



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΓ. ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ

Γραφείο : Οικονομικής Επιτροπής

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της με αριθμό **50/2021**
Συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής
ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ: 447/2021
ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Π Ε Ρ Ι Λ Η Ψ Η

Λήψη απόφασης για την σύνταξη Σχεδίου Προϋπολογισμού έτους 2022 του Δήμου Αγίου Δημητρίου Αττικής.

Στον Άγιο Δημήτριο και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα , **στις 7 του μήνα Δεκεμβρίου έτους 2021 , ημέρα της εβδομάδας Τρίτη και ώρα 13.00** συνήλθε σε Τακτική Συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Αγίου Δημητρίου, ύστερα από την αριθμό πρωτοκόλλου **31754/84/02-12-2021** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου αυτής. Η πρόσκληση επιδόθηκε σε κάθε ένα μέλος (τακτικά και αναπληρωματικά) 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	Β. Κουτσοβασίλης, Αντιδήμαρχος (Τηλεδιάσκεψη)		
4	Χ. Μπέλλος, Τακτικό μέλος (Τηλεδιάσκεψη)		
5	Ι. Παναγόπουλος, Τακτικό μέλος (Τηλεδιάσκεψη)		
6	Β. Κουτσανδρέας, Τακτικό μέλος (Τηλεδιάσκεψη)		
7	Μ. Αχουλιά, Τακτικό μέλος (Τηλεδιάσκεψη)		
8	Χ. Πρεκετές, Τακτικό μέλος (τηλεδιάσκεψη)		

Χρέη πρακτικογράφου εκτελεί η μόνιμη υπάλληλος του Δήμου κα Μαγγιώρου Αικατερίνη.

Η συνεδρίαση πραγματοποιείται **μικτά, με φυσική παρουσία χωρίς περιορισμό ατόμων αποκλειστικά για πλήρως εμβολιασμένους και νοσήσαντες το τελευταίο εξάμηνο** τηρούμενων των υγειονομικών μέτρων (παράγραφος 2 και 3 του άρθρου 10 της υπ' αρ. Δ1α/Γ.Π.οικ.66436/22-10-21) και με **τηλεδιάσκεψη**, σύμφωνα με το άρθρο 67 του Ν. 4830/2021 που αντικατέστησε την παρ. 1 του άρθρου 10 της από 11-3-2020 Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου (Α' 55) η οποία κυρώθηκε με το άρθρο 2 του Ν. 4682/2020 (Α' 76), καθώς και το ΦΕΚ 5401/Β'/20-11-2021, στο πλαίσιο λήψης μέτρων αποφυγής της διάδοσης του κορωνοϊού.

Η Δήμαρχος – Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής κα Μαρία Ανδρούτσου, εισηγούμενη το 2^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης σχετικό με την περίληψη έθεσε

υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής

α) την υπ' αριθμ. 30474/22-11-2021 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 2022, η οποία πραγματοποιήθηκε την Πέμπτη 2 Δεκεμβρίου 2021 μικτά.

β) την 2/2021 απόφαση της Επιτροπής Διαβούλευσης,

γ) την υπ' αριθμ. 16/2021 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής του Δήμου μας, η οποία συνεδρίασε κατόπιν της υπ' αριθμ. 31945/03-12-2021 πρόσκλησης, η οποία έχει ως εξής:

<< **ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΟΥ ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ

Άγιος Δημήτριος: 03.12.2021
Συνεδρίαση 15^η
Αριθμός Απόφασης 16

ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ
ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΘΕΜΑ 2ο: ΕΓΚΡΙΣΗ ΠΡΟΣΧΕΔΙΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΤΟΥΣ 2022

Στον Άγιο Δημήτριο και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα, στις 03 του μήνα Δεκεμβρίου του έτους 2021, ημέρα της εβδομάδας Παρασκευή και ώρα 15:00, συνήλθε η Εκτελεστική Επιτροπή, ύστερα από την από 31945/03.12.2021 πρόσκληση της Δημάρχου – Προέδρου αυτής, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 3852/07.06.2010 (ΦΕΚ Α' 87) με τίτλο : «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης».

Παρόντες στη Συνεδρίαση :

1. Δήμαρχος : Μαρία Ανδρούτσου Πρόεδρος της Ε.Ε.
2. Ιωάννης Παναγόπουλος, Αντιδήμαρχος Οικονομικών Υπηρεσιών
3. Άγγελος Γαβαλάς, Αντιδήμαρχος Τεχνικών Υπηρεσιών
4. Αναστάσιος Αδαμόπουλος, Αντιδήμαρχος Πρασίνου
5. Σπήλιος Διαβολίτης, Αντιδήμαρχος Ποιότητας Ζωής
6. Χαράλαμπος Μπέλλος, Αντιδήμαρχος Κοινωνικής Μέριμνας
7. Βασίλειος Κουτσοβασίλης, Αντιδήμαρχος Ευρωπαϊκών Προγραμμάτων

Τα πρακτικά της Συνεδρίασης τηρεί η υπάλληλος με σχέση εργασίας Ι.Δ.Α.Χ του Δήμου, Μαρίνα Γιαβρούτα.

Στη Συνεδρίαση μετέχουν η κα Ελένη Καντζέλη, Πρόεδρος του Δημοτικού μας Συμβουλίου καθώς και η Γενική Γραμματέας του Δήμου κα Ελένη Χαλβατζά.

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. 55040/21.07.2021 (ΦΕΚ 3291 Β΄/26.07.2021) «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2022 – μερική τροποποίηση της 7028/2004 (ΦΕΚ 253 Β΄) απόφασης», το πρακτικό 2/2021 της Επιτροπής Διαβούλευσης, καθώς και το προσχέδιο του προϋπολογισμού έτους 2022 και ενημέρωσε το Σώμα σχετικά με το θέμα.

Ακολούθησε συζήτηση και διατυπώθηκαν προτάσεις των Αντιδημάρχων αναφορικά με το προσχέδιο προϋπολογισμού έτους 2022.

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 2022 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 2022 και

ε) την υπ' αρ. πρωτ. 31989/07-12-2021 σε ορθή επανάληψη αναλυτική εισηγητική έκθεση κωδικών εσόδων – εξόδων οικονομικού έτους 2022 η οποία έχει ως εξής:

<< Εισηγητική έκθεση Οικονομικών Υπηρεσιών

Προϋπολογισμού 2022

Ορθή επανάληψη- προσθήκη πίνακα εσόδων- εξόδων Π/Υ 2022 και διόρθωση τυπογραφικών λαθών

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 2022 για τον Δήμο Αγίου Δημητρίου</u>	7
<u>Βήματα σύνταξης προϋπολογισμού 2022 Δήμου Αγίου Δημητρίου</u>	8
<u>ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΔΕΥΤΕΡΟ</u>	9
<u>Κύριοι πυλώνες (δράσεις) προϋπολογισμού 2022 Δήμου Αγίου Δημητρίου</u>	9
<u>Διακυβέρνηση & Οικονομική Βιωσιμότητα</u>	9
<u>Βιώσιμες υποδομές, Καινοτομία & Νέες Τεχνολογίες</u>	10
<u>Κοινωνία</u>	10
<u>Μέριμνα για το Περιβάλλον</u>	11
<u>Οι Άνθρωποί μας</u>	12
<u>ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΡΙΤΟ</u>	13
<u>Οικονομικά μεγέθη προϋπολογισμού εσόδων - εξόδων 2021-2022</u>	13
<u>Ανάλυση προϋπολογισμού εσόδων 2022</u>	13
<u>Ανάλυση προϋπολογισμού εξόδων 2022</u>	25
<u>Συνοπτική ανάλυση δαπανών ανά πυλώνα βιώσιμης ανάπτυξης</u>	35
<u>ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ</u>	38

➤ 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 του Ν. 3852/2010** («Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης» -- ΦΕΚ 87/07.06.2010 τεύχος Α'), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, καθορίζονται οι διαδικασίες σύνταξης και ψήφισης αυτού από τα αρμόδια όργανα των δήμων. Με την υπ' αριθμ. **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 υπ' αριθμ. **ΚΥΑ οικ. 55034/26.07.2021** (ΦΕΚ 3290/Β'/26.07.2021) παρέχονται οδηγίες για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2022.

