ως χρηματοδότηση για το έργο «Επείγουσες επισκευαστικές ανάγκες και μικρές παρεμβάσεις στο 1ο και 2ο Δημοτικό Γυμναστήριο Δήμου Αγ. Παρασκευής».

Κ.Α. 1326.06 Έσοδα από προγραμματική σύμβαση με περιφέρεια Αττικής για Δημιουργία πράσινου σημείου στο Δήμο Αγίας Παρασκευής

Αναγράφεται ποσό 10.000,00 Ευρώ ως χρηματοδότηση για το έργο «Δημιουργία πράσινου σημείου στο Δήμο Αγίας Παρασκευής».

Κ.Α. 1326.07 Έσοδα από προγραμματική σύμβαση για το έργο "Διάνοιξη οδών στην περιοχή "Πευκάκια" Αγ. Παρασκευής"

Αναγράφεται ποσό 200.000,00 Ευρώ ως χρηματοδότηση για το έργο «Διάνοιξη οδών στην περιοχή "Πευκάκια" Αγ. Παρασκευής».

Κ.Α. 1327.21 Επιχορήγηση από ΓΓΑ για Προμήθεια και τοποθέτηση πλαστικού χλοοτάπητα γηπέδων 5*5 του 7ου και 9ου Δημ.Σχολείου Αγίας Παρασκευής

Αναγράφεται ποσό 50.000,00 Ευρώ ως Επιχορήγηση από ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ, ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ όπως προκύπτει από την ένταξη στο αντίστοιχο ΠΔΕ του συγκεκριμένου έργου σύμφωνα με την σχετική υπουργική απόφαση (ΑΔΑ: 7Ι234653Ο7-99Ν).

Κ.Α. 1421.01 Έσοδα από μισθώματα κατοικίας επί της οδού Λεωνίδου 8 - 10 (κληροδοτήμα)

Αναγράφεται ποσό 2.400,00 Ευρώ το οποίο προκύπτει από τα μισθώματα ακινήτου επί της οδού Λεωνίδου 8 – 10 τα οποία εισπράττει ο Δήμος και το αντίστοιχο ποσό οφείλει να διαθέτει στην οικονομική ενίσχυση μαθητών προς συνέχιση των σπουδών τους βάσει του σχετικού κληροδοτήματος.

Κ.Α. 1511.01 Προσαυξήσεις λόγω εκπρόθεσμου πληρωμής

Για προσαυξήσεις λόγω εκπρόθεσμου πληρωμής αναγράφεται ποσό 86.000,00 στο ύψος των εκτιμώμενων εισπράξεων του 2016.

Κ.Α. 1512.01 Πρόστιμα του ΚΟΚ, του ΝΔ 805/71 και του ΑΝ 170/67 (άρθρο 31 Ν 2130/93).

Αναγράφεται ποσό 245.000,00 Ευρώ. Αναφέρονται τα διοικητικά και πταισματικά πρόστιμα που επιβάλλονται για παραβάσεις του Κώδικα Οδικής Κυκλοφορίας. Ο υπολογισμός τους στηρίζεται στη βάση των ποσών που εισπράχθηκαν τα τελευταία έτη. Περιλαμβάνονται και πρόστιμα του ΚΟΚ που τυχόν πληρώνονται με παράβολα από τη ΔΟΥ. Σύμφωνα με το άρθρο 31 του Ν. 2130/93, τα πρόστιμα που επιβάλλονται για τις παραβιάσεις των διατάξεων του Ν. 2094/92, του Ν. 805/71 και του Α.Ν. 170/67, εισπράττονται από τις ΔΟΥ και αποδίδονται στον ΟΤΑ στον οποίο διαπιστώθηκε η παράβαση, ή από την ταμιακή υπηρεσία.

Κ.Α 1513.01 Πρόστιμα για παραβάσεις φορολογικών διατάξεων (άρθρο 19 Ν1080/80)

Εγγράφεται ποσό 23.000,00 €, που θα προέλθει από επιβολή προστίμων για παραβάσεις φορολογικών διατάξεων σύμφωνα με το αρθ. 19 Ν. 1080/80.

Κ.Α 1513.02 Πρόστιμα από μη καταβολή τελών φόρων κλπ

Εγγράφεται ποσό 2.000,00 €, που θα προέλθει από επιβολή προστίμων σε περίπτωση μη εμπρόθεσμης πληρωμής τελών, φόρων κλπ σύμφωνα με το αρθ. 19 Ν. 1080/80, στο ύψος των εκτιμώμενων εισπράξεων του 2015.

Κ.Α 1514.01 Πρόστιμα ανέγερσης και διατήρησης αυθαιρέτων κατασκευών (άρθρο 12 Ν 1647/86).

Εγγράφεται ποσό 25.000,00 €, που θα προέλθει από επιβολή προστίμων ανέγερσης και διατήρησης αυθαιρέτων κατασκευών (άρθρο 12 Ν 1647/86), των εκτιμώμενων εισπράξεων του 2016.

Κ.Α. 2111.01 Έσοδα ΠΟΕ που βεβαιώνονται για πρώτη φορά από τέλη καθαριότητας

Περιλαμβάνονται τα έσοδα που βεβαιώνονται για πρώτη φορά αλλά αφορούν προηγούμενα οικονομικά έτη και ειδικότερα αφορούν τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού τα οποία εισπράττονται από την ΔΕΗ το 2016 και αφορούν τους μήνες Νοέμβριος & Δεκέμβριος 2016 και αποδίδονται στον Δήμο, στην χρήση του 2017. Αναγράφεται ποσό 980.000,00 Ευρώ.

Κ.Α. 2115 Τακτικά έσοδα από Τ.Α.Π.

Εγγράφονται τα τέλη που αποδίδονται από τη Δ.Ε.Η. και τους λοιπούς παρόχους για τους μήνες Νοέμβριο και Δεκέμβριο του προηγούμενου έτους. Προϋπολογίζονται έσοδα ποσού 250.000,00 ευρώ.

Κ.Α. 2116.01 Έσοδα ΠΟΕ που βεβαιώνονται για πρώτη φορά από τέλη νεκροταφείου.

Εγγράφονται τα τέλη που βεβαιώνονται πρώτη φορά για το Δημοτικό Νεκροταφείο και αφορούν σε προηγούμενα του 2017 έτη. Προϋπολογίζονται έσοδα ποσού 3.000,00 ευρώ.

Κ.Α 2118 Τακτικά έσοδα από των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών προηγ. Ετών (άρθρο 24 παρ.12 Ν 2130/1993)

Τα έσοδα αυτά αφορούν οφειλές παρελθόντων ετών από Δ.Φ. 0,5% επί των ακαθαρίστων εσόδων των επιχειρήσεων υγειονομικού ενδιαφέροντος. Προϋπολογίζονται έσοδα ποσού 3000,00 €.

Κ.Α 2119.03 Έσοδα ΠΟΕ που βεβαιώνονται για πρώτη φορά από τέλη πεζοδρομίου

Προϋπολογίζονται έσοδα ποσού 6.000,00 €.

Κ .Α 2119. 14 Έσοδα ΠΟΕ που βεβαιώνονται για πρώτη φορά από ΦΗΧ

Από Φόρο Ηλεκτροδοτούμενων Χώρων για το τελευταίο δίμηνο 2016 που θα αποδοθεί στην χρήση του 2017, αναγράφεται ποσό 250.000,00 Ευρώ.

Κ.Α 2211.02 Πρόστιμα καθυστέρησης καταβολής τελών

Περιλαμβάνονται τα έσοδα που βεβαιώνονται για πρώτη φορά αλλά αφορούν προηγούμενα οικονομικά έτη και ειδικότερα αφορούν Έκτακτα έσοδα από πρόστιμα

καθυστέρησης καταβολής τελών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά στην χρήση του 2016. Αναγράφεται ποσό 3.500,00 Ευρώ.

Κ.Α 2211.05 Πρόστιμα για παραβάσεις ΚΟΚ

Περιλαμβάνονται τα έσοδα που βεβαιώνονται για πρώτη φορά αλλά αφορούν προηγούμενα οικονομικά έτη και ειδικότερα αφορούν Πρόστιμα για παραβάσεις ΚΟΚ που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά στην χρήση του 2017. Αναγράφεται ποσό 5.000,00 Ευρώ, σύμφωνα με τις εκτιμώμενες εισπράξεις του 2016.

Δεδομένου ότι, σε εφαρμογή της υπ' αριθμ. 23976/22-7-16 κοινή απόφαση Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «περί παροχής οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2017 – τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης» (ΦΕΚ Β' 2311/26-7-2016) και όπως ήδη έχει επισημανθεί τα ποσά που εγγράφονται στον προϋπολογισμό του 2017 για τα ίδια έσοδα της Ομάδας Ι υπολογίζονται διακριτά, με βάση τα αποτελέσματα εκτέλεσης των Π/Υ των δύο προηγούμενων οικονομικών ετών και ειδικότερα με βάση τα ποσά που εισπράχθηκαν κατά το έτος 2015 σε συνδυασμό με την απόδοση των εισπράξεων από τον Ιανουάριο 2016 και μέχρι το κλείσιμο του μηνός που προηγείται από το μήνα κατάρτισης σχεδίου του Π/Υ 2017 από την οικονομική επιτροπή, παρατίθεται σχετικός πίνακας υπολογισμού, σε εφαρμογή της σχετικής μεθοδολογίας όπως αυτή περιγράφεται στο άρθρο 3, παρ. Β, περ. Β1 της ΚΥΑ 23976/22-7-16.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ Ι Σύμφωνα με τις οδηγίες υπ' αριθμ. 23976/22-7-16 κοινής απόφασης Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών						
Κ.Α.	ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι.	ΕΙΠΡΑΧΘΕΝΤΑ 2015	Α. ΕΙΠΡΑΧΘΕΝΤΑ 1/1 -31/8/15	Β. ΕΙΠΡΑΧΘΕΝΤΑ 1/1 -31/8/16	ΔΙΑΦΟΡΑ (Β-Α)	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ Σ 2017
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	66.403,45	47.369,06	36.956,06	-10.413,00	58.800,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	119.566,65	76.021,23	106.818,95	30.797,72	150.000,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	4.788.261,11	2.637.247,59	2.293.805,11	-343.442,48	4.591.000,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	1.560.103,96	927.349,88	868.508,23	-58.841,65	1.560.700,00
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	1.217.057,34	736.737,83	698.335,29	-38.402,54	1.180.700,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	150.955,96	26.404,95	23.345,74	-3.059,21	153.000,00
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	15.212,44	13.093,18	186,30	-12.906,88	0,00
14	ΔΩΡΕΕΣ – ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ – ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	985,52	0,00	0,00	0,00	2.400,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ- ΠΑΡΑΒΟΛΑ	233.620,18	141.676,56	263.119,89	121.443,33	381.000,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	16.647,56	460,00	727,05	267,05	4.000,00
21	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ – ΤΑΚΤΙΚΑ	1.495.454,26	1.458.818,36	1.467.894,85	9.076,49	1.492.000,00
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ – ΕΚΤΑΚΤΑ	70.667,45	50.814,76	25.693,31	-25.121,45	8.500,00
	ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΑΘΡΟΙΣΜΑ ΙΔΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ Ι.	9.734.935,88	6.115.993,40	5.785.390,78	-330.602,62	9.582.100,00

Κ.Α 3211 – 3221.04

Εγγράφονται τα εισπρακτέα υπόλοιπα κατά τα παρελθόντα έτη πού ανέρχονται στο ποσό των 7.165.006,95 €.

Υπόλοιπα Απαιτήσεων ΠΟΕ**ΓΕΝΙΚΗ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ : 3 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.****ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ : 32 ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ**

321	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη τακτικά έσοδα				
Κωδικός	Περιγραφή	Π/Υ 2017	Εισπραχθέντα 31/12/2015	Α. Εισπραχθέντα 31/8/2015	Β. Εισπραχθέντα 31/8/2016
3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	242.531,90	5.503,31	5.250,16	8.402,29
3214.01	Υπόλοιπα από δικαίωμα σύνδεσης αποχετευτικού αγωγού	38.168,61	932,79	846,67	1.769,69
3214.02	Υπόλοιπα από κατασκευή αποχετευτικού αγωγού	2.428,25	2.373,61	2.171,65	2.223,59
3215.01	Υπόλοιπο από τέλος ακίνητης περιουσίας	37.572,40	0,00	0,00	5.612,19
3217.01	Υπόλοιπο από εισφορά σε χρήμα & γη	940.806,45	115.763,76	74.420,31	140.543,28
3217.02	Υπόλοιπο από προσκύρωση Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων	30.514,73	7.782,58	4.340,94	3.454,88
3218	επιτηδευματιών	316.075,84	13.474,94	8.703,93	11.673,67
3219.01	Υπόλοιπα από τέλη διαφημίσεως	21.099,33	0,00	0,00	7.524,53
3219.02	Υπόλοιπα από τέλη στάθμευσης	1.045.042,15	12.852,45	9.032,75	17.726,89
3219.03	Υπόλοιπα από τέλη πεζοδρομίου	311.908,31	31.530,51	18.770,39	37.742,54
3219.04	Υπόλοιπο από δημοτικό φόρο	10.538,34	859,25	402,80	1.351,43
3219.05	Υπόλοιπο από τέλη νεκροταφείου	163.688,23	28.318,92	23.989,45	21.292,67
3219.06	Υπόλοιπο από τέλη προστίμων	295.088,67	9.708,71	5.361,65	10.491,55
3219.07	Υπόλοιπο από μισθώματα απο αστικά ακίνητα	10.193,13	560,88	560,88	2.752,57
3219.08	Υπόλοιπο από λοιπές περιπτώσεις	90.717,72	2.578,08	2.148,07	4.196,12
	ΣΥΝΟΛΟ 321	3.556.374,06	232.239,79	155.999,65	276.757,89

322	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα προηγούμενα οικονομικά έτη έκτακτα έσοδα
------------	---

Κωδικός	Περιγραφή	Π/Υ 2017	Εισπραχθέντα 31/12/2015	A. Εισπραχθέντα 31/8/2015	B. Εισπραχθέντα 31/8/2016
				ΑΑΔ: ΗΠΣΕΤΟ6Υ-ΟΗΓ	
3221.01	Υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη από πρόστιμα καθυστέρησης καταβολής τελών	347.063,35	9.453,13	6.174,56	8.875,15
3221.02	Υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη από εκποίηση ακίνητης περιουσίας	388.354,34	23.528,70	17.528,84	4.539,39
3221.03	Υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη από πρόστιμα Κ.Ο.Κ	1.863.626,75	28.188,71	21.320,44	33.114,59
3221.04	Υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη από πρόστιμα ανέγερσης και διατήρησης αυθαιρέτων κατασκευών	793.056,18	1.725,91	1.069,30	0,00
3221.09	Υπόλοιπα από βεβαιωθέντα λοιπά έκτακτα έσοδα κατά τα Παρελθόντα Οικονομικά Έτη	216.532,27	973,84	521,96	52.400,98
	ΣΥΝΟΛΟ 322	3.608.632,89	63.870,29	46.615,10	98.930,11
	ΣΥΝΟΛΟ 32	7.165.006,95	296.110,08	202.614,75	375.688,00
	ΣΥΝΟΛΟ 3	7.165.006,95	296.110,08	202.614,75	375.688,00

Στην ομάδα εσόδων 32 εγγράφονται όλες οι απαιτήσεις (βεβαιωθέντα) που προέκυψαν κατά τα προηγούμενα Οικονομικά Έτη (ΠΟΕ) εν προκειμένω 7.165.006,95 € και στην ομάδα 85 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους», του σκέλους εξόδων υποχρεωτικά εγγράφεται ποσό 6.696.000,00 €, ως πρόβλεψη μη είσπραξης, το ποσό που προκύπτει από τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δύο προηγούμενων ετών, σύμφωνα με τη μεθοδολογία που αναπτύσσεται παρακάτω και με βάση της οδηγίες σύνταξης του προϋπολογισμού 2016, στο άρθρο 3, παρ. Β, περ. Β2 της 23976/22-7-16 (ΦΕΚ Β' 2311/26-7-2016).

Συγκεκριμένα υπολογίζεται η διαφορά που προκύπτει για το συνολικό άθροισμα της κατηγορίας 32, από την εκτέλεση του Π/Υ της περιόδου από τον Ιανουάριο του έτους 2016 και μέχρι 31/8/16 και της αντίστοιχης περιόδου του έτους 2015 δηλ.

A. Τα Εισπραχθέντα έως 31/8/15 που ανέρχονται σε 202.614,75 € (Α).

B. Τα Εισπραχθέντα έως 31/8/16 που ανέρχονται σε 375.688,00 € (Β).

Η ανωτέρω διαφορά (B) - (A είναι **θετική** (173.073,25€), κατά συνέπεια το ανώτατο ποσό που μπορεί να εκτιμηθεί ότι θα εισπραχτεί στον Π/Υ 2017 για την κατηγορίας 32, είναι το ποσό της εκτέλεσης του έτους 2015 (Ιαν.-Δεκ. 2015) αυξανόμενο κατά 173.073,25 δηλαδή 469.183,33 €.

Η διαφορά των βεβαιωθέντων της κατηγορίας 32 (7.165.006,95 €) του 2016 με το ποσό που εκτιμάται ότι θα εισπραχθεί το 2017 (469.183,33 €) εγγράφεται στο Κ.Α εξόδων 85, δηλαδή ποσό 6.695.823,62 €.

Το ποσοστό εισπραξιμότητας βεβαιωμένων απαιτήσεων Π.Ο.Ε. υπολογίζεται από το πηλίκο του ποσού που εκτιμάται ότι θα εισπραχθεί στον Π/Υ 2017 με το σύνολο των βεβαιωμένων του 2016 δηλαδή $469.006,95 / 7.165.006,95 = 6,55\%$.

Κ.Α. 4212.01 Επιστροφή πάγιας προκαταβολής

Σύμφωνα με νέα ρύθμιση το ύψος της παγίας είναι 6.000,00 € και η επιστροφή εγγράφεται ως έσοδο.

Κ.Α. 4219.01 Επιστροφή εν γένει χρημάτων

Αναγράφεται ποσό 20.000,00 Ευρώ.

Η ομάδα εσόδων 5, αποτυπώνει το Χρηματικό Υπόλοιπο, και σχετικά εγγράφονται οι :

ΚΑ. 5111 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών.

Προϋπολογίζεται ποσό 1.191.123,35 €.

ΚΑ. 5112 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες.

Προϋπολογίζεται ποσό 3.030.254,00 €.

Κ.Α. 5119 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του Δήμου.

Προϋπολογίζεται ποσό 29.510,64 €.

Κ.Α. 5121 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών.

Προϋπολογίζεται ποσό 62.784,76 €.

Κ.Α. 5122 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα (εκτός ΠΔΕ) για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες.

Προϋπολογίζεται ποσό 1.536.397,27 €.

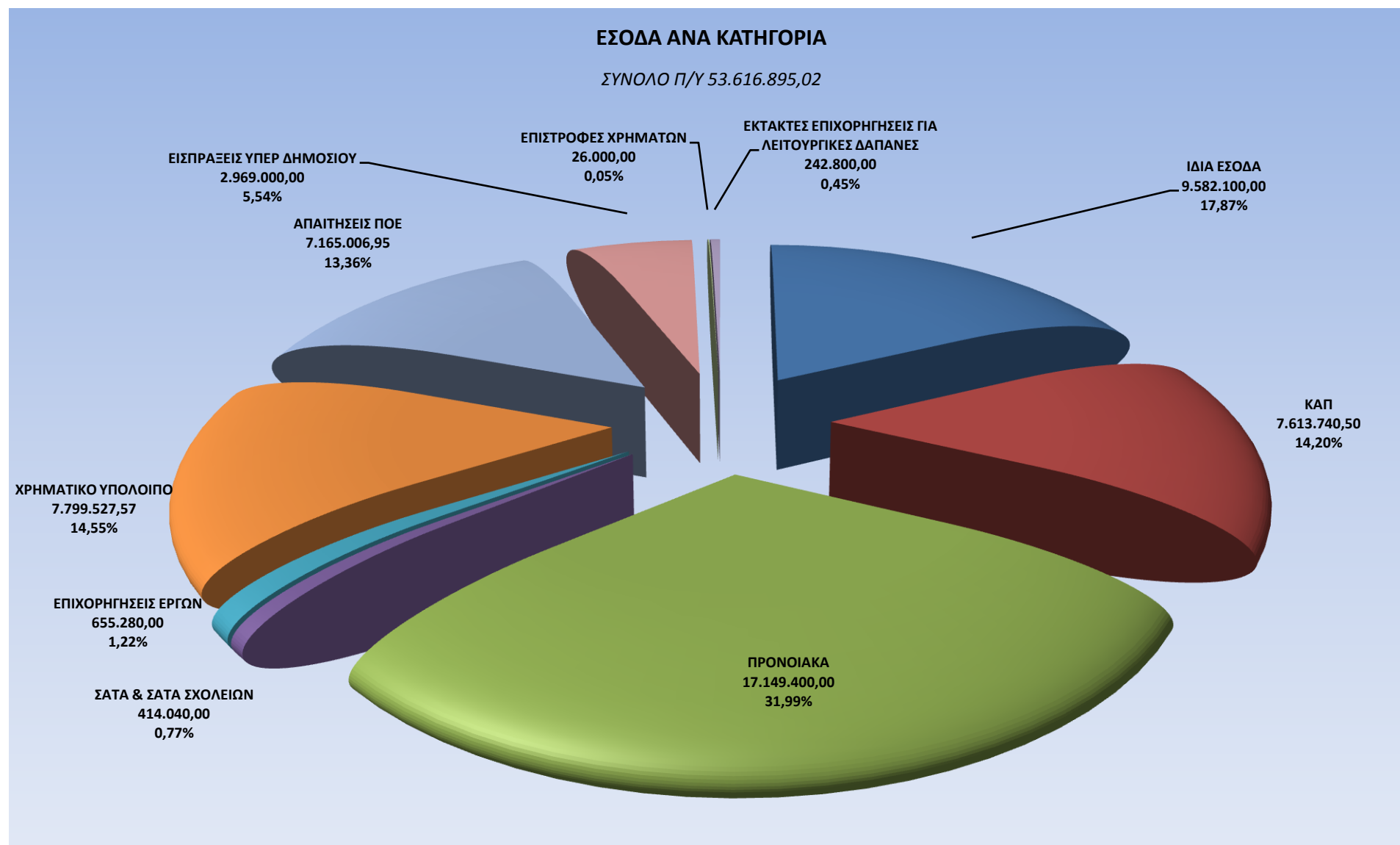
Κ.Α. 5123 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών.

