



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΑΓ. ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ

Γραφείο : Οικονομικής Επιτροπής

### ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της με αριθμό **43/2019**  
Συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής  
**ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ: 273/2019**  
**ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ**

### Π Ε Ρ Ι Λ Η Ψ Η

**Λήψη απόφασης για την σύνταξη Σχεδίου Προϋπολογισμού έτους 2020 του Δήμου Αγίου Δημητρίου Αττικής.**

Στον Άγιο Δημήτριο και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα , **στις 26 του μήνα Νοεμβρίου έτους 2019 , ημέρα της εβδομάδας Τρίτη και ώρα 13.00** συνήλθε σε Τακτική Συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Αγίου Δημητρίου, ύστερα από την αριθμό πρωτοκόλλου **39123/73/22-11-2019** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου αυτής. Η πρόσκληση επιδόθηκε σε κάθε ένα μέλος της Οικονομικής Επιτροπής σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/7-6-10 τεύχος Α') με τίτλο : «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης» όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 77 του Ν. 4555/2018 – «Πρόγραμμα Κλεισθένης Ι» και συμπληρώθηκε με το άρθρο 2 παρ.3 του Ν.4623/2019 και δημοσιεύθηκε στην ιστοσελίδα του Δήμου σύμφωνα με την παρ. 6 του άρθρου 77 του Ν. 4555/2018.

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο 9 μελών παρέστησαν στη συνεδρίαση 8 μέλη:

#### **ΠΑΡΟΝΤΑ**

#### **ΑΠΟΝΤΑ**

1	Μ. Ανδρούτσου, Δήμαρχος-Πρόεδρος	1	Α. Γιαννέζος
2	Α. Γαβαλάς, Αντιδήμαρχος		
3	Α. Σοφινανόπουλος, Αντιδήμαρχος		
4	Β. Κουτσανδρέας, Τακτικό μέλος		
5	Χ. Μπέλλος, Τακτικό μέλος		
6	Ι. Παναγόπουλος, Τακτικό μέλος		
7	Χ. Πρεκετές, Τακτικό μέλος		
8	Μ. Αχουλιά, Τακτικό μέλος		

Η Δήμαρχος – Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής κα Μαρία Ανδρούτσου, εισηγούμενη το **9<sup>ο</sup> θέμα της ημερήσιας διάταξης** σχετικό με την περίληψη έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής

α) την υπ' αριθμ. 36334/07-11-2019 πρόσκληση σε συνεδρίαση της Επιτροπής Διαβούλευσης, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 76 παρ. 3 του Ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 78 του Ν. 4555/2018, προκειμένου να διατυπώσει απλή γνώμη επί του Προσχεδίου του προϋπολογισμού έτους 2020, η οποία πραγματοποιήθηκε την Δευτέρα 18 Νοεμβρίου 2019.

β) την 2/2019 απόφαση της Επιτροπής Διαβούλευσης,

γ) την υπ' αριθμ. 20/2019 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής του Δήμου μας, η οποία συνεδρίασε κατόπιν της υπ' αριθμ. 38017/19.11.2019 πρόσκλησης, η οποία έχει ως εξής:

<< ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΟΥ ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ

Άγιος Δημήτριος: **25.11.2019**

Αριθμός Απόφασης : 20/2019

ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ****ΘΕΜΑ 1ο: ΕΓΚΡΙΣΗ ΠΡΟΣΧΕΔΙΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΤΟΥΣ 2020**

Στον Άγιο Δημήτριο και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα, στις 25 του μήνα Νοεμβρίου του έτους 2019 , ημέρα της εβδομάδας Δευτέρα και ώρα 15:00 συνήλθε σε Συνεδρίαση η Εκτελεστική Επιτροπή, ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. 38017/19.11.2019 πρόσκληση της Δημάρχου – Προέδρου αυτής , σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 3852/7-6-2010 (ΦΕΚ Α' 87) με τίτλο: «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης».

Παρόντες στη Συνεδρίαση:

- 1.ΔΗΜΑΡΧΟΣ: ΑΝΔΡΟΥΤΣΟΥ ΜΑΡΙΑ, Πρόεδρος της Ε.Ε.
- 2.ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ : ΣΟΦΙΑΝΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ
- 3.ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ: ΓΑΒΑΛΑΣ ΑΓΓΕΛΟΣ
- 4.ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ & ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ: ΣΥΡΡΑΚΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
- 5.ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΠΟΙΟΤΗΤΑΣ ΖΩΗΣ: ΔΙΑΒΟΛΙΤΣΗΣ ΣΠΗΛΙΟΣ
- 6.ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ: ΑΔΑΜΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ
- 7.ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΜΕΡΙΜΝΑΣ: ΜΠΑΝΤΟΥΝΑΣ ΠΑΝΟΣ

Η Δήμαρχος και Πρόεδρος της Εκτελεστικής Επιτροπής, έθεσε υπόψη των μελών αυτής, τις διατάξεις του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 (Πρόγραμμα Καλλικράτης), του άρθρου 206 παρ.4 & 208 του Ν.3463/2006, του άρθρου 77 του Ν.4172/2013, του άρθρου 64 του Ν.4270/2014, του Ν. 4555/2018, την με αρ. ΚΥΑ οικ. 55905/29.07.2019 (ΦΕΚ 3054 Β'/29.07.2019) «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2020 – τροποποίηση της 7028/2004 (ΦΕΚ 253 Β') απόφασης», το πρακτικό 2/2019 της Επιτροπής Διαβού-λευσης , καθώς και το προσχέδιο του προϋπολογισμού έτους 2020 και ενημέρωσε το Σώμα σχετικά με το θέμα.

Ακολούθησε συζήτηση και διατυπώθηκαν προτάσεις των Αντιδημάρχων αναφορικά με το προσχέδιο προϋπολογισμού έτους 2020.

Η Εκτελεστική Επιτροπή λαμβάνοντας υπόψη της:

- 1.Το ανωτέρω προσχέδιο Προϋπολογισμού
- 2.καθώς και τις ισχύουσες νομικές διατάξεις

Μετά από συζήτηση :

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ**

Εγκρίνει το προσχέδιο του προϋπολογισμού έτους 2020 το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης και το διαβιβάζει στην Οικονομική Επιτροπή προς έγκριση.

Μετά από αυτά συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως εξής :

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ Ε.Ε.

ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΗΣ Ε.Ε.

*Ακριβές απόσπασμα*

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ Ε.Ε.

ΜΑΡΙΑ ΑΝΔΡΟΥΤΣΟΥ>>

δ) το Προσχέδιο Προϋπολογισμού των εσόδων και εξόδων του Δήμου για το έτος 2020 και

ε) την αναλυτική εισηγητική έκθεση κωδικών εσόδων – εξόδων οικονομικού έτους 2020 η οποία έχει ως εξής:

## << **Εισηγητική έκθεση Οικονομικών Υπηρεσιών προϋπολογισμού 2020**

### Περιεχόμενα

<u>ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΡΩΤΟ</u> .....	5
<u>Νομοθετικό Πλαίσιο/Περιεχόμενο Προϋπολογισμού</u> .....	5
<u>Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας</u> .....	6
<u>Στόχοι του προϋπολογισμού έτους 2020 για τον Δήμο Αγίου Δημητρίου</u> .....	7
<u>Βήματα σύνταξης προϋπολογισμού 2020 Δήμου Αγίου Δημητρίου</u> .....	7
<u>ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΔΕΥΤΕΡΟ</u> .....	8
<u>Κύριοι πυλώνες (δράσεις) προϋπολογισμού 2020 Δήμου Αγίου Δημητρίου</u> .....	8
<u>Διακυβέρνηση &amp; Οικονομική Βιωσιμότητα</u> .....	9
<u>Βιώσιμες υποδομές, Καινοτομία &amp; Νέες Τεχνολογίες</u> .....	9
<u>Κοινωνία</u> .....	10
<u>Μέριμνα για το Περιβάλλον</u> .....	10
<u>Οι Άνθρωποί μας</u> .....	11
<u>ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΡΙΤΟ</u> .....	12
<u>Γνώμη Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ</u> .....	12
<u>Οικονομικά μεγέθη προϋπολογισμού εσόδων - εξόδων 2019-2020</u> .....	12
<u>Ανάλυση προϋπολογισμού εσόδων 2020</u> .....	12

---

<a href="#">Ανάλυση προϋπολογισμού εξόδων 2020</a> .....	27
<a href="#">Συνοπτική ανάλυση δαπανών</a> .....	34
<a href="#">Συνοπτική ανάλυση δαπανών ανά πυλώνα βιώσιμης ανάπτυξης</a> .....	37
<a href="#">ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ</a> .....	40

## ➤ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΡΩΤΟ

### Νομοθετικό Πλαίσιο/Περιεχόμενο Προϋπολογισμού

«Κατά την κατάρτιση και έγκριση των προϋπολογισμών των ΟΤΑ, εκτός από τις διατάξεις των άρθρων 77 και 78 του ν. 4172/2013, λαμβάνεται μέριμνα ώστε να εντάσσονται στο συνολικό πλαίσιο επίτευξης του μεσοπρόθεσμου δημοσιονομικού στόχου ή της πορείας προσαρμογής προς αυτόν. Η διαδικασία της κατάρτισης αρχίζει με κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών, που εκδίδεται τον Ιούλιο κάθε έτους και με την οποία παρέχονται, μεταξύ άλλων, οδηγίες για την κατάρτιση των προϋπολογισμών. Το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ παρέχει γνώμη στους Υπουργούς Εσωτερικών και Οικονομικών επί των σχεδίων των προϋπολογισμών, διατυπώνοντας προτάσεις, προκειμένου αυτοί να είναι σύμφωνοι με τις γενικές αρχές για τη διαχείριση των οικονομικών του Δημοσίου σύμφωνα με το άρθρο 33 και να καταστούν ρεαλιστικοί. Επίσης, το Παρατηρητήριο αξιολογεί τις προβλέψεις των εσόδων που παρουσιάζουν οι Ο.Τ.Α. στον προϋπολογισμό τους και διατυπώνει προτάσεις τροποποίησης τους, όπου αυτό κρίνεται αναγκαίο και ιδίως όταν τα έσοδα εμφανίζονται υπερεκτιμημένα και μη ρεαλιστικά. Η διαδικασία ολοκληρώνεται με την κατάρτιση προϋπολογισμών που είναι τουλάχιστον ισοσκελισμένοι. » (παρ. 1 άρθ. 64 του Ν. 4270/2014).

Στο **άρθρο 155 του Ν. 3463/2006** («Δημοτικός & Κοινοτικός Κώδικας» - ΦΕΚ 114/Α'/08.06.2006) περί του περιεχομένου και τύπου προϋπολογισμού των δήμων ορίζεται ότι στον προϋπολογισμό γράφονται όλα τα έσοδα και οι δαπάνες αυτών. Στο **άρθρο 266** – όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει - **του Ν. 3852/2010** («Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης» -- ΦΕΚ 87/07.06.2010 τεύχος Α') καθορίζονται οι διαδικασίες σύνταξης και ψήφισης αυτού από τα αρμόδια όργανα των δήμων. Με την με αρ. **7028/03.02.2004 Κοινή Υπουργική Απόφαση** (ΚΥΑ) (ΦΕΚ 253/Β'/09.02.2004) – σε εφαρμογή του άρθ. 77 του Ν. 4172/2013 (ΦΕΚ 167/Α'/23.07.2013) - καθορίζεται ο τύπος του προϋπολογισμού των δήμων και με την με αρ. **ΚΥΑ οικ.55905/29.07.2019** (ΦΕΚ 3054/Β'/29.7.19) παρέχονται οδηγίες για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2020.

Σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθ. 1 της προαναφερομένης ΚΥΑ, οι ΟΤΑ οφείλουν να καταρτίζουν τουλάχιστον ισοσκελισμένους προϋπολογισμούς σύμφωνα με το **άρθ. 64 του Ν. 4270/2014** – Κανόνας δημοσιονομικής θέσης άρθ. 35 του ιδίου νόμου [«Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις» - ΦΕΚ 143/Α/28.06.2014]. Βάσει της παρ. 2 της ίδιας ΚΥΑ, στον Π/Υ 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 »).

Ειδικότερα, εγγράφονται κατά προτεραιότητα οι υποχρεωτικές δαπάνες που καθορίζονται με την παρ. 1 του άρθρου 158 του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων, όπως τροποποιήθηκε 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 Π/Υ, μόνο τα ποσά που εκτιμάται ότι θα πληρωθούν εντός του οικονομικού έτους που αυτός αναφέρεται. Σε περίπτωση που τα ανωτέρω χρηματοδοτούνται από επιχορηγήσεις, ανεξαρτήτως πηγής, στο σκέλος των εσόδων εγγράφονται αντίστοιχα μόνο τα ποσά που αναμένεται ότι θα αποδοθούν στο δήμο εντός του οικονομικού έτους. Επιχορηγήσεις από τον Προϋπολογισμό Δημοσίων Επενδύσεων για νέα έργα μπορούν να εγγραφούν μόνο εφόσον υπάρχει σχετική απόφαση ένταξης.

