



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΜΟΣΧΑΤΟΥ-ΤΑΥΡΟΥ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

Απόσπασμα από το 27ο Πρακτικό
Αριθμός Απόφασης: 261
Συνεδρίαση: 12 Νοεμβρίου 2014

ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Σύνθεση: Μέλη 33

Στο Μοσχάτο και στην αίθουσα συνεδριάσεων Δημοτικού Συμβουλίου σήμερα **12 Νοεμβρίου 2014** ημέρα **Τετάρτη** και ώρα **18:30**, συνήλθε σε **τακτική** συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο, ύστερα από την υπ' αριθ. **32547** έγγραφη πρόσκληση του κ. Προέδρου, που επιδόθηκε νόμιμα σε όλα τα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου και στον κο Δήμαρχο την 7^η Νοεμβρίου 2014. Στη συνεδρίαση ήταν απών ο Δήμαρχος κ. Ανδρέας Γ. Ευθυμίου. Πρακτικά τήρησε ο ειδικός γραμματέας Πάλλης Δημήτριος.

ΜΕΛΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

| ΠΑΡΟΝΤΕΣ | ΑΠΟΝΤΕΣ |
|--------------------------------|-------------------------|
| 1. ΜΠΟΥΤΣΗΣ ΑΝΤΩΝΗΣ | 1. ΒΙΒΛΙΟΔΕΤΗ ΜΑΡΙΑ |
| 2. ΣΟΥΤΟΣ ΔΗΜΗΤΡΗΣ | 2. ΒΕΝΑΚΗΣ ΙΩΣΗΦ |
| 3. ΛΟΥΚΑΚΗ ΚΟΥΤΣΟΥΚΟΥ ΔΕΣΠΟΙΝΑ | 3. ΔΕΙΞΙΜΟΣ ΠΑΝΤΕΛΕΗΜΩΝ |
| 4. ΣΑΒΒΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ | 4. ΤΣΙΡΩΝΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ |
| 5. ΣΙΩΚΑΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ | 5. ΚΑΖΑΝΤΖΗΣ ΣΤΑΜΑΤΙΟΣ |
| 6. ΚΑΡΑΒΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΗ | 6. ΚΑΖΑΝΤΖΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ |
| 7. ΔΑΜΗΛΑΚΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ | |
| 8. ΤΣΕΛΙΟΥ ΜΑΡΙΑ | |
| 9. ΦΕΛΛΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ | |
| 10. ΧΑΤΖΗΑΝΤΩΝΙΟΥ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ | |
| 11. ΚΟΛΛΙΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ | |
| 12. ΚΟΤΖΑΜΠΑΣΑΚΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ | |
| 13. ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΕΤΡΟΣ | |
| 14. ΓΡΟΥΜΠΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ | |
| 15. ΠΕΦΑΝΗΣ ΓΕΡΑΣΙΜΟΣ | |
| 16. ΚΥΡΙΑΚΟΠΟΥΛΟΣ ΕΥΣΤΡΑΤΙΟΣ | |
| 17. ΚΕΛΕΣΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΗΣ | |
| 18. ΚΡΕΜΜΥΔΑΣ ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ | |
| 19. ΣΩΠΑΚΗΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ | |
| 20. ΚΑΡΥΔΗ ΚΑΤΕΡΙΝΑ | |
| 21. ΜΕΛΙΣΤΑΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ | |
| 22. ΖΩΤΑΛΗΣ ΔΗΜΗΤΡΗΣ | |
| 23. ΜΕΛΕΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ | |
| 24. ΜΩΡΑΪΤΗ ΕΛΕΝΗ | |
| 25. ΤΟΥΦΕΞΙΔΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ | |
| 26. ΚΥΡΙΑΖΙΔΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ | |
| 27. ΒΑΛΑΒΑΝΗ ΣΤΥΛΙΑΝΗ | |

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία με τα πιο πάνω παρόντα είκοσι επτά (27) μέλη, ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Παρόντες στην συνεδρίαση ήταν η Πρόεδρος της Δημοτικής Κοινότητας Μοσχάτου κα Ντατσιού Αγγελική και ο Πρόεδρος της Δημοτικής Κοινότητας Ταύρου κ. Καπλάνης Παναγιώτης.