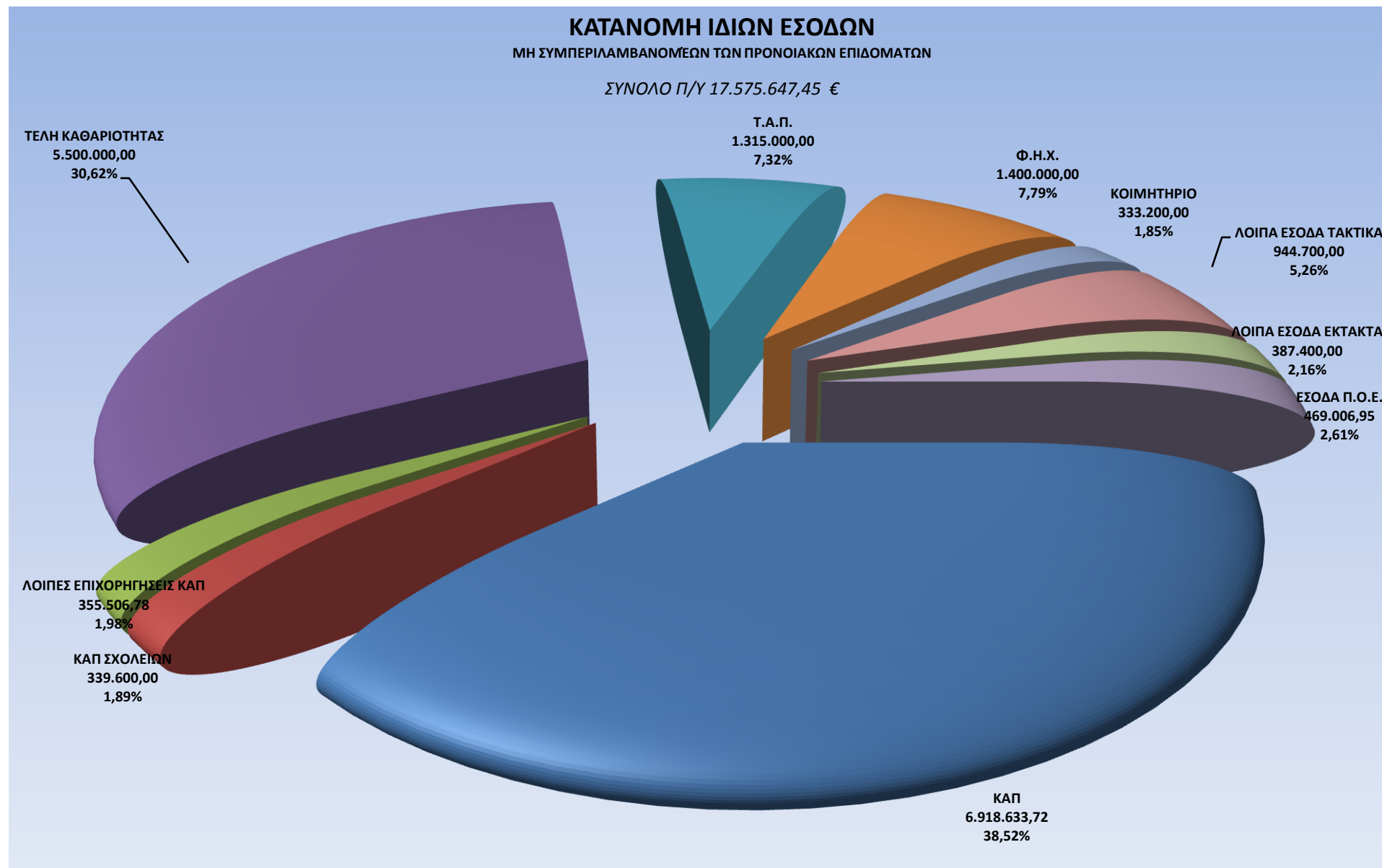
Προϋπολογίζεται ποσό 331.230,79 €.

Κ.Α. 5129 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του Δήμου.

Προϋπολογίζεται ποσό 1.618.226,76 €.

ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ
ΣΥΝΘΕΣΗ ΕΣΟΔΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2017





2. 2. Μέρος II – Έξοδα

Στο δεύτερο μέρος καταγράφονται όλες οι δαπάνες του Δήμου οι οποίες αναμένεται να πληρωθούν κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους. Επιπλέον εγγράφονται οι προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωθέντων κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη εντός του οικονομικού έτους (Κωδικός Αριθμός Εξόδων «85» – ύψος επισφαλειών) καθώς και το αποθεματικό (Κ.Α Εξόδων «91»).

Κατά προτεραιότητα εγγράφονται οι υποχρεωτικές δαπάνες που καθορίζονται με την παρ. 1 του άρθρου 158 του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων, όπως αυτή συμπληρώθηκε με την παρ. 6 του άρθρου 2 του Ν. 4038/2012 και ισχύει.

Οι υποχρεωτικές δαπάνες είναι:

- α) Η αντιμισθία των αιρετών και τα έξοδα παράστασης αυτών. Εγγράφεται συνολικά 111.800,00 €.
- β) Οι κάθε είδους αποδοχές του προσωπικού. Εγγράφεται συνολικά 7.071.600,00 €.
- γ) Οι παροχές σε είδος για την προστασία των εργαζομένων. Εγγράφεται συνολικά 144.700,00 €.
- δ) Η γραφική ύλη, και τα έντυπα και τα βιβλία των υπηρεσιών Εγγράφονται 55.536,00 €.
Η δαπάνη κατανάλωσης ηλεκτρικής ενέργειας ή φυσικού αερίου και ύδρευσης, 636.100,00 €.
Τα τέλη ταχυδρομικών και τηλεπικοινωνιακών υπηρεσιών, 71.320,00 € και κάθε είδους καύσιμο και ελαιολιπαντικά όπου εγγράφονται 319.200,00 €.
- ε) Τα μισθώματα των ακινήτων που χρησιμοποιούνται για τις δημοτικές υπηρεσίες, εγγράφονται 671.481,52 €.
- στ) Τα έξοδα βεβαίωσης και είσπραξης, 152.500,00 €.
- ζ) Τα τοκοχρεολύσια των δανείων, 437.467,71 €.
- η) Τα έξοδα υποχρεωτικής από το νόμο ασφάλισης οχημάτων 50.000,00 €.
- θ) Οι ετήσιες εισφορές υπέρ των συνδέσμων Δήμων, προβλέπονται 1.396.615,20 €.
- ι) Οι δαπάνες υλοποίησης των συμβάσεων διαδημοτικής συνεργασίας και των προγραμματικών συμβάσεων.
- ια) Οι επιχορηγήσεις των ιδρυμάτων και νομικών προσώπων που ιδρύει κάθε Δήμος ή Κοινότητα, ως προς το ποσό που αναγράφεται στην οικεία συστατική πράξη και προβλέπονται 4.390.000,00 €.
- ιβ) Οι δαπάνες για την εκτέλεση των τελεσίδικων δικαστικών αποφάσεων και για την εξόφληση των εκκαθαρισμένων, σύμφωνα με το διατακτικό τους, οφειλών.
- ιγ) Οι εισφορές που επιβάλλονται με ειδικούς νόμους και αφορά την εισφορά υπέρ ΤΕΑΔΚΥ - ΤΠΔΚΥ. Εγγράφονται 149.000,00 €.

Επιπλέον εγγράφονται οι δαπάνες που καθορίζονται με την παρ. 6 του άρθρου 2 του Ν. 4038/2012, οι οποίες είχαν συμβασιοποιηθεί μέχρι και σύνταξη του προϋπολογισμού.

Οι εγγραφές στους επιμέρους κωδικούς αριθμούς εξόδων αναλύονται ως ακολούθως:

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α : ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ
ΧΡΗΣΗΣ 6.

60 Αμοιβές και έξοδα Προσωπικού

Στους λογαριασμούς της κατηγορίας **60** εγγράφονται οι δαπάνες για κάθε είδους προσωπικό, πλην αυτού που απασχολείται με συμβάσεις έργου. Οι αμοιβές υπαλλήλων για το έτος 2017 έχουν υπολογισθεί με το νέο ενιαίο 4354/15 (ΦΕΚ Α' 176/16.12.2015). Ειδικότερα:

601 Αποδοχές μονίμων υπαλλήλων

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας **601** εγγράφονται οι κάθε είδους αποδοχές του μόνιμου προσωπικού, οι δαπάνες για την υπερωριακή απασχόληση αυτών, την απασχόληση κατά τις αργίες και για άλλες πρόσθετες αμοιβές, η αναγκαία πίστωση για την αμοιβή του υπαλλήλου που τηρεί τα πρακτικά των συνεδριάσεων του δημοτικού συμβουλίου και η αμοιβή του υπαλλήλου που ασκεί καθήκοντα ληξιάρχου. Αναλυτικά για τον υπολογισμό της μισθοδοσίας ο αριθμός των υπαλλήλων του Δήμου μας έχει ως εξής:

Κ.Α.	ΥΠΗΡΕΣΙΑ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ	ΚΟΣΤΟΣ ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑΣ
10	ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ - ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ	43	742.200,00
15	ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ-ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ- ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	16	319.500,00
20	ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ- ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	58	1.248.500,00
30	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	19	433.500,00
35	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΡΑΣΙΝΟΥ	17	344.000,00
40	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ	21	452.000,00
45	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΟΙΜΗΤΗΡΙΟΥ	5	76.500,00

602 Αποδοχές τακτικών υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας **602** εγγράφονται οι αποδοχές, οι δαπάνες για την υπερωριακή απασχόληση του προσωπικού, την απασχόληση κατά τις αργίες και για άλλες πρόσθετες αμοιβές, με σύμβαση εργασίας ιδιωτικού δικαίου αορίστου χρόνου. Αναλυτικά για τον υπολογισμό της μισθοδοσίας ο αριθμός των υπαλλήλων του Δήμου μας έχει ως εξής:

Κ.Α.	ΥΠΗΡΕΣΙΑ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ	ΚΟΣΤΟΣ ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑΣ
10	ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ - ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ	18	304.600,00
15	ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ-ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ- ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	30	421.000,00
20	ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ- ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	11	248.000,00
30	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	4	73.300,00
35	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΡΑΣΙΝΟΥ	4	76.100,00
40	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ	3	53.000,00
45	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΟΙΜΗΤΗΡΙΟΥ	2	34.000,00

603 Αποδοχές υπαλλήλων ειδικών θέσεων

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας **603** «Αποδοχές υπαλλήλων ειδικών θέσεων» εγγράφονται οι αποδοχές των μετακλητών υπαλλήλων και συγκεκριμένα τριών συμβούλων - ειδικών συνεργατών , του γενικού γραμματέα του Δήμου, ενός νομικού συμβούλου με πάγια αντιμισθία και ενός νομικού συμβούλου με έμμισθη εντολή. Το συνολικό κόστος αυτών ανέρχεται στα 122.000,00 €

604 Αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων (επί σύμβαση εκτάκτων υπαλλήλων, ημερομισθίων ωρομισθίων κ.λπ.)

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας **604** εγγράφονται οι τακτικές αποδοχές και οι αμοιβές για υπερωριακή απασχόληση του κάθε είδους προσωπικού που απασχολείται με σύμβαση εργασίας ορισμένου χρόνου (εποχιακό προσωπικό, εργαζόμενοι με ασφαλιστικά μέτρα και αγωγές, εργαζόμενοι με συμβάσεις, ορισμένου χρόνου μέχρι την δημοσίευση ατομικών πράξεων διορισμού από ΑΣΕΠ κ.λπ.). Αναλυτικά για τον υπολογισμό της μισθοδοσίας έχουν ληφθεί υπ' όψη, οι αποδοχές :

10ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ - ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ: 1 υπάλληλου του οποίου αναμένεται η μετατροπή της σύμβασής τους σε αορίστου χρόνου και μίας καθαρίστριας εσωτερικών χώρων.

Το κόστος μισθοδοσίας ανέρχεται στο ποσό των 19.500,00 €.

15ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ – ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ - ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ: 8 υπάλληλοι από το πρόγραμμα «ΒΟΗΘΕΙΑ ΣΤΟ ΣΠΙΤΙ», 1 υπάλληλου με σύμβαση από πρόγραμμα ΝΘΕ ΑΜΕΑ του οποίου αναμένεται η μετατροπή της σύμβασής του σε αορίστου χρόνου.

Το κόστος μισθοδοσίας ανέρχεται στο ποσό των 137.000,00 €.

20ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ-ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ: 25 υπαλλήλων ΙΔΟΧ. Το κόστος μισθοδοσίας ανέρχεται στο ποσό των 396.000,00 €.

35ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΡΑΣΙΝΟΥ: 14 υπάλληλοι ΙΔΟΧ πρασίνου – δασοφύλακες .

Το κόστος μισθοδοσίας ανέρχεται στο ποσό των 46.000,00 €.

35ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΡΑΣΙΝΟΥ: 1 υπάλληλος ΙΔΟΧ οδηγός.

Το κόστος μισθοδοσίας ανέρχεται στο ποσό των 12.000,00 €.

45ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΟΙΜΗΤΗΡΙΟΥ: 4 υπάλληλοι Το κόστος μισθοδοσίας ανέρχεται στο ποσό των 59,000,00 €.

60ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ: 3 υπάλληλοι ΙΔΟΧ για το πρόγραμμα ΚΕΝΤΡΟ ΝΕΟΤΗΤΑΣ και 8 υπάλληλοι στο πρόγραμμα ΙΔΟΧ για το πρόγραμμα ΔΟΜΗ ΠΑΡΟΧΗΣ ΒΑΣΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ. Το κόστος μισθοδοσίας ανέρχεται στο ποσό των 135.500,00 €.

605 Εργοδοτικές εισφορές δήμων κοινωνικής ασφάλισης

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας **605** εγγράφονται οι εργοδοτικές εισφορές, ταξινομημένες ανά κατηγορία προσωπικού.

Στον Κ.Α. 6056 έχει εγγραφεί ποσό 533.000,00€ για την ετήσια εισφορά στο ΤΠΔΥ/τ.ΤΑΔΚΥ, υπολογιζόμενο σε ποσοστό 1% σύμφωνα με τα τακτικά έσοδα της χρήσης 2015 (17.581.935,48 €). Συνεπώς η συνολική εισφορά προς το ΤΠΔΥ/τ.ΤΑΔΚΥ για το έτος 2017 είναι 149.000,00 € και στις υπηρεσίες καθαριότητας αναλογεί ποσό 50.000,00 € και για το Δημοτικό Κοιμητήριο

14.000,00 €.

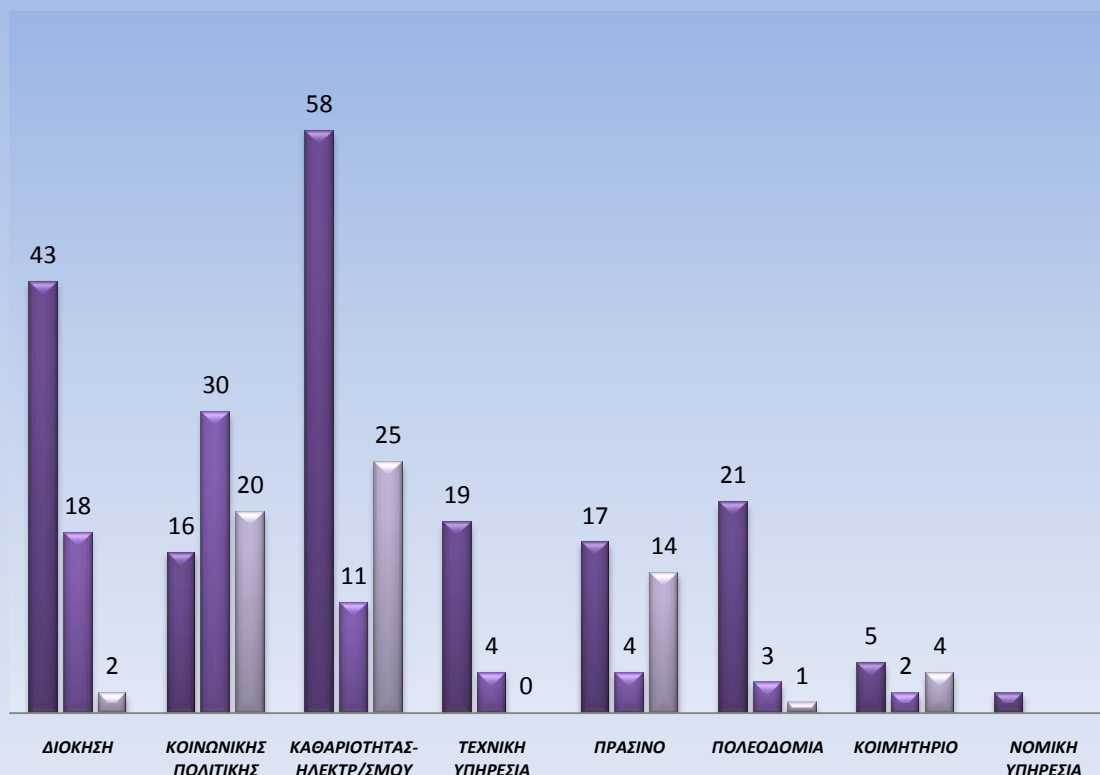
Συνολικά το κόστος της εργοδοτικής εισφοράς της υποκατηγορίας 605 ανά κατηγορία προσωπικού ανέρχεται στο ποσό των 1.314.400,00 €. Στον παρακάτω πίνακα περιγράφονται αναλυτικότερα τα κόστη των εργοδοτικών εισφορών ανά υπηρεσία .

	ΥΠΗΡΕΣΙΑ	ΜΟΝΙΜΟΙ 6051	ΙΔΑΧ 6052	ΕΙΔ.ΘΕΣΕΙΣ 6053	ΙΔΟΧ 6054
00	ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ (Υπάλληλοι Ειδικών Θέσεων)	0,00	0,00	27.900,00	0,00
10	ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ - ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ	149.000,00	78.000,00	0,00	4.600,00
15	ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ-ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ- ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	71.000,00	109.000,00	0,00	35.000,00
20	ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ-ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	256.000,00	68.000,00	0,00	112.000,00
30	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	89.700,00	20.000,00	0,00	0,00
35	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΡΑΣΙΝΟΥ	71.500,00	21.000,00	0,00	11.500,00
40	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ	87.000,00	13.500,00	0,00	3.500,00
45	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΟΙΜΗΤΗΡΙΟΥ	26.500,00	9.000,00	0,00	17.000,00
60	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	0,00	0,00	0,00	33.700,00



ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ

■ ΜΟΝΙΜΟΙ ■ ΙΔΑΧ ■ ΙΔΟΧ



606 Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας **606** εγγράφονται τα πρόσθετα έξοδα για το προσωπικό όλων των κατηγοριών (μόνιμοι, συμβασιούχοι κ.λπ.).

Στους ΚΑ 6061 και 6063 έχει προβλεφθεί δαπάνη ειδών ατομικής που επιβάλλονται από τους κανόνες υγιεινής και ασφάλειας και δαπάνη για την προμήθεια γάλακτος προσωπικού συνολικού ποσού 144.700,00 € .

607 Δαπάνες πρόσληψης, εκπαίδευσης και επιμόρφωσης προσωπικού

Στον Κ.Α. 607 εγγράφονται έξοδα ποσού 4.000,00 για την εκπαίδευση και επιμόρφωση του προσωπικού όπως συμμετοχή σε συνέδρια, σεμινάρια, ημερίδες κ.λπ.

61 Αμοιβές Αιρετών και τρίτων

Στους κωδικούς της κατηγορίας 61 εγγράφονται οι αμοιβές αιρετών και επαγγελματιών που παρέχουν υπηρεσίες οι οποίες δεν συνδέονται με σχέση εξαρτημένης εργασίας, μεταξύ των οποίων είναι και οι αμοιβές των απασχολούμενων με συμβάσεις έργου του άρθρου 6 του Ν. 2527/97. Ειδικότερα:

611 Αμοιβές και έξοδα ελεύθερων επαγγελματιών

Στην υποκατηγορία 611 εγγράφονται αμοιβές και έξοδα ελεύθερων επαγγελματιών που προκύπτουν από υπηρεσίες που οι συναλλασσόμενοι έχουν

την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία (του άρθρου 48 του ν. 2238/1994).
Αναλυτικά:

Στον Κ.Α. 6111 αποτυπώνονται οι υπηρεσίες Νομικών και Συμβολαιογράφων και ειδικότερα, στον 00.6111.01 Αμοιβές Νομικών και Συμβολαιογράφων, εγγράφονται 4.000,00 € και αφορούν κυρίως την εκπροσώπηση του Δήμου σε πολιτικά και διοικητικά δικαστήρια, από Νομικούς με εξειδικευμένη γνώση σε νομικά θέματα.

Στον Κ.Α. 6115 εγγράφονται δαπάνες του Δήμου για τις αμοιβές ορκωτών ελεγκτών λογιστών με τους οποίους συμβάλλεται ο Δήμος για τον έλεγχο οικονομικών καταστάσεων. Ειδικότερα εγγράφονται οι Κ.Α.:

10.6115.08 Αμοιβές εκκαθαριστών για την λύση των Δημοτικών Επιχειρήσεων
24.600,00

10.6115.11 Αμοιβή ορκωτών ελεγκτών λογιστών 2016 9.300,00.

Η συγκεκριμένη υπηρεσία συμβασιοποιείται το 2016 και θα αποπληρωθεί το 2017.

10.6115.12 Αμοιβή ορκωτών ελεγκτών λογιστών 2017 5000,00

Η συγκεκριμένη υπηρεσία συμβασιοποιείται το 2017 και αποπληρώνεται το 2018. Εγγράφεται ενδεικτικό ποσό αφού ουσιαστικά δεν θα βαρύνει το 2016.