Στο σκέλος των εσόδων εγγράφεται το σύνολο των αποδόσεων που απορρέουν από ΚΑΠ ή από φόρους και τέλη εισπραττόμενα μέσω των λογαριασμών κατανάλωσης ηλεκτρικού ρεύματος ή από άλλου τύπου έσοδα, ανεξαρτήτως τυχόν κρατήσεων, κατασχέσεων, συμψηφισμού οφειλών ή απευθείας παρακράτησης από χρηματοπιστωτικό ίδρυμα των τοκοχρεωλυτικών δόσεων για συνομολογηθέν δάνειο. Οι ανωτέρω μειώσεις καταγράφονται ως πληρωμή εξόδων σε βάρος των Κ.Α Εξόδων που αφορούν, με έκδοση αντίστοιχων τακτοποιητικών ενταλμάτων. Επίσης στον Π/Υ εγγράφονται υποχρεωτικά οι τοκοχρεωλυτικές δόσεις των

δανείων που έχουν συναφθεί με το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων και λοιπούς πιστωτικούς οργανισμούς.

Κατά την κατάρτιση του Π/Υ το σύνολο των εσόδων που αναφέρονται στις περιπτώσεις Β1 ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι και Β2 ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ ΙΙ του άρθρου 4 της **ΚΥΑ οικ.55905/29.07.2019** 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 .

### Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας .

Οι δήμοι, ως φορείς της Γενικής Κυβέρνησης, κατά τη σύνταξη του προϋπολογισμού τηρούν τις **γενικές αρχές του άρθ. 49 του Ν. 4270/2014**:

α) της ετήσιας διάρκειας (δηλαδή, 1/1 – 31/12 του ίδιου ημερολογιακού έτους)  
β) της ενότητας και της καθολικότητας (δηλαδή, όλα τα έσοδα και οι δαπάνες εγγράφονται και εμφανίζονται σε έναν ενιαίο προϋπολογισμό).

Ακόμη ακολουθούνται οι εξής **αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης του άρθ. 33** του ως άνω νόμου:

**Αρχή της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης.** Δηλαδή η διαχείριση της περιουσίας και των υποχρεώσεων πρέπει να διενεργείται με σύνεση και με γνώμονα την εξασφάλιση της δημοσιονομικής βιωσιμότητας.

Ειδικότερα, η αρχή αυτή εξειδικεύεται:

- στην αρχή της οικονομικότητας – διάθεση μέσων υλοποίησης πολιτικών έγκαιρα, στην ενδεδειγμένη ποιότητα και ποσότητα, με την ελάχιστη δημοσιονομική επιβάρυνση και με τη χρήση των αναγκαίων μόνο διοικητικών πόρων,
- στην αρχή της αποδοτικότητας – τήρηση της βέλτιστης δυνατής σχέσης μεταξύ των χρησιμοποιούμενων μέσων και των επιτυγχανόμενων αποτελεσμάτων ,
- στην αρχή της αποτελεσματικότητας – έλεγχος της επίτευξης των συγκεκριμένων αντικειμενικών στόχων και των αποτελεσμάτων που έχουν εκ των προτέρων οριστεί.

**Αρχή της υπευθυνότητας και της λογοδοσίας** για τη διαχείριση των οικονομικών αποσκοπώντας στη διασφάλιση της σταθερότητας και της βιωσιμότητας των οικονομικών.

**Αρχή της διαφάνειας.** Δηλαδή διασφάλιση της έγκαιρης πληροφόρησης, οικονομικής ή άλλης φύσης για την αποτελεσματικότητα δημόσιου ελέγχου.

**Αρχή της ειλικρίνειας.** Δηλαδή κάθε πρόβλεψη να στηρίζεται σε πραγματικά στοιχεία, σε ανακοινωθείσες αποφάσεις και να έχουν ληφθεί υπόψη όλα τα ενδεχόμενα και οι κίνδυνοι που δύνανται να έχουν σημαντικές δημοσιονομικές επιπτώσεις.

Επιπρόσθετα κατά τη σύνταξη του προϋπολογισμού, ισχύουν οι **κανόνες του δημοσιονομικού σχεδιασμού του άρθρου 34, της δημοσιονομικής θέσης του άρθρου 35, του χρέους του άρθρου 36 και της πορείας προσαρμογής του άρθρου 37 του Ν. 4270/2014.**

Στόχος των αρχών αυτών είναι η επίτευξη της ακριβέστερης και σαφέστερης απεικόνισης συνολικά των εσόδων και των δαπανών, η ευχερής εξαγωγή συμπερασμάτων για την οικονομική κατάσταση των φορέων, καθώς και αποτελεσματικότερος έλεγχος των συνθηκών υπό τις οποίες χρησιμοποιούνται οι πόροι (βλ. ΥΠ.ΟΙΚ. 2/55663/ΔΠΓΚ/16.07.2018 εγκ.).

Στην Ενότητα 5 του Μέρους Γ΄ της με αρ. πρωτ. 2/55663/ΔΠΓΚ/16.07.2018 εγκυκλίου του ΥΠ. ΟΙΚ. αναφέρεται ότι οι ΟΤΑ αποτελούν βασικό υποτομέα της Γενικής Κυβέρνησης, των οποίων το δημοσιονομικό αποτέλεσμα επηρεάζει καθοριστικά το αποτέλεσμα της. Το δημοσιονομικό αποτέλεσμα προκύπτει ως διαφορά των εσόδων – εξόδων (ταμειακό ισοζύγιο), χωρίς τα έσοδα και τα έξοδα από χρηματοοικονομικές συναλλαγές,

πλέον / μείον (+/-) τη μεταβολή του ύψους των απλήρωτων υποχρεώσεων προς φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης (τρίτους), εντός του οικονομικού έτους στο οποίο αναφέρεται ο προϋπολογισμός.

### Στόχοι του προϋπολογισμού έτους 2020 για τον Δήμο Αγίου Δημητρίου

Ο Δήμος Αγίου Δημητρίου καταρτίζοντας τον π/υ ο.ε. 2020 και καλούμενος να αντιμετωπίσει τους παράγοντες του εσωτερικού και εξωτερικού περιβάλλοντος (διαχείριση πόρων, οικονομική κρίση, πολυνομία, μεταβίβαση αρμοδιοτήτων στους δήμους, περικοπή θεσμοθετημένων πόρων, ραγδαία εξέλιξη ΤΠΕ, κ.ά.), επιδιώκει με την πολιτικές που αποτυπώνονται στις εγγραφές εσόδων – εξόδων **να πετύχει τους κατωτέρω βασικούς στόχους με σκοπό την παροχή ποιοτικότερων υπηρεσιών προς τους πολίτες και την εξυπηρέτησή τους, καθώς και την αποτελεσματικότερη διαχείριση των τοπικών ζητημάτων προς όφελος της κοινωνίας των πολιτών:**

Ο Δήμος καταρτίζοντας τον προϋπολογισμό οικονομικού έτους 2020 και καλούμενος να αντιμετωπίσει τα δεδομένα και τους παράγοντες που διαμορφώνονται στο σημερινό περιβάλλον (διαχείριση πόρων, οικονομική κρίση, πολυνομία, μεταβίβαση αρμοδιοτήτων στους δήμους, περικοπή πόρων, κ.ά.), αποτυπώνει στις εγγραφές εσόδων – εξόδων τη στοχοθεσία του, με σκοπό την παροχή ποιοτικότερων υπηρεσιών προς τους πολίτες και την εξυπηρέτησή τους, οι οποίοι είναι:

- Η βελτίωση των υποδομών με έργα κατασκευής/ επέκτασης/ανακαίνισης/επισκευής/συντήρησης καθώς και με αξιολόγηση των προτάσεων των κοινωνικών φορέων και ομάδων, αλλά και των απλών πολιτών μέσω θεσμοθετημένων διαδικασιών διαβούλευσης κατά το σχεδιασμό και τη λήψη αποφάσεων για την υλοποίηση πολιτικών
- Η αξιοποίηση χρηματοδοτικών εργαλείων
- Η επιδίωξη συνεργασιών για ανάπτυξη δράσεων σε τοπικό, περιφερειακό, εθνικό, διεθνές επίπεδο
- Η καλύτερη διαχείριση του ανθρώπινου δυναμικού για μεγαλύτερη αποτελεσματικότητα και αποδοτικότητα
- Η ορθολογική διαχείριση της δημοτικής περιουσίας
- Η ανάπτυξη δράσεων κοινωνικής πολιτικής για κάλυψη των αναγκών των πολιτών (ευπαθών ομάδων) και την ενίσχυση της συνοχής της τοπικής κοινωνίας
- Η παροχή ποιοτικότερων υπηρεσιών προς τους πολίτες και τις επιχειρήσεις .

### Βήματα σύνταξης προϋπολογισμού 2020 Δήμου Αγίου Δημητρίου



## ➤ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΔΕΥΤΕΡΟ

### Κύριοι πυλώνες (δράσεις) προϋπολογισμού 2020 Δήμου Αγίου Δημητρίου

Ακολουθώντας τις κατευθυντήριες οδηγίες της μεθοδολογίας του Global Reporting Initiative υλοποιήσαμε τη διαδικασία ανάλυσης του προϋπολογισμού με βάση τα πρότυπα GRI.

Μέσω αυτής της διαδικασίας συντάχθηκε ένας κατάλογος εικοσιπέντε θεμάτων υψηλής σημασίας και προτεραιότητας για την βιώσιμη ανάπτυξη τα οποία κατηγοριοποιήθηκαν σε πέντε πυλώνες οι οποίοι περιγράφονται στους απολογισμούς βιώσιμης ανάπτυξης που έχει εκδώσει ο Δήμος μας και φαίνονται στο παρακάτω σχήμα:



### ➤ Διακυβέρνηση & Οικονομική Βιωσιμότητα

Ο πρώτος ιεραρχικά Πυλώνας περιλαμβάνει δράσεις για την:

- Ανάπτυξη της τοπικής Οικονομίας και ενθάρρυνση τοπικών επενδύσεων με κοινωνικά και περιβαλλοντικά χαρακτηριστικά.
- Βελτίωση των διαδικασιών εξυπηρέτησης των πολιτών και των επιχειρήσεων και ανταπόκριση στα αιτήματά τους.
- Έγκαιρη και ορθή ενημέρωση των πολιτών, επικοινωνία δράσεων, ενίσχυση της φήμης του Δήμου.
- Ηθική και διαφάνεια στη λειτουργία των υπηρεσιών και τη διακυβέρνηση του Δήμου.
- Ορθή διαχείριση και αξιοποίηση των οικονομικών πόρων του Δήμου.



### Διακυβέρνηση και οικονομική βιωσιμότητα

Σύμφωνα με τον τελευταίο απολογισμό βιώσιμης ανάπτυξης του Δήμου μας, η ορθολογική διαχείριση των οικονομικών του Δήμου και η αποτελεσματική διακυβέρνησή του αποτελούν στρατηγικό πυλώνα για την επίτευξη Βιώσιμης Ανάπτυξης. Ο Δήμος αντιλαμβανόμενος τη σημασία της οικονομικής του βιωσιμότητας αποσκοπεί συνεχώς στη μείωση του κόστους των λειτουργιών, στη βελτίωση των αποθεματικών, στην εξεύρεση και την αξιοποίηση χρηματοδοτήσεων και χρηματοδοτικών εργαλείων, στην εξασφάλιση της συνεχούς ρευστότητας. Η χρηστή διακυβέρνηση και η εφαρμογή ηθικών πρακτικών αποτελούν προτεραιότητα. Ο Δήμος οφείλει να αποτελεί πρότυπο διακυβέρνησης και να υιοθετεί βέλτιστες πρακτικές και διαδικασίες λειτουργίας.

### ➤ Βιώσιμες υποδομές, Καινοτομία & Νέες Τεχνολογίες

Ο δεύτερος Πυλώνας περιλαμβάνει δράσεις για την :

- Αναβάθμιση και αξιοποίηση κτηρίων, υποδομών και εγκαταστάσεων του Δήμου.
- Πρωτοβουλίες για το σχεδιασμό, την υλοποίηση και την ολοκλήρωση μεγάλων έργων του Δήμου κ.λπ.)
- Σχεδιασμός Προγραμμάτων Πολιτικής Προστασίας. Σχέδια ενημέρωσης, πρόληψης και προστασίας από φυσικές καταστροφές.
- Υιοθέτηση καινοτόμων πρακτικών και χρήση νέων τεχνολογιών σε υπηρεσίες και έργα (ενσωμάτωση και χρήση ηλεκτρονικών υπηρεσιών και εφαρμογών).
- Υλοποίηση έργων συντήρησης και αναβάθμισης δομών και των πεζοδρομίων, διευκόλυνση της βιώσιμης κινητικότητας στην πόλη.



### Βιώσιμες Υποδομές

Όπως περιγράφεται στον απολογισμό, οι υποδομές μιας πόλης τη χαρακτηρίζουν και διαμορφώνουν τις συνθήκες διαβίωσης των κατοίκων της. Ο Δήμος στοχεύει στη συνεχή βελτίωση υποδομών που προσφέρονται στους δημότες, εντάσσει τις Βιώσιμες Υποδομές στο στρατηγικό προγραμματισμό του. Η αξιοποίηση και συντήρηση όλων των κοινόχρηστων χώρων και εγκαταστάσεων, η εύρυθμη λειτουργία του οδικού δικτύου, η διευκόλυνση της πρόσβασης και η προτεραιότητα στους πεζούς και τα εμποδιζόμενα άτομα αποτελούν αρχές του Δήμου.