ΘΕΜΑ 5^ο: Ψήφιση του Προϋπολογισμού του Ν.Π.Δ.Δ «ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΣΧΟΛΙΚΗΣ ΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ» Δήμου Μοσχάτου-Ταύρου οικ. έτους 2015.

Ο κ. Πρόεδρος εισηγούμενος το θέμα υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο Δήμου Μοσχάτου – Ταύρου την υπ' αριθμ. 75/2014 απόφαση του ΔΟΠΑΚΑ, η οποία έχει ως εξής:



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΣΧΟΛΙΚΗΣ ΑΓΩΓΗΣ
ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ
ΔΗΜΟΥ ΜΟΣΧΑΤΟΥ – ΤΑΥΡΟΥ**

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της από **3/11/2014** συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου

Αριθμός απόφασης **75/2014**

ΘΕΜΑ: «Λήψη απόφασης σχετικά με τα αναφερόμενα: α) στο υπ' αριθ. 1578/10-10-2014 έγγραφο του Παρατηρητήριου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. επί του σχεδίου προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2015 β) στο υπ' αριθ. 39105/13-10-2014 έγγραφο της Δ/νσης Οικ/κων Τοπικής Αυτ/σης του ΥΠΕΣ, σε συνέχεια του ως άνω εγγράφου του Παρατηρητηρίου».

Στο Μοσχάτο και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα 3 Νοεμβρίου 2014, ημέρα Δευτέρα και ώρα 18.30 μ.μ. συνήλθε σε συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο, ύστερα από την υπ' αριθμόν 1166/29-10-2014 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, που δόθηκε στο κάθε μέλος του ΔΣ σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 95 και 234 του Ν. 3463/2006 (Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων) και του άρθρου 67 του Ν 3852/2010, για να συζητήσει και αποφασίσει πάνω στα θέματα της Ημερήσιας Διάταξης.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι επί συνόλου 15 μελών ήταν παρόντα τα 11 και συγκεκριμένα:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

ΑΠΟΝΤΕΣ

- | | |
|-----------------------------|-------------------------|
| 1. Λουκακη Δέσποινα | 1. Μερίκας Γεώργιος |
| 2. Πεφάνης Γερασιμος | 2. Καπουράνη Τετα |
| 3. Κυριακόπουλος Ευστράτιος | 3. Κατωποδη Ελένη |
| 4. Μελίστας Αθανάσιος | 4. Τσολακέλλη Σταματίνα |
| 5. Κολύβα Αικατερίνη | |
| 6. Πάσσαλη Ελισάβετ | |
| 7. Γαβαλά Πιπερίδου Ζαμπια | |
| 8. Παπαδοπούλου Δήμητρα | |
| 9. Αγγελέτου Δομινίκη | |
| 10. Κατζιώτη Αγγελική | |
| 11. Σταθόπουλος Ιωάννης | |

Η Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενη το θέμα της ημερήσιας διάταξης περί «Λήψης απόφασης σχετικά με τα αναφερόμενα: α) στο υπ' αριθ. 1578/10-10-2014 έγγραφο του Παρατηρητήριου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. επί του σχεδίου προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2015 β) στο υπ' αριθ. 39105/13-10-2014 έγγραφο της Δ/νσης Οικ/κων Τοπικής Αυτ/σης του ΥΠΕΣ, σε συνέχεια του ως άνω εγγράφου του Παρατηρητηρίου » έθεσε υπόψη των μελών του Συμβουλίου:

Την εισήγηση του οικονομικού τμήματος η οποία έχει ως εξής:

Κυρία Πρόεδρε,

Με το ανωτέρω υπό στοιχείο (α) σχετικό έγγραφο του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. διατυπώθηκε η γνώμη επί του σχεδίου του Προϋπολογισμού του Δήμου οικονομικού έτους 2015, το οποίο ενσωματώθηκε στη βάση δεδομένων που τηρείται στο Υπουργείο Εσωτερικών εμπρόθεσμα σύμφωνα με τα αναφερόμενα στο άρθρο 77 παρ. 5 του Ν. 4172/2013. Το σχέδιο αξιολογήθηκε με γνώμονα κριτήρια που ταυτίζονται με ορισμένες εκ των οδηγιών που παρασχέθηκαν με την υπ' αριθ. 29530/25-07-2014 Κ.Υ.Α., καθόσον θεωρήθηκε ότι οι οδηγίες αυτές συμβάλλουν στην κατάρτιση ρεαλιστικού προϋπολογισμού.

Από την αξιολόγηση προέκυψε ότι σε συγκεκριμένους ΚΑΕ ενεγράφησαν ποσά κατά παρέκκλιση των οδηγιών της προαναφερθείσας Κ.Υ.Α. και ως εκ τούτου υποδείχθηκαν οι προσαρμογές που είναι αναγκαίο να επέλθουν στους συγκεκριμένους ΚΑΕ, προκειμένου να επιτευχθεί η συμμόρφωση με αυτή.

Πιο συγκεκριμένα, στην παράγραφο Β κριτήριο 3 που αφορά τα έσοδα υπήρχε η εξής οδηγία: Το συνολικό άθροισμα των ποσών που εγγράφονται στον προϋπολογισμό του 2015 για τις ανωτέρω κατηγορίες εσόδων υπολογίζεται με βάση την πορεία εκτέλεσης (εισπραχθέντα) του 2013, σε συνδυασμό με την απόδοση των εισπράξεων από τον Ιανουάριο 2014 και μέχρι το κλείσιμο του μηνός που προηγείται από το μήνα κατάρτισης του σχεδίου του προϋπολογισμού 2015 και της αντίστοιχης περιόδου του έτους 2013. Εάν η ανωτέρω διαφορά είναι θετική (δηλαδή όταν η εκτέλεση του 2014 έχει αποδώσει ποσό υψηλότερο του 2013), τότε το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί στο συνολικό άθροισμα των ιδίων εσόδων, στον προϋπολογισμό του 2015, είναι το άθροισμα των εισπραχθέντων του 2013 προσαυξημένο κατά το ποσό της θετικής διαφοράς. Εάν η ανωτέρω διαφορά είναι αρνητική, τότε το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί ως συνολικό άθροισμα για την ομάδα ιδίων εσόδων είναι τα εισπραχθέντα του 2013.

Πέραν των στοιχείων του έτους 2013 για το αναφερόμενο κριτήριο ο μήνας αναφοράς, αποτελέσματα του οποίου ελήφθησαν υπόψη για την κατάρτιση του Προϋπολογισμού του νομικού προσώπου, είναι ο Ιούλιος και όχι ο Ιούνιος (σχετικός πίνακας 1) που προκύπτει από το πεδίο της βάσης που εκ παραδρομής δηλώθηκε οπότε και καλούμαστε σύμφωνα με τη γνώμη του παρατηρητηρίου να μειώσουμε τα έσοδα κατά 2.327,00€.

Κατόπιν τηλεφωνικής επικοινωνίας με στέλεχος του Παρατηρητηρίου αναφέρθηκαν όλα τα προεκτεθέντα και συστήθηκε στην υπηρεσία να μην προβεί σε αλλαγή του σχεδίου του προϋπολογισμού στο σκέλος των ιδίων εσόδων, αλλά να υποβληθούν τα στατιστικά δελτία των μηνών αναφοράς (Δεκεμβρίου 2013, Ιουλίου 2013 και Ιουλίου 2014) ώστε να αιτιολογηθεί το προϋπολογιζόμενο ποσό και να μην υπάρξει κώλυμα με την έγκριση του Προϋπολογισμού στην Αποκεντρωμένη Διοίκηση.