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 ίδιου 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 συνολομολογηθέν 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 της **ΚΥΑ οικ. 55034/26.07.2021** 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 ο 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 υπ' αριθμ. 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 αποτέλεσμά 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 2022 για τον Δήμο Αγίου Δημητρίου

Ο Δήμος Αγίου Δημητρίου καταρτίζοντας τον π/υ οικονομικού έτους 2022 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 τις 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 2022 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, συνθήκες εκτάκτων αναγκών 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 2022 Δήμου Αγίου Δημητρίου



➤ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΔΕΥΤΕΡΟ

Κύριοι πυλώνες (δράσεις) προϋπολογισμού 2022 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.



Διακυβέρνηση και οικονομική βιωσιμότητα

- Ορθή διαχείριση και αξιοποίηση των οικονομικών πόρων του Δήμου.

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 ιδιότητας.

➤ Μέριμνα για την υγεία των πολιτών μέσω ενημέρωσης, ευαισθητοποίησης και παροχής προγραμμάτων πρόληψης και προαγωγής της υγείας.



Κοινωνία

➤ 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.

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.



Περιβάλλον

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

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 CO₂. 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

Οικονομικά μεγέθη προϋπολογισμού εσόδων - εξόδων 2021-2022

Σε συνέχεια των ανωτέρω παρατίθενται οι βασικές αρχές κατάρτισης του προϋπολογισμού του φορέα μας για το 2022, το βασικό οικονομικό πλαίσιο και οι βασικές λογιστικές παραδοχές όπως αυτές καθορίζονται στην ως άνω αναφερόμενη ΚΥΑ. Επισημαίνεται ότι ο μήνας αναφοράς των οικονομικών δεδομένων βάσει των οποίων συντάχθηκε ο προϋπολογισμός είναι ο Σεπτέμβριος 2021.

➤ Ανάλυση προϋπολογισμού εσόδων 2022

A. Τμήμα του Π/Υ εσόδων και εξόδων που αφορά επιχορηγήσεις**A1. 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 2021 που αποδόθηκε στο δήμο (απόφαση με ΑΔΑ: ΨΗΛΞ46ΜΤΛ6-5ΤΜ), **επί δώδεκα**.

ΚΑ	ΜΗΝΙΑΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ	ΜΗΝΕΣ	ΣΥΝΟΛΟ 2022
0611	558.028,30	12	6.969.339,60

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 πρώτης τακτικής κατανομής που αποδόθηκε στο δήμο κατά το τρέχον έτος, (ΑΔΑ: ΨΖ0Α46ΜΤΛ6-ΓΘΠ), **επί τέσσερα**.

ΚΑ	ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ	ΤΡΙΜΗΝΑ	ΣΥΝΟΛΟ 2022
4311	132.380,00	4	529.520,00

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 Α εξάμηνο 2021, **επί δύο**. (ΑΔΑ: ΨΟ5Ρ4ΜΤΛ6-ΙΑΟ).

ΚΑ	ΕΞΑΜΗΝΗ ΚΑΤΑΝΟΜΗ	ΕΞΑΜΗΝΑ	ΣΥΝΟΛΟ 2022
0619.01	8.800,00	2	17.600,00

A.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 2021 που αποδόθηκε στο δήμο (απόφαση κατανομής με ΑΔΑ: Ψ3ΘΤ46ΜΤΛ6-ΝΑ5), **επί τέσσερα.**

ΚΑ	ΤΡΙΜΗΝΗ ΚΑΤΑΝΟΜΗ	ΤΡΙΜΗΝΑ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ 2022
1311	111.975,00	4	447.900,00

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 2021 (απόφαση κατανομής με ΑΔΑ: 66Δ446ΜΤΛ6-6Θ7)

ΚΑ	ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ	ΤΡΙΜΗΝΑ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ 2022
1312	189.200,00	1	189.200,00

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 2020 (απόφαση κατανομής με ΑΔΑ: ΩΚΓΔ46ΜΤΛ6-ΝΣ2). 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	ΤΡΙΜΗΝΑ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ 2022
1214.01	14.600,00	1	14.600,00

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 2022, διαφορετικά οι εν λόγω εγγραφές προκύπτουν από αναμόρφωση.

Επιχορηγήσεις από τον Προϋπολογισμό Δημοσίων Επενδύσεων του έτους 2022 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 κ.λ.π.). 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 2022 για τις περιπτώσεις Α1.1 έως Α1.13 από οποιαδήποτε αιτία, θα πρέπει να εγγραφούν στον προϋπολογισμό του με αναμόρφωση, η οποία πρέπει να πραγματοποιηθεί αμέσως μετά τη γνωστοποίηση σε αυτόν των νέων δεδομένων.

Χρηματοδοτήσεις

Κωδικός	Περιγραφή	Έσοδα 2022	Χρηματοδότηση	Κωδικός	Περιγραφή	Έξοδα 2022
1319.01	Χρηματοδότηση Δήμου Αγ. Δημητρίου από το Πράσινο Ταμείο για υλοποίηση του ΣΒΑΚ	86.000,00	Πράσινο Ταμείο	30.6117.11	Παροχή Υπηρεσιών Τεχνικού Συμβούλου για την υποστήριξη των υπηρεσιών στο πλαίσιο εκπόνησης του ΣΒΑΚ	86.000,00
1319.02	Χρηματοδότηση Δήμου Αγ. Δημητρίου από το Πράσινο Ταμείο για υλοποίηση του ΣΦΗΟ	59.520,00	Πράσινο Ταμείο	30.6117.30	Παροχή υπηρεσιών συμβούλου για την εκπόνηση Σχεδίου Φόρτισης Ηλεκτρικών Οχημάτων (ΣΦΗΟ)	59.520,00
1319.03	Εκπόνηση του Επιχειρησιακού Σχεδίου Εξασφάλισης Κοινοχρήστων και Κοινοφελών χώρων (Ε.Σ.Ε.Κ.Κ.)	59.520,00	Πράσινο Ταμείο	00.6117.27	Προγραμματική σύμβαση για την εκπόνηση του Επιχειρησιακού Σχεδίου Εξασφάλισης Κοινοχρήστων και Κοινοφελών χώρων (Ε.Σ.Ε.Κ.Κ.)	59.520,00
1322.09	Χρηματοδότηση Φιλόδημος II για την "Κατασκευή ραμπών και χώρων υγιεινής για την πρόσβαση και την εξυπηρέτηση ΑμΕΑ στις σχολικές μονάδες του Δήμου Αγ. Δημητρίου"	431.500,00	Φιλόδημος II 133.300 + Ίδια έσοδα	64.7323.02	Επεμβάσεις Ενεργειακής Αναβάθμισης σχολικών κτιρίων Δήμου Αγίου Δημητρίου	431.500,00
1322.10	Χρηματοδότηση ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ II για την «Εκπόνηση μελετών και υλοποίηση μέτρων και μέσων πυροπροστασίας στις σχολικές μονάδες της χώρας	482.000,00	Φιλόδημος II 276.520 + Ίδια έσοδα	64.7412.02	Εκπόνηση μελετών και υλοποίηση μέτρων και μέσων πυροπροστασίας στις σχολικές μονάδες της χώρας	482.000,00
1322.11	Επιχορήγηση από ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ II για την προμήθεια απορριμματοφόρων και λοιπών οχημάτων αποκομιδής και μεταφοράς απορριμμάτων και ανακυκλώσιμων υλικών	660.000,00	Φιλόδημος II	62.7132.01	Προμήθεια απορριμματοφόρων και λοιπών οχημάτων αποκομιδής και μεταφοράς απορριμμάτων και ανακυκλώσιμων υλικών	660.000,00
1322.12	Χρηματοδότηση Φιλόδημος II για την "Προμήθεια απορριμματοφόρων οχημάτων και μηχανημάτων έργου ή /και συνοδευτικού εξοπλισμού"	470.320,00	Φιλόδημος II 400.000 + Ίδια έσοδα	64.7132.03	Προμήθεια απορριμματοφόρων οχημάτων και μηχανημάτων έργου ή /και συνοδευτικού εξοπλισμού	470.320,00
1322.14	Επιχορήγηση για την κατασκευή επισκευή και συντήρηση αθλητικών εγκαταστάσεων του Δήμου (Φιλόδημος II)	600.000,00	ΠΔΕ	64.7336.01	Κατασκευή επισκευή και συντήρηση αθλητικών εγκαταστάσεων του Δήμου	600.000,00