#### ➤ Κοινωνία

Ο τρίτος Πυλώνας περιλαμβάνει δράσεις για την:

- Ανάδειξη της κουλτούρας, της τοπικής ιστορίας, της πολιτιστικής μας κληρονομιάς και της σύγχρονης πολιτιστικής δημιουργίας.
- Προάσπιση των ανθρωπίνων δικαιωμάτων, για την εξάλειψη της ξενοφοβίας και του ρατσισμού, τη διασφάλιση των προσωπικών δεδομένων και της ισότητας.
- Μέριμνα για την υγεία των πολιτών μέσω ενημέρωσης, ευαισθητοποίησης και παροχής προγραμμάτων πρόληψης και προαγωγής της υγείας.
- Προαγωγή της εκπαίδευσης, της προσχολικής αγωγής, της δημιουργικής απασχόλησης και της δια βίου μάθησης μέσω προγραμμάτων και δράσεων.
- Μέριμνα για την ευζωία και την φροντίδα των αδέσποτων και δεσποζόμενων ζώων που βρίσκονται στα όρια του Δήμου μέσω δομημένων προγραμμάτων και δράσεων.
- Προστασία και ενίσχυση των ευπαθών κοινωνικών ομάδων όπως ηλικιωμένοι, άστεγοι, μακροχρόνια άνεργοι, πρόσφυγες, άποροι, μονογονεϊκές οικογένειες, ΑμεΑ κ.α.
- Συνεργασία με την κοινωνία των πολιτών, με εθελοντικές ομάδες, με ΜΚΟ και ΚΟΙΝΣΕΠ είτε με κοινές δράσεις είτε με την υποστήριξή τους.
- Σχεδιασμός και υλοποίηση προγραμμάτων ευεξίας και άθλησης των πολιτών.
- Σχεδιασμός στρατηγικών και προώθηση δράσεων για την ισότητα των φύλων.



Κοινωνία

Η φροντίδα και η προστασία ευπαθών κοινωνικών ομάδων κατέχει σημαίνουσα θέση στη στρατηγική Βιώσιμης Ανάπτυξης για το Δήμο. Η εξασφάλιση ενός ποιοτικού επιπέδου ζωής για όλους ανεξαιρέτως τους πολίτες, η υποστήριξη όσων έχουν ανάγκη, η παροχή και η προώθηση των ίσων ευκαιριών, η ισότητα των φύλων και η εξάλειψη των διακρίσεων αποτελούν βασικές προτεραιότητες.

#### ➤ Μέριμνα για το Περιβάλλον

- Διαχείριση στερεών και υγρών αποβλήτων, με στόχο τη μείωση, ανακύκλωση και επαναχρησιμοποίηση των απορριμμάτων.

➤ Δράσεις για τη διατήρηση και αποκατάσταση του φυσικού περιβάλλοντος, την προστασία των οικοσυστημάτων και του φυσικού τοπίου (π.χ.: Ρέμα Πικροδάφνης, Ασύρματος).

➤ Δράσεις για την ορθολογική διαχείριση της ενέργειας και τη μείωση των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου, μέτρα για την αντιμετώπιση της κλιματικής αλλαγής.

➤ Προστασία και ανάδειξη του δημόσιου χώρου, φροντίδα για τη δημιουργία νέων χώρων πρασίνου και την ενίσχυση και συντήρηση των υπαρχόντων.



## Περιβάλλον

Ο Δήμος Αγ. Δημητρίου αντιμετωπίζει το περιβάλλον της πόλης ως “αστικό οικοσύστημα”, λαμβάνοντας υπόψη το «όλον» δηλαδή τις ιδιαιτερότητες της πόλης, τους ανθρώπους, τα φυτά, τα ζώα και τον αέρα. Υπό αυτό το πλαίσιο, για μία βιώσιμη πόλη, η προστασία του περιβάλλοντος και η ανάπτυξη “πράσινων” στρατηγικών αστικής διαχείρισης, αποτελούν ζωτικά στοιχεία τόσο για τη βιωσιμότητα της, όσο και για τη διατήρηση μιας υγιούς οικονομικής κατάστασης. Η προστασία και η ανάδειξη του φυσικού περιβάλλοντος, ιδίως μέσα στο πυκνοδομημένο, βεβαρημένο αστικό χώρο αποτελούν προτεραιότητα για το Δήμο που φροντίζει να δημιουργεί και να ενισχύει τις «πράσινες» πλευρές της πόλης. Πέραν όμως του αστικού «πρασίνου», περιβαλλοντική διάσταση κατέχει και η ορθολογική διαχείριση της ενέργειας. Ο Δήμος Αγ. Δημητρίου ήδη από το 2009, με τη συμμετοχή του στο Σύμφωνο Δημάρχων για το Κλίμα και την Ενέργεια, εφαρμόζει μέτρα για τη μείωση εκπομπών CO<sub>2</sub>. Η αναζήτηση των συστατικών της βιώσιμης πόλης χρειάζεται ειδική, σαφή και εξειδικευμένη γνώση η οποία αποκτάται καθημερινά, μέσα από τη σύναψη ισχυρών συνεργασιών για το περιβάλλον και την ανάπτυξη διαλόγου με ειδικούς και επιστήμονες του χώρου, με φορείς, εταιρείες και συναρμόδιους Οργανισμούς

## ➤ Οι Άνθρωποί μας

➤ Διασφάλιση της υγείας του ανθρώπινου δυναμικού του Δήμου και υλοποίηση προγραμμάτων εκπαίδευσης για την πρόληψη ατυχημάτων.

➤ Μέριμνα για την εξέλιξη των εργαζομένων του Δήμου με προγράμματα κατάρτισης, σεμινάρια και εκπαιδεύσεις.

Οι Άνθρωποι του Δήμου, οι εργαζόμενες/οι, δεν θα μπορούσαν να απουσιάζουν από το στρατηγικό πρόγραμμα καθώς αυτοί αναλαμβάνουν να φέρουν εις πέρας τις δράσεις για την εκπλήρωση των στόχων του Δήμου. Η άρτια συνεργασία μεταξύ των στελεχών του δήμου σε όλα τα επίπεδα, η επαγγελματική βελτίωση των εργαζομένων, η επιμόρφωση και η εκπαίδευση στις νέες τεχνολογίες και την καινοτομία, η πιστή εφαρμογή της εργατικής νομοθεσίας, η παροχή Μέσων Ατομικής Προστασίας, η λήψη μέτρων για την Υγεία και την Ασφάλεια των εργαζομένων και η απόκτηση κουλτούρας που συνάδει με τις αρχές της βιώσιμης ανάπτυξης



## Εργαζόμενοι

## ➤ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΡΙΤΟ

### Γνώμη Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ

Σύμφωνα με την γνώμη του παρατηρητηρίου με αρ. πρωτ.1564/25-10-2019 ο προϋπολογισμός του Δήμου θεωρείται ισοσκελισμένος και συμπεριλήφθηκε στο παρόν σχέδιο η αναγκαία συμμόρφωση με το παρατηρητήριο σχετικά με την τήρηση του κριτηρίου 18.

Επισημαίνεται ότι ο μήνας αναφοράς των οικονομικών δεδομένων βάσει των οποίων συντάχθηκε ο προϋπολογισμός είναι ο Ιούνιος 2019.

### Οικονομικά μεγέθη προϋπολογισμού εσόδων - εξόδων 2019-2020

Σε συνέχεια των ανωτέρω παρατίθενται αμέσως παρακάτω οι βασικές αρχές κατάρτισης του προϋπολογισμού του φορέα μας για το 2020 το βασικό οικονομικό πλαίσιο και οι βασικές λογιστικές παραδοχές όπως αυτές καθορίζονται στην ως άνω αναφερόμενη ΚΥΑ:

#### ➤ Ανάλυση προϋπολογισμού εσόδων 2020

#### **A. Τμήμα του Π/Υ εσόδων και εξόδων που αφορά επιχορηγήσεις**

##### **A.1. Έσοδα που θα αποδοθούν από το Υπουργείο Εσωτερικών (αριθμημένα όπως στην ΚΥΑ)**

**A.1.1. ΚΑΠ για την κάλυψη γενικών αναγκών (Κ.Α. Εσόδου 0611)** Η πίστωση που εγγράφεται στον προϋπολογισμό για τα έσοδα από τους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους για την κάλυψη γενικών αναγκών πρέπει να είναι ίση με το ποσό που προκύπτει από το γινόμενο της πρώτης τακτικής μηνιαίας κατανομής του έτους 2019 που αποδόθηκε στο δήμο (απόφαση με ΑΔΑ:ΩΚΟΒ465ΧΘ7-Ν3Χ), **επί δώδεκα**.

ΚΑ	ΜΗΝΙΑΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ	ΜΗΝΕΣ	ΣΥΝΟΛΟ 2020
0611	558.028,30	12	6.696.339,60

**A.1.2. ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (Κ.Α.4311)** Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον προϋπολογισμό, για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης καθώς και του σχολικού τροχονόμου, υπολογίζονται στο ύψος του ποσού που προκύπτει από το γινόμενο της δεύτερης τακτικής κατανομής που αποδόθηκε στο δήμο κατά το τρέχον έτος, (ΑΔΑ:7ΝΤΞ465ΧΘ7-ΦΚΗ), **επί τέσσερα**.

ΚΑ	ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ	ΤΡΙΜΗΝΑ	ΣΥΝΟΛΟ 2020
4311	126.170,00	4	504.680,00

**A.1.4. ΚΑΠ για την καταβολή μισθωμάτων ακινήτων για τη λειτουργία ΚΕΠ (Κ.Α.0619.01)** Η πίστωση που εγγράφεται στον προϋπολογισμό για την κάλυψη δαπανών που αφορούν σε μισθώματα κτιρίων των ΚΕΠ υπολογίζεται στο ύψος του ποσού που αποδόθηκε στο δήμο για την κάλυψη αντίστοιχων δαπανών για το Γ' τρίμηνο 2018, **επί τέσσερα**. (ΑΔΑ: ΨΠΛΣ465ΧΘ7-9ΧΠ).

ΚΑ	3ΜΗΝΗ ΚΑΤΑΝΟΜΗ	ΤΡΙΜΗΝΑ	ΣΥΝΟΛΟ 2020
0619.01	4.400,85	4	17.603,40

**Α.1.7. ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών των δήμων (Κ.Α. 1311)** Στον υπό κατάρτιση προϋπολογισμό, το συνολικό ποσό για κάλυψη δαπανών εκτέλεσης έργων και επενδυτικών δραστηριοτήτων πρέπει να είναι ίσο με το ποσό που προκύπτει από το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής του έτους 2019 που αποδόθηκε στο δήμο (απόφαση κατανομής με ΑΔΑ:ΩΒ5Α465ΧΘ7-ΤΨΤ), **επί τέσσερα.**

ΚΑ	3ΜΗΝΗ ΚΑΤΑΝΟΜΗ	ΤΡΙΜΗΝΑ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ 2020
1311	111.975,00	4	<b>447.900,00</b>

**Α.1.8. Κάλυψη δαπανών επισκευών και συντηρήσεων σχολικών κτιρίων (Κ.Α. 1312)** Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον προϋπολογισμό για την κάλυψη δαπανών επισκευών και συντηρήσεων σχολικών κτιρίων υπολογίζονται στο ύψος των ποσών που αποδόθηκαν κατά το έτος 2019 (απόφαση κατανομής με ΑΔΑ: 7ΝΧ4465ΧΘ7-2ΒΕ)

ΚΑ	ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ		ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ 2020
1312	174.450,00	1	<b>174.450,00</b>

**Α.1.10. Κάλυψη δαπανών που αφορούν την πυροπροστασία (Κ.Α. 1214.01)** Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον προϋπολογισμό, για την κάλυψη δαπανών που αφορούν την πυροπροστασία, υπολογίζονται στο ύψος των ποσών που αποδόθηκαν κατά το έτος 2019 (απόφαση κατανομής με ΑΔΑ: 6ΔΖΟ465ΧΘ7-368). Ο δήμος μπορεί να επιμερίσει το παραπάνω ποσό και να εγγράψει στους σχετικούς ΚΑΕ το μέρος αυτού που εκτιμά ότι θα δαπανήσει για την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών που αφορούν στην πυροπροστασία καθώς και αυτού που εκτιμά ότι θα δαπανήσει για την κάλυψη επενδυτικών δαπανών

ΚΑ	ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ		ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ 2020
1214.01	14.600,00	1	<b>14.600,00</b>

**Α.2. και Α.3. Χρηματοδοτούμενα έργα και επενδύσεις** Κάθε εγγραφή πίστωσης που αφορά σε μεταβιβαστική πληρωμή από άλλη πηγή χρηματοδότησης πλην των ΚΑΠ πρέπει να τεκμηριώνεται πλήρως, τόσο κατά την κατάρτιση του Π/Υ όσο και για τις αναμορφώσεις αυτού. Κάθε τέτοια εγγραφή θεωρείται νόμιμη κατά τον έλεγχο της απόφασης του Π/Υ όταν **έχει συνυποβληθεί η αντίστοιχη απόφαση-πράξη του Υπουργείου, με αναφορά του ΑΔΑ ανάρτησής της στο πρόγραμμα «Διαύγεια».** Η αρμόδια για την εποπτεία του Δήμου αρχή δύναται να αιτείται την ηλεκτρονική υποβολή της σχετικής πράξης, ως στοιχείο αιτιολόγησης της εγγραφής. Συνεπώς κατά την κατάρτιση του Π/Υ εγγράφονται πιστώσεις για τις οποίες ήδη έχει εκδοθεί σχετική πράξη για το έτος 2019, διαφορετικά οι εν λόγω εγγραφές προκύπτουν από αναμόρφωση.

