



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΚΟΡΔΕΛΙΟΥ – ΕΥΟΣΜΟΥ**

**Αριθ. Αποφ. 3/2021**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

Από το πρακτικό **3/2021** της συνεδρίασης της Επιτροπής Διαβούλευσης του Δήμου Κορδελιού – Ευόσμου.

**ΘΕΜΑ : Έγκριση προσχεδίου προϋπολογισμού 2022.**

Στον Εύοσμο σήμερα, στο Δημοτικό Κατάστημα Κορδελιού – Ευόσμου, στις 13 του μηνός Σεπτεμβρίου του έτους 2021 και ώρα 21:00 μ.μ. πραγματοποιήθηκε επαναληπτική συνεδρίαση της Επιτροπής Διαβούλευσης Κορδελιού – Ευόσμου, με τηλεδιάσκεψη, για λόγους διασφάλισης της δημόσιας υγείας, ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ:38043/13-09-2021 πρόσκληση του Προέδρου κ. Ρούμελη Γεώργιου που επιδόθηκε στα παρακάτω μέλη :

- |                            |                               |
|----------------------------|-------------------------------|
| 1. ΠΕΧΛΙΒΑΝΗ ΙΩΑΚΕΙΜ       | 13. ΧΗΤΑ ΠΕΤΡΟ                |
| 2. ΓΕΩΡΓΟΥΛΕΤΗ ΝΙΚΟΛΑΟ     | 14. ΣΚΟΡΔΑΛΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ       |
| 3. ΚΑΠΟΥΛΑ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟ     | 15. ΑΘΑΝΑΗΛΙΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗ        |
| 4. ΧΛΩΠΤΣΙΟΥΔΗ ΔΗΜΟ        | 16. ΚΖΟΥΝΙΑ ΓΕΩΡΓΙΑ           |
| 5. ΣΤΑΥΡΙΔΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ     | 17. ΚΟΛΟΒΟ ΧΡΗΣΤΟ             |
| 6. ΠΟΥΡΣΑΝΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ       | 18. ΒΟΥΛΓΑΡΟΠΟΥΛΟΥ ΕΛΕΝΗ      |
| 7. ΚΥΡΕΖΗ ΕΥΓΕΝΙΑ          | 19. ΚΕΧΑΓΙΟΓΛΟΥ ΑΘΑΝΑΣΙΑ      |
| 8. ΚΑΛΑΪΤΖΗ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ     | 20. ΧΑΤΖΗΣΩΜΟΥ ΘΕΟΔΩΡΑ        |
| 9. ΑΪΒΑΤΟΓΛΟΥ ΜΑΡΙΑ        | 21. ΑΓΑΘΑΓΓΕΛΙΔΗ ΛΑΖΑΡΟ       |
| 10. ΜΠΟΥΪΚΙΔΟΥ ΕΥΤΕΡΠΗ     | 22. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΙΔΗ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟ |
| 11. ΔΕΜΕΡΤΖΗ ΝΙΚΟΛΑΟ       | 23. ΠΑΛΑΤΟ ΓΕΩΡΓΙΟ            |
| 12. ΓΙΑΝΝΑΚΟΠΟΥΛΟ ΔΗΜΗΤΡΙΟ | 24. ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΗ ΑΘΑΝΑΣΙΟ       |

Από τα είκοσι πέντε (25) μέλη ήταν:

**Παρόντες:** (12) Δώδεκα

**Αναπληρωματικά μέλη:** Την κα. Σταυρίδου Αναστασία εκπροσώπησε το αναπληρωματικό μέλος ο κ. Κακατάκης Κωνσταντίνος, τον κ. Γιαννακόπουλο Δημήτριο εκπροσώπησε το αναπληρωματικό μέλος κ. Δημόπουλος Χαρίσιος και την κα. Σκορδάλου Αναστασία εκπροσώπησε το αναπληρωματικό μέλος η κα. Τσιλιγγίρη Ασημίνα.