Στον ΚΑ 6116 αναφέρονται έξοδα που δημιουργούνται από την επίδοση και θυροκόλληση εγγράφων που αφορούν υποθέσεις του Δήμου σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις και ειδικά στο άρθρο 00.6116.01 Αμοιβή Δικαστικών Επιμελητών - 8.000,00.

Στον ΚΑ 6117 «Αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία» εγγράφονται δαπάνες του Δήμου σχετικές με αμοιβές ελευθέρων επαγγελματιών, που πραγματοποιούν για τον Δήμο, διάφορες εργασίες, ή αναλαμβάνουν τη τεχνική υποστήριξη σε διάφορους τομείς της υπηρεσίας.
.Συγκεκριμένα:

Λαμβάνοντας υπόψη την πρόταση της Δ/σης Διοικητικών Υπηρεσιών προβλέπεται αναλυτικά δαπάνη για υπηρεσίες Ιατρού εργασίας & Τεχνικού Ασφαλείας και συμβάσεων έργου του Ν 2527/97 που θα βαρύνουν το 2017 ως εξής:

10.6117.03 Παροχή υπηρεσιών Ιατρού εργασίας - 5.040,00

10.6117.04 Αμοιβή μίσθωσης έργου ενός (1) υπάλληλου ειδικότητας ΠΕ Νομικών -5.900,00

10.6117.07 Αμοιβή μίσθωσης έργου ενός (1) υπάλληλου ειδικότητας ΠΕ Πληροφορικής- 5.900,00

10.6117.13 Αμοιβή μίσθωσης έργου ενός (1) υπάλληλου ειδικότητας ΤΕ Βιβλιοθηκονόμος - 5.900,00

10.6117.29 Παροχή υπηρεσιών Τεχνικού Ασφαλείας 13.820,00

Σύμφωνα με την πρόταση της Δ/σης Κοινωνικής Πολιτικής προβλέπεται αναλυτικά δαπάνη για σύναψη μισθώσεων έργου (ν. 2527/97), δαπανών περίθαλψης αδέσποτων ζώων και λοιπών υπηρεσιών σε τομείς αρμοδιότητας της εν λόγω διεύθυνσης ως εξής:

- 15.6117.04 Αμοιβή μίσθωσης έργου ενός (1) καθηγητή φυσικής αγωγής ΠΕ με εξειδίκευση στα ΑΜΕΑ - 9.500,00 €
- 15.6117.08 Αμοιβή μίσθωσης έργου ενός (1) εργοθεραπευτή (ΤΕ) - 10.000,00 €
- 15.6117.19 Αμοιβή μίσθωσης έργου ενός (1) καθηγητή μουσικής ΔΕ με εξειδίκευση στα ΑΜΕΑ - 10.000,00 €
- 15.6117.26 Κτηνιατρικές πράξεις - εργασίες - νοσηλείες που αφορούν αδέσποτα ζώα του Δήμου μας - 24.646,31 €
- 15.6117.27 Ανάθεση εργασίας σε κτηνίατρο - 6.080,00 €
- 15.6117.92 Προληπτικές εξετάσεις για ειδικές γυναικολογικές παθήσεις (ΤΕΣΤ ΠΑΠ) στα Δημοτικά Ιατρεία του Δήμου (συν 2012) - 3.196,00 €
- 15.6117.97 Αμοιβή μίσθωσης έργου ενός (1) Κοινωνικού Λειτουργού (ΤΕ) - 14.000,00 €
- 15.6117.98 Αμοιβή μίσθωσης έργου ενός (1) Ψυχολόγου (ΠΕ) - 6.000,00 €
- 15.6117.99 Αμοιβή μίσθωσης έργου ενός (1) Φυσικοθεραπευτή (ΤΕ) - 10.000,00 €.

Για τις ανάγκες τις υπηρεσίας Καθαριότητας προβλέπεται:

- 20.6117.89 Παροχή υπηρεσιών καθαριότητας με ατομικές συμβάσεις έργου (αρ. 49, Ν.4325/15 (Α47)) - 208.000,00 €

Σύμφωνα με την πρόταση της Δ/σης Τεχνικών Υπηρεσιών προβλέπονται λειτουργικές δαπάνες:

- 30.6117.25 Έκδοση πιστοποίησης Ενεργειακής Απόδοσης (ΠΕΑ) - 2.000,00 €
- 30.6117.95 Παροχή Υπηρεσίας για τακτοποίηση αυθαιρέτων Δημοτικών κτιρίων με Ν.4178/13 - 3.000,00 €

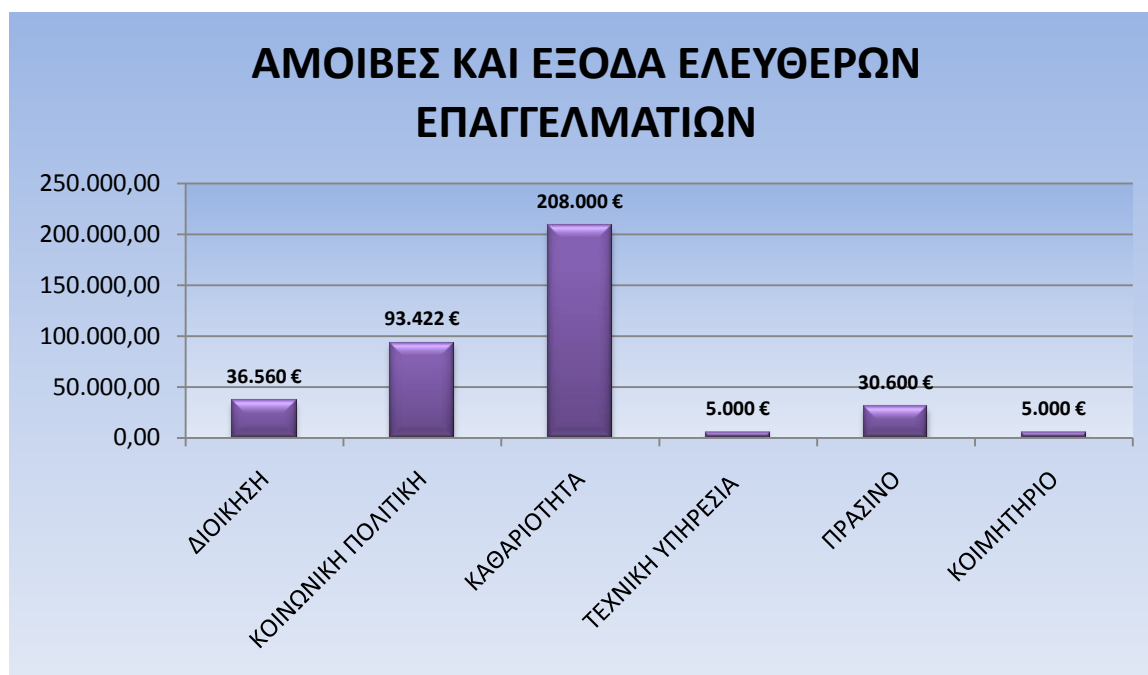
Για το τμήμα πρασίνου της Δ/σης Περιβάλλοντος προβλέπονται δαπάνες που αφορούν την λειτουργία του τμήματος ως εξής:

- 35.6117.79 Εργασίες κοπής, κλαδέματος δένδρων κλπ με ανυψωτικό μηχάνημα σε ύψος μεγαλύτερο των 15 μ. - 24.600,00 €.
- 35.6117.90 Καταπολέμηση εχθρών και ασθενειών - 6.000,00 €.

Με την 322/15 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου σχετικά με την αναπροσαρμογή των τελών του Δημοτικού Κοιμητηρίου προβλέπονται δαπάνες που αφορούν σε:

- 45.6117.59 Διάφορες εργασίες και επισκευές σε τάφους στο Δημοτικό Νεκροταφείο - 1.000,00 €.
- 45.6117.60 Εργασίες χημικών αναλύσεων ύδατος - 2.000,00 €.
- 45.6117.61 Εργασίες εκσκαφής ερευνητικών τομών Δημοτικού Κοιμητηρίου - 2.000,00 €.

Οι ανωτέρω δαπάνες ανέρχονται συνολικά στο ποσό των 378.582,31 € και κατανέμονται ανά υπηρεσία :



612 Δαπάνες αιρετών

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας **612** «Δαπάνες Αιρετών» εγγράφεται η αντιμισθία του δημάρχου, τριών αντιδημάρχων, του προέδρου δημοτικού συμβουλίου και του συνηγόρου του πολίτη. Αναλυτικότερα:

00.6121.01 Πάγια Αντιμισθία Δημάρχου - 41.100,00 €.

Η αντιμισθία των δημάρχων σε δήμους με πληθυσμό από είκοσι χιλιάδες (20.000) έως εκατό χιλιάδες (100.000) κατοίκους είναι ισόποση με το ογδόντα τοις εκατό (80%) του συνόλου των πάσης φύσεως αποδοχών του Γενικού Γραμματέα Υπουργείου (παρ.2 άρθρο 92 Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87/2010 τεύχος Α') οι οποίες από 1.1.2013 και έπειτα (Υπ. Οικ. οικ. 2/85127/0022/22.11.2012 Εγκύκλιος) ανέρχονται σε 4.750,00 €. Η αντιμισθία των δημάρχων που προβλέπεται στις διατάξεις των άρθρων 92 παρ. 2 του ν. 3852/ 2010 (Α' 87) μειώνεται κατά 10%. Η ισχύς της διάταξης αυτής αρχίζει από 1.1.2012. (παρ.3α του άρθρου 3 του Ν.4051/2012) Δεδομένου αυτών οι αποδοχές του δημάρχου διαμορφώνονται σε $4.750,00 \times 80\% = 3.800,00 - 10\% = 3.420,00$.

Συνολικά το ετήσιο ποσό ανέρχεται σε $3.420,00 \times 12 = 41.040,00$ €.

00.6121.02 Πάγια Αντιμισθία Αντιδημάρχων – 82.700,00 €.

Οι αντιδήμαρχοι λαμβάνουν το πενήντα τοις εκατό (50%) της αντιμισθίας που αναλογεί στο δήμαρχο. (παρ.3 άρθρο 92 Ν.3852/2010)

Από 1.1.2013, μειώθηκε ο αριθμός των αντιδημάρχων που θα λαμβάνουν αντιμισθία. Ειδικότερα:

Από το σύνολο των αντιδημάρχων σύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3 του άρθρου 59 του ν. 3852/2010, ο αριθμός των δικαιουμένων αντιμισθία ορίζεται ως εξής: Σε δήμους με αριθμό αντιδημάρχων έως πέντε (5) δικαιούται αντιμισθίας οι τρεις (3). Σε δήμους άνω των 200.000 κατοίκων το σύνολο των αντιδημάρχων

δικαιούται αντιμισθίας.

Οι ανωτέρω αντιδήμαρχοι οι οποίοι δικαιούνται αντιμισθίας ορίζονται με την απόφαση του άρθρου 59 παρ. 6 του ν. 3852/2010. (παρ.3ε και 3στ του άρθρου 3 του Ν.4051/2012).

Με βάση αυτά το ποσό που αναλογεί υπολογίζεται ως:

$$3.420,00 \times 50\% = 1.710,00 \times 3 \text{ αντιδήμαρχοι} \times 12 \text{ μήνες} = 61.560,00 \text{ €}$$

00.6121.03 Πάγια Αντιμισθία Προέδρου Δ.Σ. - 8.700,00 €.

Από 1.1.2013 η αντιμισθία των προέδρων των δημοτικών συμβουλίων μειώνεται κατά πενήντα τοις εκατό (50%) επί του ποσού που καταβάλλεται στις 31.12.2012.» (άρθρο πρώτο υποπαρ.Γ1.3 του Ν. 4093/12). Συγκεκριμένα για Δήμους 20.000 - 100.000 κατοίκων, την 31.12.2012 ελάμβανε το ποσό των 1.440,00 €.

Συνεπώς από 1.1.2013 η αντιμισθία του Προέδρου Δ.Σ. διαμορφώνεται ετήσια σε $720,00 \times 12 = 8.640,00 \text{ €}$.

614 Αμοιβές τρίτων με την ιδιότητα νομικού προσώπου

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας **614** «Αμοιβές τρίτων με την ιδιότητα νομικού προσώπου» εγγράφονται τα έξοδα για τρίτους οι οποίοι έχουν την μορφή νομικού προσώπου και παρέχουν υπηρεσίες στους δήμους (εταιρείες, ΝΠΔΔ, κ.λπ.). Συνολικά προβλέπονται 334.391,65 €.

Αναλυτικότερα :

Για την Τεχνική Υπηρεσία στην κατηγορία δαπανών 6141 προβλέπεται :

30.6141.01 Εργαστηριακοί έλεγχοι εργασιών αποκατάστασης σε κοινόχρηστους χώρους - 1.500,00

Για τις Διοικητικές - Οικονομικές Υπηρεσίες και με βάση τα σχετικά αιτήματα των αρμόδιων τμημάτων

10.6142.10 Ηχογράφηση .επεξεργασία,βιβλιοδεσία πρακτικών ΔΣ - 24.600,00 €

10.6142.16 Φύλαξη κτιρίων (Δημαρχιακού Μεγάρου κλπ) - 2.800,00 €

10.6142.34 Παροχή υπηρεσίας τεχνικού συμβούλου για την σύνταξη εγχειριδίων για την διαχειριστική επάρκεια - 4.340,00 €

10.6142.49 Παροχή υπηρεσίας για την παραμετροποίηση, την μετάπτωση στοιχείων και την εκπαίδευση προσωπικού σε εφαρμογές της Οικονομικής Υπηρεσίας - € 25.800,00

Για υπηρεσίες που αφορούν στην Δ/ση Κοινωνικής Πολιτικής εγγράφονται οι δαπάνες

15.6142.25 Σταθμοί Φροντίδας Κατοικίδιων ζώων - 8.510,00 €

15.6142.29 Κοινωνική Δομή - Κέντρο Γυναίκας - 35.000,00 €

Για υπηρεσίες καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού όπως προβλέπεται στην απόφαση αναπροσαρμογής των τελών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού εγγράφονται:

20.6142.26 Τεχνικός Σύμβουλος για την υλοποίηση δράσεων του τοπικού

σχεδίου διαχείρισης στερεών αποβλήτων - 24.600,00 €.

20.6142.27 Υπηρεσίες συντήρησης συστήματος συναγερμού και ετήσιας σύνδεσης με κέντρο λήψεως σημάτων - 1.000,00 €.

Για ανάγκες της Διεύθυνσης Τεχνικών υπηρεσιών στην συγκεκριμένη κατηγορία εξόδων προβλέπονται στους Κ.Α.:

30.6142.11 Παροχή υπηρεσιών για την πιστοποίηση παιδικών χαρών του Δήμου - 12.000,00 €.

30.6142.30 Παροχή υπηρεσίας υποστήριξης για την σύνταξη τευχών μελέτης κολυμβητηρίου - 4.000,00 €.

30.6142.32 Φύλαξη παιδικών χαρών και πλατειών - 56.000,00 €.

30.6142.41 Συμπλήρωση επικαιροποίηση συμβουλευτικών υπηρεσιών που αφορούν στη μελέτη του σταθμού - 1.922,00 €.

30.6142.42 Παροχή υπηρεσίας τεχνικού συμβούλου για την ανάπτυξη της οδού Αρτέμωνας στα πλαίσια του συμμετοχικού σχεδιασμού - 1.000,00 €.

30.6142.43 Παροχή υπηρεσίας για έκδοση πιστοποιητικών ηλεκτρολογικού ελέγχου για τα σχολικά κτίρια - 18.544,65 €.

30.6142.44 Παροχή υπηρεσιών τεχνικού συμβούλου για την εφαρμογή άμεσων κυκλοφοριακών ρυθμίσεων για την αύξηση της βιώσιμης κινητικότητας στην περιοχή της πλατείας της Αγίας Παρασκευής - 14.800,00 €.

30.6142.45 Παροχή υπηρεσιών τεχνικού συμβούλου για την σύνταξη μελέτης Στέγης Υποστηριζόμενης Διαβίωσης - 20.000,00 €.

30.6142.46 Υπηρεσίες Ανάπτυξης Υποδομής Γεωχωρικών Πληροφοριών Δήμου Αγίας Παρασκευής - 20.000,00 €.

30.6142.47 Παροχή υπηρεσιών τεχνικού συμβούλου για την σύνταξη μελέτης βιωσιμότητας κλειστού Κολυμβητηρίου Αγίας Παρασκευής - 4.000,00 €.

30.6142.50 Παροχή υπηρεσίας τεχνικού συμβούλου για την ανάπτυξη των αύλειων χώρων του 1ου Λυκείου και του 2ου Δημοτικού Σχολείου Αγίας Παρασκευής βάσει των αποτελεσμάτων συμμετοχικού σχεδιασμού - 6.400,00 €.

Για ανάγκες του τμήματος Περιβάλλοντος προβλέπονται στους Κ.Α.:

35.6142.28 Καθαρισμός ιδιωτικών οικοπέδων και κοινόχρηστων χώρων 40.000,00 €.

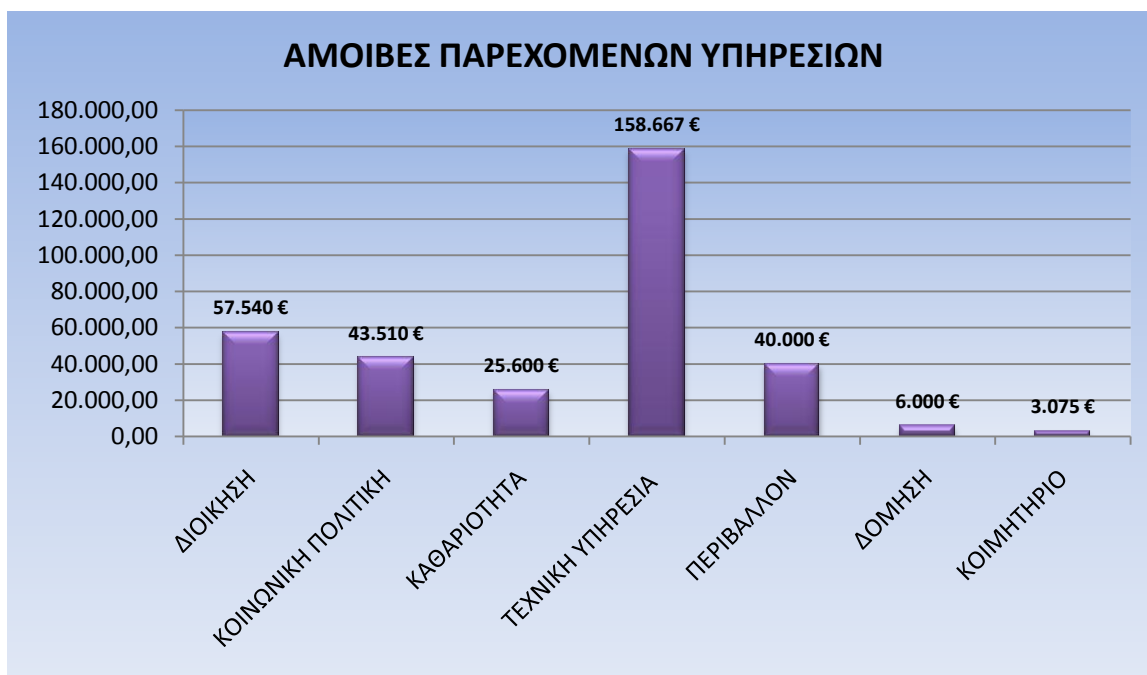
Η συγκεκριμένη δαπάνη χρηματοδοτούνται από πιστώσεις που αφορούν σε πυροπροστασία.

Για την υπηρεσία Δόμησης προβλέπεται:

40.6142.40 Μεταφορά αρχείου Υπηρεσίας Δόμησης του Δήμου Αγίας Παρασκευής από τις αποθήκες των αρχείων της Περιφέρειας Αττικής σε χώρο του Δήμου - 6.000,00 €.

Με βάση Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου σχετικά με την αναπροσαρμογή των τελών του Δημοτικού Κοιμητηρίου προβλέπεται η δαπάνη:

45.6142.33 Δημιουργία χωρικά ενεργοποιημένης βάσης δεδομένων που θα συμπεριλαμβάνει τα διανυσματικά δεδομένα του Νεκροταφείου - 3.075,00 €.



615 Έξοδα βεβαίωσης και είσπραξης

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας **615** «Έξοδα βεβαίωσης και είσπραξης» αποτυπώνονται, το ποσοστό που παρακρατεί η ΔΕΗ για την είσπραξη των δημοτικών τελών, ή άλλα έξοδα που γίνονται προκειμένου να καταστεί δυνατή η βεβαίωση και είσπραξη των εσόδων. Για το σκοπό αυτό έχουμε εγγράψει στον Κ.Α. 20.6151.01 ποσό 150.000,00 € και αφορά ποσοστό που παρακρατεί η ΔΕΗ (2% επί των εισπραττομένων ποσών), κ.λ.π. ιδιώτες πάροχοι ηλεκτρικής ενέργειας για την είσπραξη των δημοτικών τελών ποσό το οποίο προβλέπεται στο σκέλος των δαπανών για υπηρεσίες καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού στη ΑΔΣ 313/2016 (ΑΔΑ : ΨΡΑΔΩ6Υ- ΡΧ8) περί αναπροσαρμογής τελών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού για το 2017.

Επιπλέον και με βάση την εκτίμηση του ύψους σχετικών δαπανών το 2016 με γνώμονα τα τιμολογημένα, προβλέπονται σε αντίστοιχους Κ.Α.

00.6154.04 Προμήθεια ΕΛΤΑ για την είσπραξη κλήσεων παράβασης Κ.Ο.Κ. - 2.500,00 €

616 Λοιπές Αμοιβές και έξοδα τρίτων

Στον Κ.Α. 10.6162.03 εγγράφεται ποσό 12.800,00 € που αφορά σε αμοιβές και προμήθειες τραπεζών που έχουν να κάνουν κυρίως με την απόδοση των πάσης φύσεως επιχορηγήσεων μέσω του ΤΠΔ.