Επομένως, εφόσον το προϋπολογισθέν συνολικό άθροισμα των ποσών για το οικονομικό έτος 2015 είναι αυτό που προκύπτει από τα αποτελέσματα των μηνών αναφοράς που ελήφθησαν υπόψη για την κατάρτιση του Προϋπολογισμού του νομικού προσώπου η υπηρεσία εισηγείται την έγκριση του σχεδίου του Προϋπολογισμού ως έχει, καθώς η προτεινόμενη από το Παρατηρητήριο προσαρμογή δεν βασίστηκε στα στοιχεία του Ιουλίου (7/μηνου) αλλά του Ιουνίου(6μηνου).

Παρακαλούμε, αφού λάβετε υπόψη τα υποβληθέντα στοιχεία, να αποφασίσετε σχετικά.

Τέλος η κ. Πρόεδρος κάλεσε το Διοικητικό Συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά.

Το Διοικητικό Συμβούλιο αφού άκουσε την εισήγηση της Προέδρου και αφού έλαβε υπ' όψη του τις ισχύουσες διατάξεις και τα υποβληθέντα στοιχεία και την προαναφερόμενη εισήγηση.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Εγκρίνει το σχέδιο του Προϋπολογισμού ως έχει καθώς η προτεινόμενη από το Παρατηρητήριο προσαρμογή δεν βασίστηκε στα στοιχεία του Ιουλίου (7/μηνου) τα οποία χρησιμοποιήθηκαν για την σύνταξη του αλλά του Ιουνίου(6μηνου)που εκ παραδρομής αναφέρονται στη βάση και το υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο προς τελική ψήφισή.

Λευκό ψήφισαν οι κκ. Μελίστας Αθανάσιος, Κατζιώτη Αγγελική, Σταθόπουλος Ιωάννης.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη της, τις ισχύουσες διατάξεις, τα υποβληθέντα στοιχεία, και την προαναφερόμενη εισήγηση.

Η απόφαση αυτή έλαβε α/α **75**

Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως εξής:

Η Πρόεδρος

Λουκακη Δέσποινα

Τα μέλη

Πεφάνης Γεράσιμος
Κυριακόπουλος Ευστράτιος
Μελίστας Αθανάσιος
Κολύβα Αικατερίνη
Πάσσαλη Ελισάβετ
Γαβαλά Πιπερίδου Ζαμπια
Παπαδοπούλου Δήμητρα
Αγγελέτου Δομνίκη
Κατζιώτη Αγγελική
Σταθόπουλος Ιωάννης

ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΤΕΚΜΗΡΙΩΣΗΣ ΤΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ ΤΩΝ ΚΩΔΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΑΠΑΝΩΝ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2015

Αξιότιμες Κυρίες, Κύριοι

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 77 του Ν.4172/13, καθορίζεται η διαδικασία κατάρτισης και έγκρισης του προϋπολογισμού. Στην ίδια διάταξη αναφέρεται ότι ο προϋπολογισμός καταρτίζεται με βάση τις οδηγίες που παρέχονται ετησίως με κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών, η οποία εκδίδεται τον Ιούλιο κάθε έτους και στην οποία μπορεί να καθορίζονται ανώτατα όρια για την εκτίμηση των ιδίων εσόδων ή επί μέρους ομάδων τους που εγγράφονται στον προϋπολογισμό και ορίζονται τα ίδια έσοδα ή ομάδες αυτών και κατόπιν αιτιολογημένης εισήγησης της οικονομικής υπηρεσίας του νομικού προσώπου, για το εκτιμώμενο ύψος εσόδων και εξόδων υποβάλλεται προς έγκριση στο Διοικητικό Συμβούλιο και στην συνέχεια στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Συγκεκριμένα θα θέλαμε να σας παρουσιάσουμε τις διαδικασίες κατάρτισης του προϋπολογισμού συνοπτικά :