**Απόντες:** (δεκατρία 13) Πεχλιβάνης Ιωακείμ, Γεωργουλέτης Νικόλαος, Καπούλας Κωνσταντίνος, Καλαϊτζή Αικατερίνη, Αϊβάτογλου Μαρία, Μπουϊκίδου Ευτέρπη, Δεμερτζής Νικόλαος, Αθαναηλίδης Ιωάννης, Κζούνια Γεωργία, Βουλγαροπούλου Ελένη, Κεχαγιόγλου Αθανασία, Χατζησώμου Θεοδώρα, Αγαθαγγελίδης Λάζαρος.

Στη συνεδρίαση κλήθηκαν επίσης οι Αντιδήμαρχοι κ.κ. Λαφαζανίδης Ιωάννης Νέστωρας, Αμανατιάδης Κωνσταντίνος, Παμπουκίδου Αθηνά, Γαβαλά Μαρία, Σωτηράκης Κωνσταντίνος, Νικολαΐδης Σωτήριος, Δεβετζή Πεσματζόγλου Φωτεινή, Δεμερτζής Χρήστος, Κορωνίδου Αλεξάνδρα, οι Επικεφαλής των Δημοτικών Παρατάξεων κ.κ. Καμαρινός Ιωάννης, Σούλας Πέτρος, Ζυγάς Νικόλαος, Κοκονάς Αθανάσιος, Γιαννακόπουλος Ιωάννης, η Πρόεδρος της ΔΗΚΕΚΕ κ Αθανασιάδου Νέδου Όλγα και οι Πρόεδροι των Δημοτικών Κοινοτήτων Ευόσμου και Ελευθερίου - Κορδελιού κ. Φωτιάδης Παναγιώτης και ο κ. Μεσθανεύς Πέτρος.

Απόντες ήταν οι κ.κ. Λαφαζανίδης Ιωάννης Νέστωρας, Κορωνίδου Αλεξάνδρα, Καμαρινός Ιωάννης, Σούλας Πέτρος, Κοκονάς Αθανάσιος, Γιαννακόπουλος Ιωάννης, Φωτιάδης Παναγιώτης, Μεσθανέας Πέτρος.

Στη συνεδρίαση ήταν παρών ο πρακτικογράφος κ. Μπόρος Αθανάσιος.

Ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης στην οποία κλήθηκε και ήταν απών ο Δήμαρχος κ. Μανδαλιανός Κλεάνθης, σύμφωνα με το άρθρο 67 παρ. 6 του Ν.3852/2010 «Πρόγραμμα Καλλικράτης», όπως ισχύει.

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το μοναδικό θέμα της ημερήσιας διάταξης έθεσε υπόψη της Επιτροπής Διαβούλευσης τα παρακάτω:

Το προσχέδιο του **προϋπολογισμού 2022** συντάχθηκε σύμφωνα με τις οδηγίες της Κοινής Υπουργικής Απόφασης με αριθμ. 55040/26-7-2021 (ΦΕΚ 3291/τ.β') που αφορά στην κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων.

Για την σύνταξη του προσχεδίου λήφθηκαν υπόψη συγκεκριμένες αρχές κατάρτισης. Πρώτη αρχή για την κατάρτιση αφορά την παρακάτω εξίσωση: το σύνολο των δαπανών μη συμπεριλαμβανομένων των χρεολυσίων και των Προβλέψεων μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ δεν μπορεί να είναι μεγαλύτερο από το σύνολο των εσόδων αφαιρουμένων των εσόδων από δάνεια με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 262 του ν. 3852/2010, περί υπαγωγής ΟΤΑ στο ειδικό πρόγραμμα εξυγίανσης.