62 Παροχές τρίτων

Στον λογαριασμό της κατηγορίας αυτής καταχωρούνται τα έξοδα για παροχές τρίτων όπως οργανισμών κοινής ωφέλειας, ενοίκια, ασφάλιστρα, συντηρήσεις -επισκευές παγίων στοιχείων κ.λ.π. Αναλυτικότερα:

621 Παροχές παραγωγικής διαδικασίας

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας **621** «παροχές παραγωγικής διαδικασίας» εγγράφονται οι δαπάνες που χρησιμοποιούνται στην «παραγωγική» διαδικασία του δήμου όπως για το φωτισμό, οδών και πλατειών και λοιπών κοινόχρηστων χώρων και γενικά η προμήθεια αυτών των αγαθών τα οποία θα χρησιμοποιηθούν άμεσα στην παραγωγή των υπηρεσιών τις οποίες παρέχει ο δήμος στους δημότες.

Συγκεκριμένα προβλέπονται :

20.6211.01 Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό πλατείας και κοινοχρήστων - 600.000,00 €, όπως προβλέπεται στην ΑΔΣ 313/2016 (ΑΔΑ : ΨΡΑΔΩ6Υ- ΡΧ8) περί αναπροσαρμογής τελών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού 2016.

35.6213.01 Ύδρευση παραγωγικής διαδικασίας - 20.000,00 €. Η σχετική πρόβλεψη γίνεται με βάση τα τιμολογημένα του 2016.

45.6213.01 Ύδρευση παραγωγικής διαδικασίας - 10.000,00 €. (ΑΔΣ 312/2016 (ΑΔΑ : ΩΜΧΡΩ6Υ- ΤΤΥ)) περί αναπροσαρμογής τελών Δημοτικού Κοιμητηρίου)

622 Επικοινωνίες

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας **622** «Επικοινωνίες» εγγράφονται έξοδα για ταχυδρομικά, τηλεφωνικά τέλη ποσού 71.320,00 €.

Σχετικά προβλέπονται :

00.6221.01 Ταχυδρομικά τέλη. - 24.000,00 €.

00.6222.01 Τηλεφωνικά, τηλεγραφικά & τηλετυπικά τέλη εσωτερικού - 40.000,00€, με γνώμονα τα τιμολογημένα του 2016.

Επιπλέον με την 77/12 ΑΔΣ (ΑΔΑ: Β44ΑΩ6Υ-ΠΙΝΗ) όπως τροποποιήθηκε με την 21/2013 ΑΔΣ (ΑΔΑ: ΒΕΥΙΩ6Υ-ΤΙΟ) καθορίζεται το ανώτατο επιτρεπτό όριο κλήσεων από όργανα των Ο.Τ.Α που κάνουν χρήση υπηρεσιών κινητής τηλεφωνίας», ως εξής: Για τον δήμαρχο έως 200,00€, τον Αντιδήμαρχο έως 50,00 € και για τον Γενικό Γραμματέα έως 160,00€. Δεδομένου αυτών εγγράφονται ως ετήσια δαπάνη στους σχετικούς Κ.Α. τα ποσά:

00.6223.01 Κινητή τηλεφωνία Δημάρχου - 2.400,00 €.

00.6223.02 Κινητή τηλεφωνία Αντιδημάρχων – 3.000,00 €

00.6223.03 Κινητή τηλεφωνία Γενικού Γραμματέα – 1.920,00 €.

623 Ενοίκια - Μισθώματα

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας **623** «Ενοίκια - Μισθώματα» εγγράφονται τα μισθώματα που καταβάλλει ο δήμος για κτίρια που στεγάζονται υπηρεσίες του Δήμου καθώς και οι υπηρεσίες που μεταφέρθηκαν στον δήμο με το Ν. 3852/10 για συνολικού ποσού 671.481,52 €.

Τα μισθώματα των εδαφικών εκτάσεων και κτιρίων έχουν εγγραφεί ως κάτωθι:

Στον Κ.Α 20.6231.01 έχει εγγραφεί ποσό 14.095,00 € για μισθώματα εδαφικών εκτάσεων για τη στάθμευση οχημάτων του τμήματος Καθαριότητας.

Στον Κ.Α. 10.6232.01 έχει εγγραφεί ποσό 276.600,00 € για μισθώματα για τη στέγαση του Δημαρχείου.

Στον Κ.Α. 10.6236.03 έχει εγγραφεί ποσό 500,00 € για Ενοικίαση χημικών τουαλετών

Στον Κ.Α. 15.6232 έχει εγγραφεί ποσό 229.236,48 € για

- την στέγαση των δημόσιων σχολικών μονάδων (Σ.Ε.Κ. Αγ. Παρ/υης, 1ο ΤΕΕ - 1ο ΕΠΑΛ Αγ. Παρ/υης), στον Κ.Α 15.6232.02 ποσό 154.416,60 €
- την στέγαση των υπηρεσιών της πρόνοιας που έχουν μεταβιβαστεί στο Δήμο 15.6232.04 ποσό 22.347,36 €, η αποπληρωμή αυτών σχετίζεται με την απόδοση των σχετικών κονδυλίων από το Υπουργείο Εσωτερικών. Στο σκέλος των εσόδων εγγράφεται ισόποσο κονδύλι.
- την στέγαση του Κ.Α.Π.Η. και των Δημοτικών Ιατρείων 15.6232.03 € ποσό 49.870,56 €.

Στον Κ.Α. 40.6232.01 έχει εγγραφεί ποσό 152.652,00 € για τη στέγαση των υπηρεσιών της Πολεοδομίας.

Για τις ανάγκες του Δημοτικού Κοιμητηρίου και όπως προβλέπεται από την σχετική απόφαση καθορισμού συντελεστών χρήσης του προβλέπεται η «Ενοικίαση μηχανημάτων για τις ανάγκες του κοιμητηρίου» ποσού 1.000,00 € στον Κ.Α. 45.6233.01.

625 Ασφάλιστρα

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας **625** «Ασφάλιστρα» εγγράφονται τα ασφάλιστρα για την υποχρεωτική ασφάλιση οχημάτων του Δήμου. Το ποσό που προβλέπεται και αφορά στον Κ.Α. 20.6253.01 Ασφάλιστρα οχημάτων 2016 ανέρχεται σε 50.000,00 €.

626 Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας 626 «Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους» εγγράφονται τα έξοδα επισκευής και συντήρησης παγίων περιουσιακών στοιχείων του δήμου, (που δεν χαρακτηρίζονται ως έργα) όπως η συντήρηση μονίμων εγκαταστάσεων των κτιρίων (υδραυλικών - ηλεκτρολογικών κ.λ.π.), η συντήρηση μεταφορικών μέσων - μηχανημάτων - εφαρμογών λογισμικού συνολικού ποσού 539.328,83 €. Αναλυτικότερα προβλέπονται:

10.6261.03 Προμήθεια και τοποθέτηση υαλοπινάκων σε πάγκους εργασίας - 2.400,00 €.

10.6263.01 Συντήρηση & επισκευή μεταφορικών μέσων - 500,00 €.

10.6264.06 Συντήρηση και επισκευή λοιπών μηχανημάτων - 400,00 €.

Για τις ανάγκες του τμήματος Στρατηγικού Προγραμματισμού, Οργάνωσης και Πληροφορικής εγγράφονται:

10.6264.13 Συντήρηση φωτοαντιγραφικών μηχανημάτων - 2.280,62 €.

10.6264.15 Συντήρηση μηχανημάτων (εκτυπωτών - fax κ.λ.π) - 4.000,00 €.

10.6265.06 Υποστήριξη servers και δικτύου - 4.500,00 €.

10.6265.12 Συντήρηση συστημάτων ασφαλείας - 1.200,00 €.

10.6266.09 Υποστήριξη λογισμικού - 30.000,00 €.

Για τη διεύθυνση Κοινωνικής Πολιτικής προβλέπονται δαπάνες που αφορούν σε

15.6261.22 Διαμόρφωση εξωτερικών όψεων κτιρίων δημόσιων σχολείων σε συνεργασία με την Ανώτατη Σχολή Καλών Τεχνών – 6.400,00 €.

15.6264.28 Συντήρηση και επισκευή μηχανημάτων - 1.000,00 €.

Για τις ανταποδοτικές υπηρεσίες καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού, προβλέπονται δαπάνες, νέες, όπως έχουν καταγραφεί στην ΑΔΣ 313/2016 (ΑΔΑ : ΨΡΑΔΩ6Υ- ΡΧ8) περί αναπροσαρμογής των τελών του 2017 αλλά και συνεχιζόμενες, που καλύπτουν συνολικά τις ανάγκες της υπηρεσίας, ως συγκεκριμένα στους Κ.Α.:

20.6263.11 Πλύσιμο οχημάτων και μηχανημάτων - 5.000,00 €.

20.6263.13 Αντικαταστάσεις - επισκευές οχημάτων και μηχανημάτων του Δήμου λόγω απρόβλεπτων ζημιών - 24.600,00 €

20.6263.14 Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων 2016 - 184.000,00 €.

20.6265.02 Αναγόμωση & προμήθεια πυροσβεστήρων - 2.600,00 €.

Μετά από πρόταση της Τεχνικής Υπηρεσίας προβλέπονται δαπάνες για το 2017 ως εξής :

25.6262.05 Καθαρισμός απόφραξη φρεατίων - 24.800,00 €.

30.6261.16 Μικροεπισκευές κοινόχρηστων χώρων - 12.752,64 €.

30.6261.24 Επείγουσες επισκευές Η/Μ εγκαταστάσεων - 2.400,00 €.

30.6262.10 Διαγράμμιση οδοστρωμάτων - 20.000,00 €.

30.6262.12 Επιστροφή πεζοδρόμων στην περιοχή Πευκακίων έτους 2016 - 23.540,16 €.

30.6262.16 Εργασίες επισκευών και συντηρήσεων μανδροτοιχών - 32.000,00 €.

30.6262.18 Συντηρήσεις πυρασφάλειας Δημοτικών κτιρίων (εκτός σχολείων) - 2.500,00 €.

30.6262.19 Συντηρήσεις θέρμανσης Δημοτικών κτιρίων - 3.500,00 €.

30.6262.20 Παροχή υπηρεσίας για εργασίες ειδικών δαπέδων και ειδικότητας μαρμαρά - 5.000,00 €.

30.6262.21 Παροχή υπηρεσίας για εργασίες σιδηρουργικές - 13.000,00 €.

30.6262.22 Παροχή υπηρεσίας για εργασίες ξυλουργικές - 4.000,00 €.

30.6262.23 Παροχή υπηρεσίας για εργασίες υδραυλικές - 4.000,00 €.

30.6262.25 Συντηρήσεις αύλειων χώρων - 32.469,81 €.

30.6262.27 Επισκευές αποκαταστάσεις κοινοχρήστων χώρων λόγω εργασιών ΟΚΩ και λοιπών παρόχων - 16.000,00 €.

30.6264.26 Συντηρήσεις ανελκυστήρων Δημοτικών κτιρίων - 14.000,00 €.

30.6264.34 Συντηρήσεις κλιματισμού - 12.000,00 €.

30.6264.39 Συντήρηση ανελκυστήρων πεζογέφυρας "Γελαδάκη" - 1.785,60 €.

30.6264.40 Επισκευή και συντήρηση σιντριβανιών - 3.000,00 €.

Η Δ/ση Περιβάλλοντος προτείνει δαπάνες που αφορούν στην λειτουργία των τμημάτων πρασίνου και περιβάλλοντος ως εξής:

35.6262.04 Συντήρηση και επέκταση αρδευτικών συστημάτων - 9.600,00 €.

35.6264.38 Εργασίες συντήρησης και φύλαξης διασκορπιστή άλατος και αντλίας πυρόσβεσης - 1.600,00 €.

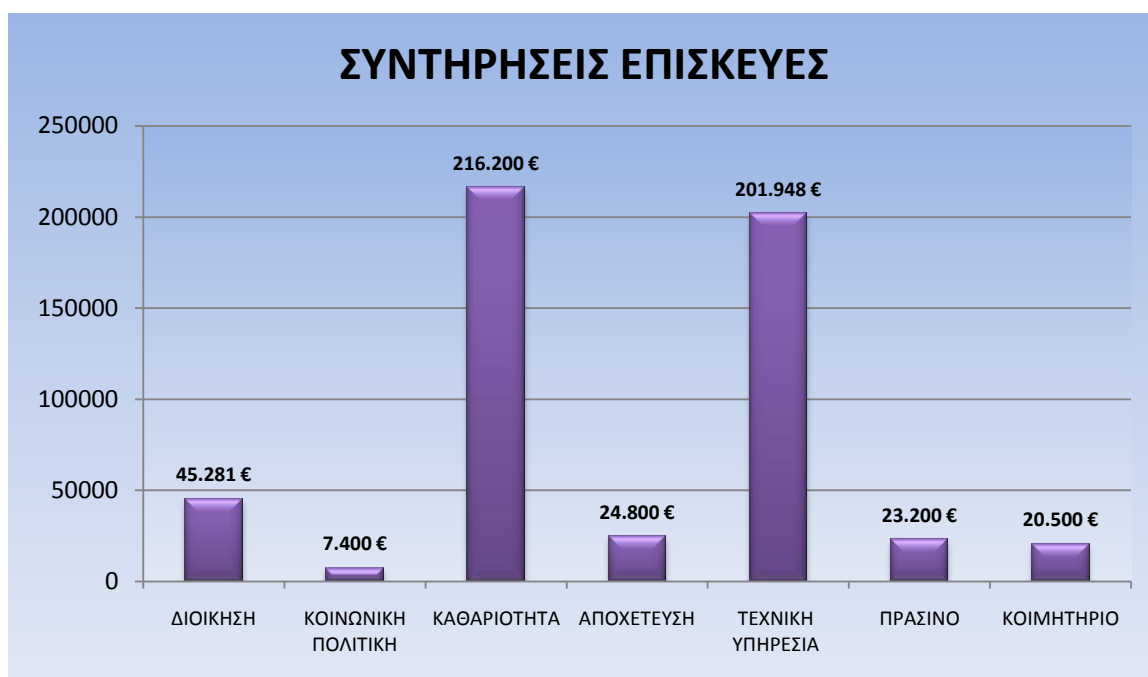
35.6265.13 Συντήρηση και τοποθέτηση εξοπλισμού για τις ανάγκες στολισμού της πόλης κατά την Χριστουγεννιάτικη περίοδο - 12.000,00 €.

Σε εφαρμογή της 312/2016 (ΑΔΑ : ΩΜΧΡΩ6Υ- ΤΤΥ) απόφασης του Δημοτικού Συμβουλίου προβλέπονται οι Κ.Α.

45.6261.17 Συντήρηση & επισκευή κτιρίων του Δημοτικού Κοιμητηρίου- 10.000,00 €.

45.6262.01 Συντήρηση και επισκευή μαρμαρίνων οστεοφυλακίων - 3.000,00 €.

45.6262.24 Αποκατάσταση υπάρχοντος δικτύου ύδρευσης Κοιμητηρίου - 7.500,00 €.



627 Ύδρευση , Φωτισμός, Καθαριότητα (λοιπές παροχές τρίτων)

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας 627 «Ύδρευση , Φωτισμός, Καθαριότητα (λοιπές παροχές τρίτων)» εγγράφονται τα έξοδα για τις δαπάνες καθαρισμού, ύδρευσης κλπ συνολικού ποσού 72.500,00 €, και αναφέρονται ανά υπηρεσία σε :

Διεύθυνση Διοικητικών Υπηρεσιών

10.6271.01 Δαπάνες ύδρευσης Δημοτικών κτιρίων - 2.500,00 €.

10.6274.05 Καθαρισμός υαλοπινάκων Δημαρχείου - 1.600,00 €.

10.6277.03 Απεντόμωση & Μυοκτονία σε κτίρια του Δήμου Αγίας Παρασκευής - 2.400,00 €.

10.6279.01 Κοινόχρηστα δημοτικών κτιρίων - 8.500,00 €.

Διεύθυνση Κοινωνικής Πολιτικής

15.6271.01 Δαπάνες ύδρευσης Δημοτικών κτιρίων - 3.600,00 €.

15.6273.01 Δαπάνες ηλεκτρικού ρεύματος - 8.000,00 €,

Διεύθυνση Περιβάλλοντος (Καθαριότητα)

20.6279.02 Απεντομώσεις απολυμάνσεις μυοκτονίες του αμαξοστασίου- 3.000,00 €.

20.6279.09 Δαπάνες ΔΕΗ για επέκταση δικτύου οδικού φωτισμού - 25.000,00 €.

Διεύθυνση Τεχνικών Υπηρεσιών

30.6279.01 Δαπάνες σύνδεσης ΕΥΔΑΠ – 2.500,00 €.

30.6279.02 Δαπάνες σύνδεσης ΔΕΗ – 9.000,00 €.

Υπηρεσία Δόμησης

40.6274.06 Καθαρισμός υαλοπετασμάτων κτιρίου υπηρεσίας Δόμησης - 1.400,00 €.

Κοιμητήριο

45.6279.11 Γενικός καθαρισμός Νεκροταφείου - 5.000,00 €

63 Φόροι Τέλη

631 Φόροι – 632 Τέλη κυκλοφορίας μεταφορικών μέσων – 633 Διάφοροι φόροι και τέλη

Στους Κ.Α. της κατηγορίας **63** εγγράφονται οι δαπάνες για τα τέλη κυκλοφορίας των οχημάτων και λοιποί φόροι που βαρύνουν το Δήμο,

Συγκεκριμένα προβλέπονται δαπάνες συνολικού ποσού 100.000,000 €, που αφορούν :

00.6311.01 Φόρος επί των τόκων καταθέσεων - 20.000,00 €.

00.6312.01 Φόρος Ετήσιας Δήλωσης Εισοδήματος - 58.000,00 €.

00.6331.02 Ενιαίος Φόρος Ιδιοκτησίας Ακινήτων (ΕΝΦΙΑ) Ν.4223/2013 - 2.000,00 €.

καθώς και ανταποδοτικές υπηρεσίες όπως αυτές περιγράφονται στην ΑΔΣ 313/2016 (ΑΔΑ : ΨΡΑΔΩ6Υ- ΡΧ8) και βαρύνουν τους Κ.Α. :

20.6323.01 Τέλη κυκλοφορίας οχημάτων του Δήμου - 12.000,00 €.

20.6323.02 Τεχνικός έλεγχος και έκδοση πιστοποιητικών καταλληλότητας οχημάτων - 8.000,00 €,

Κωδικός 64 Λοιπά Γενικά έξοδα

Στη κατηγορία 64 παρακολουθούνται οι δαπάνες του Δήμου που αφορούν δαπάνες γενικής φύσης, όπως μεταφορές, εκδηλώσεις, δημοσιεύσεις, δημόσιες σχέσεις και άλλες γενικές κατηγορίες δαπανών

641 Έξοδα μεταφορών

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας **641** «Έξοδα μεταφορών» εγγράφονται τα έξοδα κινήσεως των ιδιόκτητων μεταφορικών μέσων (μεταφορές οχημάτων, τέλη διοδίων κ.λπ.) συνολικού ποσού 38.400,00 € και περιλαμβάνουν και δαπάνες που αφορούν σε ανταποδοτικά τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού σύμφωνα με την ΑΔΣ 313/2016 (ΑΔΑ : ΨΡΑΔΩ6Υ- ΡΧ8), στους Κ.Α.

20.6411.01 Τέλη διοδίων Αττικής Οδού - 40.000,00 €.

20.6414.03 Μεταφορές οχημάτων του Δήμου - 5.000,00 €.

642 Οδοιπορικά έξοδα και έξοδα ταξιδιών

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας 642 «Οδοιπορικά έξοδα και έξοδα ταξιδιών» εγγράφονται τα έξοδα μετακινήσεως αιρετών, του προσωπικού στο πρόγραμμα «Βοήθεια στο σπίτι», και χιλιομετρική αποζημίωση μηχανικών συνολικού ποσού 19.300,00 € και περιλαμβάνουν τους Κ.Α.:

Για Οδοιπορικά έξοδα και αποζημίωση αιρετών για μετακινήσεις εκτός έδρας στο εσωτερικό (συνέδριο ΚΕΔΕ κλπ) προβλέπονται 1.000,00 €.

15.6422.03 Προμήθεια καρτών απεριορίστων διαδρομών για το προσωπικό του προγράμματος Βοήθεια στο Σπίτι - 2.000,00 €, δαπάνη η οποία υπολογίζεται με αναφορά στο ύψος των εξόδων του 2015.

Για τις ανάγκες του τμήματος καθαριότητας δυνάμει της ΑΔΣ 313/2016 (ΑΔΑ : ΨΡΑΔΩ6Υ- ΡΧ8)

20.6422.03 Οδοιπορικά έξοδα και αποζημίωση μετακινούμενων υπαλλήλων για μετακίνηση εκτός έδρας στο εσωτερικό - 5.000,00 €.

20.6422.04 Αποζημίωση και έξοδα κίνησης υπαλλήλων 2016 - 5.000,00 €,

και για την Τεχνική Υπηρεσία

30.6422.01 Αποζημίωση και έξοδα κίνησης μηχανικών - 6.500,00 €

643-644 Δημόσιες σχέσεις - Συνέδρια και εορτές

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας **643 & 644** έχουν εγγραφεί δαπάνες, ενημέρωσης και προβολής στους Δημότες των δραστηριοτήτων του δήμου, αντιμετώπισης των εθνικών και τοπικών εορτών, κλπ δραστηριοτήτων συνολικού ποσού 67.336,00 €.

Οι προβλέψεις βασίζονται στις ανάγκες όπως αυτές περιγράφονται στις ανάγκες των υπηρεσιών των Δ/σεων Κοινωνικής Πολιτικής και περιβάλλοντος καθώς και σε εκτιμήσεις με βάση τα τιμολογημένα του 2016 όσον αφορά την κατηγορία 644.

Ειδικότερα προβλέπονται :

00.6431.12 Έξοδα ενημέρωσης & προβολής δραστηριοτήτων του Δήμου- 2.000,00 €.

00.6431.13 Έξοδα ενημέρωσης και προβολής δραστηριοτήτων της Δ/σης Κοιν. Πολιτικής (ΔΟΜΗ ΠΑΡΟΧΗΣ ΒΑΣΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ) - 1.836,00 €.