1. η συζήτηση του Προϋπολογισμού στο Διοικητικό Συμβούλιο και η ολοκλήρωση των προσχεδίων για υποβολή στο Δημοτικό Συμβούλιο (έως 5/9).
2. η ενσωμάτωση του σχεδίου που προανέκρινε το Διοικητικό Συμβούλιο στη βάση οικονομικών δεδομένων του ΥΠΕΣ (έως 5/9).
3. ο έλεγχος του σχεδίου του προϋπολογισμού από το Παρατηρητήριο και η διατύπωση γνώμης επ' αυτού, καθώς και οδηγίες του Υπουργείου Εσωτερικών για την ανάλογη διαμόρφωση του.
4. η υποβολή του προϋπολογισμού από το Διοικητικό Συμβούλιο στο Δημοτικό Συμβούλιο προς συζήτηση και ψήφιση (έως 31/10).
5. η συζήτηση στο Δημοτικό Συμβούλιο και στη συνέχεια η υποβολή του στην εποπτεύουσα αρχή (προς το παρόν ο Γ.Γ. της Αποκεντρωμένης Διοίκησης). Η συζήτηση στο Δημοτικό Συμβούλιο πρέπει να γίνει μέχρι 15/11.
6. η δημοσίευση του προϋπολογισμού, μετά τη ψήφισή του από το Δημοτικό Συμβούλιο.
7. η έγκριση του προϋπολογισμού από την εποπτεύουσα αρχή (προς το παρόν ο Γ.Γ. της Αποκεντρωμένης Διοίκησης) μέχρι 31/12.

Σύμφωνα με τις διατάξεις του ανωτέρω νόμου και τις διαδικασίες που αναλύουμε παραπάνω, το Διοικητικό Συμβούλιο, έως την 5η Σεπτεμβρίου, εξετάζει το προσχέδιο και ειδικότερα εάν:

- α) τα έσοδα και οι δαπάνες είναι νόμιμες,
- β) έχουν εγγραφεί οι υποχρεωτικές δαπάνες και τα έσοδα που επιβάλλονται υποχρεωτικά από νόμο και
- γ) ο προϋπολογισμός έχει καταρτιστεί με βάση τις οδηγίες που παρέχονται ετησίως με την κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών και κατόπιν αιτιολογημένης εισήγησης της οικονομικής υπηρεσίας του δήμου, για το εκτιμώμενο ύψος εσόδων και ιδίως των ιδίων εσόδων, σύμφωνα με τις οδηγίες αυτές και εφόσον απαιτείται το αναμορφώνει αναλόγως και καταρτίζει το σχέδιο του προϋπολογισμού.

Επίσης σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 3 του άρθρου 4 της υπ' αριθμόν πρωτοκόλλου οικ.47490/18-12-2012 κοινής απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών με θέμα : «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2014 - τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7028/3-2-2004 (ΦΕΚ 253 Β') απόφασης «Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων», αναγράφεται ότι μαζί με το σχέδιο του προϋπολογισμού, υποβάλλεται στο Διοικητικό Συμβούλιο κάθε Ν.Π.Δ.Δ. αιτιολογική έκθεση στην οποία δικαιολογείται, με συγκεκριμένα στοιχεία, η πηγή προέλευσης κάθε πίστωσης, το ύψος της και οι λόγοι που υπαγόρευαν τις τυχόν αυξομειώσεις της σε σχέση με τις αντίστοιχες πιστώσεις του προηγούμενου έτους.

Λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω σας υποβάλλουμε μαζί με τον προϋπολογισμό έτους 2015, την παρούσα αναλυτική εισηγητική έκθεση.

ΘΕΣΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ ΠΟΥ ΔΙΕΠΕΙ ΤΟΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ :

Η κατάρτιση και η εκτέλεση του προϋπολογισμού των Δήμων και των δημοτικών Ν.Π.Δ.Δ. διέπεται από τις ακόλουθες διατάξεις :