Αναλυτικά :

<b>ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΧΥΕΙ Η ΣΧΕΣΗ</b>	<b>A&lt;=B</b>
ΕΞΟΔΑ ΔΗΜΟΥ	55.861.141,19
- Μείον ΧΡΕΟΛΥΣΙΑ	901.986,35
- Μείον ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ	11.711.049,69
<b>(A)</b>	<b>43.248.105,15</b>
ΕΣΟΔΑ ΔΗΜΟΥ	55.861.141,19
- ΜΕΙΟΝ ΔΑΝΕΙΑ*	0
<b>(B)</b>	<b>55.861.141,19</b>

Σύμφωνα με την εγκύκλιο στον Π/Υ εγγράφηκαν όλες οι δαπάνες και τα έσοδα του δήμου, τα οποία αναμένεται να πληρωθούν και αντίστοιχα να εισπραχθούν κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους. Επίσης εγγράφηκαν 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.

Για κάθε έργο, υπηρεσία, προμήθεια ή μελέτη, ανεξαρτήτως της πηγής χρηματοδότησης τους, εγγράφηκαν ως δαπάνη στον Π/Υ, μόνο τα ποσά που εκτιμάται ότι θα πληρωθούν εντός του οικονομικού έτους που αυτός αναφέρεται.

Τα ποσά που εγγράφονται στον Π/Υ του 2022 για τα ίδια έσοδα των κάτωθι αναφερόμενων Ομάδων Ι. και ΙΙ. υπολογίστηκαν 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 2019 σε συνδυασμό με την απόδοση των εισπράξεων του Α΄ εξαμήνου 2020.

Έτσι για την ομάδα εσόδων Ι το άθροισμα των ποσών είναι το ποσό της εκτέλεσης του έτους 2020 (Ιαν.-Δεκ.2020) μειωμένο κατά το ποσό της αρνητικής διαφοράς της αντίστοιχης περιόδου του έτους 2021. Τα έσοδα για αυτούς τους Κ.Α. των ίδιων πόρων μπορούν να φτάσουν τα 10443.000,00€.

Για την ομάδα εσόδων ΙΙ (ΚΑΕ 32) που αφορά εισπρακτέα υπόλοιπα παλαιότερων ετών η εισπραξιμότητα μας βρίσκεται σε πολύ χαμηλό επίπεδο της τάξης του 2,15%. Επειδή το ποσό είσπραξης του εξαμήνου Ιανουαρίου – Ιουνίου 2021 είναι μεγαλύτερο σε σύγκριση με το ίδιο διάστημα του 2020 το ποσό που θα εγγραφεί στο Κ.Α. 8511 Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων ανέρχεται στο ποσό των 11.711.049,69 € και είναι μεγαλύτερο από το 2021.

Για την ισοσκέλιση των ανταποδοτικών τελών στο σκέλος των εσόδων λήφθηκαν υπόψη εκτός από τα έσοδα του ΚΑΕ 20, η ύπαρξη διαθέσιμων στο χρηματικό υπόλοιπο (ΚΑΕ 51), η προσδοκία εισπράξεων από οφειλές ανταποδοτικών τελών Π.Ο.Ε. (ΚΑΕ 32-85), και τα έσοδα από

παλαιές οφειλές που πρόκειται να βεβαιωθούν στο τρέχον έτος (ΚΑΕ 21). Αντίστοιχα, στο σκέλος των δαπανών για την ισοσκέλιση λήφθηκαν υπόψη πέρα των δαπανών της Υπηρεσίας 20 (Υπηρεσία Καθαριότητας & Ηλεκτροφωτισμού), οι δαπάνες από τοκοχρεολύσια που βαρύνουν αναλογικά την συγκεκριμένη υπηρεσία, καθώς και οι δαπάνες ΠΟΕ που δεν πληρώθηκαν (ΚΑΕ 81). Ο Προϋπολογισμός δαπανών της καθαριότητας ανέρχεται στο ποσό 10.340.903,41€.