1326.01	Επιχορήγηση για την Περιβαλλοντική αναβάθμιση-ανάπλαση τμημάτων οδών περίξ Σταθμού Μετρό Αγίου Δημητρίου	365.010,02	Περιφέρεια	30.7323.03	Περιβαλλοντική αναβάθμιση-ανάπλαση τμημάτων οδών περίξ Σταθμού Μετρό Αγίου Δημητρίου	365.010,02
1326.03	Επιχορήγηση για την Διαπλάτυνση της Λεωφόρου Αγ. Δημητρίου από Θεομήτορος έως Γράμμου	1.600.000,00	Περιφέρεια	30.7323.29	Διαπλάτυνση της Λεωφόρου Αγ. Δημητρίου από Θεομήτορος έως Γράμμου	1.600.000,00
1326.05	Επιχορήγηση για την Κατασκευή συνθετικού χλοοτάπητα στο Δημοτικό Γυμναστήριο	605.000,00	Περιφέρεια 460.100 + Ίδια έσοδα	30.7321.34	Προμήθεια και εγκατάσταση συνθετικού χλοοτάπητα στο Δημοτικό Γυμναστήριο συνεχ.	605.000,00
1328.02	Περιβαλλοντική αναβάθμιση-ανάπλαση της περιοχής Μεσονήσι	293.735,64	ΕΣΠΑ 284.000 + Ίδια έσοδα	60.7341.02	Περιβαλλοντική αναβάθμιση - ανάπλαση της περιοχής Μεσονήσι	293.735,64
1328.06	Χρηματοδότηση για το έργο Επεμβάσεις Ενεργειακής Αναβάθμισης σχολικών κτιρίων Δήμου Αγίου Δημητρίου	1.152.000,00	ΕΣΠΑ 702.400 + Ίδια έσοδα	64.7341.02	Επεμβάσεις Ενεργειακής Αναβάθμισης σχολικών κτιρίων Δήμου Αγίου Δημητρίου	1.152.000,00
1329.04	Χρηματοδότηση από πράσινο ταμείο για το έργο ανάπλαση κοινόχρηστου χώρου μεταξύ των οδών Αργοστολίου-Βαμβακάρη -Μακρυγιάννη	305.823,31	Πράσινο Ταμείο	35.7322.02	Ανάπλαση κοινόχρηστου χώρου μεταξύ των οδών Αργοστολίου - Βαμβακάρη - Μακρυγιάννη	305.823,31
1329.05	Χρηματοδότηση από πράσινο ταμείο για την απαλλοτρίωση του κοινόχρηστου χώρου στο ΟΤ Γ574	638.800,00	Πράσινο Ταμείο	70.7112.03	Απαλλοτρίωση του κοινόχρηστου χώρου στο ΟΤ Γ574	638.800,00
1329.06	Χρηματοδότηση από πράσινο ταμείο για το έργο Αστικές παρεμβάσεις για την τόνωση της τοπικής αγοράς στην οδό Ασυρμάτου	246.711,00	Πράσινο Ταμείο	30.7324.05	Αστικές παρεμβάσεις για την τόνωση της τοπικής αγοράς στην οδό Ασυρμάτου	246.711,00
ΣΥΝΟΛΟ		8.055.939,97				8.055.939,97

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 2022 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 2020 σε συνδυασμό με την απόδοση των εισπράξεων από τον Ιανουάριο 2021 και μέχρι το κλείσιμο του μηνός που προηγείται από το μήνα κατάρτισης του σχεδίου του Π/Υ 2022 από την οικονομική επιτροπή, δηλαδή μέχρι το μήνα Σεπτέμβριο 2021. 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 2020	ΣΕΠΤ. 2020	Π/Υ 2021	ΣΕΠΤ. 2021	ΔΙΑΦΟΡΑ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ 2020	Π/Υ 2022
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	107.500	49.022	105.500	36.120	-12.902	56.727	130.001
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	122.000	44.853	90.000	34.776	-10.077	85.066	45.000
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	5.907.770	4.414.831	6.045.325	4.332.823	-82.009	5.845.596	6.135.824
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	1.387.812	802.718	1.380.000	1.091.237	288.518	1.326.631	1.286.165
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	772.130	558.355	796.555	591.651	33.297	744.022	770.501
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	104.200	6.753	120.500	5.735	-1.018	165.758	167.000
	ΣΥΝΟΛΟ	8.401.412	5.876.532	8.537.800	6.092.341	215.809	8.223.800	8.534.491
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	13.183	3.823	9.318	5.821	1.999	4.376	12.500
14	ΔΩΡΕΕΣ-ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	17.120	0	8.500	0	0	13.460	7.501
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΠΑΡΑΒΟΛΑ	255.247	134.039	164.000	73.389	-60.650	154.945	100.006
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	27.388	16.721	25.500	13.418	-3.303	19.902	16.005
	ΣΥΝΟΛΟ	312.938	154.583	207.318	92.628	-61.955	192.682	136.012
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	327.000	83.570	189.786	219.936	136.366	115.140	150.002
22	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΕΚΤΑΚΤΑ	28.626	23.547	42.200	2.735	-20.813	53.572	34.000
	ΣΥΝΟΛΟ	355.626	107.117	231.986	222.670	115.553	168.712	184.002
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	9.069.975	6.138.232	8.977.104	6.407.640	269.407	8.585.195	8.854.505
	ΘΕΤΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ							269.407
	ΑΝΩΤΑΤΟ ΟΡΙΟ							8.854.602

B.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 είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους» υποχρεωτικά εγγράφεται, ως πρόβλεψη μη είσπραξης, το ποσό που προκύπτει από τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δύο προηγούμενων ετών.

ΚΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2022 ΕΣΟΔΑ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΣ 2021	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΣ 2020	ΔΙΑΦΟΡΑ ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2021-2020	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΕΤΟΥΣ 2020	ΕΚΤΕΛΕΣΗ 2020 + ΘΕΤ. ΔΙΑΦΟΡΑ	ΚΑ ΕΣΟΔΩΝ
32-3211	2.968.077	91.930	252.225	-160.295	282.342	282.342	00.8511
3211	182.675	17.799	54.849	-37.050	63.826	63.826	20.8511
ΣΥΝΟΛΟ	3.150.752	109.729	307.074	-197.345	346.169	346.169	

B.3 ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ

B.3.1. Οι εγγραφές στο σκέλος των δαπανών που αφορούν σε ανταποδοτικές υπηρεσίες (όπως υπηρεσία ύδρευσης, υπηρεσία καθαριότητας & φωτισμού) για τον προϋπολογισμό 2022 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 2021. Σε περίπτωση που τα εισπραττόμενα έσοδα του έτους 2021 εκτιμάται ότι δεν θα καλύπτουν τη δαπάνη της ανταποδοτικής υπηρεσίας του έτους 2021, τότε το ποσό που δεν καλύπτεται θα πρέπει να συνυπολογιστεί στην απόφαση καθορισμού του ύψους των τελών για το έτος 2022, επιφέροντας αύξηση αυτών.

Για τον καθορισμό των τελών καθαριότητας και φωτισμού έτους 2022 λήφθηκαν υπόψη τόσο οι υπάρχουσες πιστώσεις εσόδων και εξόδων στο προϋπολογισμό του οικονομικού έτους 2021, όπως αυτές διαμορφώθηκαν έως 30/09/2021, όσο και οι προβλέψεις των αντίστοιχων πιστώσεων εσόδων και εξόδων της υπηρεσίας καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού για το έτος 2022.

ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ

ΚΑ	ΤΙΤΛΟΣ	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 2020	ΕΚΤΕΛΕΣΗ 2020	ΕΙΣΠΡ/ΝΤΑ ΕΩΣ ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΣ 2020	ΕΙΣΠΡ/ΝΤΑ ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΣ 2021	ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ 2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
0311	Τέλος καθαριότητας και φωτισμού(άρθρο 25 Ν 1828/89)	5.870.594,83	5.807.348,30	4.404.841,78	4.305.821,92	5.750.000,00	6.092.824,00
0313	Λοιπά έσοδα των υπηρεσιών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού (Λαϊκές)	27.000,00	25.289,84	0,00	12.589,90	27.000,00	25.000,00
2111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	175.000,00	53.638,40	33.968,66	121.521,51	155.000,00	45.000,00

3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	314.033,43	63.826,35	54.848,84	17.798,82	46.998,40	182.674,53
5113	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	1.265.416,61	1.265.416,61	1.265.416,61	912.105,10	912.105,10	653.869,17
		7.652.044,87	7.215.519,50	5.759.075,89	5.369.837,25	6.891.103,50	6.999.367,70

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

Κωδικός Εσόδου	Περιγραφή	Π/Υ 2022	Κωδικός Εξόδου	Περιγραφή	Π/Υ 2022
4111	Εισφορά υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και τα έξοδα παράστασης	2.500,00	00.8211.01	Απόδοση εισφοράς υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και τα έξοδα παράστασης	2.500,00
4112	Εξαγορά συντάξιμης υπηρεσίας	500,00	00.8212.01	Απόδοση εξαγοράς συντάξιμης υπηρεσίας	500,00
4121	Φόροι μισθωτών υπηρεσιών	350.000,00	00.8221.00	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	350.000,00
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 κ.λ.π.	165.000,00	00.8223.00	Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ. Επαγγελματιών κ.λ.π.	165.000,00
4124	Λοιπές 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	2.700.000,00	00.8231.00	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	2.700.000,00
4141	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του ΤΠ και Δ	86.000,00	00.8241.00	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του ΤΠ&Δ	86.000,00
4142.01	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων ΕΥΔΑΠ	40.000,00	00.8242.00	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων ΕΥΔΑΠ	40.000,00
4142.04	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων ΔΙΑΤΡΟΦΗ	11.000,00	00.8242.02	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων ΔΙΑΤΡΟΦΗ	11.000,00
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
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
	ΣΥΝΟΛΟ	3.458.000,00		ΣΥΝΟΛΟ	3.458.000,00

Ακολουθεί η συνοπτική παράθεση της πρότασης του προϋπολογισμού για το οικονομικό έτος 2022:

Ι. ΕΣΟΔΑ

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΤΙΤΛΟΣ	ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2021			ΟΙΚ.ΕΤΟΣ 2022
		ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΩΝ 31/12/2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
1	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	105.500,00	56.904,95	55.000,00	130.001,00
2	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	90.000,00	34.775,67	45.000,00	45.000,00
3	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	6.045.324,69	4.345.083,46	5.794.600,00	6.135.824,00
4	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	1.380.000,00	1.097.248,83	1.410.628,92	1.286.164,79
5	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	796.554,54	1.400.880,73	768.500,00	770.501,00
6	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	6.857.767,38	5.174.879,48	7.346.363,44	6.893.939,60
7	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	120.500,00	5.735,00	165.800,00	167.000,00
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	15.395.646,61	12.115.508,12	15.585.892,35	15.428.430,39
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	9.318,01	6.132,50	7.000,00	12.500,00
12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	1.504.007,52	1.471.971,72	2.035.702,99	1.923.448,13
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	10.558.190,00	1.232.388,61	2.178.990,12	7.514.748,11
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	8.500,00	0,00	13.460,00	7.501,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ-ΠΑΡΑΒΟΛΑ	164.000,00	85.012,04	185.335,65	100.006,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	25.500,00	13.737,59	22.444,52	16.005,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	12.269.515,53	2.809.242,46	4.442.933,28	9.574.208,24
21	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΤΑΚΤΙΚΑ	189.786,22	345.941,28	271.055,97	150.002,00
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ	42.200,00	35.782,60	55.088,59	34.000,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	231.986,22	381.723,88	326.144,56	184.002,00
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	4.458.072,16	4.523.701,00	329.898,40	3.150.751,64
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	4.458.072,16	4.523.701,00	329.898,40	3.150.751,64
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	3.499.000,00	2.748.365,79	3.510.211,34	3.458.000,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	46.000,00	122.737,75	38.874,08	47.000,00
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ(ΝΟΜΙΚΑ Η΄ ΦΥΣΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ)	879.520,00	687.024,79	792.720,91	879.520,00

4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	4.424.520,00	3.558.128,33	4.341.806,33	4.384.520,00
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	5.091.666,46	5.091.666,46	6.469.761,79	6.499.513,08
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	5.091.666,46	5.091.666,46	6.469.761,79	6.499.513,08
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	41.871.406,98	28.479.970,25	31.496.436,71	39.221.425,35

Τα συνολικά έσοδα του οικονομικού έτους 2022 προβλέπεται, εφόσον υλοποιηθούν κατά 100%, να φθάσουν τα **39.221.425,35 €** 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 2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	15.395.441,49	15.428.430,39
1	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	55.000,00	130.001,00
2	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	45.000,00	45.000,00
21	Τόκοι κεφαλαίων	45.000,00	45.000,00
3	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	5.794.600,00	6.135.824,00
31	Υπηρεσίες καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	5.777.000,00	6.117.824,00
34	Υπηρεσία αποχέτευσης (άρθρο 19 ΒΔ 24/9-20/10/1958	17.600,00	18.000,00
4	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	1.410.628,92	1.286.164,79
41	Έσοδα νεκροταφείων (άρθρο 4 ΑΝ 582/1968, άρθρο 3 Ν 547/1977)	275.000,00	251.000,00
43	Έσοδα από την εκμετάλλευση έργων και την παροχή υπηρεσιών	-	1,00
44	Έσοδα από τέλος Ακίνητης περιουσίας	1.017.595,77	909.662,79