- Τις διατάξεις του άρθρου 1 του Β.Δ. 17/05-15/06/1959 «Περί οικονομικής διοικήσεως και λογιστικού των Δήμων και Κοινοτήτων»
- Τις διατάξεις της παρ.2 του άρθρου 155 του Ν.3463/2006 (ΔΚΚ).
- Τις διατάξεις των άρθρων 63 περ.δ και ε, 72 παρ.1, 86 παρ.1-3 και 266 παρ.1,2,4,6 και 7 του Ν. 3852/10 (ΦΕΚ 87 Α/7-6-2010) : «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης
- Τις διατάξεις του άρθρου 77 του Ν. 4172/13 (ΦΕΚ – 167 Α/23-7-2013): «Φορολογία εισοδήματος, επείγοντα μέτρα εφαρμογής του Ν. 4046/2012, του Ν. 4093/2012 και του Ν. 4127/2012 και άλλες διατάξεις »
- Τις διατάξεις του άρθρου 64 του Ν. 4270/2014 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της οδηγίας 2011/85/ΕΕ)-δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις ».
- Τις διατάξεις της υπ' αριθμόν 7028 κοινής απόφασης των υπουργών Οικονομίας και Οικονομικών και Εσωτερικών, (ΦΕΚ 253 Β') αναφορικά με «Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και

κοινοτήτων» όπως αυτή τροποποιήθηκε με τις υπ' αριθμόν 64871/07 (ΦΕΚ 2253 Β'), 70560/09 (ΦΕΚ 2394 Β'), 50598/11(ΦΕΚ 2832 Β'), 47490/12 (ΦΕΚ 2832 Β'), 30842/13 (ΦΕΚ 1896 Β'), 29530/14 (ΦΕΚ 2059 Β')

Γενικές αρχές του προϋπολογισμού εσόδων :

Στους προϋπολογισμούς **εγγράφονται μόνο νομοθετημένα έσοδα και το ύψος τους προσδιορίζεται με βάση τα πραγματικά στοιχεία απόδοσης κάθε εσόδου** λαμβάνοντας κυρίως υπόψη τα διαχειριστικά αποτελέσματα του προηγούμενου οικονομικού έτους και ειδικότερα τα ποσά που εισπραχθηκαν, σύμφωνα με τις οδηγίες που περιγράφονται στην ΚΥΑ που εκδίδεται κάθε έτος για την κατάρτιση του προϋπολογισμού. Η παράλειψη εγγραφής θεσμοθετημένων εσόδων από φόρους, τέλη, δικαιώματα και εισφορές που υποχρεωτικά επιβάλλονται και εισπράττονται βάσει της ισχύουσας νομοθεσίας, συνιστά αδράνεια είσπραξης εσόδων κατά την έννοια του άρθρου 277 του ν.3852/2010, όπως ισχύει.

Χαρακτηριστικά του προϋπολογισμού εσόδων οικονομικού έτους 2015. (βάσει της Κ.Υ.Α. 29530/29-07-2014 των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών)

- α) Απαγόρευση υπερεκτίμησης εσόδων
- Η υπερεκτίμηση των εσόδων ή η εγγραφή εσόδων που δεν πρόκειται να εισπραχθούν οδηγεί ουσιαστικά στην κατάρτιση ελλειμματικού προϋπολογισμού και αυτό απαγορεύεται από το νόμο.
- Στον προϋπολογισμό εγγράφονται έσοδα του Νομικού Προσώπου τα οποία αναμένεται να εισπραχθούν κατά την διάρκεια του οικονομικού έτους.
- Η τήρηση των ανωτέρω ελέγχεται από τον Ελεγκτή Νομιμότητας (Γεν. Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης) κατά τις διατάξεις της παρ. 7 του άρθρου 266 του ν. 3852/2010 και η παραβίασή της οδηγεί στην αναπομπή του προϋπολογισμού και δημοτικό συμβούλιο.
- β) Καθορισμός ανώτατου ύψους προϋπολογισμού ιδίων εσόδων