Για το χρηματικό υπόλοιπο λήφθηκε υπόψη το με ημερομηνία 30/6/2021 αποτυπωμένο υπόλοιπο των βιβλίων ύψους 8.852.024,90 € και σύμφωνα με την ΚΥΑ διαχωρίζεται σε αυτό που προέρχεται από τακτικά έσοδα (ΚΑ 511) και σε αυτό που προέρχεται από έκτακτα έσοδα (ΚΑ 512), έτσι ώστε να παρακολουθείται και να διασφαλίζεται ο νόμιμος προορισμός όσων ειδικευμένων εσόδων περιλαμβάνονται στο χρηματικό υπόλοιπο.

Για τον προσδιορισμό του ύψους των εξόδων λήφθηκαν υπ' όψη οι ανάγκες των υπηρεσιών και ταυτόχρονα τα διαχειριστικά αποτελέσματα του έτους με ταυτόχρονη γνώση της όποιας εισροής εσόδων σε χρηματοδοτούμενα προγράμματα (ΕΣΠΑ κλπ) που έπρεπε να προβλεφθούν εφόσον ήταν οριστικά εγκεκριμένα.

Ακόμη ενόψει της υποχρέωσης κατάρτισης ρεαλιστικών Π/Υ, με εγγραφή σε αυτούς μόνο δαπανών που μπορούν να χρηματοδοτηθούν από τα έσοδα που αναμένεται να εισπραχθούν, είναι αναγκαία η άσκηση περιοριστικής πολιτικής στις δαπάνες γενικότερα, με υποχρέωση συγκράτησης αυτών στα χαμηλότερα, δυνατά επίπεδα.

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 διαπιστωθεί ότι στον Π/Υ έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το δημοτικό 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.

Ο ψηφισθείς Π/Υ καθώς και οι αναμορφώσεις του κατά τη διάρκεια του έτους υποβάλλονται στις αρμόδιες για την εποπτεία των δήμων αρχές σε έντυπη και ηλεκτρονική μορφή (αρχείο τύπου excel). Μαζί με τον καταρτισθέντα Π/Υ υποβάλλονται ομοίως όλα τα στοιχεία που απαιτούνται για τον έλεγχο νομιμότητάς του σύμφωνα με τις οδηγίες της εγκυκλίου και τις σχετικώς ισχύουσες διατάξεις.

Σύμφωνα με την εγκύκλιο, θα πρέπει σε κάθε περίπτωση να διασφαλίζεται η τήρηση των διατάξεων των άρθρων 33 και 49 του ν.4270/2014, σύμφωνα με τις οποίες οι προϋπολογισμοί των φορέων της Γενικής Κυβέρνησης διέπονται από τις αρχές της χρηστής δημοσιονομικής

διαχείρισης, της υπευθυνότητας και της λογοδοσίας, της διαφάνειας, της ειλικρίνειας, της ενότητας, της καθολικότητας και της ακρίβειας.

Η Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση, όπως είναι καταχωρημένη στο απομαγνητοφωνημένο πρακτικό, αφού άκουσε όσα είπε ο Πρόεδρος είδε και τις σχετικές διατάξεις.

### Αποφασίζει Ομόφωνα

Εγκρίνει το προσχέδιο του προϋπολογισμού 2022 του Δήμου Κορδελιού Ευόσμου ως έχει:

#### ΕΣΟΔΑ

ΟΜΑΔΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ
		ΕΤΟΥΣ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΩΝ
		(αρχικός + μεταβολές έως και το τρίμηνο- μήνα αναφοράς)	31/12
<b>0</b>	<b>ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>18.282.216,00</b>	<b>16.425.987,00</b>
<b>01</b>	<b>ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ</b>	<b>37.000,00</b>	<b>45.961,00</b>
<b>02</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ</b>	<b>65.000,00</b>	<b>38.500,00</b>
021	Τόκοι κεφαλαίων	65.000,00	38.500,00
<b>03</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ</b>	<b>6.700.000,00</b>	<b>6.325.571,00</b>
031	Υπηρεσίες καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	6.700.000,00	6.325.571,00
<b>04</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ</b>	<b>1.200.000,00</b>	<b>1.044.227,00</b>
044	Εσοδα από τέλος ακίνητης περιουσίας	830.000,00	776.127,00
045	Τελος επι των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	48.000,00	38.273,00
046	Λοιπά Τέλη και Δικαιώματα	99.000,00	17.827,00
<b>05</b>	<b>ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ</b>	<b>930.000,00</b>	<b>1.005.423,00</b>
<b>051</b>	Φόροι	<b>850.000,00</b>	<b>979.348,00</b>
<b>0512</b>	Φόρος ζύθου (άρθρο 9 ΝΔ 703/70, άρθρο 12 Ν 1080/80)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>052</b>	Εισφορές	<b>80.000,00</b>	<b>26.075,00</b>
<b>053</b>	Δυνητικές εισφορές άρθρο 25 Ν. 1828/89	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>06</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ (Κ.Α.Π.)</b>	<b>9.099.216,00</b>	<b>7.932.723,00</b>
<b>0611</b>	<b>ΚΑΠ για την κάλυψη γενικών αναγκών (άρθρο 25 Ν 1828/89)</b>	<b>8.859.682,00</b>	<b>7.860.082,00</b>
<b>0612</b>	<b>ΚΑΠ για την καταβολή μισθωμάτων ακινήτων προς στέγαση δημοσίων σχολικών μονάδων και λοιπών υπηρεσιών</b>	<b>0,00</b>	<b>59.902,00</b>
<b>0613</b>	<b>ΚΑΠ εκ του Φόρου Εισοδήματος Φυσικών και Νομικών Προσώπων σε δήμους του Ν. Δωδεκανήσου</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0614</b>	<b>ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

0615	ΚΑΠ για την καταβολή αποζημίωσης σε σχολικούς τροχονόμους (άρθρο 14 Ν 2817/2000)	0,00	0,00
0619	ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς	0,00	0,00
0619α	ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς (Παρακρατηθέντες πόροι άρθρου 27 του Ν. 3756/2009)	0,00	0,00
0619β	ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς (Εθνικό Ίδρυμα Νεότητας)		
0619γ	Πιστώσεις για την κάλυψη δαπανών λειτουργίας εργοστασίων αφαλάτωσης ύδατος		
0619δ	Πιστώσεις για την κάλυψη δαπάνης για την σίτιση μαθητών μουσικών και καλλιτεχνικών γυμνασείων και λυκείων	0,00	0,00
0619ε	ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς (εκτός των ανωτέρω περιπτώσεων)		
0621	Κάλυψη δαπάνης προνοιακών επιδομάτων	0,00	0,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	251.000,00	33.582,00
0715	Τέλος διαφήμισης της κατηγορίας Δ του άρθρου 15 του ΒΔ 24/9-20/10/1958 (άρθρο 9 Ν 2880/2001)	221.000,00	0,00
<b>1</b>	<b>ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>8.907.036,00</b>	<b>4.391.263,00</b>
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	8.000,00	8.752,00
12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	1.808.980,00	2.051.636,00
121	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.808.980,00	2.051.636,00
121a	από Τακτικό Προϋπολογισμό	849.500,00	1.723.601,00
121b	από ΠΔΕ	953.650,00	328.035,00
121c	απευθείας από την Ευρωπαϊκή Ένωση		
1214	Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες	16.600,00	16.600,00
1215	Επιχορηγήσεις για εξόφληση Ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων	0,00	0,00
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	6.590.057,00	1.964.483,00
131	Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες	724.400,00	633.540,00
131a	από Τακτικό Προϋπολογισμό	724.400,00	633.540,00
131b	από ΠΔΕ	0,00	0,00
131c	απευθείας από την Ευρωπαϊκή Ένωση		
1311	ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών των δήμων	362.200,00	278.490,00
1312	Επισκευή και συντήρηση σχολικών κτιρίων άρθρο (13 Ν	362.200,00	355.050,00
1313	Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία που προορίζονται για επενδυτικές δαπάνες	0,00	0,00
132	Λοιπές Επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	5.865.657,00	1.330.943,00
132a	από Τακτικό Προϋπολογισμό	0,00	0,00
132b	από ΠΔΕ	5.742.539,00	1.292.548,00
132c	απευθείας από την Ευρωπαϊκή Ένωση		
1321	Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα	862.946,00	269.696,00
1322	Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς	3.714.996,00	763.407,00
1323	Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε.	123.118,00	38.395,00
1324	Χρηματοδοτήσεις έργων από Διεθνείς οργανισμούς	0,00	0,00