Επιχορηγήσεις από τον Προϋπολογισμό Δημοσίων Επενδύσεων του έτους 2019 για νέα έργα μπορούν να εγγραφούν μόνο εφόσον υπάρχει σχετική απόφαση ένταξης, η οποία απαιτείται να υποβάλλεται κατά τον έλεγχο νομιμότητας της απόφασης του προϋπολογισμού κατά τα οριζόμενα στην προηγούμενη περίπτωση της παρούσας παραγράφου (ΑΔΑ, ηλεκτρονική υποβολή κλπ). Τόσο στην κατηγορία εσόδων από επιχορηγήσεις επενδύσεων, όσο και στην κατηγορία των αντίστοιχων δαπανών, οι δήμοι εγγράφουν ως έσοδο τις προβλεπόμενες κατανομές που θα λάβουν και αντίστοιχα τις δαπάνες που εκτιμούν ότι θα πραγματοποιήσουν **κατ' έτος** (ανάλογα με τα εγκεκριμένα χρονοδιαγράμματα των έργων, ή τη σχετική εκτίμησή τους εφόσον δεν υφίστανται χρονοδιαγράμματα) και όχι τη συνολική έγκριση χρηματοδότησης και το συνολικό κόστος των έργων. Οι διαφορές που θα προκύψουν για κάθε δήμο από τις κατανομές του έτους 2019 για τις περιπτώσεις Α1.1 έως Α1.13 από οποιαδήποτε αιτία, θα πρέπει να εγγραφούν στον προϋπολογισμό του με αναμόρφωση, η οποία πρέπει 11 να πραγματοποιηθεί αμέσως μετά τη γνωστοποίηση σε αυτόν των νέων δεδομένων.

## Χρηματοδοτούμενα Έργα

Κωδικός	Περιγραφή	2020	ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ	Κωδικός	Περιγραφή	2020
1319.01	Χρηματοδότηση Δήμου Αγ. Δημητρίου από το Πράσινο Ταμείο για υλοποίηση του ΣΒΑΚ	86.000,00	ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ	30.6117.11	Παροχή Υπηρεσιών Τεχνικού Συμβούλου για την υποστήριξη των υπηρεσιών στο πλαίσιο εκπόνησης του ΣΒΑΚ	86.000,00
1322.05 5124.01 +	Ειδικό πρόγραμμα ενίσχυσης Δήμων (ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ)	578.300,00	ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ και ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ	64.7322.02	Ανάπλαση κοινοχρήστου χώρου μεταξύ των οδών Αργοστολίου - Βαμβακάρη - Μακρυγιάννη	295.000,00
			ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ και ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ	64.7322.03	Διαμόρφωση κοινόχρηστου χώρου τμήματος Ο.Τ.1080 (Ξάνθης)	163.000,00
			ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ και ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ	64.7322.05	Διαμόρφωση χώρων παιδικών χαρών για τοποθέτηση εξοπλισμού	300.000,00
1322.08	Χρηματοδότηση Φιλόδημος II για την "Προμήθεια-τοποθέτηση εξοπλισμού για την αναβάθμιση παιδικών χαρών "	244.000,00	ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ	64.7135.06	Χρηματοδότηση Φιλόδημος II για την "Προμήθεια-τοποθέτηση εξοπλισμού για την αναβάθμιση παιδικών χαρών "	244.000,00
1326.01	Επιχορήγηση για την Περιβαλλοντική αναβάθμιση-ανάπλαση τμημάτων οδών πέριξ Σταθμού Μετρό Αγίου Δημητρίου	2.130.000,00	ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ	30.7323.03	Περιβαλλοντική αναβάθμιση-ανάπλαση τμημάτων οδών πέριξ Σταθμού Μετρό Αγίου Δημητρίου	2.130.000,00

Κωδικός	Περιγραφή	2020	ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ	Κωδικός	Περιγραφή	2020
1326.03	Επιχορήγηση για την Διαπλάτυνση της Λεωφόρου Αγ.Δημητρίου από Θεομήτορος έως Γράμμου	885.000,00	ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ	30.7323.29	Διαπλάτυνση της Λεωφόρου Αγ.Δημητρίου από Θεομήτορος έως Γράμμου	885.000,00
1326.05	Επιχορήγηση για την Κατασκευή συνθετικού χλοοτάπητα στο Δημοτικό Γυμναστήριο	380.104,14	ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ	30.7321.34	Κατασκευή συνθετικού χλοοτάπητα στο Δημοτικό Γυμναστήριο συνεχ.	380.104,14
1326.08	Βελτιωτικές παρεμβάσεις εξασφάλισης ασφαλούς κυκλοφορίας ιδιαίτερα στο πρωτεύων οδικό δίκτυο του Δήμου Αγίου Δημητρίου	1,00	ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ	30.7333.08	Βελτιωτικές παρεμβάσεις εξασφάλισης ασφαλούς κυκλοφορίας και προσβασιμότητας	1,00
1328.02	Περιβαλλοντική αναβάθμιση-ανάπλαση της περιοχής Μεσονήσι	995.079,64	ΕΣΠΑ ΕΡΓΑ	60.7341.02	Περιβαλλοντική αναβάθμιση - ανάπλαση της περιοχής Μεσονήσι	995.079,64
1329.03	Επιχορήγηση από πράσινο ταμείο για το έργο Διεύρυνση χώρων κίνησης πεζών και βελτίωση φωτισμού στην οδό Κολοκοτρώνη	112.331,81	ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ και ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ	30.7323.02	Διεύρυνση χώρων κίνησης πεζών και βελτίωση φωτισμού στην οδό Κολοκοτρώνη	50.455,81
				30.8122.01	ΠΟΕ ΕΡΓΑ (Διεύρυνση χώρων κίνησης πεζών και βελτίωση φωτισμού στην οδό Κολοκοτρώνη)	61.876,00

Β. Τμήμα του Π/Υ εσόδων και εξόδων που αφορά ίδια έσοδα και επισφάλειες αντίστοιχα

**Β.1 ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι**

Τα ποσά που εγγράφονται στον Π/Υ του 2020 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 2018 σε συνδυασμό με την απόδοση των εισπράξεων από τον Ιανουάριο 2019 και μέχρι το κλείσιμο του μηνός που προηγείται από το μήνα κατάρτισης του σχεδίου του Π/Υ 2020 από την οικονομική επιτροπή, δηλαδή μέχρι το μήνα Ιούνιο 2019. Τα στοιχεία αυτά, στο πλαίσιο της διαδικασίας υποβολής οικονομικών στοιχείων των ΟΤΑ, θα είναι διαθέσιμα στον Κόμβο Διαλειτουργικότητας του Υπουργείου Εσωτερικών.

ΟΜΑΔΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Π/Υ 2018	ΙΟΥΝΙΟΣ 2018	Π/Υ 2019	ΙΟΥΝΙΟΣ 2019	ΔΙΑΦΟΡΑ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ 2018	Π/Υ 2020
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	45.500	2.836	49.600	16.963	14.126	27.411	107.500
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	200.000	0	200.000	0	0	148.977	122.000
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	5.852.734	2.602.449	5.832.000	2.903.941	301.493	5.603.312	5.902.595
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	1.309.500	512.543	1.328.500	558.517	45.974	1.229.694	1.378.800
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	394.700	346.795	490.500	390.217	43.422	737.550	769.500
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	143.000	14.953	106.000	7.310	-7.643	193.922	104.200
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>7.945.434</b>	<b>3.479.577</b>	<b>8.006.600</b>	<b>3.876.948</b>	<b>397.372</b>	<b>7.940.866</b>	<b>8.384.595</b>
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	5.000	0	12.639	10.226	10.226	156	12.000
14	ΔΩΡΕΕΣ-ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	1.000	0	1.000	0	0	0	1.000
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣ ΕΙΣ ΠΡΟΣΤΙΜΑ	124.809	97.774	158.481	122.122	24.348	197.314	194.000

ΟΜΑΔΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Π/Υ 2018	ΙΟΥΝΙΟΣ 2018	Π/Υ 2019	ΙΟΥΝΙΟΣ 2019	ΔΙΑΦΟΡΑ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ 2018	Π/Υ 2020
	ΠΑΡΑΒΟΛΑ							
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	25.000	6.380	28.918	12.577	6.198	15.753	23.000
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>247.000</b>	<b>104.154</b>	<b>201.038</b>	<b>144.925</b>	<b>40.772</b>	<b>213.223</b>	<b>230.000</b>
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	152.015	119.010	215.635	257.833	138.823	227.910	327.000
22	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΕΚΤΑΚΤΑ	7.500	0	7.500	1.905	1.905	119	7.500
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>159.515</b>	<b>119.010</b>	<b>223.135</b>	<b>259.738</b>	<b>140.728</b>	<b>228.029</b>	<b>334.500</b>
	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>8.351.949</b>	<b>3.702.741</b>	<b>8.430.773</b>	<b>4.281.612</b>	<b>578.871</b>	<b>8.382.118</b>	<b>8.949.095</b>
	ΔΙΑΦΟΡΑ						578.871	0
							8.960.990	8.949.095

## Β.2 ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ II

Στην ομάδα εσόδων 32 εγγράφονται όλες οι απαιτήσεις (βεβαιωθέντα) που προέκυψαν κατά τα Προηγούμενα Οικονομικά Έτη (ΠΟΕ) και στην ομάδα δαπανών 85 «Προβλέψεις μη εισπραχθείσας υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους» υποχρεωτικά εγγράφεται, ως πρόβλεψη μη εισπραχθείσας, το ποσό που προκύπτει από τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δύο προηγούμενων ετών.

ΚΑ ΕΣΟΔΩΝ	Π/Υ 2020 ΕΣΟΔΑ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΙΟΥΝΙΟΣ 2019	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΙΟΥΝΙΟΣ 2018	ΔΙΑΦΟΡΑ ΙΟΥΝΙΟΥ 2019-2018	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΕΤΟΥΣ 2018	ΕΚΤΕΛΕΣΗ 2018 + ΔΙΑΦΟΡΑ	ΥΨΟΣ ΒΕΒΑΙΩΜΕΝΩΝ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ - ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΚΑ ΕΞΟΔΩΝ
<b>32-3211</b>	3.403.410,04	165.952,30	269.616,40	-103.664,10	379.063,59	275.399,49	3.128.010,55	<b>00.8511</b>
<b>3211</b>	210.000,00	7.563,55	5.658,59	1.904,96	11.063,95	12.968,91	197.031,09	<b>20.8511</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>3.613.410,04</b>	<b>173.515,85</b>	<b>275.274,99</b>	<b>-101.759,14</b>	<b>390.127,54</b>	<b>288.368,40</b>	<b>3.325.041,64</b>	

## Β.3 ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ

Β.3.1.Οι εγγραφές στο σκέλος των δαπανών που αφορούν σε ανταποδοτικές υπηρεσίες (όπως υπηρεσία ύδρευσης, υπηρεσία καθαριότητας & φωτισμού) για τον προϋπολογισμό 2020 θα πρέπει να γίνονται με γνώμονα το κόστος παροχής της υπηρεσίας σε συνδυασμό με το ύψος των εσόδων που αναμένεται να εισπραχθούν εντός του έτους 2019. Σε περίπτωση που τα εισπραττόμενα έσοδα του έτους 2019 εκτιμάται ότι δεν θα καλύψουν τη δαπάνη της ανταποδοτικής υπηρεσίας του έτους 2019, τότε το ποσό που δεν καλύπτεται θα πρέπει να συνυπολογιστεί στην απόφαση καθορισμού του ύψους των τελών για το έτος 2020, επιφέροντας αύξηση αυτών.

Για τον καθορισμό των τελών καθαριότητας και φωτισμού έτους 2020 λήφθηκαν υπόψη τόσο οι υπάρχουσες πιστώσεις εσόδων και εξόδων στο προϋπολογισμό του οικονομικού έτους 2019, όπως αυτές διαμορφώθηκαν έως 30 / 6 /2019, όσο και οι προβλέψεις των αντίστοιχων πιστώσεων εσόδων και εξόδων της υπηρεσίας καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού για το έτος 2020.