00.6431.15 Εργασίες ενημέρωσης και ευαισθητοποίησης σε θέματα καθαριότητας, ανακύκλωσης και διαχείρισης απορριμμάτων - 15.000,00 €.

00.6433.05 Οικονομική ενίσχυση απόρων αριστούχων μαθητών σχολείων Δήμου Αγίας Παρασκευής - 26.000,00.

Η συγκεκριμένη δαπάνη εγγράφεται σε εκτέλεση του κληρονομητηρίου που αφορά σε ενοικιαζόμενα διαμερίσματα επί της οδού Λεωνίδα 8 – 10, των οποίων τα εισπραττόμενα ενοίκια, που ανέρχονται ετησίως στα 2.400,00 € οφείλει ο Δήμος να αποδίδει για τον ανωτέρω σκοπό

και για δαπάνες που εντάσσονται σε λοιπές υπηρεσίες

00.6441.01 Συμμετοχή σε συνέδρια - 500,00 €.

00.6443.01 Επιδείξεις, δεξιώσεις, εορτές & λοιπά θεάματα - 20.000,00 €.

00.6444.01 Έξοδα αδελφοποίησης γενικά – 2.000,00 €.

645-646 Συνδρομές - Έξοδα δημοσιεύσεων

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας **645-646** «Συνδρομές - δημοσιεύσεις» εγγράφονται έξοδα συνδρομών σε εφημερίδες, περιοδικά, ηλεκτρονικά μέσα, internet, βάσεις πληροφοριών κ.λ.π., έξοδα δημοσίευσης του ισολογισμού και των λοιπών οικονομικών καταστάσεων που επιβάλλονται από το νόμο (άρθρα 159 παρ. 5 και 163 παρ. 6 του ΚΔΚ), τα έξοδα της υποχρεωτικής δημοσίευσης ανακοινώσεων για τους διαγωνισμούς του δήμου, καθώς και των λοιπών δημοσιεύσεων συνολικού ποσού 13.900,00 €.

Αναλυτικότερα, δεδομένων των αναγκών όπως αυτές εκτιμώνται, εγγράφονται:

00.6451.01 Συνδρομές σε εφημερίδες, περιοδικά και ηλεκτρονικά μέσα - 7.500,00 €.

00.6453.02 Συνδρομή στο Εθνικό Διαδημοτικό Δίκτυο Υγιών Πόλεων- Προαγωγής Υγείας (πρώην Διαδημοτικό Δίκτυο Υγείας) - 900,00 €.

Αφορά ετήσια συνδρομή στο Εθνικό Διαδημοτικό Δίκτυο Υγιών Πόλεων στο οποίο ο Δήμος μας είναι μέλος σύμφωνα με την 108/11 ΑΔΣ

00.6453.03 Συνδρομή στο κέντρο πρόληψης εξαρτήσεων και της προαγωγής της Ψυχοκοινωνικής Υγείας ("ΑΡΓΩ") - 6.000,00

10.6461.01 Έξοδα δημοσίευσης οικονομικών καταστάσεων. - 500,00 €.

10.6462.01 Δημοσίευση προκηρύξεων. - 13.600,00 €.

647 Έξοδα καλλιτεχνικών, αθλητικών και κοινωνικών δραστηριοτήτων

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας 647 εγγράψαμε ποσό 320.640,00 € για την οργάνωση κοινωνικών πολιτιστικών δραστηριοτήτων που αφορούν κυρίως την διεύθυνση Κοινωνικής Πολιτικής και οι ανάγκες διαμορφώνονται ύστερα από πρότασή της,

15.6471.04 Διοργάνωση Ετήσιου Μαθητικού Φεστιβάλ Πολιτισμού - 9.000,00 €.

15.6471.16 Θεατρικές - Πολιτιστικές Εκδηλώσεις στα σχολεία της Α΄βάθμιας και Β΄βάθμιας Εκπαίδευσης - 35.000,00 €.

15.6473.01 Υποστήριξη προγραμμάτων - κοινωνικών πολιτιστικών εκδηλώσεων - Τρίτη ηλικία - Κοινωνική Υπηρεσία - 22.000,00 €.

15.6473.02 Θερινό πρόγραμμα ημερήσιας δημιουργικής απασχόλησης 110.000,00€.

15.6473.11 Πρόγραμμα οικολογικής μετακίνησης - 700,00 €.

15.6473.13 Εκπαιδευτικό πρόγραμμα συμμετοχικού σχεδιασμού στα σχολεία του Δήμου Αγίας Παρασκευής - 4.000,00 €.

15.6473.14 Μεταφορές Μετακινήσεις διαφόρων κοινωνικών ομάδων σύμφωνα με τις ανάγκες των δράσεων της κοινωνικής υπηρεσίας - 16.000,00

60.6473.05 Λειτουργία Δομής ΚΕΝΤΡΟ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ 9.600,00 €.

648 Έξοδα κατασκηνώσεων, εξοχών και συσσιτίων

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας **648 «Έξοδα συσσιτίων»** εγγράφονται τα έξοδα για τα τρόφιμα κατασκηνώσεων κλπ, ποσού 151.310,70 € περιγράφουν δράσεις της Διεύθυνσης Κοινωνικής Πολιτικής και αναλυτικότερα περιλαμβάνουν:

15.6481.02 Είδη διαβίωσης και περίθαλψης απόρων - Πάσχα. - 16.000,00 €.

Σύμφωνα με το Νόμο 3801 άρθρο 37, παράγραφο 2, καθώς και με τις διατάξεις του άρθρου 202 παρ. 2 Ν. 3463/06, ορίζεται η περιοδική ενίσχυση απόρων δημοτών με είδη ένδυσης, παροχή φαρμάκων και διατακτικών προμήθειας αναγκαίων για τη διατροφή τους ειδών κατά τις εορτές των Χριστουγέννων, νέου έτους και Πάσχα σε άπορους δημότες.

15.6481.06 Είδη διαβίωσης και περίθαλψης απόρων - Χριστούγεννα. 16.000,00 €. Το μεγαλύτερο μέρος της συγκεκριμένης δαπάνης θα πραγματοποιηθεί το 2016 η αποπληρωμή της όμως θα γίνει το 2017.

15.6482.03 Παιδικές κατασκηνώσεις - 35.000,00 €.

60.6481.08 Έξοδα λειτουργίας Κοινωνικού Παντοπωλείου και Κοινωνικού Μαγειρείου - 100.000,00 €. Η δαπάνη χρηματοδοτείται από το ΠΔΕ και από ιδίους πόρους

649 Διάφορα έξοδα γενικής φύσης

Στον Κ.Α. της υποκατηγορίας **6492 «Διάφορα έξοδα γενικής φύσεως»** Στον ΚΑ 6492 εγγράφονται οι πιστώσεις για την αποζημίωση πολιτών από φθορές σε οχήματα λόγω της κακής κατάστασης των οδοστρωμάτων, λόγω μη τήρησης προθεσμιών διεκπεραίωσης υποθέσεων από τη διοίκηση (αρ. 7 του ν. 3242/2004, και απόφαση ΥΠΕΣΔΔΑ ΔΙΣΚΠΟ/Φ. 17/ΟΙΚ /17170 ΦΕΚ 1226 /10-8-04 τ. Β), οφειλές αποτέλεσμα δικαστικών αποφάσεων που δεν έχουν καταχωρηθεί στον οικείο ΚΑ, δικαστικά έξοδα, αποζημιώσεις κ.λπ. συγκεκριμένα στον Κ.Α. 00.6492.01 «Δικαστικά έξοδα και εκτέλεση δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων (περιλαμβάνονται έξοδα πτωχ/σεων, κατασχέσεων εκκαθ/κώς, σχολαζουσών κληρ/ων, αποζημιώσεων, εργολάβων και προμηθευτών λόγω διαφυγόντος κέρδους, δαπάνες για χρέη κ.λ.π.)» - 50.000,00 €. Στην συγκεκριμένη δαπάνη προβλέπεται ποσό που αρχικά εκτιμάται ότι θα πληρωθεί το 2017, κυρίως από δικαστικές αποφάσεις που ενδέχεται να καταστούν τελεσίδικες.

Για διάφορες δαπάνες που δεν μπορούν να ενταχθούν στις άλλες κατηγορίες του 64 εγγράφεται στον Κ.Α. 00.6495.08 «Διάφορα Έξοδα» ποσό 5.000,00 €. Η εκτίμηση της ανωτέρω δαπάνης βασίζεται στα τιμολογημένα του 2016. Επιπλέον εγγράφεται στον Κ.Α. 45.6495.08 για Λοιπά Έξοδα ποσό 4.000,00 € σύμφωνα με την ΑΔΣ 312/2016 (ΑΔΑ : ΩΜΧΡΩ6Υ- ΤΤΥ) .

Στον Κ.Α. 00.6495.23 για Οφειλές σε ΕΥΔΑΠ βάσει ΚΥΑ 38560/2013 Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών εγγράφεται ποσό 11.000,00 επί συνολικής υποχρέωσης 83.893,66 η οποία εξυπηρετείται με μηνιαία δόση της τάξης των 912,38 €.

Κωδικός 65. Πληρωμές για την εξυπηρέτηση Δημόσιας πίστης

651 Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης (Δάνεια για κάλυψη λειτουργικών δαπανών)

Στην υποκατηγορία 652 έχει εγγραφεί ποσόν 437.467,71 € που αφορούν τόκους δανείου (191.259,67 €) και χρεολύσια των δανείων (246.208,04€) του Δήμου από το ΤΠΔ. Υπενθυμίζεται ότι με την 341/12 ΑΔΣ (ΑΔΑ: Β4ΜΕΩ6Υ-Ρ1Χ) αποφασίστηκε η επιμήκυνση της διάρκειας αποπληρωμής χορηγηθέντων δανείων στο Δήμο, από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων των δανείων του Δήμου για οκτώ (8) έτη .

Κωδικός 66. Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων

Στους κωδικούς της κατηγορίας 66 έχουν εγγραφεί δαπάνες για την προμήθεια εντύπων, γραφικής ύλης, φωτοτυπικού υλικού, ειδών υγιεινής και καθαριότητας, καυσίμων για κίνηση μεταφορικών μέσων και θέρμανση κτιρίων, ελαστικών οχημάτων, προμήθεια ανταλλακτικών μηχανικού και λοιπού εξοπλισμού, προμήθεια σάκων απορριμμάτων κλπ συνολικού ποσού 976.344,78 €.

Αναλυτικά :

Με βάση τις εκτιμήσεις στα ετήσια κόστη ανά κατηγορία δαπάνης σε συνδυασμό με σχετικές προτάσεις των υπηρεσιών προβλέπονται πιστώσεις στους Κ.Α.

Διοικητικές Υπηρεσίες

10.6611.01 Προμήθεια βιβλίων, εφημερίδων, περιοδ. - 4.000,00 €.

10.6612.03 Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων - 11.000,00 €.

10.6613.01 Προμήθεια βιβλίων-εντύπων υπηρεσιών - 4.500,00 €.

10.6613.02 Προμήθεια φωτοαντιγραφικού & μηχανογραφικού χαρτιού - 9.000,00 €.

10.6613.04 Προμήθεια φακέλων - 1.200,00 €.

10.6613.11 Δαπάνες αναλωσίμων υλικών εκτυπώσεως (εκτυπωτές-φαξ κλπ) - 28.000,00 €

10.6614.01 Λοιπές προμήθειες ειδών γραφείου - 2.400,00 €

10.6615.01 Εκτυπώσεις - Εκδόσεις – Βιβλιοδεσίες - 1.800,00 €

10.6634.04 Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού - 11.000,00 €

10.6641.01 Προμήθεια καυσίμων - 1.500,00 €

10.6681.01 Προμήθεια φαρμακευτικού υλικού - 400,00 €

10.6699.08 Λοιπές προμήθειες καταναλωτικών αγαθών - 4.000,00 €

10.6699.26 Προμήθεια αντιολισθητικής ταινίας για σκαλιά - 500,00 €

Διεύθυνση Κοινωνικής Πολιτικής

Για την Διεύθυνση Κοινωνικής Πολιτικής προβλέπονται δαπάνες για υγειονομικού κυρίως χαρακτήρα ως εξής:

15.6612.01 Προμήθεια γραφικής ύλης και μικροαντικειμένων - 918,00 €

60.6614.01 Λοιπές προμήθειες ειδών γραφείου - 918,00 €

15.6631.02 Προμήθεια υγειονομικού και φαρμακευτικού υλικού (αναλωσίμων εργαστηρίων, αιματολογικού αναλυτή, αντιδραστήρια, κλινικών φαρμάκων κλπ) Δημοτικών Ιατρείων - 2.500,00 €

15.6641.01 Προμήθεια καυσίμων - 3.000,00 €

- 15.6643.01 Προμήθεια πετρελαίου θέρμανσης - 1.000,00 €
- 15.6643.02 Προμήθεια φυσικού αερίου για ΚΑΠΗ - 1.700,00 €
- 60.6681.01 Προμήθεια φαρμακευτικού υλικού - 8.748,00 €
- 15.6699.02 Προμήθεια υλικών καντίνας και ομάδας ζαχαροπλαστικής του ΚΑΠΗ - 7.000,00 €
- 15.6699.20 Προμήθειες αναλωσίμων εργοθεραπευτηρίου και φυσικοθεραπευτηρίου - 3.600,00 €.

Υπηρεσία Καθαριότητας

Σε εφαρμογή της ΑΔΣ 313/2016 (ΑΔΑ : ΨΡΑΔΩ6Υ- ΡΧ8) απόφασης του Δημοτικού Συμβουλίου περί αναπροσαρμογής των τελών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού προβλέπονται οι κάτωθι προμήθειες:

- 20.6633.03 Προμήθεια βελτιωτικού καυσίμων - 3.000,00 €
- 20.6634.04 Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού - 5.000,00 €
- 20.6635.02 Υλικά και εργαλεία για την υπηρεσία καθαριότητας - 5.000,00 €
- 20.6635.03 Προμήθεια σάκων απορριμμάτων - 15.000,00 €
- 20.6641.06 Προμήθεια φυσικού αερίου για απορριμματοφόρα οχήματα του Δήμου - 30.000,00 €
- 20.6641.09 Προμήθεια πετρελαίου, βενζίνης και λιπαντικών οχημάτων - 280.000,00€
- 20.6662.04 Προμήθεια υλικών για την κατασκευή διευρισμάτων και την τοποθέτηση προστατευτικών μπαρών - 5.000,00 €
- 20.6662.16 Προμήθεια ηλεκτρολογικού υλικού - 74.400,00 €
- 20.6662.51 Προμήθεια δικτύου διαπερατού και υλικών περίφραξης - 1.100,00 €
- 20.6671.01 Προμήθεια ελαστικών και υλικών βουλκανισμού -130.000,00 €
- 20.6671.02 Προμήθεια ανταλλακτικών, υλικών, εργαλείων και αναλωσίμων για τη συντήρηση και επισκευή οχημάτων και μηχανημάτων - 100.000,00 €
- 20.6671.03 Προμήθεια διαφόρων ανταλλακτικών εργαλείων & αναλωσίμων υλικών - 10.000,00 €
- 20.6673.01 Προμήθεια ανταλλακτικών κάδων - 15.000,00 €
- 20.6699.22 Προμήθεια εργαλείων ηλεκτρολόγων - 1.500,00 €
- 20.6699.24 Προμήθεια κλειδιών οχημάτων και μηχανημάτων - 3.000,00 €

Τεχνικές Υπηρεσίες

Για τις ανάγκες της Δ/σης Τεχνικών Υπηρεσιών προβλέπονται στους σχετικούς Κ.Α. νέες και συνεχιζόμενες προμήθειες που εκτιμάται ότι θα βαρύνουν το 2016 και αφορούν:

- 30.6615.07 Προμήθεια Φωτοαντιγράφων και σαρώσεων σχεδίων αρχιτεκτονικών και λοιπών μελετών σχολείων και λοιπών κτιρίων του Δήμου Αγίας Παρασκευής - 500,00 €
- 30.6641.01 Προμήθεια καυσίμων - 3.000,00 €
- 30.6661.33 Προμήθεια υδραυλικών υλικών - 1.400,00 €
- 30.6662.05 Προμήθεια πλακών πεζοδρομίου - 4.000,00 €

- 30.6662.07 Προμήθεια ξυλείας - 4.000,00 €
- 30.6662.42 Προμήθεια διαφόρων Οικοδομικών Υλικών - 13.212,38 €
- 30.6662.53 Προμήθεια ασφαλομίγματος ταχείας πήξεως - 5.000,00 €
- 30.6662.54 Περίφραξη οικοπέδων - 12.675,90 €
- 30.6662.55 Προμήθεια χρωμάτων – μικροϋλικών - 6.354,50 €
- 30.6671.12 Προμήθεια ανταλλακτικών οχημάτων - 2.000,00 €
- 30.6693.03 Προμήθεια και συντήρηση εργαλείων Δ/σης Τεχνικών Υπηρεσιών - 5.000,00 €

Δ/ση Περιβάλλοντος (Τμήμα Πρασίνου – Περιβάλλοντος)

Με πρότασή της η Δ/ση Περιβάλλοντος προτείνει προμήθειες που αφορούν στην λειτουργία των τμημάτων πρασίνου και περιβάλλοντος ως εξής:

Τμήμα Πρασίνου

- 35.6644.01 Προμήθεια λιπαντικών μέσων για τα κηπευτικά μηχανήματα - 2.500,00€
- 35.6672.04 Προμήθεια υλικών - εξαρτημάτων αυτόματου ποτίσματος - 4.000,00 €
- 35.6672.05 Προμήθεια ανταλλακτικών και αναλωσίμων για την συντήρηση επισκευή και λειτουργία των κηποτεχνικών μηχανημάτων πρασίνου - 12.000,00 €
- 35.6692.02 Προμήθεια φυτικού υλικού - 4.000,00 €
- 35.6699.03 Προμήθεια φυτοπαθολογικού υλικού - 1.000,00 €
- 35.6699.04 Προμήθεια λιπασμάτων, τύρφης, κηπευτικού χώματος κ.α. - 1.000,00 €
- 35.6699.05 Προμήθεια ειδών κηποτεχνίας - 2.000,00 €
- 35.6699.08 Προμήθεια εργαλείων πρασίνου - 2.000,00 €

Τμήμα Περιβάλλοντος

- 35.6673.01 Προμήθεια για μπαταρίες και αναλώσιμα ανταλλακτικά για ασυρμάτους - φακούς και τηλεβόες - 1.600,00 €
- 35.6699.09 Προμήθεια ακατέργαστου αλατιού για αποχιονισμούς δρόμων - 3.000,00 €
- 35.6699.10 Προμήθεια εργαλείων πυρόσβεσης (φυάρια πυρόσβεσης, τσουγκράνες κ.λ.π.) - 3.000,00 €.

Υπηρεσία Δόμησης

- 40.6641.01 Προμήθεια καυσίμων - 1.700,00 €
- 40.6643.01 Προμήθεια πετρελαίου - 4.000,00 €
- 40.6671.01 Προμήθεια ελαστικών - 800,00 €
- 40.6671.02 Προμήθεια ανταλλακτικών, υλικών, εργαλείων και αναλωσίμων για τη συντήρηση και επισκευή οχημάτων και μηχανημάτων - 500,00 €

Σε εφαρμογή της 12/2016 (ΑΔΑ : ΩΜΧΡΩ6Υ- ΤΤΥ) απόφασης του Δημοτικού Συμβουλίου περί αναπροσαρμογής των συντελεστών χρήσης των υπηρεσιών του Δημοτικού Κοιμητηρίου προβλέπονται οι κάτωθι προμήθειες:

- 45.6634.02 Προμήθεια διαφόρων εργαλείων και υλικών καθαριότητας νεκροταφείου - 2.000,00 €

- 45.6634.04 Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού - 4.000,00 €
- 45.6635.03 Προμήθεια σάκων απορριμμάτων - 3.000,00 €
- 45.6661.14 Προμήθεια διαφόρων υλικών συντήρησης και επισκευής κτιρίων Δημοτικού Κοιμητηρίου - 15.000,00 €
- 45.6661.31 Προμήθεια - τοποθέτηση πόρτας αλουμινίου & DEXION στο Οστεοφυλάκιο του Δημοτικού Κοιμητηρίου - 5.000,00 €
- 45.6661.32 Προμήθεια - τοποθέτηση πόρτες - παράθυρα αλουμινίου στο Δημοτικό Κοιμητήριο (χώρος εργαζομένων, τουαλέτας, στο χώρο για το πλύσιμο των οστών) - 6.000,00 €
- 45.6662.44 Προμήθεια αστικού εξοπλισμού - 4.000,00 €
- 45.6681.01 Προμήθεια υγειονομικού και φαρμακευτικού υλικού - 2.000,00 €
- 45.6692.02 Προμήθεια φυτικού υλικού - 4.000,00 €
- 45.6699.04 Προμήθεια λιπασμάτων, τύρφης, κηπευτικού χώματος κ.α. - 4.000,00 €
- 45.6699.08 Λοιπές προμήθειες καταναλωτικών αγαθών - 4.700,00 €
- 45.6699.21 Προμήθεια υλικών για την αφή καντηλίων - 10.000,00 €
- 45.6699.27 Προμήθεια παραφινέλαιου για τις ανάγκες του Δημοτικού Κοιμητηρίου - 24.800,00 €.