1325	Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ)	0,00	0,00
1326	Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών	0,00	0,00
1327	Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)	105.000,00	0,00
1328	Χρηματοδοτήσεις από ΕΣΠΑ εκτός Περιφ. Επιχειρ. Προγρ.	556.988,00	259.444,00
1329	Λοιπές Επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	502.610,00	0,00
14	<b>ΔΩΡΕΕΣ-ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ</b>	0,00	0,00
15	<b>ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΠΑΡΑΒΟΛΑ</b>	105.000,00	41.293,00
16	<b>ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	395.000,00	325.100,00
2	<b>ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ</b>	752.000,00	617.890,00
21	<b>ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ</b>	707.000,00	607.890,00
2111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	365.000,00	368.120,00
22	<b>ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΕΚΤΑΚΤΑ</b>	45.000,00	10.000,00
3	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.</b>	11.975.864,00	299.039,00
31	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	0,00	0,00
32	<b>ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ</b>	11.975.864,00	299.039,00
3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	2.308.610,00	58.407,00
4	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ</b>	7.092.000,00	7.139.688,00
41	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ</b>	5.344.000,00	5.679.940,00
42	<b>ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ</b>	24.000,00	99.614,00
4218	Επιστροφή χρημάτων από δημοτικές επιχειρήσεις έπειτα από κατάπτωση των υπέρ αυτών εγγυήσεων	0,00	77.510,00
4219	Επιστροφή εν γένει χρημάτων	12.000,00	0,00
43		1.724.000,00	
5	<b>ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ</b>	8.852.025,00	11.158.701,00
51	<b>ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ</b>	8.852.025,00	11.158.702,00
511	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα	4.068.590,00	5.741.671,00
5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	15.866,00	784.598,00
5112	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη έργων του Π.Δ.Ε. ή πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις	0,00	0,00

5113	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	3.598.928,00	3.642.501,00
5119	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	453.795,00	1.314.572,00
512	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα	4.783.435,00	5.417.031,00
5121	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	299.526,00	106.296,00
5122	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη έργων του Π.Δ.Ε. ή πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις	379.018,00	0,00
5123	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	4.104.891,00	4.619.848,00
5124	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από το ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (ΕΣΠΑ και Εθνικό ΠΔΕ)	0,00	610.353,87
5129	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	0,00	80.532,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (0+1+2+3+4+5)</b>	<b>55.861.141,19</b>	<b>40.032.568,00</b>
	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΧΩΡΙΣ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ</b>	<b>47.009.116,19</b>	<b>28.873.867,00</b>