Το συνολικό άθροισμα των ποσών που εγγράφονται στον προϋπολογισμό του 2015 για τις ανωτέρω κατηγορίες εσόδων υπολογίζεται με βάση την πορεία εκτέλεσης (εισπραχθέντα) του 2013, σε συνδυασμό με την απόδοση των εισπράξεων από τον Ιανουάριο 2014 και μέχρι το κλείσιμο του μηνός που προηγείται από το μήνα κατάρτισης του σχεδίου του προϋπολογισμού 2015 και της αντίστοιχης περιόδου του έτους 2013. Εάν η ανωτέρω διαφορά είναι θετική (δηλαδή όταν η εκτέλεση του 2014 έχει αποδώσει ποσό υψηλότερο του 2013), τότε το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί στο συνολικό άθροισμα των ιδίων εσόδων , στον προϋπολογισμό του 2015, είναι το άθροισμα των εισπραχθέντων του 2013 προσαυξημένο κατά το ποσό της θετικής διαφοράς. Εάν η ανωτέρω διαφορά είναι αρνητική, τότε το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί ως συνολικό άθροισμα για την ομάδα ιδίων εσόδων είναι τα εισπραχθέντα του 2013.

| | Κ.Α.Ε ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ | ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝ ΤΑ 2013 | ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝ ΤΑ ΙΑΝ- ΙΟΥΛΙΟΣ 2013 | ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝ ΤΑ ΙΑΝ- ΙΟΥΛΙΟΣ 2014 | ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜ ΟΣ 2015 |
|----------------------------|--|-------------------------------|--|--|---------------------------------|
| 02. | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ | 883,72 | 0,00 | 134,24 | 1.000,00 |
| 05. | ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ | 44.346,90 | 27.442,30 | 39.711,00 | 56.465,86 |
| 07. | ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ | 6.483,95 | 4.099,75 | 5.048,10 | 7.500,00 |
| 21. | ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ – ΤΑΚΤΙΚΑ | 3.250,00 | 3.250,00 | 2.900,00 | 3.000,00 |
| Σύνολο ιδίων εσόδων | | 54.964,57 | 34.792,05 | 47.793,34 | 67.965,86 |

Κατά συνέπεια από τα ανωτέρω , για το νομικό μας πρόσωπο προκύπτει θετική διαφορά ποσού **13.001,29** και το σύνολο της ομάδας ιδίων εσόδων διαμορφώνεται ως ανώτατο σε ποσό **67.965,86** ευρώ για τον προϋπολογισμό του 2015.

Τροποποίηση των κωδικών του προϋπολογισμού

Με τις διατάξεις της Κ.Υ.Α. 29530/29-7-2014 των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών πραγματοποιήθηκαν ορισμένες μεταβολές στην δομή και στην περιγραφή των πρότυπων κωδικών εσόδων και εξόδων του προϋπολογισμού, όπως αυτοί είχαν θεσπιστεί με την υπ' αριθμόν 7028/2004 Κοινή απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών και αναλύονται ως κατωτέρω :

- Μετονομασία του κωδικού 0612 σε «ΚΑΠ για την καταβολή μισθωμάτων ακινήτων προς στέγαση δημόσιων σχολικών μονάδων και λοιπών υπηρεσιών » στο σκέλος των εσόδων.
- Μετονομασία του Κ.Α. 0613 σε «ΚΑΠ εκ του Φόρου Εισοδήματος και Νομικών Προσώπων σε Δήμου του Ν. Δωδεκανήσου» στο σκέλος των εσόδων
- Μετονομασία του Κ.Α. 0713 σε «Παράβολα για την έκδοση των αδειών ίδρυσης και λειτουργίας επιχειρήσεων υγειονομικού ενδιαφέροντος (άρθρο 80 ΚΔΚ)

- Μετονομασία του Κ.Α. 1214 σε «Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες»
 - Μετονομασία του Κ.Α. 1313 σε «Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία που προορίζονται για επενδυτικές δαπάνες»
- Ο ΚΑ 1214 που μετονομάζεται ως ανωτέρω εφεξής αντικαταστάθηκε από τον ΚΑ 1219 «Λοιπές Επιχορηγήσεις»
- Η ομάδα 5 διαμορφώνεται ως ακολούθως :

| | |
|------|--|
| 5 | ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ |
| 51 | ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ |
| 511 | Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα |
| 5111 | Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών |
| 5112 | Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη έργων του Π.Δ.Ε. ή πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις |
| 5113 | Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών |
| 5119 | Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου |
| 512 | Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα |
| 5121 | Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών |
| 5122 | Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη έργων του Π.Δ.Ε. ή πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις |
| 5123 | Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών |
| 5129 | Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του Δήμου |