Σύμφωνα με τη απόφαση Οικονομικής Επιτροπής 243/2019 καθορίστηκαν οι κάτωθι συντελεστές

<b>1.Γενικός συντελεστής κατοικίας</b>	<b>σε</b>	<b>1,13€</b>
<b>2.Γενικός συντελεστής για κοινωφελείς, μη κερδοσκοπικούς και φιλανθρωπικούς σκοπούς</b>	<b>σε</b>	<b>1,13€</b>
<b>3.1.Γενικός συντελεστής για άσκηση πάσης φύσης οικονομικής δραστηριότητας</b>	<b>σε</b>	<b>2,73€</b>
<b>3.2.Ειδικός συντελεστής επιχειρήσεων μεγάλου βαθμού επιβάρυνσης ανταποδοτικών υπηρεσιών</b>	<b>σε</b>	<b>4,65 €</b>

ΚΑ	ΤΙΤΛΟΣ	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 2018	ΕΚΤΕΛΕΣΗ 2018	ΕΙΣΠΡ/ΝΤΑ ΕΩΣ ΙΟΥΝΙΟΣ 2018	ΕΙΣΠΡ/ΝΤΑ ΕΩΣ ΙΟΥΝΙΟΣ 2019	ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ 2019	ΠΥ 2020
0311	Τέλος καθαριότητας και φωτισμού (άρθρο 25 Ν 1828/89)	5.804.734,00	5.558.730,47	2.600.671,65	2.899.707,17	5.800.000,20	5.870.594,83
0313	Λοιπά έσοδα των υπηρεσιών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού (Λαϊκές)	35.000,00	38.858,41	0,00	0,00	27.000,00	27.000,00
2111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	80.000,00	106.066,16	52.495,06	133.673,14	200.673,14	175.000,00
3121.03	Δάνεια του Ταμείου παρακαταθηκών και Δανείων για μηχανολογικό εξοπλισμό	1.138.320,00	1.138.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	232.513,76	11.063,95	8.297,22	7.563,55	15.563,55	210.000,00
		<b>7.290.567,76</b>	<b>6.853.038,99</b>	<b>2.661.463,93</b>	<b>3.040.943,86</b>	<b>6.043.236,89</b>	<b>6.282.594,83</b>
5113	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	741.649,97	741.649,97	741.649,97	1.140.740,09	1.140.740,09	592.655,64

ΚΑ	ΤΙΤΛΟΣ	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 2018	ΕΚΤΕΛΕΣΗ 2018	ΕΙΣΠΡ/ΝΤΑ ΕΩΣ ΙΟΥΝΙΟΣ 2018	ΕΙΣΠΡ/ΝΤΑ ΕΩΣ ΙΟΥΝΙΟΣ 2019	ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ 2019	ΠΥ 2020
	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>8.032.217,73</b>	<b>7.594.688,96</b>	<b>3.403.113,90</b>	<b>4.181.683,95</b>	<b>7.183.976,98</b>	<b>6.875.250,47</b>
	<b>ΔΑΠΑΝΕΣ</b>		<b>6.453.949,39</b>		<b>3.481.880,41</b>	<b>6.591.321,34</b>	<b>6.875.250,47</b>

**ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΕΓΓΡΑΦΕΣ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΑΝΤΙΚΡΟΙΖΟΜΕΝΕΣ ΣΤΙΣ ΟΜΑΔΕΣ 4 ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ 8 ΕΞΟΔΩΝ**

Κωδικός Εσόδου	Περιγραφή	Ψηφισθέντα	Κωδικός Εξόδου	Περιγραφή	Ψηφισθέντα
4111	Εισφορά υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και τα έξοδα παράστασης	10.000,00	00.8211.01	Απόδοση εισφοράς υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και τα έξοδα παράστασης	10.000,00
4112	Εξαγορά συντάξιμης υπηρεσίας	500,00	00.8212.01	Απόδοση εξαγοράς συντάξιμης υπηρεσίας	500,00
4121	Φόροι μισθωτών υπηρεσιών	410.000,00	00.8221.00	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	410.000,00
4122	Φόροι και χαρτόσημο Δημάρχων, Αντιδημάρχων, μελών δημοτικών Συμβουλίων και λοιπών συλλογικών οργάνων	3.000,00	00.8222.00	Απόδοση φόρων και χαρτόσημο Δημάρχων, Αντιδημάρχων, μελών Δημοτικών Συμβουλίων και λοιπών συλλογικών οργάνων	3.000,00
4123	Φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ.Επαγγελματιών κλπ	150.000,00	00.8223.00	Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ. Επαγγελματιών κλπ	150.000,00
4124	Λοπές κρατήσεις υπέρ του Δημοσίου	60.000,00	00.8224.00	Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου	60.000,00
4131	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	2.400.000,00	00.8231.00	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	2.400.000,00
4141	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του ΤΠ και Δ	120.000,00	00.8241.00	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του ΤΠ&Δ	120.000,00
4142.01	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων ΕΥΔΑΠ	50.000,00	00.8242.00	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων ΕΥΔΑΠ	50.000,00
4142.04	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων ΔΙΑΤΡΟΦΗ	7.000,00	00.8242.02	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων ΔΙΑΤΡΟΦΗ	7.000,00
4142.05	Πρόστιμα ανέγερσης και διατήρησης αυθαιρέτων κατασκευών Ν. 4178/2013 ) (άρθρο )	30.000,00	00.8242.05	Πρόστιμα ανέγερσης και διατήρησης αυθαιρέτων κατασκευών Ν. 4178/2013 ) (άρθρο )	30.000,00

Κωδικός Εσόδου	Περιγραφή	Ψηφισθέντα	Κωδικός Εξόδου	Περιγραφή	Ψηφισθέντα
4142.07	Πρόστιμο Ν.4442/2016 & ΚΥΑ 16228/2017 (50% ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ)	10.000,00	00.8242.07	Πρόστιμο Ν.4442/2016 & ΚΥΑ 16228/2017 (50% ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ)	10.000,00
4212	Επιστροφή πάγιας προκαταβολής	6.000,00	00.8251.10	Πάγια προκαταβολή	6.000,00
4213	Επιστροφή αχρεωστήτως καταβληθέντων χρηματικών ποσών (άρθρο 26 Ν 318/69, Απόφ.Υπ.Οικον.2081241/11 652/1997)	25.000,00	00.8261.01	Λοιπές Επιστροφές	25.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>3.281.500,00</b>		<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>3.281.500,00</b>

Ακολουθεί η συνοπτική παράθεση της πρότασης του προϋπολογισμού για το οικονομικό έτος 2020:

### Ι. ΕΣΟΔΑ

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΤΙΤΛΟΣ	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2019			ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2020
		ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΩΝ 31/12/2019	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ ΥΠΟ ΤΟ Δ.Σ.
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	49.600,00	102.431,73	51.246,67	107.500,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	200.000,00	0,00	122.454,41	122.000,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	5.832.000,18	2.909.181,70	5.831.234,45	5.902.594,83
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	1.328.500,00	564.601,20	1.323.780,14	1.378.800,00
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	490.500,00	493.793,86	729.523,59	769.500,00
06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	6.709.542,60	3.352.570,65	6.709.542,60	6.713.943,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	106.000,00	7.310,00	101.810,00	104.200,00
<b>0</b>	<b>ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>14.716.142,78</b>	<b>7.429.889,14</b>	<b>14.869.591,86</b>	<b>15.098.537,83</b>
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	12.639,16	11.506,00	10.825,90	12.000,00
12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	919.425,56	449.750,13	656.350,13	420.715,50
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	5.637.869,38	856.772,38	1.373.839,58	5.744.017,59
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ-ΠΑΡΑΒΟΛΑ	158.480,94	204.754,48	200.380,46	194.000,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	28.918,00	15.047,41	17.273,08	23.000,00
<b>1</b>	<b>ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>6.758.333,04</b>	<b>1.537.830,40</b>	<b>2.258.669,15</b>	<b>6.394.733,09</b>
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	215.635,03	401.718,02	423.542,34	327.000,00
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ	7.500,00	1.905,26	2.305,26	7.500,00
<b>2</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ</b>	<b>223.135,03</b>	<b>403.623,28</b>	<b>425.847,60</b>	<b>334.500,00</b>
31	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	94.455,38	0,00	94.455,38	0,00

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΤΙΤΛΟΣ	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2019			ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2020
		ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΩΝ 31/12/2019	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ ΥΠΟ ΤΟ Δ.Σ.
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	3.919.313,75	3.919.313,75	305.315,85	3.613.410,04
<b>3</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.</b>	<b>4.013.769,13</b>	<b>3.919.313,75</b>	<b>399.771,23</b>	<b>3.613.410,04</b>
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	3.086.500,00	1.546.459,98	3.030.383,95	3.250.500,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	54.282,00	72.048,12	61.400,36	56.000,00
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ(ΝΟΜΙΚΑ Η΄ ΦΥΣΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ)	504.680,00	252.320,00	504.680,00	704.680,00
<b>4</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ</b>	<b>3.645.462,00</b>	<b>1.870.828,10</b>	<b>3.596.464,31</b>	<b>4.011.180,00</b>
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	5.495.630,11	5.495.630,11	5.495.630,11	4.172.755,66
<b>5</b>	<b>ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ</b>	<b>5.495.630,11</b>	<b>5.495.630,11</b>	<b>5.495.630,11</b>	<b>4.172.755,66</b>
	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>34.852.472,09</b>	<b>20.657.114,78</b>	<b>27.045.974,26</b>	<b>33.625.116,62</b>

Τα συνολικά έσοδα του οικονομικού έτους 2020 προβλέπεται, εφόσον υλοποιηθούν κατά 100%, να φθάσουν τα **33.625.116,62 €** και αναλύονται κατά βασικές κατηγορίες ως ακολούθως:

#### 1.ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ

Η κατηγορία των τακτικών εσόδων αναλύεται ως εξής :

- ✓ έσοδα από βεβαιωμένα μισθώματα τρέχοντος έτους
- ✓ ανταποδοτικά τέλη καθαριότητας φωτισμού
- ✓ τέλη νεκροταφείου,
- ✓ από κινητή και ακίνητη περιουσία
- ✓ από παροχή υπηρεσιών
- ✓ φόρους ,εισφορές
- ✓ επιχορήγηση για λειτουργικές δαπάνες , ΚΑΠ
- ✓ έσοδα από Δημοτικά τέλη , έσοδα από Λαϊκή αγορά
- ✓ έσοδα από αποχέτευση
- ✓ έσοδα από 0,5%

**Αναλυτικά ανά κατηγορία:**

ΟΜΑΔΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ 2019	ΠΟΣΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2020
<b>0</b>	<b>ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>14.869.591,86</b>	<b>15.098.537,83</b>
<b>01</b>	<b>ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ</b>	<b>51.246,67</b>	<b>107.500,00</b>
<b>02</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ</b>	<b>122.454,41</b>	<b>122.000,00</b>
<b>021</b>	Τόκοι κεφαλαίων	<b>122.454,41</b>	<b>122.000,00</b>

ΟΜΑΔΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ 2019	ΠΟΣΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2020
<b>03</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ</b>	<b>5.831.234,45</b>	<b>5.902.594,83</b>
031	Υπηρεσίες καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	5.827.000,20	5.897.594,83
034	Δικαιώματα σύνδεσης με το αποχετευτικό δίκτυο	4.234,25	5.000,00
<b>04</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ</b>	<b>1.323.780,14</b>	<b>1.378.800,00</b>
041	Έσοδα νεκροταφείων	314.682,00	317.000,00
043	Έσοδα από την εκμετάλλευση έργων και την παροχή υπηρεσιών	0,00	500,00
044	Έσοδα από τέλος ακίνητης περιουσίας	896.227,09	950.000,00
045	Τέλος επι των ακαθαρσιών εσόδων επιτηδευματιών	52.896,87	55.000,00
046	Λοιπά Τέλη και Δικαιώματα	59.974,18	56.300,00
<b>05</b>	<b>ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ</b>	<b>729.523,59</b>	<b>769.500,00</b>
<b>06</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ</b>	<b>6.709.542,60</b>	<b>6.713.943,00</b>
061	Έσοδα από θεσμοθετημένους πόρους για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών	6.709.542,60	6.713.943,00
0611	ΚΑΠ για την κάλυψη γενικών αναγκών (άρθρο 25 Ν.1828/89)	6.696.339,60	6.696.339,60
0619	ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς	13.203,00	17.603,40
<b>07</b>	<b>ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>101.810,00</b>	<b>104.200,00</b>

## 2. ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ

Τα έκτακτα έσοδα (πλην δανείων) προέρχονται από :

- ✓ πρόστιμα , παράβολα , προσαυξήσεις
- ✓ εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας ,
- ✓ επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών
- ✓ επιχορήγηση για επιχειρησιακό πρόγραμμα μερικής απασχόλησης απο ΟΑΕΔ
- ✓ κατανομή ποσού για τη χρηματοδότηση προγράμματος Βοήθεια στο Σπίτι
- ✓ επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες (ΣΑΤΑ)
- ✓ επιχορήγηση από ΕΣΠΑ, ΠΔΕ
- ✓ επιχορήγηση από πράσινο ταμείο
- ✓ και λοιπά έκτακτα έσοδα που δεν μπορούν να προβλεφθούν

ΟΜΑΔΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ 2019	ΠΟΣΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2020
<b>1</b>	<b>ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>2.258.669,15</b>	<b>6.394.733,09</b>
<b>11</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ</b>	<b>10.825,90</b>	<b>12.000,00</b>

ΟΜΑΔΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ 2019	ΠΟΣΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2020
<b>12</b>	<b>ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ</b>	<b>656.350,13</b>	<b>420.715,50</b>
<b>121</b>	<b>Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών</b>	<b>656.350,13</b>	<b>420.715,50</b>
1211	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω τακτικού προϋπολογισμού)	39.600,00	0,00
1212	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω ΕΣΠΑ)	0,00	243.353,00
1214	Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες	14.600,00	14.600,00
1217	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών από προγράμματα της Ε.Ε	5.175,00	22.762,50
1219	Λοιπές επιχορηγήσεις	596.975,13	140.000,00
<b>13</b>	<b>ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ</b>	<b>1.373.839,58</b>	<b>5.744.017,59</b>
<b>131</b>	<b>Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες</b>	<b>622.350,00</b>	<b>708.350,00</b>
1311	ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών των δήμων	447.900,00	447.900,00
1312	Επισκευή και συντήρηση σχολικών κτιρίων άρθρο (13 Ν 2880/2001)	174.450,00	174.450,00
1319	Λοιπά Ειδικά προγράμματα	0,00	86.000,00
<b>132</b>	<b>Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα</b>	<b>751.489,58</b>	<b>5.035.667,59</b>
1322	Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)	452.864,58	533.150,00
1326	Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών	193.621,80	3.395.106,14
1328	Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών προγραμμάτων	0,00	995.079,64
1329	Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	105.003,20	112.331,81
<b>14</b>	<b>ΔΩΡΕΕΣ-ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>15</b>	<b>ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΠΑΡΑΒΟΛΑ</b>	<b>200.380,46</b>	<b>194.000,00</b>
<b>16</b>	<b>ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>17.273,08</b>	<b>23.000,00</b>