Για το πρόγραμμα ΔΟΜΗ ΠΑΡΟΧΗΣ ΒΑΣΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ προβλέπεται στον Κ.Α. 60.6612.03 για Προμήθεια γραφικής ύλης και μικροαντικειμένων ποσού 918,00



Κωδικός 67. Πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους Παραχωρήσεις - Παροχές - Επιχορηγήσεις - Επιδοτήσεις - Δωρεές

Στους κωδικούς της κατηγορίας 67 εγγράφονται οι μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους, όπως υποχρεωτικές εισφορές, επιχορηγήσεις σε νομικά πρόσωπα, σωματεία, η απόδοση των προνοιακών επιδομάτων κ.λ.π. Αναλυτικότερα:

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας 671 εγγράφονται οι υποχρεωτικές μεταβιβάσεις εισοδημάτων όπως οι αποδόσεις από θεσμοθετημένους πόρους (ΚΑΠ) σε σχολικές επιτροπές, επιχορηγήσεις σε παιδικούς και βρεφονηπιακούς σταθμούς, αθλητικούς οργανισμούς κ.ο.κ., Τα ποσά που έχουν εγγραφεί, στα έσοδα, ως επιχορηγήσεις που παρέχονται διακριτά για μεταβιβασθείσες αρμοδιότητες, πρέπει να εμφανίζονται στο ακέραιο, στα έξοδα, ως αποδόσεις προς τα νομικά πρόσωπα των ΟΤΑ που ασκούν αυτές τις αρμοδιότητες. Έχει εγγραφεί ποσόν για την ετήσια κρατική επιχορήγηση των Σχολικών επιτροπών, την ετήσια επιχορήγηση των Νομικών Προσώπων του Δήμου και την επιχορήγηση που αντιστοιχεί στις σχολικές από την Φόρο Ηλεκτροδοτούμενων Χώρων, οι οποίες ανέρχονται συνολικά στο ποσό των 4.838.441,95 €.

Συγκεκριμένα εγγράφονται :

00.6711.24 Απόδοση σε Σχολικές Επιτροπές Πρωτοβάθμιας & Δευτεροβάθμιας Εκπαίδευσης Δήμου Αγίας Παρασκευής – 339.600,00 €.

Η συγκεκριμένη δαπάνη αφορά κρατική επιχορήγηση μέσω Κ.Α.Π. για την κάλυψη λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α' βάθμιας & Β' βάθμιας Εκπαίδευσης του Δήμου σύμφωνα με άρθρο 55 ν 1946/91. Ισόποσο πόσο προβλέπεται στο σκέλος των εσόδων στον Κ.Α. 0614.

Με βάσει τις συστατικές πράξεις των Νομικών Προσώπων του Δήμου εγγράφονται:

00.6715.04 Επιχορήγηση στη Δημοτική Βιβλιοθήκη - 550.000,00 €.

00.6715.06 Επιχορήγηση στο ΝΠ Παιδικοί Σταθμοί Δήμου Αγίας Παρασκευής - 2.700.000,00 €.

00.6715.07 Επιχορήγηση στο ΝΠ Πολιτιστικός και Αθλητικός Οργανισμός Δήμου Αγίας Παρασκευής - 1.100.000,00 €.

Αποτυπώνεται η επιχορήγηση που αφορά μέρος ποσού που αντιστοιχεί στην αναλογία του 23,33 %, ποσοστό με το οποίο έχει προσαυξηθεί ο Φόρος Ηλεκτροδοτούμενων Χώρων για κάλυψη λειτουργικών δαπανών και δαπανών συντήρησης για τα σχολεία Α' βάθμιας & Β' βάθμιας Εκπαίδευσης του Δήμου. Συνολικά για τις ανάγκες των σχολείων προβλέπεται ποσό 327.000,00 €, πόσο που περιλαμβάνει και την εν λόγω επιχορήγηση στον Κ.Α. 00.6715.08

Επιχορήγηση σε Σχολικές Επιτροπές Πρωτοβάθμιας & Δευτεροβάθμιας Εκπαίδευσης Δήμου Αγίας Παρασκευής ποσού 164.000,00 €.

Στην ίδια κατηγορία συμπεριλαμβάνονται ή απόδοση ποσοστού εισπραχθέντων ενοικίων από ακίνητα στην Αιγαίου Πελάγους στους συγκληρονόμους αυτών, Κ.Α. 00.6718.02 «Απόδοση εισπραχθέντων ενοικίων από ακίνητα στην Αιγαίου Πελάγους σε συγκληρονόμους» ποσού 1.300,00 €.

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας 672 εγγράφονται οι υποχρεωτικές εισφορές που προκύπτουν από την ισχύουσα νομοθεσία και δεν περιλαμβάνονται σε άλλους ειδικότερους κωδικούς (άρθρο 158 ΔΚΚ και Απόφ. ΥΠΕΣΔΔΑ 55327/89) και ειδικότερα του Ειδικού Διαβαθμικού Συνδέσμου Νομού Αττικής (Ε.Δ.Σ.Ν.Α.) (ΦΕΚ2854/16-12-2011), ΣΠΑΥ, ΣΒΑΠ καθώς και η εισφορά υπέρ ΤΑΠ. Οι δαπάνες του ΚΑ 6721 κατανέμονται όχι μόνο στην Υπηρεσία 00 «ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ» αλλά και στις λοιπές υπηρεσίες, αναλόγως της φύσης της υπηρεσίας που παρέχει ο φορέας υπέρ του οποίου εγγράφεται η εισφορά.

00.6721.02 Εισφορά υπέρ Συνδέσμου για Βιώσιμη Ανάπτυξη των Πόλεων

(ΣΒΑΠ) - 10.000,00 €.

00.6721.03 Εισφορά υπέρ ΣΠΑΥ - 77.615,20 €.

00.6726.01 Εισφορά υπέρ ΤΑΠ - 167.000,00 €.

20.6721.01 Εισφορά υπέρ Ειδικού Διαβαθμικού Συνδέσμου Νομού Αττικής - 1.1137.000,00 €.

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας 673 αποτυπώνονται οι προαιρετικές εισφορές, παροχές και επιχορηγήσεις. Έτσι προβλέπεται σχετική πίστωση που αφορά οικονομικές ενισχύσεις απόρων που αποδίδονται σύμφωνα με το άρθρο 202 του ν 3463/06, από ίδια έσοδα δηλαδή,

00.6733.01 Οικονομικές ενισχύσεις απόρων – 40.000,00 €.

Στους ΚΑ 6734 – 6735 εγγράφονται οι επιχορηγήσεις σε αθλητικούς συλλόγους, πολιτιστικούς και σωματεία, οι οποίες επιτρέπονται εφ' όσον το επιτρέπει η οικονομική κατάσταση του Δήμου, υπάρχει πίστωση στο κωδικό και το συνολικό ποσό των επιχορηγήσεων δεν υπερβαίνει το 1,5/100 των τακτικών εσόδων του.

00.6735.01 Επιχορήγηση σε Αθλητικούς Συλλόγους - 50.000,00 €.

00.6736.01 Επιχορήγηση σε Πολιτιστικούς συλλόγους και σωματεία - 10.000,00 €.

674 Προνοιακά επιδόματα

Στην υποκατηγορία 674 έχει εγγραφεί ποσόν 17.149.400,00 € για Προνοιακά επιδόματα τα οποία αναλυτικότερα αναφέρονται σε

15.6741.01 Ενίσχυση ατόμων με ανάγκες Βαριάς Αναπηρίας - 8.103.600,00 €.

15.6741.02 Επίδομα αιματολογικών νοσημάτων, αιμολυτική αναιμία, αιμορροφυλία, AIDS - 2.607.000,00 €.

15.6741.03 Επίδομα Εγκεφαλικής Παράλυσης –Σπαστικά - 25.100,00 €.

15.6741.04 Επίδομα βαριάς νοητικής καθυστέρησης - 2.040.600,00 €.

15.6741.05 Επίδομα κίνησης σε παραπληγικούς/ τετραπληγικούς/ ακρωτηριασμένους - 668.100,00 €.

15.6741.06 Επίδομα Στεγαστικής Συνδρομής - 163.100,00 €

15.6741.07 "Επίδομα Ανασφάλιστων Παραπληγικών, Τετραπληγικών - 262.600,00 €.

15.6741.08 Επίδομα Παραπληγικών, Τετραπληγικών Δημοσίου- 1.085.800,00 €.

15.6741.09 Επίδομα Τυφλότητας - 1.886.900,00 €.

15.6741.10 Επίδομα σε Κωφάλαλα άτομα - 257.300,00 €.

15.6741.12 Επίδομα απροστάτευτων παιδιών - 42.500,00 €

15.6741.13 Επίδομα ομογενών – προσφύγων - 6.800,00 €.

Κωδικός 68 Λοιπά έξοδα

681 Εγγυήσεις και λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας 681 εγγράφονται εγγυήσεις και λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις.

Για τη προμήθεια φυσικού αερίου για τα οχήματα του Δήμου εγγράφεται ο Κ.Α.

00.6813.01 Καταβολή Εγγύησης στην ΔΕΠΑ ΑΕ - 1.718,00 €.

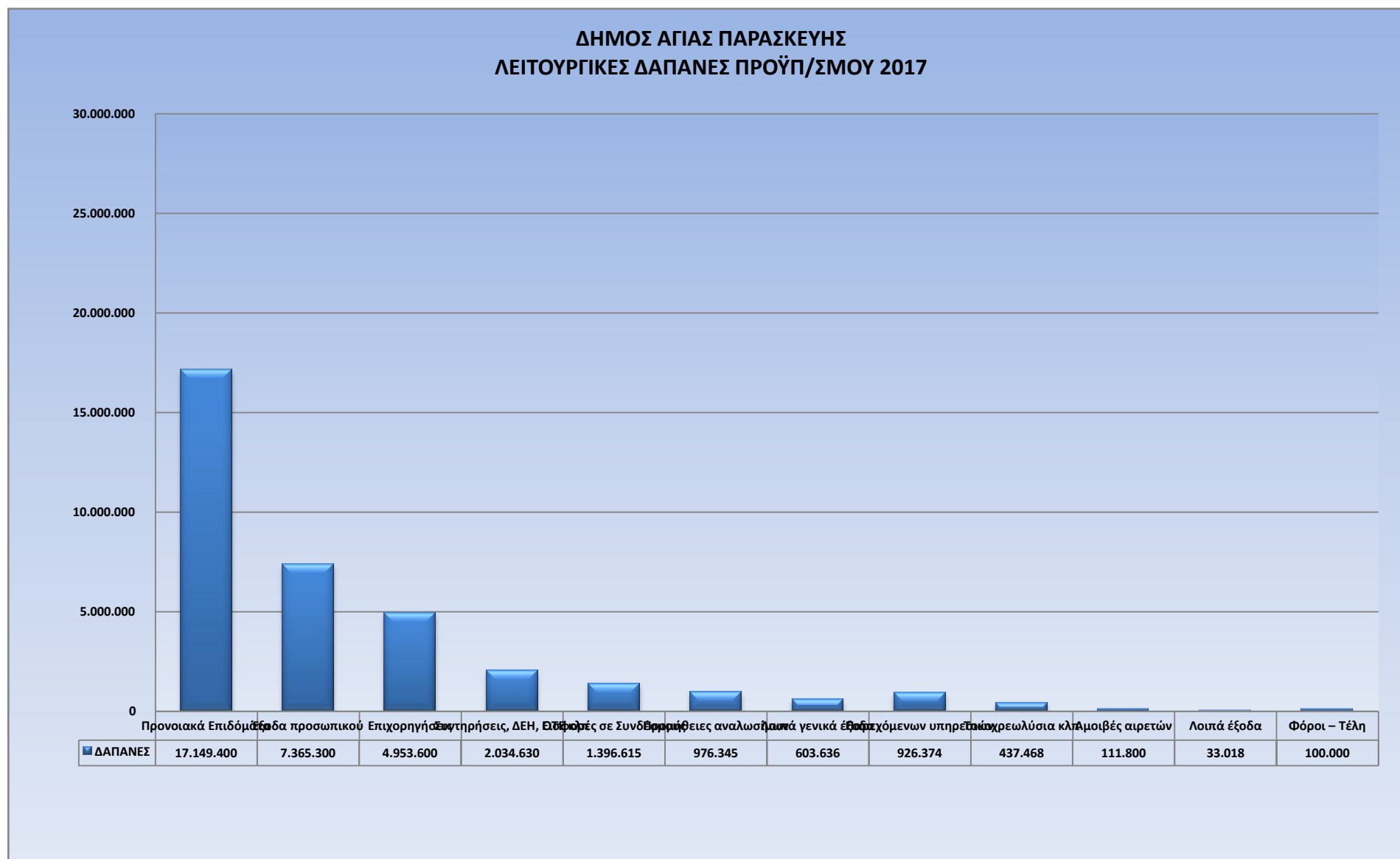
682 Έκτακτα έξοδα

Στην υποκατηγορία 682 περιλαμβάνονται τα μη οργανικά, έκτακτα έξοδα τα οποία προκύπτουν από παρεκκλίσεις της νομοθεσίας και εκπρόθεσμες αποδόσεις κρατήσεων. Έχει εγγραφεί ποσόν 30.000,00 € για :

00.6823.01 Τόκοι εκ λοιπών χρεών σε εκτέλεση δικαστικών αποφάσεων - 30.000,00€.

Ανακεφαλαιώνοντας και όσον αφορά το σύνολο των λειτουργικών δαπανών προϋπολογισμού 2016, αυτό ανέρχεται στο ποσό των 36.088.186,00 €. Οι καθαρές λειτουργικές δαπάνες εκτός των προνοιακών ανέρχονται στα 18.938.786,00 €.

Αναλυτικότερα και ανά κατηγορία δαπάνης και ανά υπηρεσία προβλέπονται :



ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β: ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

Στους λογαριασμούς της ομάδας 7 εγγράφεται το επενδυτικό πρόγραμμα του Δήμου. Πιο συγκεκριμένα εγγράφονται οι απαλλοτριώσεις, οι αγορές εδαφικών εκτάσεων – κτιρίων, οι προμήθειες κινητών παγίων περιουσιακών στοιχείων (μηχανημάτων, μεταφορικών μέσων, επίπλων, κ.λπ.) και το Τεχνικό Πρόγραμμα του Δήμου. Αναλυτικά

711 Απαλλοτριώσεις και αγορές εδαφικών εκτάσεων

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας 711 εγγράφονται οι δαπάνες για απαλλοτριώσεις και αγορές οικοπέδων και άλλων εδαφικών εκτάσεων. Συγκεκριμένα εγγράφονται:

δυνάμει της ΑΔΣ 313/2016 (ΑΔΑ : ΨΡΑΔΩ6Υ- ΡΧ8) περί αναπροσαρμογής τελών καθαριότητας και Ηλεκτροφωτισμού στον Κ.Α.

20.7112.02 Αγορά οικοπέδου για την εγκατάσταση αμαξοστάσιου του Δήμου -1.500.000,00 €.

Στον Κ.Α. 30.7122.03 εγγράφεται η αγορά ακινήτου στο ΟΤ278 (Δημοκρατίας)
- Βίλλα Ιόλα ποσού 150.000,00 € το οποίο χρηματοδοτείται εξ ολοκλήρου από ΣΑΤΑ

713 Προμήθειες Παγίων

Στους Κ.Α. της υποκατηγορίας **713** εγγράφονται οι δαπάνες προμήθειας κινητών παγίων περιουσιακών στοιχείων (μηχανημάτων, μεταφορικών μέσων, επίπλων, κ.λπ.) Αναλυτικά :

Υπηρεσία 10. Οι προμήθειες παγίων των Διοικητικών υπηρεσιών περιλαμβάνουν:

10.7131.01 Προμήθεια μηχανής καταμέτρησης, ανίχνευσης & ελέγχου χρημάτων- 2.000,00 €

10.7133.01 Προμήθεια επίπλων & σκευών - 5.000,00 €

10.7134.57 Προμήθεια λογισμικών - 24.000,00 €

10.7134.61 Προμήθεια προγραμμάτων για τις ανάγκες της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου - 27.000,00 €

10.7134.62 Προμήθεια Η/Υ και περιφερειακών - 25.000,00 €

10.7134.66 Φωτοαντιγραφικά μηχανήματα - 12.000,00 €

10.7135.39 Προμήθεια ραφιών - ντέξιον - 10.000,00 €

Υπηρεσία 20. Οι προμήθειες παγίων της υπηρεσίας καθαριότητας έχουν υπολογισθεί στη μελέτη των ανταποδοτικών τελών του 2017 και εκτιμάται πως με την ολοκλήρωση των διαδικασιών ανάθεσης θα βαρύνουν το 2017.

Αναλυτικότερα προβλέπονται :

20.7132.04 Προμήθεια δύο (2) ανοικτών ημιφορτηγών 4Χ4 τύπου PICK UP - 70.000,00 €

20.7132.06 Προμήθεια απορριμματοφόρου φυσικού αερίου - 200.000,00 €

20.7133.01 Προμήθεια επίπλων, γραφείων και σκευών - 3.000,00 €

20.7134.62 Προμήθεια Η/Υ και περιφερειακών - 1.500,00 €

- 20.7135.04 Κάδοι πλαστικοί τετράτροχοι απορ/των αποκομιδής 400 λίτρων και άνω - 100.000,00 €
- 20.7135.06 Προμήθεια οικολογικών βυθιζόμενων συστημάτων κάθετης διαβαθμιζομένης συμπίεσης απορριμμάτων σε κάδους κοινής χρήσης. - 580.200,00 €
- 20.7135.30 Προμήθεια καλαθιών μικροαπορριμμάτων 20.000,00
- 20.7135.50 Προμήθεια υλικού για την επέκταση υπάρχοντος συστήματος συναγερμού & κλειστού συστήματος τηλεόρασης του αμαξοστασίου - 2.000,00 €.

Υπηρεσία 30. Στην Τεχνική Υπηρεσία έχουμε εγγράψει στους Κ.Α. :

- 30.7135.44 Προμήθεια και τοποθέτηση υλικών πυρασφάλειας στον πολιτιστικό χώρο "Σταύρος Κώτσης" - 5.189,12 €
- 30.7135.51 Προμήθεια καθιστικών πάγκων - 5.000,00 €
- 30.7135.56 Προμήθεια κλιματιστικών μηχανημάτων - 11.000,00 €
- 30.7135.57 Προμήθεια κατακόρυφης σήμανσης - 3.000,00 €
- 30.7135.58 Προμήθεια εξοπλισμού συντριβανιού "Dry deck" - 24.800,00 €

Υπηρεσία 35. Για τα τμήμα πρασίνου και περιβάλλοντος της Διεύθυνσης Περιβάλλοντος εγγράφονται:

- 35.7131.04 Προμήθεια μηχανημάτων πρασίνου - 10.000,00 €
- 35.7131.05 Προμήθεια λεπίδων αποχιονισμού - 8.000,00 €
- 35.7135.52 Προμήθεια διακοσμητικών ειδών για χριστουγεννιάτικο στολισμό - 24.600,00 €

Κωδικός 73. Έργα

Στους λογαριασμούς της ομάδας αυτής εγγράφονται τα έργα του Δήμου κατά κατηγορία, κατανεμημένα στην κάθε υπηρεσία.

74. Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες και ειδικές δαπάνες

Στους κωδικούς της κατηγορίας 74 εγγράφονται οι δαπάνες για την εκπόνηση μελετών που αφορούν την εκτέλεση κτιριακών ή άλλων έργων, κατανεμημένα στην κάθε υπηρεσία.

Στις κατηγορίες 73-74 παρακολουθείται το τεχνικό πρόγραμμα του δήμου όπως αυτό έχει καταρτιστεί.

Κατά το άρθρο 208 του ν 3463/06 «το ετήσιο Τεχνικό Πρόγραμμα περιλαμβάνει με σειρά προτεραιότητας τα έργα που πρέπει να εκτελεστούν και που η δαπάνη τους πρέπει να αντιμετωπιστεί με τα κάθε έσοδα του προϋπολογισμού».