45	Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	45.000,00	50.500,00
46	Λοιπά τέλη και δικαιώματα	73.033,15	75.001,00
5	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	768.500,00	770.501,00
6	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	7.155.912,57	6.893.939,60
61	Από θεσμοθετημένους Πόρους για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	7.155.912,57	6.713.939,60
611	ΚΑΠ για την κάλυψη γενικών αναγκών (άρθρο 25 Ν.1828/89)	7.136.002,47	6.696.339,60
619	ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς	19.910,10	17.600,00
629	Έσοδα για την κάλυψη του προγράμματος Βοήθεια στο σπίτι	190.450,87	180.000,00
7	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	165.800,00	167.000,00

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 από 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 2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	4.425.643,28	9.574.208,24
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	7.000,00	12.500,00
12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	2.018.412,99	1.923.448,13
121	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	2.018.412,99	1.923.448,13
1211	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)	1.253.132,00	1.139.518,00
1212	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)	345.000,00	345.000,00
1214	Επιχορήγηση για πυροπροστασία που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες	14.600,00	14.600,00
1215	Επιχορηγήσεις για εξόφληση ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων	288.683,20	0,00
1217	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών από προγράμματα της Ε.Ε.	24.186,52	7.762,50
1219	Λοιπές επιχορηγήσεις	92.811,27	416.567,63

13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	2.178.990,12	7.514.748,11
131	Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες	637.100,00	842.140,00
1311	ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών των Δήμων	447.900,00	447.900,00
1312	Επισκευή και συντήρηση σχολικών κτιρίων άρθρο 13 Ν. 2880/2001	189.200,00	189.200,00
1319	Χρηματοδότηση Δήμου Αγ. Δημητρίου από το Πράσινο Ταμείο για υλοποίηση του ΣΒΑΚ	-	205.040,00
132	Λοιπές Επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	1.541.890,12	6.672.608,11
1322	Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)	631.658,08	2.069.820,00
1326	Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη εκτάκτων αναγκών για έργα	309.800,04	2.425.114,16
1328	Χρηματοδοτήσεις από το ΕΣΠΑ εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων	523.900,00	986.339,64
1329	Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	76.532,00	1.191.334,31
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	13.460,00	7.501,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ- ΠΑΡΑΒΟΛΑ	185.335,65	100.006,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	22.444,52	16.005,00

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 2021 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 2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	326.144,56	184.002,00
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	271.055,97	150.002,00
2111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	155.000,00	45.000,00
2115	Τακτικά έσοδα από τέλος ακίνητης περιουσίας	74.535,47	65.000,00
2117	Τακτικά έσοδα από εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων	-	2,00
2118	Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	25.187,80	25.000,00
2119	Τακτικά έσοδα από λοιπά έσοδα	16.332,69	15.000,00
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ	55.088,59	34.000,00

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 2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	329.898,40	3.150.751,64
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	329.898,40	3.150.751,64
321	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη τακτικά έσοδα	188.998,40	250.026,05
3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	46.998,40	182.674,53
3215	Τέλος ακίνητης περιουσίας	32.000,00	4.323,98
3217	Εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων	41.000,00	2.301,53
3218	Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	7.000,00	6.284,89
3219	Λοιπά έσοδα	62.000,00	54.441,12
322	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα προηγούμενα οικονομικά έτη έκτακτα έσοδα	140.900,00	2.900.725,59
3221	Έκτακτα γενικά έσοδα (ΚΟΚ)	138.800,00	2.663.969,97
3222	Έκτακτα ειδικευμένα έσοδα	2.100,00	236.755,62

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 2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	4.341.806,33	4.384.520,00
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	3.510.211,34	3.458.000,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	38.874,08	47.000,00
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	792.720,91	879.520,00

6. ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ

Πρόβλεψη χρηματικού υπολοίπου : 6.499.513,08

ΑΝΑΛΥΣΗ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ 2022 (ΠΡΟΒΛΕΨΗ)

Περιγραφή	Διαμορφωθέντα
Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	914.275,09
Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες	70.320,00
Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	653.869,17
Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του Δήμου	949.101,90
Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα (εκτός Π.Δ.Ε) για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες	9.928,67
Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα ΣΑΤΑ για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες	1.970.043,83
Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	591.424,03
Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από το ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (ΕΣΠΑ και Εθνικό ΠΔΕ)	0,00
Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του Δήμου	1.340.550,39
ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΟΥ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ 2021	6.499.513,08

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ

		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2021	ΠΟΣΟ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ 2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
	ΣΥΝΟΛΟ	41.871.406,98	31.496.436,71	39.221.425,35

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ 2022 : **39.221.425,35**

➤ **Ανάλυση προϋπολογισμού εξόδων 2022**

II. ΕΞΟΔΑ

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΤΙΤΛΟΣ	ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2021			ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2022
		ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΙΣΕΣ	ΕΝΤΑΛΘΕΙΣΕΣ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	9.219.797,42	7.196.594,46	9.420.240,61	8.682.914,55
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	1.088.699,80	517.304,51	695.481,10	1.052.955,38
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	2.499.452,27	1.057.010,13	1.556.699,51	2.622.965,00
63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	71.300,00	38.262,49	65.029,89	71.300,00
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	654.100,00	232.554,82	521.355,79	590.900,00
65	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ	618.025,00	426.554,13	582.708,01	724.049,84
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	1.821.555,00	398.473,53	1.190.873,12	1.839.900,00

67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ -ΠΑΡΟΧΕΣ - ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ-ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ ΔΩΡΕΕΣ	4.327.341,03	3.506.349,80	4.260.190,15	4.407.401,00
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	6.000,00	0,00	0,00	21.000,00
6	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	20.306.270,52	13.373.103,87	18.292.578,18	20.013.385,77
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ	3.426.784,42	143.260,81	894.235,01	3.701.762,00
73	ΕΡΓΑ	8.540.953,00	646.353,13	1.046.404,75	7.501.286,00
74	ΜΕΛΕΤΕΣ ΕΡΕΥΝΕΣ ,ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	548.127,00	0,00	66.000,00	703.355,00
75	ΤΙΤΛΟΙ ΠΑΓΙΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΗΣ (ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΣΕ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ)	9.100,00	0,00	7.922,00	9.100,00
7	ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	12.524.964,42	789.613,94	2.014.561,76	11.915.503,00
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Π.Ο.Ε.)	1.320.604,02	1.163.572,35	1.163.572,35	914.275,09
82	ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	3.585.000,00	2.540.610,40	3.526.211,34	3.470.000,00
85	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΩΝ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΒΕΒΑΙΩΜΕΝΩΝ ΚΑΤΑ ΤΑ Π.Ο.Ε. ΕΝΤΟΣ ΤΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ	4.130.213,32	0,00	0,00	2.896.718,29
8	ΣΥΝΟΛΟ ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	9.035.817,34	3.704.182,75	4.689.783,69	7.280.993,38
91	ΠΟΣΟ ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΓΙΑ ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΠΑΡΚΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ ΜΗ ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΩΝ ΣΤΟΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ	4.354,70	0,00	0,00	11.543,20
9	ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	4.354,70	0,00	0,00	11.543,20
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	41.871.406,98	17.866.900,56	24.996.923,63	39.221.425,35

Αναλυτικά ανά ΕΙΔΟΣ ΔΑΠΑΝΗΣ::

ΟΜΑΔΑ	ΕΙΔΟΣ ΔΑΠΑΝΗΣ	ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2022	ΠΟΣΟΣΤΟ ΑΝΑ ΔΑΠΑΝΗ
60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	8.682.914,55	22,14%
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	1.052.955,38	2,68%
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	2.622.965,00	6,69%
63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	71.300,00	0,18%
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	590.900,00	1,51%
65	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ	724.049,84	1,85%
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	1.839.900,00	4,69%
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ -ΠΑΡΟΧΕΣ - ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ-ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ ΔΩΡΕΕΣ	4.407.401,00	11,24%
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	21.000,00	0,05%
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ	3.701.762,00	9,44%
73	ΕΡΓΑ	7.501.286,00	19,13%