Η αύξηση των εκτάκτων εσόδων προέρχεται από τις εγκεκριμένες χρηματοδοτήσεις του Δήμου για επενδυτικές δαπάνες (έργα)

### **3. ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ**

Τα έσοδα της κατηγορίας προέρχονται από έσοδα του τρέχοντος οικονομικού έτους 2019 που βεβαιώνονται για πρώτη φορά και αφορούν προηγούμενα έτη και αναλύονται ως εξής :

- ✓ Από τέλη καθαριότητας και φωτισμού
- ✓ Από τέλος ακίνητης περιουσίας
- ✓ Από ακαθάριστα έσοδα επιτηδευματιών
- ✓ Από λοιπά έσοδα (διαφημίσεις )
- ✓ Από έσοδα ΚΟΚ

ΟΜΑΔΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ 2019	ΠΟΣΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2020
<b>2</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ</b>	<b>425.847,60</b>	<b>334.500,00</b>
<b>21</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ</b>	<b>423.542,34</b>	<b>327.000,00</b>
2111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	200.673,14	175.000,00
2115	Τακτικά έσοδα από τέλος ακίνητης περιουσίας	114.315,54	75.000,00
2117	Τακτικά έσοδα από εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων	0,00	2.000,00
2118	Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	40.114,47	35.000,00
2119	Τακτικά έσοδα από λοιπά έσοδα	68.439,19	40.000,00
<b>22</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΕΚΤΑΚΤΑ</b>	<b>2.305,26</b>	<b>7.500,00</b>

#### **4.ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ**

Τα έσοδα προέρχονται από :

- ✓ Εισπρακτέα υπόλοιπα από ΠΟΕ από τέλη και καθαριότητα
- ✓ Εισπρακτέα υπόλοιπα από ΠΟΕ τέλος ακίνητης περιουσίας
- ✓ Εισπρακτέα υπόλοιπα από ΠΟΕ αποχέτευση ,πρόστιμα κλπ.

ΟΜΑΔΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ 2019	ΠΟΣΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2020
<b>3</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.</b>	<b>399.771,23</b>	<b>3.613.410,04</b>
<b>31</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>94.455,38</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ</b>	<b>305.315,85</b>	<b>3.613.410,04</b>
<b>321</b>	<b>Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη τακτικά έσοδα</b>	<b>214.757,20</b>	<b>1.018.544,52</b>
3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	15.563,55	210.000,00
3215	Τέλος ακίνητης περιουσίας	1.559,08	26.144,52
3217	Εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων	1.078,45	112.400,00
3218	Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	4.586,21	80.000,00

3219	Λοιπά έσοδα	191.969,91	590.000,00
<b>322</b>	<b>Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα προηγούμενα οικονομικά έτη έκτακτα έσοδα</b>	<b>90.558,65</b>	<b>2.594.865,52</b>
3221	Έκτακτα γενικά έσοδα	85.541,71	2.490.865,52
3222	Έκτακτα ειδικευμένα έσοδα	5.016,94	104.000,00

##### **5. ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ**

Τα έσοδα προέρχονται από :

✓ Τις λογιστικές τακτοποιήσεις από εισφορές στις αποδοχές προσωπικού

✓ Τις επιστροφές χρημάτων από εντάλματα

και αφορούν λογιστικές τακτοποιήσεις εσόδων εξόδων

ΟΜΑΔΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ 2019	ΠΟΣΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2020
<b>4</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ</b>	<b>3.596.464,31</b>	<b>4.011.180,00</b>
<b>41</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ</b>	<b>3.030.383,95</b>	<b>3.250.500,00</b>
<b>42</b>	<b>ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ</b>	<b>61.400,36</b>	<b>56.000,00</b>

##### **6. ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ**

Πρόβλεψη Χρηματικού υπολοίπου : 4.172.755,66

##### **ΑΝΑΛΥΣΗ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ 2020 (ΠΡΟΒΛΕΨΗ)**

Περιγραφή	Διαμορφωθέντα
ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΠΟΕ	2.200.596,19
ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ	592.655,64
ΣΑΤΑ επενδυτικές δαπάνες	960.100,00
Έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	43.987,50
Έσοδα από το ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (ΕΣΠΑ και Εθνικό ΠΔΕ)	375.416,33
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΟΥ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ 2019</b>	<b>4.172.755,66</b>

**ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ**

		ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2019	ΠΟΣΟ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ 2019	ΠΟΣΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2020
	ΣΥΝΟΛΟ	34.852.472,09	27.045.974,26	33.625.116,62

**ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ 2020 : 33.625.116,62**

## ➤ Ανάλυση προϋπολογισμού εξόδων 2020

**II. ΕΞΟΔΑ**

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΤΙΤΛΟΣ	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2019			ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2020
		ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΙΣΣΕΣ	ΕΝΤΑΛΛΕΙΣΣΕΣ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2019	ΨΗΦΙΣΘΕΙΣΣΕΣ ΥΠΟ ΤΟ Δ.Σ.
60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	8.305.243,83	3.881.024,51	8.102.106,33	8.421.260,00
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	933.617,40	289.399,97	694.379,96	955.500,00
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	2.534.617,72	768.486,33	1.988.600,54	2.395.020,00
63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	117.350,00	24.248,02	121.350,00	101.550,00
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	699.154,00	209.599,12	427.681,26	624.250,00
65	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ	820.607,41	321.636,00	746.443,30	797.544,39
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	1.830.593,91	214.083,27	1.000.454,36	1.502.940,00
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ -ΠΑΡΟΧΕΣ -ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ-ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ ΔΩΡΕΕΣ	4.557.601,12	2.409.667,92	4.502.060,00	4.528.100,00
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	28.810,00	256,00	256,00	3.000,00
<b>6</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ</b>	<b>19.827.595,39</b>	<b>8.118.401,14</b>	<b>17.583.331,75</b>	<b>19.329.164,39</b>
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ	1.087.952,72	26.472,02	469.606,93	774.350,00
73	ΕΡΓΑ	6.054.368,52	361.430,87	966.873,43	5.732.817,34
74	ΜΕΛΕΤΕΣ ΕΡΕΥΝΕΣ ,ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	214.658,99	10.117,52	34.639,56	411.000,00
75	ΤΙΤΛΟΙ ΠΑΓΙΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΗΣ (ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΣΕ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ)	10.600,00	7.022,00	7.922,00	10.600,00
<b>7</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ</b>	<b>7.367.580,23</b>	<b>405.042,41</b>	<b>1.479.041,92</b>	<b>6.928.767,34</b>
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Π.Ο.Ε.)	1.015.605,00	662.478,09	725.704,81	738.709,55
82	ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	3.097.500,00	1.520.823,55	3.085.140,12	3.281.500,00
85	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΩΝ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΒΕΒΑΙΩΜΕΝΩΝ ΚΑΤΑ ΤΑ Π.Ο.Ε. ΕΝΤΟΣ ΤΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ	3.540.250,16	0,00	0,00	3.343.351,64
<b>8</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ</b>	<b>7.653.355,16</b>	<b>2.183.301,64</b>	<b>3.810.844,93</b>	<b>7.363.561,19</b>
91	ΠΟΣΟ ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΓΙΑ ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΠΑΡΚΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ ΜΗ ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΩΝ ΣΤΟΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ	3.941,31	0,00	0,00	3.623,70
<b>9</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ</b>	<b>3.941,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.623,70</b>

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	34.852.472,09	10.706.745,19	22.873.218,60	33.625.116,62
---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΑ ΑΝΑ ΟΜΑΔΑ:****1.ΟΜΑΔΑ 6 ΔΑΠΑΝΕΣ ΧΡΗΣΗΣ**

		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	2019	2019	2019	2020
60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	8.305.243,83	3.881.024,51	8.102.106,33	8.421.260,00

Περιλαμβάνονται οι αποδοχές προσωπικού ,ασφαλιστικές εισφορές ,παροχή σε είδος και η ετήσια καταβολή 0,75% στο ΤΠΔΚΥ-ΤΕΑΔΥ

- Μόνιμο προσωπικό
- Αορίστου Χρόνου
- Ορισμένου Χρόνου
- Ειδ. Σύμβουλοι
- Νομικοί
- Σύμβαση μίσθωσης έργου

		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	2019	2019	2019	2020
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	933.617,40	289.399,97	694.379,96	955.500,00

Περιλαμβάνονται οι δαπάνες

- Αμοιβές και έξοδα αιρετών
- Δικαιώματα ΔΕΗ
- Συμμετοχή σε διαδημοτικές συνεργασίες
- Αμοιβές συμβούλων
- Αμοιβές για εργασίες σε Ελευθέρους επαγγελματίες

		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	2019	2019	2019	2020
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	2.534.617,72	768.486,33	1.988.600,54	2.395.020,00

Περιλαμβάνονται οι δαπάνες

- Επικοινωνίες
- Ταχυδρομικά τέλη

- Τηλεφωνικά τέλη
- Κινητή τηλεφωνία
- Μισθώματα (συνημμένα στο παράρτημα ο πίνακας μισθωμάτων )
- Ασφάλιστρα κτιρίων και μεταφορικών μέσων
- Συντηρήσεις κτιρίων, μηχανημάτων αυτ/των, ηλεκτρονικών υπολογιστών, εφαρμογών
- Ύδρευση
- Φωτισμός

		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	2019	2019	2019	2020
63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	117.350,00	24.248,02	121.350,00	101.550,00

Περιλαμβάνονται οι δαπάνες

- τέλη κυκλοφορίας μεταφορικών μέσων
- προμήθεια καρτών κυκλοφορίας, ΚΤΕΟ
- Λοιποί φόροι

		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	2019	2019	2019	2020
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	699.154,00	209.599,12	427.681,26	624.250,00

Περιλαμβάνονται οι δαπάνες

- Οδοιπορικά έξοδα και έξοδα ταξιδίων
- Έξοδα δημοσιεύσεων, προκηρύξεων, οικονομικών καταστάσεων
- Έξοδα ενημέρωσης και προβολής του Δήμου
- Δαπάνες αδελφοποιήσεων
- Συνδρομές σε έντυπα, ηλεκτρονικά μέσα
- Δαπάνες και αμοιβές συμβολαιογράφων, δικαστικών επιμελητών, δικαστικά έξοδα, εκτέλεση αποφάσεων δικαστηρίων.
- Κοινωνικές παροχές (κοινωνικό παντοπωλείο ,συσσίτιο κλπ.)

		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ
--	--	-------------	------------	--------------------	------------

6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	2019	2019	2019	2020
65	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ	820.607,41	321.636,00	746.443,30	797.544,39

Περιλαμβάνονται οι δαπάνες

- Τόκοι και χρεολυσία δανείων (συνημμένα στο παράρτημα ο πίνακας δανείων )

		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	2019	2019	2019	2020
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	1.830.593,91	214.083,27	1.000.454,36	1.502.940,00

Περιλαμβάνονται οι δαπάνες

- αναλωσίμων υλικών γραφικής ύλης
- καύσιμα μεταφορικών μέσων παραγωγικής διαδικασίας (καθαριότητα)
- προμήθεια βιβλίων υπηρεσιών
- ειδών υγιεινής και καθαριότητας
- ανταλλακτικά μεταφορικών μέσων
- ανταλλακτικά Η/Υ
- υλικά φαρμακείων
- οικοδομικά υλικά
- προμήθεια ασφάλτου, τεχνικών εμποδίων
- προμήθεια ελαστικών
- προμήθεια διαφόρων εξειδικευμένων υλικών για τεχνική υπηρεσία

		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	2019	2019	2019	2020
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ -ΠΑΡΟΧΕΣ - ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ-ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ ΔΩΡΕΕΣ	4.557.601,12	2.409.667,92	4.502.060,00	4.528.100,00

Περιλαμβάνονται οι δαπάνες

- **υποχρεωτικές εισφορές** σχολικές επιτροπές, νομικά πρόσωπα, ενιαίος σύνδεσμος
- **προαιρετικές εισφορές** σχολικές επιτροπές, άπορους δημότες ,αθλητικούς συλλόγους και σωματεία,

υλοποιήσεις προγραμματικών συμβάσεων

		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	2019	2019	2019	2020
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	28.810,00	256,00	256,00	3.000,00

Περιλαμβάνονται οι δαπάνες

- φορολογικά πρόστιμα

*Το σύνολο δαπανών για την λειτουργία των υπηρεσιών ανέρχεται σε*

		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2019	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ 2019	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ 2020
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	19.827.595,39	8.118.401,14	17.583.331,75	19.329.164,39

## 2.ΟΜΑΔΑ 7 ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	2019	2019	2019	2020
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ	1.087.952,72	26.472,02	469.606,93	774.350,00

Περιλαμβάνονται οι δαπάνες

- 1.Αγορές και απαλλοτριώσεις οικοπέδων και κοινόχρηστων χώρων
- 2.Αγορές μηχανολογικού εξοπλισμού
- 3.Προμήθεια επίπλων και σκευών
- 4.Προμήθεια Η/Υ, νέων προγραμμάτων
- 5.Προμήθεια κλιματιστικών σωμάτων
- 6.Προμήθεια οργάνων παιδικών χαρών