Με απόφασή της, η Εκτελεστική Επιτροπή κατάρτισε το Τεχνικό Πρόγραμμα του Δήμου για το 2017, στο οποίο ανά κατηγορία προβλέπονται οι κάτωθι δαπάνες σε ευρώ:

Τίτλος Κωδικού Δαπάνης	Ποσό
Δαπάνες κατασκευής κτιρίων, έργων ιδιοκτησίας Δήμου	209.938,77 €
Δαπάνες κατασκευής Πάγιων (μόνιμων) εγκαταστάσεων κοινής χρήσεως.	1.267.160,44 €
Επισκευές και συντηρήσεις παγίων εγκαταστάσεων κοινής	1.675.082,40 €

χρήσεως	
Μελέτες - έρευνες και πειραματικές εργασίες	237.213,64 €
Ειδικές Δαπάνες	40.000,00 €

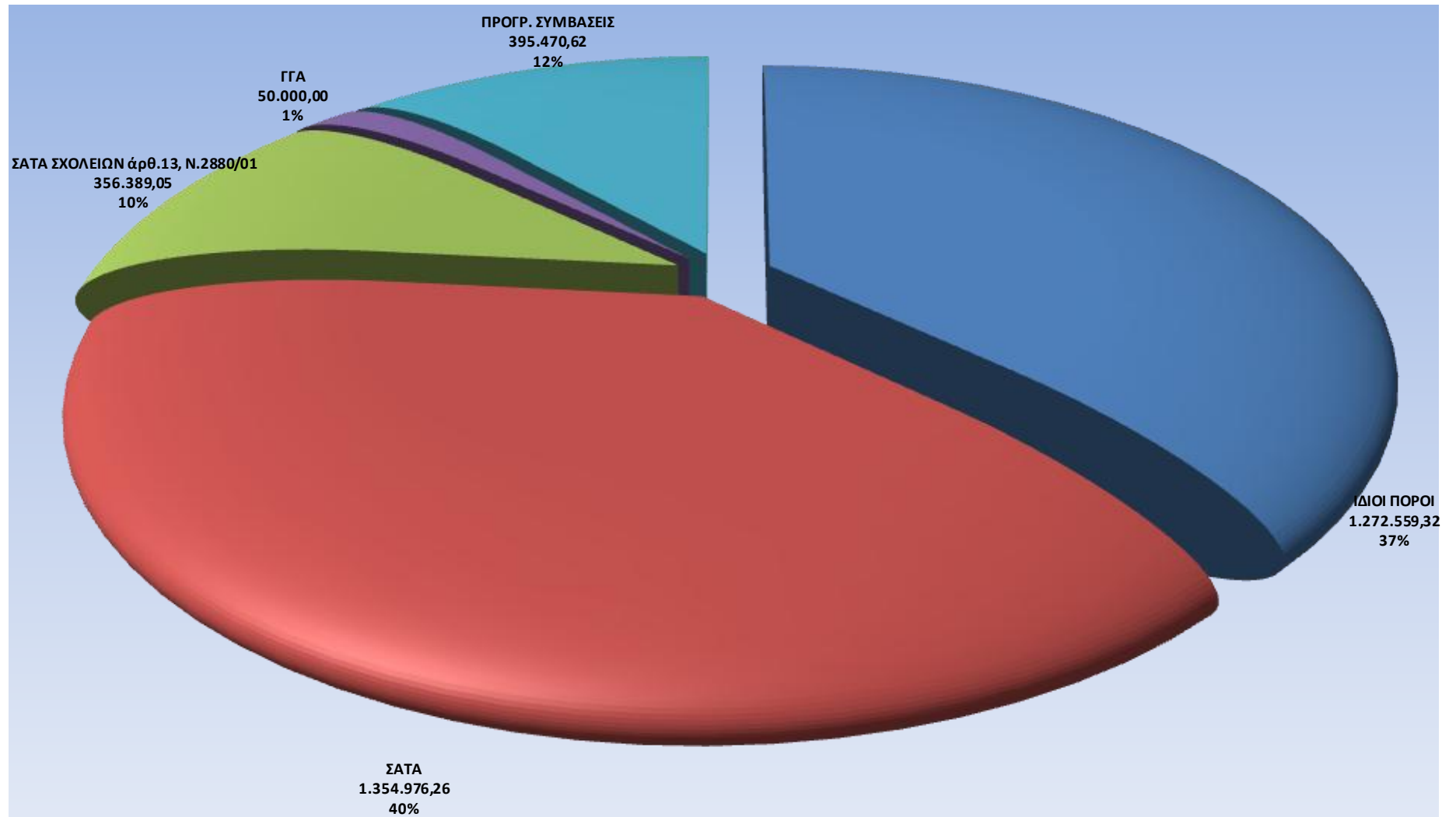
Το συνολικό ποσόν του Τεχνικού Προγράμματος, διαμορφώνεται στο ύψος των **3.429.395,25 €** εκ των οποίων:

- Δράσεις, ποσού **1.272.559,32 €** χρηματοδοτούνται από ίδιους πόρους του Δήμου.
- Δράσεις, ποσού **1.354.976,26 €** χρηματοδοτούνται από την ΣΑΤΑ .
- Δράσεις, ποσού **356.389,05 €** χρηματοδοτούνται από την ΣΑΤΑ ΣΧΟΛΕΙΩΝ (επιχορήγηση του Υπουργείου Εσωτερικών για την “Επισκευή και Συντήρηση Σχολικών Κτιρίων (άρθρ.13 του Ν. 2880/2001)”.
- Δράσεις, ποσού **395.470,62 €** χρηματοδοτούνται από πόρους της περιφέρειας
- Δράσεις, ποσού **50.000,00 €** χρηματοδοτούνται από πόρους της ΓΓΑ

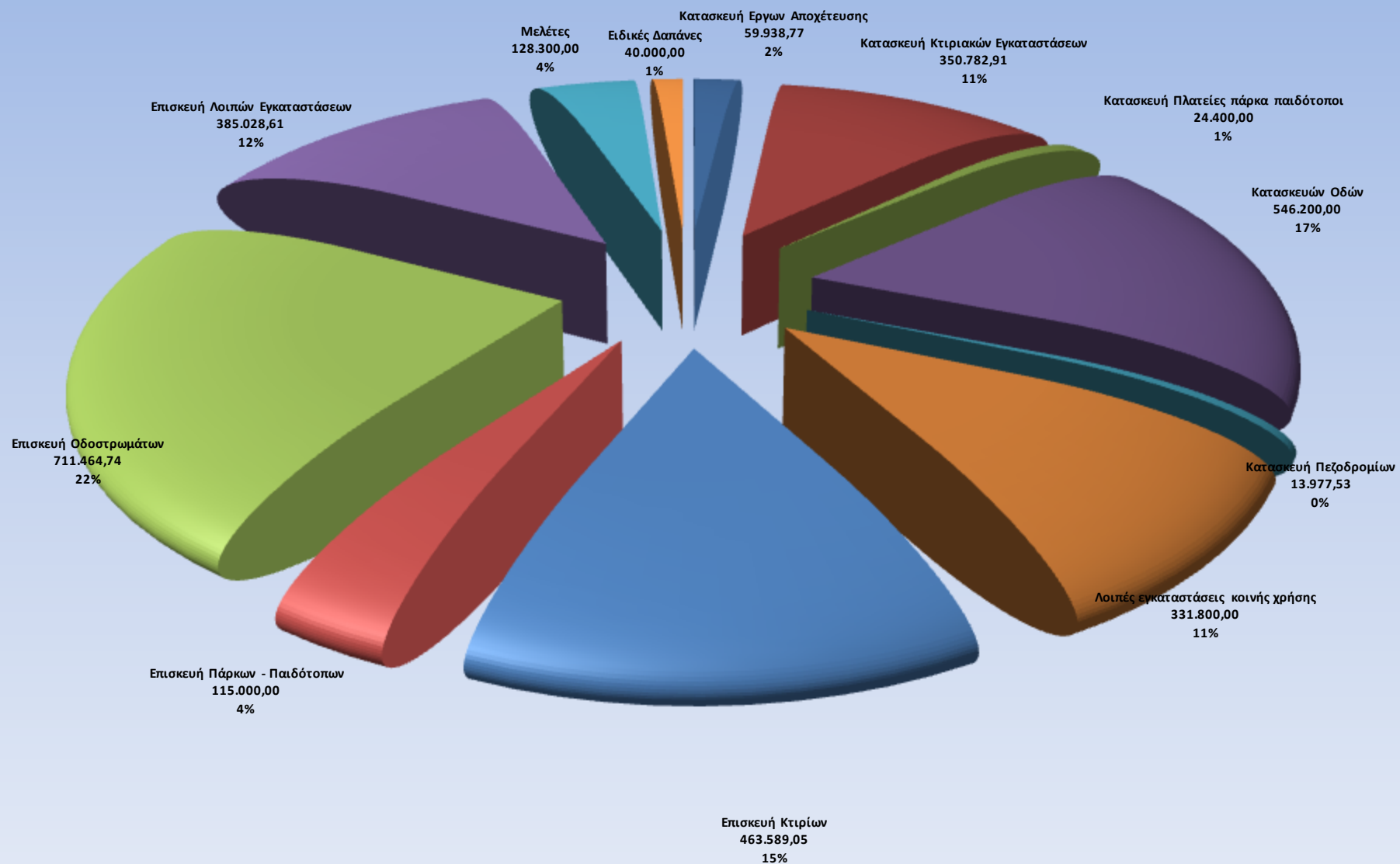
Το Τεχνικό Πρόγραμμα παρακολουθείται τόσο κατά είδος όσο και κατά υπηρεσία. Η κατανομή του ανά υπηρεσία, αποτυπώνεται στον παρακάτω πίνακα:

Υπηρεσία	Ποσό
Τεχνική Υπηρεσία	2.692.395,25 €
Υπηρεσία Νεκροταφείων	737.000,00 €
Σύνολο Τεχνικού Προγράμματος	3.429.395,25 €

ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΑΝΑ ΠΗΓΗ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ



ΣΥΝΘΕΣΗ ΕΡΓΩΝ ΤΕΧΝΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ



ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ: ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε., ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ

Κωδικός 81. Πληρωμές που αφορούν υποχρεώσεις από Παρελθόντα Οικονομικά έτη

Στους Κ.Α. της κατηγορίας 81, αποτυπώνονται οι υποχρεώσεις για δαπάνες που έγιναν τα προηγούμενα οικονομικά έτη και οι οποίες δεν πληρώθηκαν και ανέρχονται στο ποσό των 1.263.380,09 €.

Κωδικός 82. Λοιπές Αποδόσεις

Η κατηγορία αυτή αφορά αποδόσεις σε τρίτους (δημόσιο, ασφαλιστικά ταμεία) των παρακρατηθέντων φόρων και εισφορών. Οι κωδικοί αυτοί στην ουσία δεν αποτελούν δαπάνες για τον δήμο αλλά είναι ποσά που εισπράττονται για λογαριασμό τρίτων και αποδίδονται σε αυτούς.

Στις υποκατηγορίες **825** και **826** εγγράφονται οι πιστώσεις για τη χορήγηση πάγιας προκαταβολής και για επιστροφές αχρεωστήτως εισπραχθέντων ποσών.

Στην υποκατηγορία 851 εγγράφεται ποσό 6.696.000,00 €, που αφορά την πρόβλεψη μη είσπραξης των εισπρακτέων υπολοίπων από τα προηγούμενα οικονομικά έτη. Στους κωδικούς της κατηγορίας 32 των εσόδων εγγράφονται όλες οι απαιτήσεις του δήμου που έχουν βεβαιωθεί κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη, σύμφωνα με τις οδηγίες του τρόπου υπολογισμού του άρθρου 3 παρ. Β2 της υπ' αριθμόν 23976/22-7-16 κοινή απόφαση Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «περί Παροχής οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2017 – τροποποίησης της υπ' αριθμ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης».(».(Β' 2311/26-7-2016)),

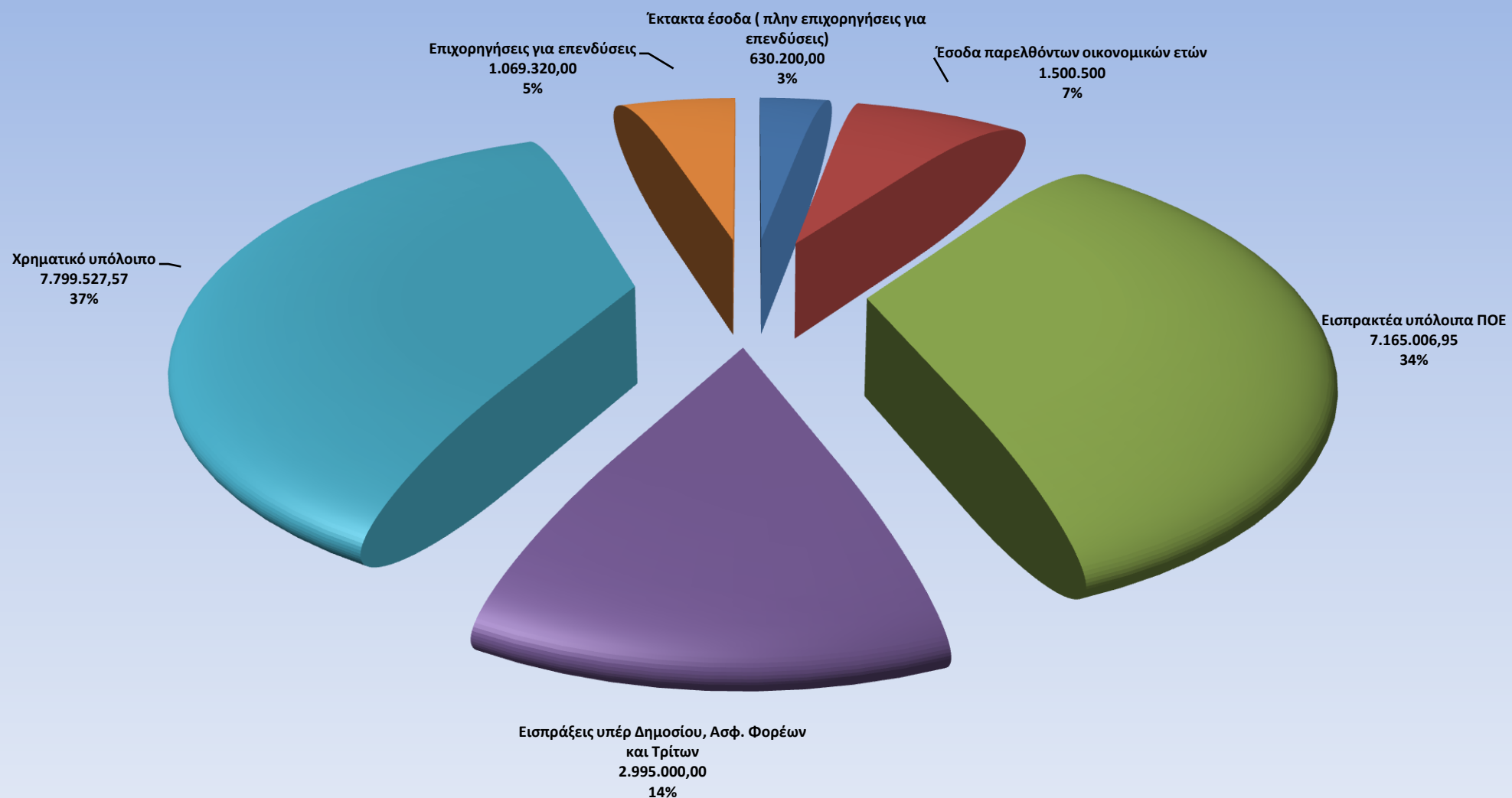
ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ: ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ

Η ομάδα εξόδων 9 αποτελείται από ένα μόνο κωδικό, με το ποσό που προβλέπεται για την ενίσχυση πιστώσεων που αποδεικνύονται ανεπαρκείς ή και για την εγγραφή νέων πιστώσεων, που δεν είχαν προβλεφθεί κατά την κατάρτιση του προϋπολογισμού. Το ύψος του αποθεματικού που εγγράφεται στον κωδικό αυτόν, δεν μπορεί να υπερβαίνει το ανώτατο όριο που προβλέπεται από το άρθρο 161 του ΚΔΚ (ποσοστό 5% των τακτικών εσόδων που εγγράφονται στον προϋπολογισμό). Εγγράφεται ποσό 233.090,55 €.

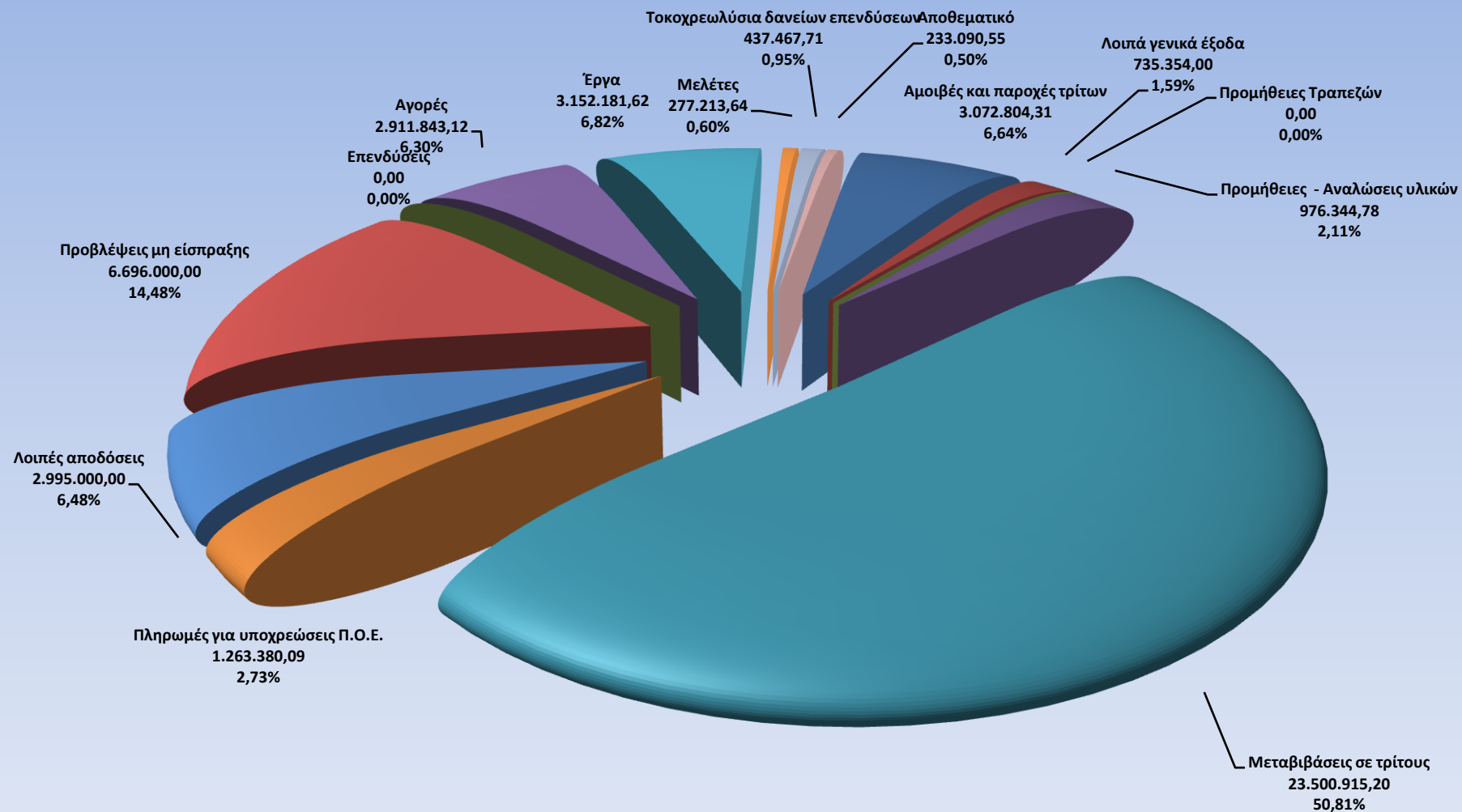
ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ
ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ – ΕΞΟΔΩΝ
ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ για το έτος 2017

Κ.Α.	Έσοδα και Εισπράξεις	Προϋπολογισμός σε €
0	Τακτικά Έσοδα	32.457.340,50
1 (πλην 13)	Έκτακτα έσοδα (πλην επιχορηγήσεις για επενδύσεις)	630.200,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.500.500,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη	7.165.006,95
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου, Ασφ. Φορέων και Τρίτων	2.995.000,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγ. έτους	7.799.527,57
13	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	1.069.320,00
	Σύνολο Εσόδων	53.616.895,02
Κ. Α.	Δαπάνες	Προϋπολογισμός σε €
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.365.300,00
61,62	Αμοιβές και παροχές τρίτων	3.072.804,31
63,64,68	Λοιπά γενικά έξοδα	735.354,00
651	Προμήθειες Τραπεζών	0,00
66	Προμήθειες - Αναλώσεις υλικών	976.344,78
67	Μεταβιβάσεις σε τρίτους	23.500.915,20
81	Πληρωμές για υποχρεώσεις Π.Ο.Ε.	1.263.380,09
82	Λοιπές αποδόσεις	2.995.000,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	6.696.000,00
	Επενδύσεις	0
71	Αγορές	2.911.843,12
73	Έργα	3.152.181,62
74	Μελέτες	277.213,64
652	Τοκοχρεολύσια δανείων επενδύσεων	437.467,71
9111	Αποθεματικό	233.090,55
	Σύνολο εξόδων	53.616.895,02

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΣΟΔΩΝ Π/Υ 2017



ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΟΔΩΝ Π/Υ 2017



Αναλυτικότερα ο προϋπολογισμός εσόδων εξόδων για το 2017 έχει ως εξής:

Ε. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΕΤΟΥΣ 2017**1. Γενικά**

Με την αριθμ. 7261/22.2.2013 Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών, που εκδόθηκε κατ' εξουσιοδότηση της παρ. 7 του άρθρου 4 του ν. 4111/2013, ρυθμίζονται ζητήματα αναγκαία για την εφαρμογή των διατάξεων του ως άνω άρθρου. Ειδικότερα, καθορίζονται το περιεχόμενο του «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης» (ΟΠΔ) που αποστέλλεται στο «Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ» (εφεξής Παρατηρητήριο), τα κριτήρια επίτευξης και η διαδικασία παρακολούθησης και αναμόρφωσης των οικονομικών στόχων του ΟΠΔ, η διαδικασία υπαγωγής των ΟΤΑ στο Πρόγραμμα Εξυγίανσης, καθώς και η διαδικασία κατάρτισης και έγκρισης του ΟΠΔ.

Το ΟΠΔ, συνοψίζει τον ετήσιο προϋπολογισμό των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων καθώς και τους πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων αυτών.

2. Οικονομική Στοχοθεσία

Είναι προφανές ότι εν συνέχεια της κατάρτισης του προϋπολογισμού για το 2016, διαμορφώνεται η οικονομική στοχοθεσία του Δήμου.

Με την εγκύκλιο 5/14065/09.04.2013 του ΥΠ.ΕΣ για Παροχή οδηγιών και διευκρινίσεων επί της αριθμ. 7261/22.2.2013 (ΦΕΚ Β '450/26-2-2013) Κοινής Απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών περί «Καθορισμού διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρ 4. του ν. 4111/2013 για το έτος 2013, όπως τροποποιήθηκε με την 41273/15-10-13 Κοινής Απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών για το 2014, και με βάση:

1. Τις διατάξεις του άρθρου 3 της από 18.11.2012 Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου «Δημοσιονομικοί κανόνες και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 228 Α'), όπως κυρώθηκε με το άρθρ. 4 του Ν. 4111/23.01.2013 και τροποποιήθηκε με τις διατάξεις του άρθρου 6 και της παραγράφου 3. του άρθρου 20 του Ν. 4147/13,

Συστάθηκε στο Υπουργείο Εσωτερικών Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ, με σκοπό την παρακολούθηση, σε μηνιαία βάση, της εκτέλεσης του προϋπολογισμού των ΟΤΑ και όσων εκ των νομικών τους προσώπων εντάσσονται στο Μητρώο των Φορέων Γενικής Κυβέρνησης.

Με βάση την παραπάνω Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου οι Δήμοι αναλαμβάνουν την υποχρέωση ορισμού και τήρησης τριμηνιαίων στόχων εκτέλεσης του προϋπολογισμού τους. (Οικονομική Στοχοθεσία).

Η στοχοθεσία στο ΟΠΔ αποτυπώνονται σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού του Δήμου, τα οποία συνιστούν τις εκτιμήσεις του ως προς τα έσοδα και τα έξοδα του αντίστοιχου οικονομικού έτους. Οι στόχοι τίθενται δια του καθορισμού του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου. Στο πρόγραμμα αυτό αποτυπώνεται δηλαδή η χρονική πορεία εκπλήρωσης των ετήσιων εκτιμήσεων μας ως προς το ύψος των εσόδων και δαπανών, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου, καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους (Ιαν.-Μάρτιος, Ιαν.-Ιούνιος, Ιαν.-Σεπτ. και Ιαν.-Δεκ.). Για την κατάρτιση του ανωτέρω προγράμματος ελήφθη κυρίως υπόψη η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους ενώ όπου χρειάστηκε έγιναν εκτιμήσεις με επιπλέον δεδομένα προκειμένου να αποδοθεί ένα πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο.