74	ΜΕΛΕΤΕΣ ΕΡΕΥΝΕΣ ,ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	703.355,00	1,79%
75	ΤΙΤΛΟΙ ΠΑΓΙΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΗΣ (ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΣΕ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ)	9.100,00	0,02%
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Π.Ο.Ε.)	914.275,09	2,33%
82	ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	3.470.000,00	8,85%
85	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΩΝ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΒΕΒΑΙΩΜΕΝΩΝ ΚΑΤΑ ΤΑ Π.Ο.Ε. ΕΝΤΟΣ ΤΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ	2.896.718,29	7,39%
91	ΠΟΣΟ ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΓΙΑ ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΠΑΡΚΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ ΜΗ ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΩΝ ΣΤΟΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ	11.543,20	0,03%
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	39.221.425,35	100,00%

Αναλυτικά ανά ΟΜΑΔΑ:

1. ΟΜΑΔΑ 6 ΔΑΠΑΝΕΣ ΧΡΗΣΗΣ

6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2021	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ 2021	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	9.219.797,42	7.196.594,46	9.420.240,59	8.682.914,55

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

6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2021	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ 2021	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	1.088.699,80	517.304,51	695.481,10	1.052.955,38

Περιλαμβάνονται οι δαπάνες

- Αμοιβές και έξοδα αιρετών

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

6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2021	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ 2021	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	2.499.452,27	1.057.010,13	1.556.699,52	2.622.965,00

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

6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2021	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ 2021	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	71.300,00	38.262,49	65.029,89	71.300,00

Περιλαμβάνονται οι δαπάνες

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

6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2021	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ 2021	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	654.100,00	232.554,82	521.355,80	590.900,00

Περιλαμβάνονται οι δαπάνες

- Οδοιπορικά έξοδα και έξοδα ταξιδίων

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

6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2021	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ 2021	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
65	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ	618.025,00	426.554,13	582.708,01	724.049,84

Περιλαμβάνονται οι δαπάνες

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

6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2021	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ 2021	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	1.821.555,00	398.473,53	1.190.873,12	1.839.900,00

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

6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2021	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ 2021	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ -ΠΑΡΟΧΕΣ - ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ-ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ ΔΩΡΕΕΣ	4.327.341,03	3.506.349,80	4.260.190,15	4.407.401,00

Περιλαμβάνονται οι δαπάνες

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

υλοποιήσεις προγραμματικών συμβάσεων

6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2021	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ 2021	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	6.000,00	0	0	21.000,00

Περιλαμβάνονται οι δαπάνες

- φορολογικά πρόστιμα

Το σύνολο δαπανών για την λειτουργία των υπηρεσιών ανέρχεται σε

		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2021	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ 2021	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	20.306.270,52	13.373.103,87	18.292.578,18	20.013.385,77

2. ΟΜΑΔΑ 7 ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2021	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ 2021	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ	3.426.784,42	143.260,81	894.235,01	3.701.762,00

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

7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2021	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ 2021	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
73	ΕΡΓΑ	8.540.953,00	646.353,13	1.046.404,75	7.501.286,00
74	ΜΕΛΕΤΕΣ ΕΡΕΥΝΕΣ ,ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	548.127,00	0,00	66.000,00	703.355,00
75	ΤΙΤΛΟΙ ΠΑΓΙΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΗΣ (ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΣΕ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ)	9.100,00	0,00	7.922,00	9.100,00

Περιλαμβάνονται οι δαπάνες

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

Το σύνολο επενδύσεων ανέρχεται σε

		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2021	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ 2021	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	12.524.964,42	789.613,94	2.014.561,76	11.915.503,00

3. ΟΜΑΔΑ 8 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ

8	ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2021	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ 2021	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Π.Ο.Ε.)	1.320.604,02	1.163.572,35	1.163.572,35	914.275,09
82	ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	3.585.000,00	2.540.610,40	3.526.211,34	3.470.000
85	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΩΝ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΒΕΒΑΙΩΜΕΝΩΝ ΚΑΤΑ ΤΑ Π.Ο.Ε. ΕΝΤΟΣ ΤΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ	4.130.213,22	0,00	0,00	2.896.718,29
	Σύνολα	9.035.817,34	3.704.182,75	4.689.783,69	7.280.993,38

Περιλαμβάνονται οι δαπάνες

- ✓ Διάφορα έξοδα από προηγούμενα έτη
- ✓ Έξοδα από Δικαστικές αποφάσεις προηγούμενων ετών

- ✓ Πληρωμή έργων που έχουν εκτελεσθεί
- ✓ Υποχρεώσεις Δημοτικής Επιχείρησης
- ✓ Λογιστικές τακτοποιήσεις 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 ΙΙ)

4. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ

9	ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2021	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ 2021	ΕΚΤ. ΠΛΗΡ. 31/12/2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
91	Ποσό διαθέσιμο για αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για την δημιουργία νέων μη προβλεπόμενων στον προϋπολογισμό	4.354,70	0,00	0,00	11.543,20

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ

	ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ 2021	ΠΟΣΟ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ 2021	ΠΟΣΟ Π/Υ 2022
ΣΥΝΟΛΑ	41.871.406,98	24.996.923,63	39.221.425,35

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ 2022 :
39.221.425,35

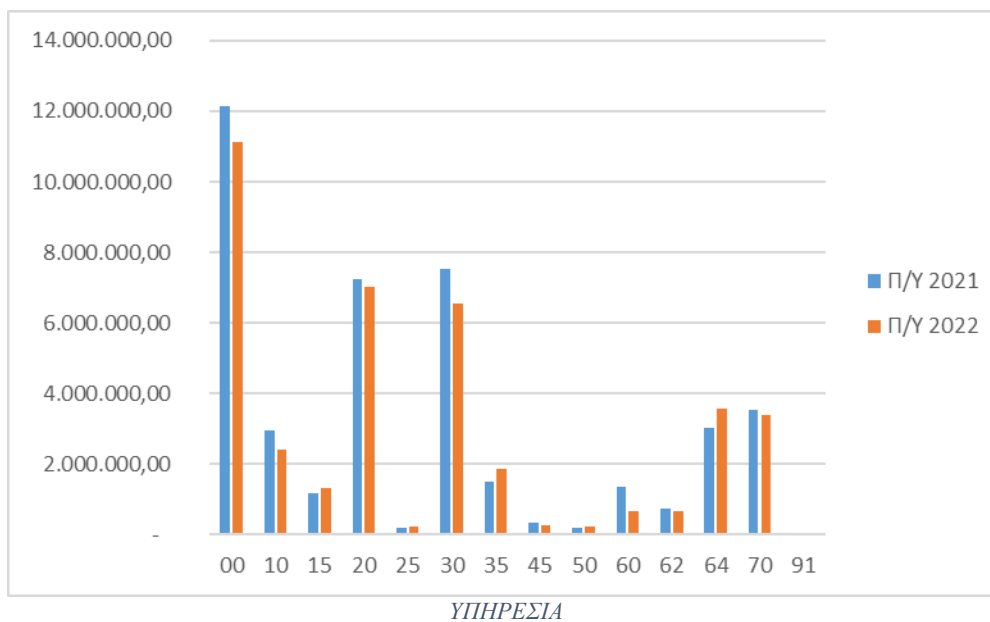
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ

ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΑΠΑΝΩΝ ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ

ΚΩΔΙΚΟΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ	ΤΙΤΛΟΣ	ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2021			ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2022
		ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΙΣΕΣ	ΕΝΤΑΛΘΕΙΣΕΣ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2021	ΠΡΟΒΛΕΨΗ
00	Γενικές Υπηρεσίες	12.145.527,55	5.726.957,29	7.968.766,28	11.130.873,58
10	Υπηρεσίας Οικονομικών και Διοίκησης	2.954.689,11	1.925.981,40	2.504.702,04	2.389.026,53
15	Υπηρεσίες Πολιτισμού, Αθλητισμού και κοινωνικής πολιτικής	1.184.895,00	672.299,21	1.026.448,07	1.320.687,38
20	Υπηρεσία καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	7.225.759,14	5.147.995,91	6.237.234,33	6.999.367,70
25	Υπηρεσίες Ύδρευσης - άρδευσης - αποχέτευσης	179.750,00	54.617,85	115.063,07	229.555,32
30	Υπηρεσία Τεχνικών έργων	7.523.471,00	937.546,99	1.621.182,52	6.555.789,01
35	Υπηρεσίες πρασίνου	1.490.442,00	512.103,14	935.398,12	1.861.652,19
45	Υπηρεσία νεκροταφείων	336.500,00	141.662,41	274.408,74	250.923,78
50	Δημοτική Αστυνομία	175.700,00	138.321,75	176.739,79	216.103,14

ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΑΠΑΝΩΝ ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ

ΚΩΔΙΚΟΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ	ΤΙΤΛΟΣ	ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2021			ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2022
		ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΙΣΕΣ	ΕΝΤΑΛΘΕΙΣΕΣ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2021	ΠΡΟΒΛΕΨΗ
60	Υπηρεσίες κοινωνικής πολιτικής (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	1.340.465,00	551.735,32	875.860,76	642.084,62
62	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	743.310,42	23.560,00	23.560,00	660.000,00
64	Υπηρεσία τεχνικών έργων, πρασίνου και πολεοδομίας (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	3.029.320,00	109.433,32	522.986,53	3.574.820,00
70	Λοιπές υπηρεσίες	3.537.223,06	1.924.685,97	2.714.573,38	3.378.998,90
<ΑΝΕΥ>	Αποθεματικό	4.354,70	0,00	0,00	11.543,20
	ΣΥΝΟΛΟ	41.871.406,98	17.866.900,56	24.996.923,63	39.221.425,35



ΠΟΣΟΣΤΟ ΑΝΑ ΕΙΔΟΣ ΔΑΠΑΝΗΣ

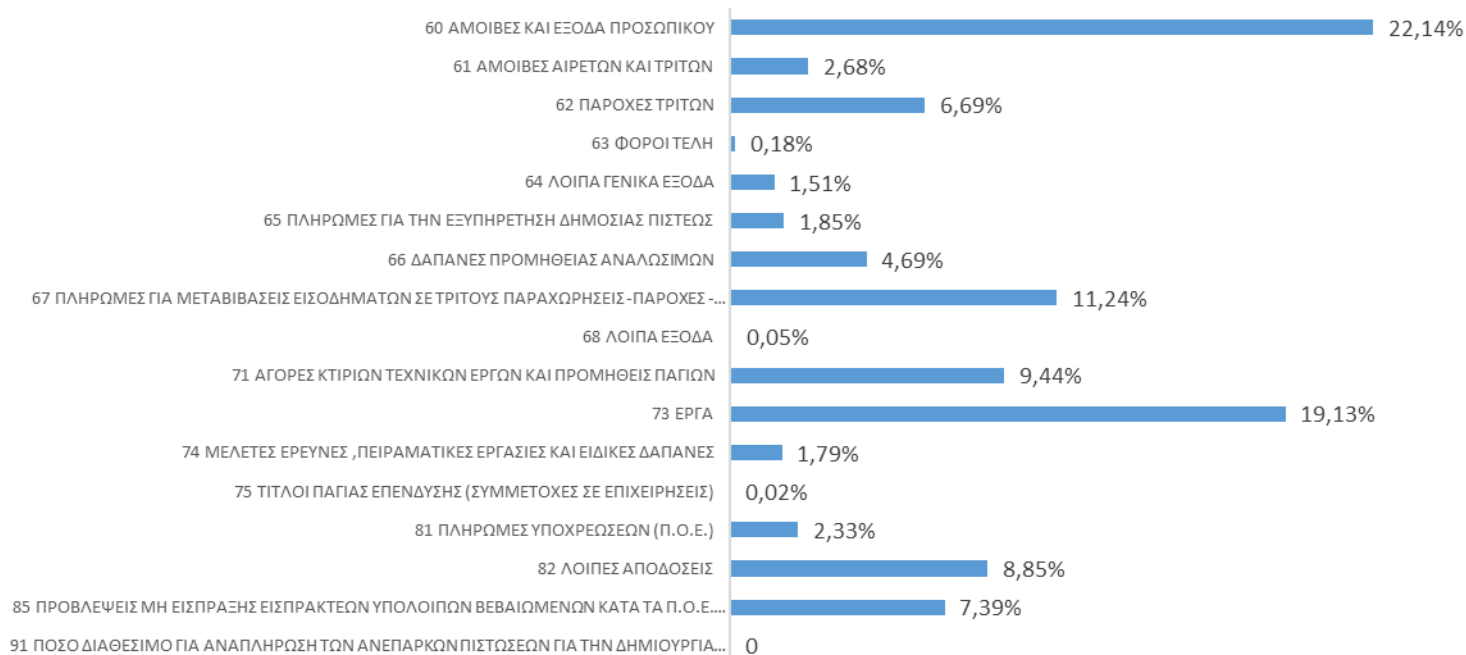
ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕ ΠΟΣΟΣΤΟ ΑΝΑ ΕΙΔΟΣ ΔΑΠΑΝΗΣ

ΟΜΑΔΑ	ΕΙΔΟΣ ΔΑΠΑΝΗΣ	ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2022	ΠΟΣΟΣΤΟ ΑΝΑ ΔΑΠΑΝΗ
-------	---------------	-------------------	-----------------------

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕ ΠΟΣΟΣΤΟ ΑΝΑ ΕΙΔΟΣ ΔΑΠΑΝΗΣ

ΟΜΑΔΑ	ΕΙΔΟΣ ΔΑΠΑΝΗΣ	ΟΙΚ. ΕΤΟΣ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΑΝΑ
60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	8.682.914,55	22,14%
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	1.052.955,38	2,68%
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	2.622.965,00	6,69%
63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	71.300,00	0,18%
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	590.900,00	1,51%
65	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ	724.049,84	1,85%
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	1.839.900,00	4,69%
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ -ΠΑΡΟΧΕΣ - ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ-ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ ΔΩΡΕΕΣ	4.407.401,00	11,24%
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	21.000,00	0,05%
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΠΑΓΙΩΝ	3.701.762,00	9,44%
73	ΕΡΓΑ	7.501.286,00	19,13%
74	ΜΕΛΕΤΕΣ ΕΡΕΥΝΕΣ ,ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	703.355,00	1,79%
75	ΤΙΤΛΟΙ ΠΑΓΙΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΗΣ (ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΣΕ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ)	9.100,00	0,02%
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Π.Ο.Ε.)	914.275,09	2,33%
82	ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	3.470.000,00	8,85%
85	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΩΝ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΒΕΒΑΙΩΜΕΝΩΝ ΚΑΤΑ ΤΑ Π.Ο.Ε. ΕΝΤΟΣ ΤΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ	2.896.718,29	7,39%
91	ΠΟΣΟ ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΓΙΑ ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΠΑΡΚΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ ΜΗ ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΩΝ ΣΤΟΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ	11.543,20	0,03%
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	39.221.425,35	