		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	2019	2019	2019	2020
73	ΕΡΓΑ	6.054.368,52	361.430,87	966.873,43	5.732.817,34

74	ΜΕΛΕΤΕΣ ΕΡΕΥΝΕΣ ,ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	214.658,99	10.117,52	34.639,56	411.000,00
75	ΤΙΤΛΟΙ ΠΑΓΙΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΗΣ (ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΣΕ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ)	10.600,00	7.022,00	7.922,00	10.600,00

Περιλαμβάνονται οι δαπάνες

- ✓ Από συνεχιζόμενα έργα
- ✓ Από έργα που έχουν δημοπρατηθεί
- ✓ Από νέα έργα που είναι υποχρεωτικά (συντηρήσεις σχολείων, οδών κ.λπ.)
- ✓ Επιχορηγούμενα έργα
- ✓ Μελέτες συνεχιζόμενες
- ✓ Μελέτες που έχουν δημοπρατηθεί
- ✓ Νέες μελέτες
- ✓ Συμμετοχές σε επιχ/σεις

**Το σύνολο επενδύσεων ανέρχεται σε**

		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2019	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ 2019	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ 2020
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	7.367.580,23	405.042,41	1.479.041,92	6.928.767,34

### 3.ΟΜΑΔΑ 8 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ

8	ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2019	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ 2019	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ 2020
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Π.Ο.Ε.)	1.015.605,00	662.478,09	725.704,81	738.709,55
82	ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	3.097.500,00	1.520.823,55	3.085.140,12	3.281.500,00
85	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΩΝ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΒΕΒΑΙΩΜΕΝΩΝ ΚΑΤΑ ΤΑ Π.Ο.Ε. ΕΝΤΟΣ ΤΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ	3.540.250,16	0,00	0,00	3.343.351,64
	<b>Σύνολα 8</b>	<b>7.653.355,16</b>	<b>2.183.301,64</b>	<b>3.810.844,93</b>	<b>7.363.561,19</b>

Περιλαμβάνονται οι δαπάνες

- ✓ Διάφορα έξοδα από προηγούμενα έτη
- ✓ Έξοδα από Δικαστικές αποφάσεις προηγούμενων ετών
- ✓ Πληρωμή έργων που έχουν εκτελεσθεί
- ✓ Υποχρεώσεις Δημοτικής Επιχείρησης
- ✓ Λογιστικές τακτοποίησης σε εισφορές και αποδόσεις κρατήσεων, φόρων, ταμείων

- ✓ Επισφαλείς απαιτήσεις από την ομάδα 32 των εσόδων σύμφωνα με την εγκύκλιο (σχετικός πίνακας Β.2 ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ II)

#### 4.ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ

9	ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2019	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ 2019	ΕΚΤ. ΠΛΗΡ. 31/12/2019	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ 2020
91	Ποσό διαθέσιμο για αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για την δημιουργία νέων μη προβλεπόμενων στον προϋπολογισμό	3.941,31	0,00	0,00	3.623,70

#### ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ

	ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2019	ΠΟΣΟ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ 2019	ΠΟΣΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2020
ΣΥΝΟΛΑ	34.852.472,09	22.873.218,60	33.625.116,62

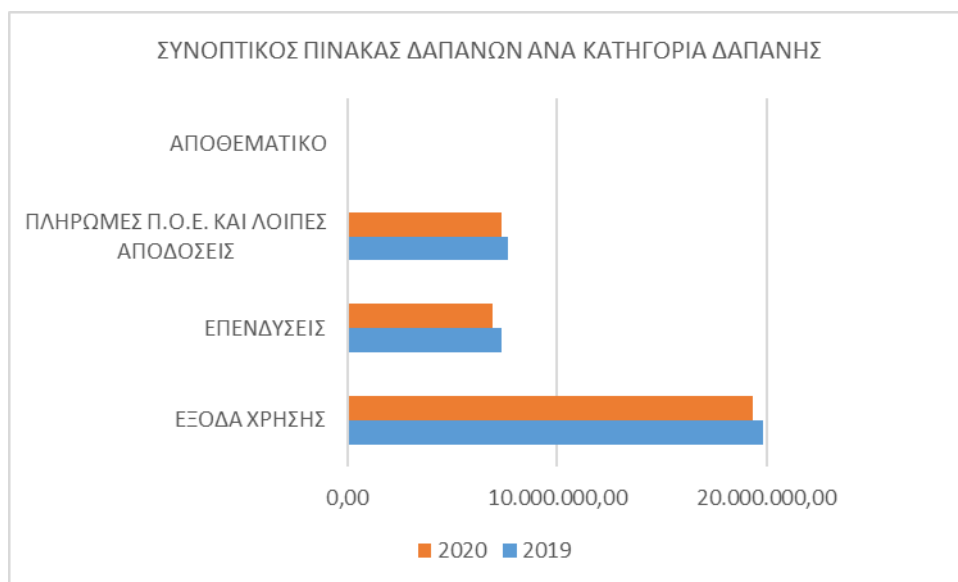
**ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ 2020 : 33.625.116,62**

## Συνοπτική ανάλυση δαπανών

## ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ

## ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΑΠΑΝΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΔΑΠΑΝΗΣ

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΤΙΤΛΟΣ	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2019			ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2020
		ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΙΣΣ	ΕΝΤΑΛΘΕΙΣΣ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2019	ΨΗΦΙΣΘΕΙΣΣ ΥΠΟ ΤΟ Δ.Σ.
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	19.827.595,39	8.118.401,14	17.583.331,75	19.329.164,39
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	7.367.580,23	405.042,41	1.479.041,92	6.928.767,34
8	ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	7.653.355,16	2.183.301,64	3.810.844,93	7.363.561,19
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	3.941,31	0,00	0,00	3.623,70
	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ</b>	<b>34.852.472,09</b>	<b>10.706.745,19</b>	<b>22.873.218,60</b>	<b>33.625.116,62</b>



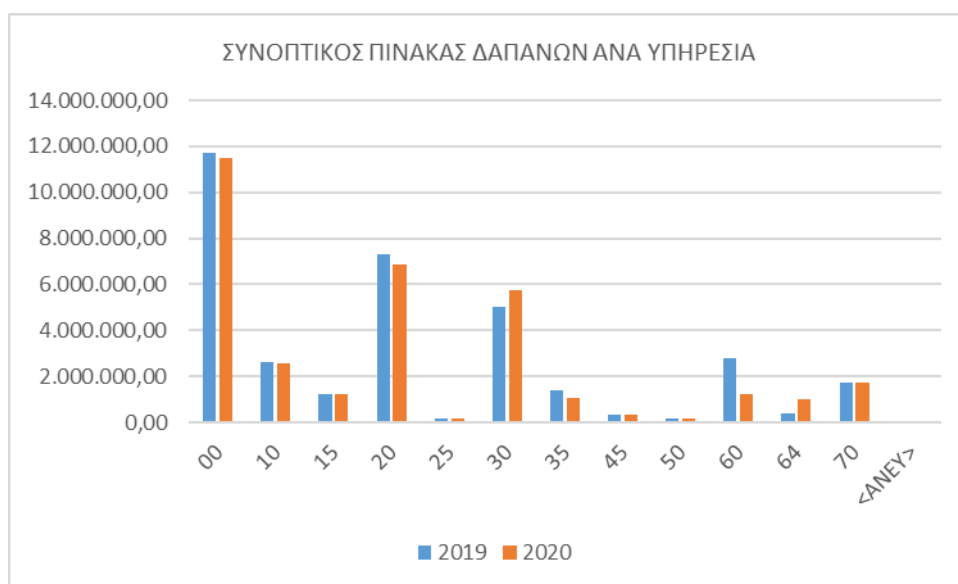
## ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ

## ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΑΠΑΝΩΝ ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ

ΚΩΔΙΚΟΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ	ΤΙΤΛΟΣ	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2019			ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2020
		ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΙΣΣ	ΕΝΤΑΛΘΕΙΣΣ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2019	ΨΗΦΙΣΘΕΙΣΣ ΥΠΟ ΤΟ Δ.Σ.
00	Γενικές Υπηρεσίες	11.741.655,37	4.364.788,69	8.173.655,33	11.484.605,11
10	Υπηρεσίας Οικονομικών και Διοίκησης	2.602.095,01	1.182.920,00	2.210.603,26	2.575.480,00

## ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΑΠΑΝΩΝ ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ

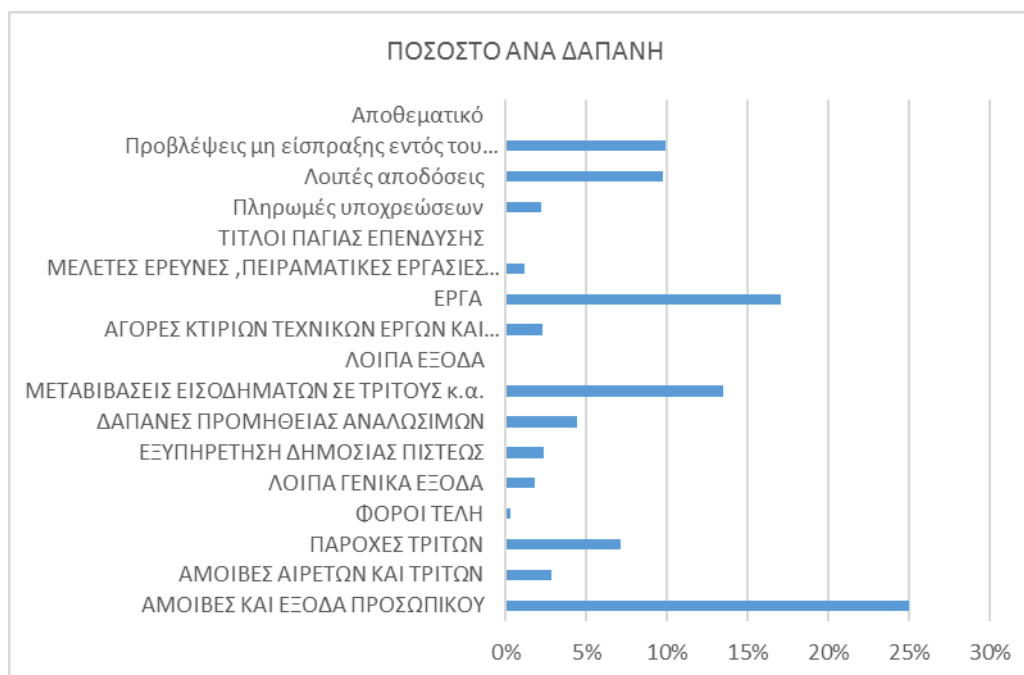
ΚΩΔΙΚΟΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ	ΤΙΤΛΟΣ	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2019			ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2020
		ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΙΣΕΣ	ΕΝΤΑΛΘΕΙΣΕΣ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2019	ΨΗΦΙΣΘΕΙΣΕΣ ΥΠΟ ΤΟ Δ.Σ.
15	Υπηρεσίες Πολιτισμού, Αθλητισμού και κοινωνικής πολιτικής	1.246.895,93	401.868,65	915.839,19	1.235.210,00
20	Υπηρεσία καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	7.303.423,94	2.625.305,71	6.591.321,34	6.875.250,47
25	Υπηρεσίες Ύδρευσης - άρδευσης - αποχέτευσης	147.735,00	31.214,28	98.221,64	170.970,00
30	Υπηρεσία Τεχνικών έργων	5.005.439,11	749.534,02	1.905.071,55	5.736.812,95
35	Υπηρεσίες πρασίνου	1.378.970,07	537.734,49	932.356,31	1.080.274,75
45	Υπηρεσία νεκροταφείων	316.200,00	75.726,55	151.277,66	351.500,00
50	Δημοτική Αστυνομία	163.183,20	75.749,33	147.002,33	175.950,00
60	Υπηρεσίες κοινωνικής πολιτικής (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	2.778.503,83	70.934,99	159.904,00	1.225.959,64
64	Υπηρεσία τεχνικών έργων, πρασίνου και πολεοδομίας (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	413.771,72	20.514,58	163.720,00	1.002.000,00
70	Λοιπές υπηρεσίες	1.750.657,60	570.453,90	1.424.245,99	1.707.480,00
<ΑΝΕΥ>	Αποθεματικό	3.941,31	0,00	0,00	3.623,70
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>34.852.472,09</b>	<b>10.706.745,19</b>	<b>22.873.218,60</b>	<b>33.625.116,62</b>