Οι εκτιμήσεις αυτές αποτελούν τους ετήσιους στόχους εσόδων και δαπανών που θέτει ο Δήμος μας δια της κατάρτισης του προϋπολογισμού του, ο βαθμός επίτευξης των οποίων ελέγχεται κατά τη διάρκεια του έτους με βάση τα αποτελέσματα που προκύπτουν από την εκτέλεσή του και με γνώμονα το επίπεδο συμβολής του στην επίτευξη των δημοσιονομικών στόχων που τίθενται για το σύνολο των Δήμων της χώρας, σύμφωνα με το ν. 4093/12 («Έγκριση Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2013-2016 – Επείγοντα Μέτρα Εφαρμογής του ν. 4064/2012 και του Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2013-2016»).

Το πρόγραμμα καταρτίζεται με βάση την αρχή της ισοσκελίσης του προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων, περιλαμβανομένου του ταμειακού υπολοίπου. Οι στόχοι των εσόδων και των εξόδων αναλύονται σε υποομάδες, οι οποίες αποτελούν αθροίσματα συγκεκριμένων επιμέρους Κωδικών Αριθμών (Κ.Α), η απόδοση των οποίων ελέγχεται κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού ώστε να εντοπίζονται και να αξιολογούνται αναλόγως οι πηγές τυχόν αποκλίσεων από τους συνολικά τιθέμενους στόχους. Σε κάθε περίπτωση το σύνολο των εσόδων και το σύνολο των εξόδων, ως σύνολα 12μήνου, θα πρέπει να ταυτίζονται με το σύνολο των εσόδων και το σύνολο των εξόδων του εγκεκριμένου Προϋπολογισμού, όπως αυτός έχει διαμορφωθεί κατά το χρόνο κατάρτισης και ψήφισης του ΟΠΔ. Ως εκ τούτου για τη συμπλήρωση «Εγκεκριμένος Π/Υ Έτους» λαμβάνεται υπόψη ο τελευταίος εγκεκριμένος και διαμορφωμένος Ετήσιος Προϋπολογισμός.

Στην στήλη 1 των Πινάκων οικονομικής στοχοθεσίας (Τρέχουσα τοποθεσία έτους: π/υ έτους που αναλύεται σε στόχους (π.χ 2017 - ετήσιοι στόχοι) συμπληρώνεται με τα ποσά των εισπραχθέντων όσον αφορά στα έσοδα και τα ποσά των πληρωθέντων όσον αφορά στα έξοδα.

Την στήλη 2 των Πινάκων οικονομικής στοχοθεσίας (προϊσχύουσα στοχοθεσία έτους: προηγούμενος π/υ έτους που αναλύθηκε σε στόχους).

Η Γραμμή Δ «Έλλειμμα (-)/Πλεόνασμα (+) (Βάσει Ενοποιημένων Προϋπολογισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης ν. 4093/2012 'Μεσοπρόθεσμο Πλαίσιο Δημοσιονομικής Στρατηγικής')» συμπληρώνεται από την αρμόδια Υπηρεσία του ΥΠΕΣ .

Στις γραμμές 1-7 του σκέλους εσόδων αναλύονται οι στόχοι είσπραξης σε ομάδες Κ.Α. Εσόδων, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου, καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους 2017.

Αντίστοιχα Στις γραμμές 1-9 του σκέλους εξόδων αναλύονται οι στόχοι πληρωμών σε ομάδες Κ.Α. Εξόδων.

Οι προβλέψεις των ανωτέρω έχουν γίνει με βάση τις εισροές και τις εκροές κατά τα έτη 2014 και 2015.

Στην γραμμή Ε. αποτυπώνεται η ισοσκέλιση του Π/Υ 2015 (αρθ. 1, παρ. β3) υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων, περιλαμβανομένου του ταμειακού υπολοίπου.

Τα ποσά της Γραμμής ΣΤ. «Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων οικ. έτους Π/Υ» έχουν συμπληρωθούν με βάση αφενός τις εκτιμήσεις μας ως προς το μηνιαίο ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους αλλά και υπό τον περιορισμό του στόχου που πρέπει να θέσει κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 1 της εν θέματι Κ.Υ.Α (δηλαδή ότι το μέσο μηνιαίο επίπεδο των απλήρωτων υποχρεώσεων κάθε τριμήνου άθροισμα ποσών τριών μηνών δια 3- θα πρέπει να είναι μειωμένο έναντι του αντίστοιχου ποσού της 31/12/16).

Τέλος επισημαίνεται ότι στη γραμμή ΣΤ. έχει συμπληρωθεί το μηνιαίως εκτιμώμενο ύψος των Απλήρωτων υποχρεώσεων.

Η οικονομική στοχοθεσία για το 2017 έχει ως εξής:

ΠΙΝΑΚΑΣ 5.Α. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :	ΑΔΑ: ΨΨΞΤΟ6Υ-ΟΝΓ ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ					
		Α/Α Στήλης :	1	7	8	9	10	11	
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2016) - Ετήσιοι Στόχοι	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	6μηνο	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	(12)_Έκτακτες επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών (+) (06)_Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (-)(μείον) (0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοιακών επιδομάτων	7.856.541	760.650	578.800	578.800	1.918.250	3.809.550	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις για Προνοιακά Επιδόματα	(0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοιακών επιδομάτων	17.149.400	0	2.858.300	0	2.858.300	8.574.900	
Γραμμή 3	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	(13)_Έκτακτες επιχορηγήσεις για επενδύσεις.	1.069.320	77.520	27.520	27.520	132.560	215.120	
Γραμμή 4	Ίδια Έσοδα (φόροι, τέλη, δικαιώματα, εισφορές, πρόστιμα, πρόσοδοι από περιουσία)	(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία (+) (02)_Πρόσοδοι από την κινητή περιουσία (+) (03)_Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (+) (04)_Έσοδα από λοιπά τέλη, δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (+) (05)_Φόροι και Εισφορές ⁽⁺⁾ (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα ⁽⁺⁾ (11)_Έσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας ⁽⁺⁾ (14)_Δωρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες ⁽⁺⁾ (15)_Προσαυξήσεις, πρόστιμα, παράβολα ⁽⁺⁾ (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	8.081.600	765.384	771.934	789.434	2.326.752	3.269.854	
		(21)_Τακτικά έσοδα ΠΟΕ ⁽⁺⁾ (22)_Έκτακτα έσοδα ΠΟΕ	1.500.500	6.292	5.292	5.792	17.376	1.360.152	
		Σύνολο Γραμμής 4	9.582.100	771.676	777.226	795.226	2.344.128	4.630.006	
Γραμμή 5	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32 - 85) (Εκτίμηση εισπράξεων)	469.007	36.570	36.570	36.570	109.710	219.420	
Γραμμή 6	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων ⁽⁺⁾ (42)_Επιστροφές χρημάτων ⁽⁺⁾ (31)_Εισπράξεις από δάνεια	2.995.000	249.750	249.850	249.850	749.450	1.498.900	
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	(5)_Χρηματικό υπόλοιπο	7.799.528	7.799.528	7.799.528	7.799.528	7.799.528	7.799.528	
A	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ (Σύνολο Γραμμών 1-7)		46.920.895	9.695.694	12.327.794	9.487.494	15.911.926	26.747.424	
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2016) - Ετήσιοι Στόχοι	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	6μηνο	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.365.300	613.800	613.800	613.800	1.841.400	3.682.800	
Γραμμή 2	Προνοιακά επιδόματα	(674)_Προνοιακά επιδόματα	17.149.400	0	2.858.300	0	2.858.300	8.574.900	
Γραμμή 3	Δαπάνες για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	(65)_Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	437.468	36.500	36.500	36.500	109.500	219.000	
Γραμμή 4	Δαπάνες για επενδύσεις	(7)_Επενδύσεις	6.341.238	129.000	129.000	129.000	387.000	387.000	
Γραμμή 5	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. ⁽⁺⁾ (83)_Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	1.263.380	140.000	140.000	140.000	420.000	616.000	
Γραμμή 6	Μεταβιβάσεις σε τρίτους	(67)_Πληρωμές για μεταβιβάσεις σε τρίτους	23.500.915	529.000	3.387.593	529.293	4.445.886	11.750.072	
		(-)(μείον) (674)_Προνοιακά Επιδόματα	17.149.400	0	2.858.300	0	2.858.300	8.574.900	
		Σύνολο Γραμμής 6	6.351.515	529.000	529.293	529.293	1.587.586	3.175.172	
Γραμμή 7	Λοιπές λειτουργικές δαπάνες	(61)_Αμοιβές αιρετών και τρίτων ⁽⁺⁾ (62)_Παροχές τρίτων ⁽⁺⁾ (63)_Φόροι - τέλη ⁽⁺⁾ (64)_Λοιπά γενικά έξοδα ⁽⁺⁾ (66)_Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων ⁽⁺⁾ (68)_Λοιπά έξοδα	4.784.503	398.800	398.800	398.800	1.196.400	2.392.800	
Γραμμή 8	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου κ	(82)_Λοιπές αποδόσεις	2.995.000	250.000	250.000	250.000	750.000	1.500.000	
Γραμμή 9	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	233.091	ΤΟ ΠΕΔΙΟ ΔΕ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ					
B.	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜ. -		46.920.895	2.097.100	4.955.693	2.097.393	9.150.186	20.547.672	
Γ.	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	6.696.000	ΤΟ ΠΕΔΙΟ ΔΕ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ					
Δ1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο Π/Υ (Γραμμή Α. "Σύνολο Εσόδων" + Γραμμή Γ.)		53.616.895						
Δ2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο Π/Υ (Γραμμή Α. "Σύνολο Εξόδων" + Γραμμή Γ.)		53.616.895						
E.	ΙΣΟΣΚΕΛΙΣΗ Π/Υ (Άρθρο 1, παρ. β3) = ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α) - ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Β)		0	7.598.594	7.372.101	7.390.101	6.761.740	6.199.752	
ΣΤ.	Απλήρωτες Υποχρεώσεις	Σύνολο Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους (π.χ 2014)							
		Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων 6ης έτους Π/Υ (π.χ 2015)		1.600.000	1.590.000	1.580.000			

ΠΙΝΑΚΑΣ 5.Α. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :	ΑΔΑ: ΨΨΞΤΟ6Υ-ΟΝΓ ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ				
		Α/Α Στήλης :	1	12	13	14	15	16
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2016) - Ετήσιοι Στόχοι	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	9μηνο
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	(12)_Εκτακτες επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών (+) (06)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (-)(μειον) (0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοιακών επιδομάτων	7.856.541	758.500	675.750	578.800	2.013.050	5.822.600
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις για Προνοιακά Επιδόματα	(0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοιακών επιδομάτων	17.149.400	2.858.300	0	2.858.300	5.716.600	14.291.500
Γραμμή 3	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	(13)_Εκτακτες επιχορηγήσεις για επενδύσεις.	1.069.320	191.320	27.520	27.520	246.360	461.480
Γραμμή 4	Ίδια Έσοδα (φόροι, τέλη, δικαιώματα, εισφορές, πρόστιμα, πρόσδοι από περιουσία)	(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία (+) (02)_Πρόσοδοι από την κινητή περιουσία (+) (03)_Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (+) (04)_Εσοδα από λοιπά τέλη, δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (+) (05)_Φόροι και Εισφορές(+)(07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+)(11)_Εσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας (+)(14)_Δωρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες(+)(15)_Προσαυξήσεις, πρόστιμα, παράβολα (+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	8.081.600	820.384	770.284	770.584	2.361.252	5.631.106
		(21)_Τακτικά έσοδα ΠΟΕ(+) (22)_Εκτακτα έσοδα ΠΟΕ	1.500.500	6.642	4.792	4.542	15.976	1.376.128
		Σύνολο Γραμμής 4	9.582.100	827.026	775.076	775.126	2.377.228	7.007.234
Γραμμή 5	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32 - 85) (Εκτίμηση εισπράξεων)	469.007	36.570	36.570	36.570	109.710	329.130
Γραμμή 6	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων+(42)_Επιστροφές χρημάτων+(31)_Εισπράξεις από δάνεια	2.995.000	249.750	249.750	249.850	749.350	2.248.250
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	(5)_Χρηματικό υπόλοιπο	7.799.528	7.799.528	7.799.528	7.799.528	7.799.528	7.799.528
A	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ (Σύνολο Γραμμών 1-7)	-	46.920.895	12.720.994	9.564.194	12.325.694	19.011.826	37.959.722
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2016) - Ετήσιοι Στόχοι	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	9μηνο
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.365.300	613.800	613.800	613.800	1.841.400	5.524.200
Γραμμή 2	Προνοιακά επιδόματα	(674)_Προνοιακά επιδόματα	17.149.400	2.858.300	0	2.858.300	5.716.600	14.291.500
Γραμμή 3	Δαπάνες για την εξυπηρέτηση δημό	(65)_Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	437.468	36.500	36.500	36.500	109.500	328.500
Γραμμή 4	Δαπάνες για επενδύσεις	(7)_Επενδύσεις	6.341.238	72.700	72.700	72.720	218.120	605.120
Γραμμή 5	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. (+) (83)_Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	1.263.380	0	0	0	0	616.000
Γραμμή 6	Μεταβιβάσεις σε τρίτους	(67)_Πληρωμές για μεταβιβάσεις σε τρίτους (-) (μειον) (674)_Προνοιακά Επιδόματα	23.500.915 17.149.400	3.387.593 2.858.300	529.293 0	3.387.593 2.858.300	7.304.479 5.716.600	19.054.551 14.291.500
		Σύνολο Γραμμής 6	6.351.515	529.293	529.293	529.293	1.587.879	4.763.051
Γραμμή 7	Λοιπές λειτουργικές δαπάνες	(61)_Αμοιβές αιρετών και τρίτων (+) (62)_Παροχές τρίτων(+) (63)_Φόροι - τέλη(+)(64)_Λοιπά γενικά έξοδα(+)(66)_Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων(+)(68)_Λοιπά έξοδα	4.784.503	398.800	398.800	398.800	1.196.400	3.589.200
Γραμμή 8	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου κ	(82)_Λοιπές αποδόσεις	2.995.000	250.000	250.000	249.600	749.600	2.249.600
Γραμμή 9	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	233.091	ΤΟ ΠΕΔΙΟ ΔΕ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ				
B.	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜ.-		46.920.895	4.759.393	1.901.093	4.759.013	11.419.499	31.967.171
Γ.	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	6.696.000	ΤΟ ΠΕΔΙΟ ΔΕ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ				
Δ1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο Π/Υ (Γραμμή Α. "Σύνολο Εσόδων" + Γραμμή Γ.)		53.616.895					
Δ2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο Π/Υ (Γραμμή Α. "Σύνολο Εξόδων" + Γραμμή Γ.)		53.616.895					
E.	ΙΣΟΣΚΕΛΙΣΗ Π/Υ (Άρθρο 1, παρ. β3) = ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α) - ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Β)		0	7.961.601	7.663.101	7.566.681	7.592.327	5.992.551
ΣΤ.	Απλήρωτες Υποχρεώσεις	Σύνολο Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους (π.χ 2014) Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων οικ. έτους Π/Υ (π.χ		1.550.000	1.540.000	1.530.000		

ΠΙΝΑΚΑΣ 5.Α. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ : ΔΗΜΟΣ ΑΠΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ						
		Α/Α Στήλης:	1	17	18	19	20	21	22
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2016) - Ετήσιοι Στόχοι	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	Δ' Τρίμηνο	12μηνο	Έλεγχος ταύτισης των εγγραφών στις στήλες 1. και 21. (Π/Υ - 12μηνο) Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΝΑΙ ΙΣΗ ΜΕ "0"
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	(12)_Έκτακτες επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών (+) (06)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (-)(μείον) (0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοιακών επιδομάτων	7.856.541	663.700	578.800	791.441	2.033.941	7.856.541	0
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις για Προνοιακά Επιδόματα	(0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοιακών επιδομάτων	17.149.400	0	2.857.900	0	2.857.900	17.149.400	0
Γραμμή 3	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	(13)_Έκτακτες επιχορηγήσεις για επενδύσεις.	1.069.320	97.519	97.519	412.802	607.840	1.069.320	0
Γραμμή 4	Ίδια Έσοδα (φόροι, τέλη, δικαιώματα, εισφορές, πρόστιμα, πρόσοδοι από περιουσία)	(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία (+) (02)_Πρόσοδοι από την κινητή περιουσία (+) (03)_Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (+) (04)_Έσοδα από λοιπά τέλη, δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (+) (05)_Φόροι και Εισφορές(+)(07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+)(11)_Έσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας (+)(14)_Δωρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες(+)(15)_Προσαυξήσεις, πρόστιμα, παράβολα (+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	8.081.600	893.884	766.984	789.626	2.450.494	8.081.600	0
		(21)_Τακτικά έσοδα ΠΟΕ(+)(22)_Έκτακτα έσοδα ΠΟΕ	1.500.500	4.792	1.442	118.138	124.372	1.500.500	0
		Σύνολο Γραμμής 4	9.582.100	898.676	768.426	907.764	2.574.866	9.582.100	0
Γραμμή 5	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32 - 85) (Εκτίμηση εισπραξέων)	469.007	36.570	36.570	66.737	139.877	469.007	0
Γραμμή 6	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπραξίες υπέρ του Δημοσίου και τρίτων+(42)_Επιστροφές χρημάτων+(31)_Εισπραξίες από δάνεια	2.995.000	249.850	249.850	247.050	746.750	2.995.000	0
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	(5)_Χρηματικό υπόλοιπο	7.799.528	7.799.528	7.799.528	7.799.528	7.799.528	7.799.528	0
A	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ (Σύνολο Γραμμών 1-7)	-	46.920.895	9.745.843	12.388.593	10.225.321	16.760.701	46.920.895	0
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2016) - Ετήσιοι Στόχοι	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	Δ' Τρίμηνο	12μηνο	Έλεγχος ταύτισης των εγγραφών στις στήλες 1. και 21. (Π/Υ - 12μηνο) Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΝΑΙ ΙΣΗ ΜΕ "0"
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.365.300	613.800	613.800	613.500	1.841.100	7.365.300	0
Γραμμή 2	Προνοιακά επιδόματα	(674)_Προνοιακά επιδόματα	17.149.400	0	2.857.900	0	2.857.900	17.149.400	0
Γραμμή 3	Δαπάνες για την εξυπηρέτηση δημοδ	(65)_Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	437.468	36.500	36.500	35.968	108.968	437.468	0
Γραμμή 4	Δαπάνες για επενδύσεις	(7)_Επενδύσεις	6.341.238	1.400.000	1.900.000	2.436.118	5.736.118	6.341.238	0
Γραμμή 5	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. (+) (83)_Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	1.263.380	0	0	647.380	647.380	1.263.380	0
Γραμμή 6	Μεταβιβάσεις σε τρίτους	(67)_Πληρωμές για μεταβιβάσεις σε τρίτους	23.500.915	529.293	3.387.593	529.479	4.446.365	23.500.915	0
		(-) (μείον) (674)_Προνοιακά Επιδόματα	17.149.400	0	2.857.900	0	2.857.900	17.149.400	0
		Σύνολο Γραμμής 6	6.351.515	529.293	529.693	529.479	1.588.465	6.351.515	0
Γραμμή 7	Λοιπές λειτουργικές δαπάνες	(61)_Αμοιβές αιρετών και τρίτων (+) (62)_Παροχές τρίτων(+)(63)_Φόροι - τέλη(+)(64)_Λοιπά γενικά έξοδα(+)(66)_Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων(+)(68)_Λοιπά έξοδα	4.784.503	398.800	398.800	397.703	1.195.303	4.784.503	0
Γραμμή 8	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου κ	(82)_Λοιπές αποδόσεις	2.995.000	250.000	250.000	245.400	745.400	2.995.000	0
Γραμμή 9	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	233.091	ΤΟ ΠΕΔΙΟ ΔΕ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ				233.091	0
B.	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜ.-		46.920.895	3.228.393	6.586.693	4.905.548	14.720.634	46.920.895	0
Γ.	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	6.696.000	ΤΟ ΠΕΔΙΟ ΔΕ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ				6.696.000	
Δ1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο Π/Υ (Γραμμή Α. "Σύνολο Εσόδων" + Γραμμή Γ.)		53.616.895						
Δ2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο Π/Υ (Γραμμή Α. "Σύνολο Εξόδων" + Γραμμή Γ.)		53.616.895						
E.	ΙΣΟΣΚΕΛΙΣΗ Π/Υ (Άρθρο 1, παρ. β3) = ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α) - ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Β)		0	6.517.450	5.801.900	5.319.773	2.040.067	0	
ΣΤ.	Απλήρωτες Υποχρεώσεις	Σύνολο Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους (π.χ 2014)							
		Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων οικ. έτους Π/Υ (π.χ		1.500.000	1.480.000	1.450.000			

Η παρούσα απόφαση πήρε τον αριθμό 382 / 2016

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Γεράσιμος Βλάχος

Τα Μέλη

**Πετσατώδη Ελισάβετ, Χατζηανδρέου Κωνσταντίνος,
Σιδέρης Ιωάννης, Παπαμιχαήλ Σωτήριος,
Κολώνια Χρύσα, Παπαγεωργίου Σπυρίδων,
Γκιόκα Τερψιχόρη, Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σοφία,
Δημητρίου-Καβρουδάκη Μαργαρίτα,
Ψύλλα Στυλιανή, Σταθουλοπούλου Βασιλική,
Γκόνης Παναγιώτης, Βοσταντζόγλου Ιωάννης,
Γιώτσας Σπυρίδων, Κρητικίδης Κωνσταντίνος,
Τσιαμπάς Κωνσταντίνος, Λέκκας Διονύσιος,
Καψοκεφάλου Ευπρέπεια, Παπασταθάκης Αθανάσιος,
Λογοθέτης Ιωάννης, Μυλωνάκης Ιωάννης,
Ανδρίτσος Αθανάσιος, Γκιζιώτης Ανδρέας**