#### ΕΞΟΔΑ

ΟΜΑΔΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΤΟΥΣ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΩΝ 31/12
		(αρχικός + μεταβολές έως και το τρίμηνο-μήνα αναφοράς)	
<b>6</b>	<b>ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α : ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ ΧΡΗΣΗΣ</b>	<b>27.044.838,00</b>	<b>22.784.844,00</b>
<b>60</b>	<b>Αμοιβές και έξοδα προσωπικού</b>	<b>15.877.771,00</b>	<b>14.649.807,00</b>
601	Αποδοχές μονίμων υπαλλήλων	5.461.900,00	5.271.799,00
602	Αποδοχές τακτικών υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	4.220.100,00	3.791.402,00
603	Αποδοχές υπαλλήλων ειδικών θέσεων	268.345,00	239.527,00
604	Αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων (επί συμβάση εκτάκτων υπαλλήλων, ημερομισθίων, ωρομισθίων κλπ.)	2.321.640,00	2.337.873,00
605	Εργοδοτικές εισφορές Δήμων κοινωνικής ασφάλισης	3.196.140,00	2.918.790,00
6051	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου	1.179.860,00	1.071.688,00
6052	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	1.096.800,00	1.085.759,00
6053	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων ειδικών θέσεων	56.760,00	53.475,00
6054	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού	665.720,00	607.868,00
6055	Λοιπές εργοδοτικές εισφορές	0,00	0,00
6056	Ετήσια εισφορά στο ΤΑΔΚΥ	197.000,00	100.000,00
606	Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού	401.646,00	88.333,00
607	Δαπάνες πρόσληψης, εκπαίδευσης και επιμόρφωσης προσωπικού	8.000,00	2.083,00
<b>61</b>	<b>Αμοιβές αιρετών και τρίτων</b>	<b>1.177.336,00</b>	<b>757.865,00</b>
612	Δαπάνες Αιρετών	318.000,00	315.141,00



<b>62</b>	<b>Παροχές τρίτων</b>	<b>2.571.724,00</b>	<b>1.828.663,00</b>
<b>63</b>	<b>Φόροι-τέλη</b>	<b>57.900,00</b>	<b>5.180,00</b>
631	Φόροι	0,00	0,00
632	Τέλη κυκλοφορίας μεταφορικών μέσων	15.400,00	5.180,00
633	Διάφοροι φόροι και τέλη	42.500,00	0,00
<b>64</b>	<b>Λοιπά γενικά έξοδα</b>	<b>355.083,00</b>	<b>101.405,00</b>
<b>65</b>	<b>Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστης</b>	<b>1.238.122,00</b>	<b>762.204,00</b>
6511	Τόκοι δανείων εσωτερικού	309.780,00	87.155,00
6512	Τόκοι δανείων εξωτερικού	0,00	0,00
6513	Τόκοι εκ λοιπών χρεών	0,00	0,00
6516	Χρεολύσια δανείων εσωτερικού	732.595,00	398.557,00
6517	Χρεολύσια δανείων εξωτερικού	0,00	0,00
6518	Χρεολύσια λοιπών χρεών	0,00	0,00
6521	Τόκοι δανείων εσωτερικού	1.355,00	1.189,00
6522	Τόκοι δανείων εξωτερικού	0,00	0,00
6523	Τόκοι εκ λοιπών χρεών	0,00	0,00
6526	Χρεολύσια δανείων εσωτερικού	169.391,00	253.142,00
6527	Χρεολύσια δανείων εξωτερικού	0,00	0,00
<b>66</b>	<b>Δαπάνες για προμήθεια αναλωσίμων</b>	<b>1.492.504,00</b>	<b>405.029,00</b>
<b>67</b>	<b>Πληρωμές για μεταβιβάσεις σε τρίτους</b>	<b>4.176.398,00</b>	<b>4.007.161,00</b>
671	Υποχρεωτικές μεταβιβάσεις σε νομικά πρόσωπα	1.223.000,00	1.221.165,00
6712	Απόδοση σε Παιδικούς και Βρεφονηπαικούς σταθμούς	0,00	0,00
6713	Απόδοση σε Αθλητικούς οργανισμούς	0,00	0,00
6714	Απόδοση σε ΝΠΔΔ του Ν.3106/2003 (Κ.Ε.Φ.Ο.)	0,00	0,00
6715	Επιχορήγηση δημοτικών ή κοινοτικών ΝΠΔΔ	0,00	0,00
672	Υποχρεωτικές εισφορές	1.575.970,00	1.481.675,00
673	Προαιρετικές εισφορές , παροχές και επιχορηγήσεις	1.377.428,00	1.304.320,00
6731	Προαιρετικές εισφορές ΝΠΔΔ	0,00	0,00
6734	Επιχορηγήσεις σε αθλητικούς συλλόγους και σωματεία	0,00	0,00
6735	Επιχορηγήσεις σε αθλητικούς συλλόγους και σωματεία	10.000,00	0,00
6736	Επιχορηγήσεις σε πολιτιστικούς συλλόγους και σωματεία	10.000,00	0,00
6738	Χρηματοδοτήσεις δημοτικών κοινωφελών επιχειρήσεων (άρθρου 259 παρ.1 ΚΔΚ)	480.000,00	610.197,40
6739	Λοιπές προαιρετικές πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους	509.000,00	500.000,00
674	Προνιακά Επιδόματα	0,00	0,00
<b>68</b>	<b>Λοιπά έξοδα</b>	<b>98.000,00</b>	<b>267.531,00</b>
6818	Καταπτώσεις εγγυήσεων υπέρ δημοτικών επιχειρήσεων	0,00	172.531,00
6819	Λοιπές εγγυήσεις	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β : ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ (ανάλυση ανά υπηρεσία)</b>	<b>9.551.898,00</b>	<b>1.378.792,00</b>
<b>71</b>	<b>Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων</b>	<b>4.961.099,00</b>	<b>751.945,00</b>
<b>73</b>	<b>Έργα</b>	<b>3.931.654,00</b>	<b>623.848,00</b>
<b>734</b>	<b>ΕΡΓΑ ΚΑΙ ΔΡΑΣΕΙΣ ΑΠΟ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΕΙΣ ΤΟΥ ΕΘΝΙΚΟΥ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΟΥ ΠΛΑΙΣΙΟΥ ΑΝΑΦΟΡΑΣ (ΕΣΠΑ)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>74</b>	<b>Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες και ειδικές δαπάνες</b>	<b>656.144,00</b>	<b>0,00</b>
<b>75</b>	<b>Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>