## ΠΟΣΟΣΤΟ ΑΝΑ ΕΙΔΟΣ ΔΑΠΑΝΗΣ

## ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕ ΠΟΣΟΣΤΟ ΑΝΑ ΕΙΔΟΣ ΔΑΠΑΝΗΣ

ΟΜΑΔΑ	ΕΙΔΟΣ ΔΑΠΑΝΗΣ	ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2020	ΠΟΣΟΣΤΟ ΑΝΑ ΔΑΠΑΝΗ
60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	8.421.260,00	25,04%
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	955.500,00	2,84%
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	2.395.020,00	7,12%
63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	101.550,00	0,30%
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	624.250,00	1,86%
65	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ	797.544,39	2,37%
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	1.502.940,00	4,47%
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ -ΠΑΡΟΧΕΣ -ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ-ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ ΔΩΡΕΕΣ	4.528.100,00	13,47%
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	3.000,00	0,01%
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ	774.350,00	2,30%
73	ΕΡΓΑ	5.732.817,34	17,05%
74	ΜΕΛΕΤΕΣ ΕΡΕΥΝΕΣ ,ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	411.000,00	1,22%
75	ΤΙΤΛΟΙ ΠΑΓΙΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΗΣ (ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΣΕ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ)	10.600,00	0,03%
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Π.Ο.Ε.)	738.709,55	2,20%
82	ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	3.281.500,00	9,76%
85	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΩΝ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΒΕΒΑΙΩΜΕΝΩΝ ΚΑΤΑ ΤΑ Π.Ο.Ε. ΕΝΤΟΣ ΤΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ	3.343.351,64	9,94%
91	ΠΟΣΟ ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΓΙΑ ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΠΑΡΚΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ ΜΗ ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΩΝ ΣΤΟΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ	3.623,70	0,01%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ</b>		<b>33.625.116,62</b>	<b>100,00%</b>



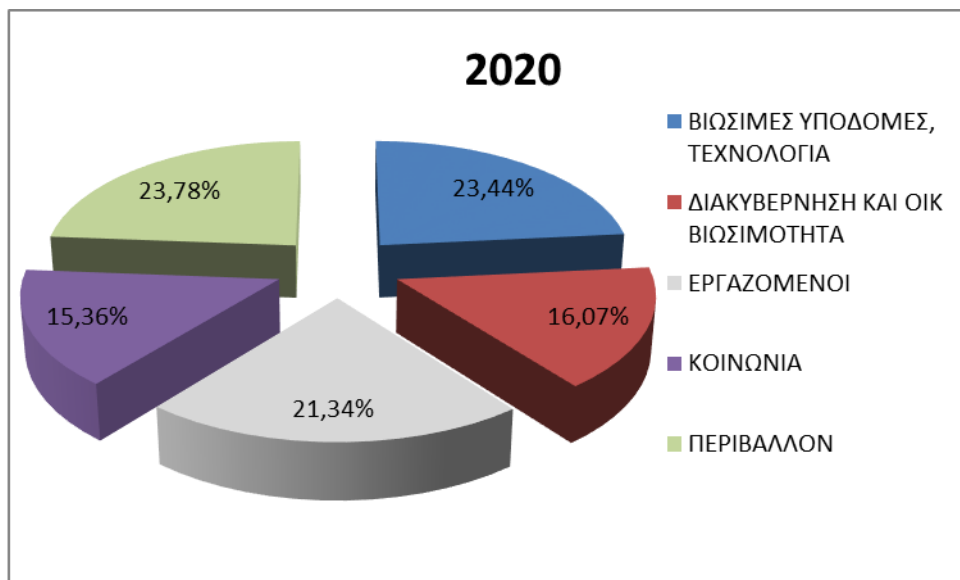
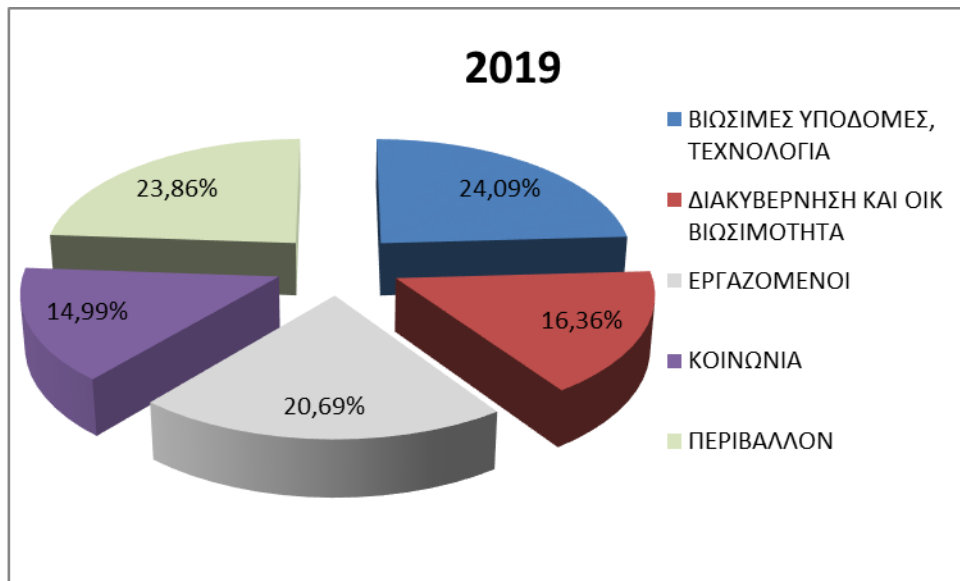
#### ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

		ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2019			ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2020
		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ
<b>ΕΣΟΔΑ</b>	<b>Σύνολα</b>	34.852.472,09	20.657.114,78	27.045.974,26	33.625.116,62
<b>ΕΞΟΔΑ</b>	<b>Σύνολα</b>	34.852.472,09	10.706.745,19	22.873.218,60	33.625.116,62

Συνοπτική ανάλυση δαπανών ανά πυλώνα βιώσιμης ανάπτυξης

#### ΑΝΑΛΥΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΑΝΑ ΠΥΛΩΝΑ

ΠΥΛΩΝΕΣ	2019	2020
ΒΙΩΣΙΜΕΣ ΥΠΟΔΟΜΕΣ, ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ	8.397.230	7.882.587
ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗ ΚΑΙ ΟΙΚ ΒΙΩΣΙΜΟΤΗΤΑ	5.702.125	5.404.889
ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ	7.210.635	7.176.930
ΚΟΙΝΩΝΙΑ	5.225.773	5.166.140
ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ	8.316.709	7.994.570
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>34.852.472</b>	<b>33.625.117</b>



---

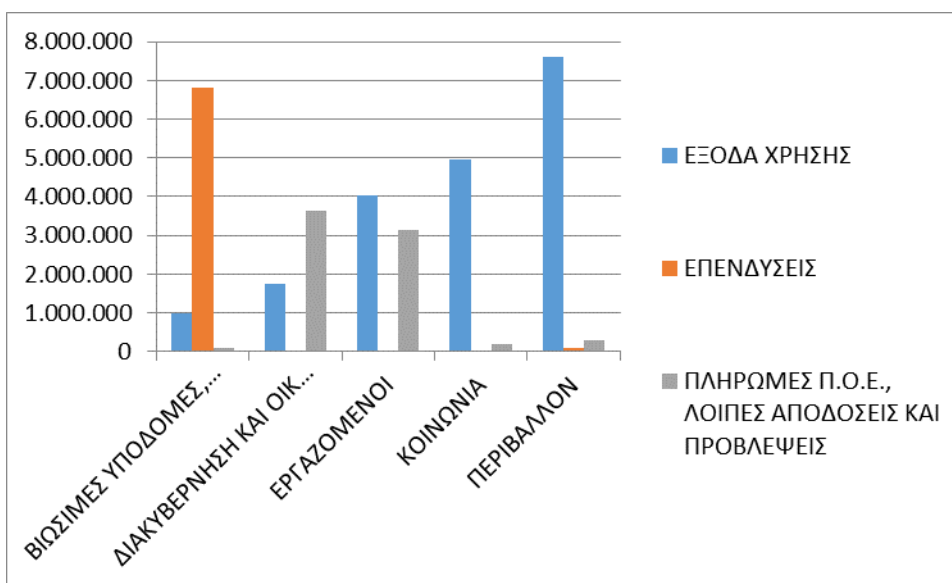
**ΑΝΑΛΥΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΙ ΑΝΑ ΠΥΛΩΝΑ**

ΠΥΛΩΝΕΣ	00	10	15	20	25	30	35
ΒΙΩΣΙΜΕΣ ΥΠΟΔΟΜΕΣ, ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ	20.600	252.870			0	4.859.763	142.175
ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗ ΚΑΙ ΟΙΚ ΒΙΩΣΙΜΟΤΗΤΑ	4.694.255	383.410				163.500	
ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ	3.488.200	1.893.200	2.200	120.000	800	657.800	7.150
ΚΟΙΝΩΝΙΑ	3.248.100	22.000	1.233.010				
ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ	33.450	24.000		6.755.250	170.170	55.750	930.950
<b>Γενικό Άθροισμα</b>	<b>11.484.605</b>	<b>2.575.480</b>	<b>1.235.210</b>	<b>6.875.250</b>	<b>170.970</b>	<b>5.736.813</b>	<b>1.080.275</b>

ΠΥΛΩΝΕΣ	45	50	60	64	70	Αποθεματικό	Γενικό Άθροισμα
ΒΙΩΣΙΜΕΣ ΥΠΟΔΟΜΕΣ, ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ	61.100		995.080	1.002.000	549.000		7.882.587
ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗ ΚΑΙ ΟΙΚ ΒΙΩΣΙΜΟΤΗΤΑ					160.100	3.624	5.404.889
ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ	18.200	4.000			985.380		7.176.930
ΚΟΙΝΩΝΙΑ	260.200	171.950	230.880				5.166.140
ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ	12.000				13.000		7.994.570
<b>Γενικό Άθροισμα</b>	<b>351.500</b>	<b>175.950</b>	<b>1.225.960</b>	<b>1.002.000</b>	<b>1.707.480</b>	<b>3.624</b>	<b>33.625.117</b>

## ΑΝΑΛΥΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΔΑΠΑΝΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑ ΠΥΛΩΝΑ

ΠΥΛΩΝΕΣ	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε., ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	Γενικό Άθροισμα
ΒΙΩΣΙΜΕΣ ΥΠΟΔΟΜΕΣ, ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ	980.170	6.808.417	94.000	7.882.587
ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗ ΚΑΙ ΟΙΚ ΒΙΩΣΙΜΟΤΗΤΑ	1.763.468	10.600	3.630.821	5.404.889
ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ	4.028.430		3.148.500	7.176.930
ΚΟΙΝΩΝΙΑ	4.960.140	7.500	198.500	5.166.140
ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ	7.600.580	102.250	291.741	7.994.570
<b>Γενικό Άθροισμα</b>	<b>19.332.788</b>	<b>6.928.767</b>	<b>7.363.561</b>	<b>33.625.117</b>



Στην διάθεσή σας για κάθε περαιτέρω διευκρίνιση και συνεργασία.

Η ΣΥΝΤΑΞΑΣΑ

ΘΕΟΛΟΓΟΥ ΑΓΓΕΛΙΚΗ

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ  
ΤΜΗΜΑΤΟΣ  
ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ

Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ  
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ  
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Ο ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ  
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ  
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΚΑΠΕΤΑΝΑΚΟΥ ΣΤΑΥΡΟΝΙΚΗ

ΜΑΓΓΕΛΗ ΜΑΡΙΑ

ΣΟΦΙΑΝΟΠΟΥΛΟΣ

## ➤ ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

Πίνακας Μισθωμάτων

Πίνακας Δανείων

Πίνακας ανάλυσης κόστους μισθοδοσίας

Πίνακας κατανομής προϋπολογισμού 2020 ανά Πυλώνα βιώσιμης ανάπτυξης

Ακολούθησε συζήτηση και τοποθετήσεις.

Στη συνέχεια η Πρόεδρος κάλεσε τα μέλη της Οικ. Επιτροπής ν' αποφασίσουν σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή λαμβάνοντας υπόψη της όλα τα ανωτέρω, το προσχέδιο του προϋπολογισμού, καθώς και τις κείμενες νομοθετικές διατάξεις που διέπουν τη σύνταξη προϋπολογισμού (των άρθρων 155-159 του Ν. 3463/2006), τις διατάξεις του άρθρου 72 και 266 του Ν.3852/2010, το άρθρο 4 του ν. 4111/2013, καθώς και τις διατάξεις του άρθρου 77 του Ν.4172/2013 όπως τροποποιήθηκε με τις διατάξεις του Ν. 4555/2018 και του Ν. 4623/2019, του άρθρου 64 του Ν.4270/2014, την ΚΥΑ οικ.55905/29.07.2019 (ΦΕΚ 3054/Β'/29.7.19), το υπ' αρ. πρωτ. 1564/25-10-2019 έγγραφο περί παροχής γνώμης του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ., μετά από συζήτηση

### **ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ**

Με ψήφους **6 υπέρ και 2 κατά** (κ.κ. Πρεκετές, Αχουλιά)

Συντάσσει το Σχέδιο Προϋπολογισμού έτους 2020 του Δήμου Αγίου Δημητρίου που ανέρχεται στο ποσόν των 33.625.116,62€ το οποίο θα υποβληθεί περαιτέρω για έγκριση από το Δημοτικό Συμβούλιο.

Αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης αποτελεί τόσο η εισηγητική έκθεση αιτιολόγησης όσο και το σχέδιο Προϋπολογισμού έτους 2020.

Η παρούσα απόφαση αφού διαβάστηκε στα μέλη της Ο.Ε. , πήρε αύξοντα αριθμό **273/26-11-2019** και υπογράφεται ως εξής:

#### **Η Πρόεδρος**

Ανδρούτσου Μαρία Δήμαρχος – Πρόεδρος

#### **Τα Μέλη**

Α. Γαβαλάς  
Α. Σοφιανόπουλος  
Β. Κουτσανδρέας  
Χ. Μπέλλος  
Ι. Παναγόπουλος  
Χ. Πρεκετές  
Μ. Αχουλιά

*Ακριβές απόσπασμα*

*Η Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής*

**ΜΑΡΙΑ ΑΝΔΡΟΥΤΣΟΥ**