ΕΙΔΟΣ ΔΑΠΑΝΗΣ



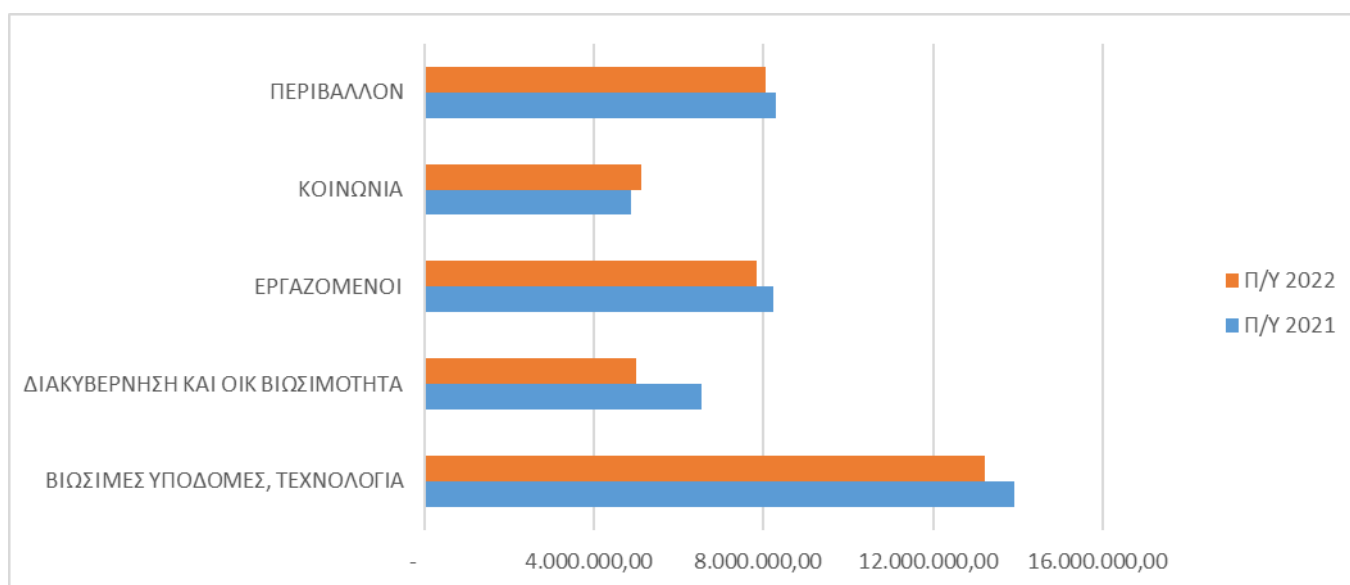
ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

		ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2021			ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2022
		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ/ ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31/12/2021	ΠΡΟΒΛΕΨΗ
ΕΣΟΔΑ	Σύνολα	41.871.406,98	28.479.970,25	31.496.436,71	39.221.425,35
ΕΞΟΔΑ	Σύνολα	41.871.406,98	17.866.900,56	24.996.923,63	39.221.425,35

Συνοπτική ανάλυση δαπανών ανά πυλώνα βιώσιμης ανάπτυξης

ΑΝΑΛΥΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΑΝΑ ΠΥΛΩΝΑ

ΠΥΛΩΝΕΣ	Π/Υ 2021	Π/Υ 2022
ΒΙΩΣΙΜΕΣ ΥΠΟΔΟΜΕΣ, ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ	13.900.683,42	13.218.418,00
ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗ ΚΑΙ ΟΙΚ. ΒΙΩΣΙΜΟΤΗΤΑ	6.542.958,27	4.999.903,98
ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ	8.237.191,06	7.843.317,86
ΚΟΙΝΩΝΙΑ	4.892.455,00	5.125.948,92
ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ	8.298.119,23	8.033.836,59
ΣΥΝΟΛΟ	41.871.406,98	39.221.425,35



ΑΝΑΛΥΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΙ ΑΝΑ ΠΥΛΩΝΑ

ΠΥΛΩΝΕΣ	00	10	15	20	25	30	35	45
ΒΙΩΣΙΜΕΣ ΥΠΟΔΟΜΕΣ, ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ	-	357.565,00				5.808.982,00	1.047.201,00	11.000,00
ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗ ΚΑΙ ΟΙΚ ΒΙΩΣΙΜΟΤΗΤΑ	4.242.873,58	374.178,97				188.263,48		
ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ	3.725.400,00	1.649.020,18	17.000,00	137.000,00	3.500,00	557.543,53	7.500,00	8.600,00
ΚΟΙΝΩΝΙΑ	3.058.400,00	-	1.303.687,38					231.323,78
ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ	104.200,00	8.262,38		6.862.367,70	226.055,32	1.000,00	806.951,19	-
Γενικό Αθροισμα	11.130.873,58	2.389.026,53	1.320.687,38	6.999.367,70	229.555,32	6.555.789,01	1.861.652,19	250.923,78

ΠΥΛΩΝΕΣ	50	60	62	64	70	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	ΓΕΝΙΚΟ ΑΘΡΟΙΣΜΑ
ΒΙΩΣΙΜΕΣ ΥΠΟΔΟΜΕΣ, ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ	4.150,00	294.000,00	660.000,00	3.574.820,00	1.460.700,00		13.218.418,00
ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗ ΚΑΙ ΟΙΚ ΒΙΩΣΙΜΟΤΗΤΑ					183.044,75	11.543,20	4.999.903,98
ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ	27.500,00				1.710.254,15		7.843.317,86
ΚΟΙΝΩΝΙΑ	184.453,14	348.084,62					5.125.948,92
ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ					25.000,00		8.033.836,59
ΓΕΝΙΚΟ ΑΘΡΟΙΣΜΑ	216.103,14	642.084,62	660.000,00	3.574.820,00	3.378.998,90	11.543,20	39.221.425,35

Στην διάθεσή σας για κάθε περαιτέρω διευκρίνιση και συνεργασία.

➤ ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

1. Πίνακας Μισθωμάτων
2. Πίνακας Δανείων
3. Πίνακας ανάλυσης κόστους μισθοδοσίας
4. Πίνακας κατανομής προϋπολογισμού 2022 ανά Πυλώνα βιώσιμης ανάπτυξης
5. Αναλυτικός πίνακας εσόδων εξόδων προϋπολογισμού 2022

**Ο Αντιδήμαρχος
Οικονομικών Υπηρεσιών>>**

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. 55040/21.07.2021 (ΦΕΚ 3291 Β'/26.07.2021) «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2022 – μερική τροποποίηση της 7028/2004 (ΦΕΚ 253 Β') απόφασης», μετά από συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Με ψήφους **6 υπέρ και 2 κατά** (κ.κ. Πρεκετές, Αχουλιά οι οποίοι δήλωσαν ότι ψηφίζουν μόνο τις μισθοδοσίες, τις εργοδοτικές εισφορές, τα μισθώματα και τις κοινωνικές παροχές και ότι θα τοποθετηθούν στη συνεδρίαση του ΔΣ)

Συντάσσει το Σχέδιο Προϋπολογισμού έτους 2022 του Δήμου Αγίου Δημητρίου που ανέρχεται στο ποσόν των 39.221.425,35€ 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 2022.

Η παρούσα απόφαση αφού διαβάστηκε στα μέλη της Ο.Ε., πήρε αύξοντα αριθμό **447/07-12-2021** και υπογράφεται ως εξής:

Η Πρόεδρος

Ανδρούτσου Μαρία Δήμαρχος – Πρόεδρος

Τα Μέλη

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

*Ακριβές απόσπασμα
Η Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής*

ΜΑΡΙΑ ΑΝΔΡΟΥΤΣΟΥ