<b>8</b>	<b>ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ: ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ</b>	<b>18.709.944,00</b>	<b>7.029.639,00</b>
<b>81</b>	<b>Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)</b>	<b>1.589.894,00</b>	<b>1.281.840,00</b>
<b>811</b>	<b>Πληρωμές υποχρεώσεων λειτουργικών δαπανών (Π.Ο.Ε.)</b>	<b>804.552,00</b>	<b>900.442,00</b>
8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	590.979,00	561.665,00
8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	37.165,00	45.725,00
8114	Φόροι - τέλη	0,00	0,00
<b>812</b>	<b>Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (Π.Ο.Ε.)</b>	<b>785.342,00</b>	<b>381.399,00</b>
<b>813</b>	<b>Έκακτα έξοδα (Π.Ο.Ε.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>82</b>	<b>Λοιπές αποδόσεις</b>	<b>5.409.000,00</b>	<b>5.747.799,00</b>
<b>83</b>	<b>Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>85</b>	<b>Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους</b>	<b>11.711.050,00</b>	<b>0,00</b>
<b>9</b>	<b>ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ: ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ</b>	<b>554.462,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (6+7+8+9)</b>	<b>55.861.141,19</b>	<b>31.193.275,00</b>
	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΧΩΡΙΣ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΚΑΙ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ</b>	<b>43.595.629,19</b>	<b>31.193.275,00</b>

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό **3/2021**.

Αφού εξαντλήθηκαν τα θέματα της ημερήσιας διάταξης λύθηκε η συνεδρίαση, συντάχθηκε αυτό το πρακτικό και υπογράφηκε.

**Ο Πρόεδρος της  
Επιτροπής Διαβούλευσης**

**Τα Μέλη**

**Γεώργιος Ρούμελης**

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