- Μετονομασία των κατωτέρω αναφερόμενων κωδικών εξόδων:
- 6121:Αντιμίσηθια αιρετών – έξοδα παράστασης (άρθρο 92 Ν. 3852/2010, άρθρα 230,242 και 248 ΚΔΚ)
- 6122: Αποζημίωση και έξοδα κίνησης δημοτικών συμβούλων (άρθρο 140 ΚΔΚ)
- 6124: Έξοδα κηδείας δημάρχων και προέδρων κοινοτήτων (άρθρο 140 παρ. 4ΚΔΚ, Ν.2685/1999)

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2015
Συνοπτική παρουσίαση των εσόδων όπως έχει καταρτιστεί.
ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ :

| ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | ΠΟΣΟ | ΠΟΣ/ΤΟ |
|--|---------------------|----------------|
| ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ | 814.965,86 | 43,54% |
| ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ | 590.100,00 | 31,53% |
| ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ | 3.000,00 | 0,16% |
| ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ | 348.500,00 | 18,62% |
| ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ | 115.000,00 | 6,14% |
| ΣΥΝΟΛΟ : | 1.871.565,86 | 100,00% |

ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΥΡΙΟΤΕΡΩΝ ΚΩΔΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ :

Παρακάτω αναλύονται οι βασικοί κωδικοί εσόδων για τους οποίους θεωρούμε πως χρειάζεται αιτιολόγηση των ποσών που προβλέπονται.

| Κ.Α.Ε. | Περιγραφή : | Ποσό πίστωσης 2015 : |
|--------|--|----------------------|
| 0527 | Έσοδα Παιδικών Σταθμών από τροφεία κλπ | 47.665,86€ |

Αιτιολόγηση Κ.Α.Ε. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να εισπράξει το ΝΠΔΔ από τα τροφεία για το τρέχον οικονομικό έτος.

Τι περιλαμβάνει : **Αιτιολόγηση πίστωσης Κ.Α.Ε. :** Ο ανωτέρω Κ.Α.Ε. παρουσιάζει αύξηση σε σχέση με το 2014 λόγω της αναμενόμενης αύξησης του αριθμού προσέλευσης νηπίων για το σχολικό έτος 2014 – 2015 από 1/10/2014.

| Κ.Α.Ε. | Περιγραφή : | Ποσό πίστωσης 2015 : |
|-----------|------------------------|----------------------|
| 0529.0001 | Εισφορές μελών Κ.Α.Π.Η | 3.300,00€ |

Αιτιολόγηση Κ.Α.Ε. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να εισπράξει το ΝΠΔΔ από τα μέλη των ΚΑΠΗ

Τι περιλαμβάνει : **Αιτιολόγηση πίστωσης Κ.Α.Ε. :** Ο ανωτέρω Κ.Α.Ε. παρουσιάζει μείωση σε σχέση με το 2014 λόγω μείωσης των μελών.

| Κ.Α.Ε. | Περιγραφή : | Ποσό πίστωσης 2015 : |
|-----------|--|----------------------|
| 0529.0002 | Εισφορές μελών Κ.Α.Π.Η για εκδρομές και εκδηλώσεις | 5.500,00€ |

Αιτιολόγηση Κ.Α.Ε. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να εισπράξει το ΝΠΔΔ από τα μέλη των ΚΑΠΗ για συμμετοχή στα θαλάσσια λουτρά

Τι περιλαμβάνει : **Αιτιολόγηση πίστωσης Κ.Α.Ε. :** Ο ανωτέρω Κ.Α.Ε. παρουσιάζει αύξηση σε σχέση με το 2014 λόγω της αυξημένης συμμετοχής των μελών.

| Κ.Α.Ε. | Περιγραφή : | Ποσό πίστωσης 2015 : |
|-----------|---|----------------------|
| 0619.0001 | Οικονομική ενίσχυση εκ του Δημοτικού προϋπολογισμού | 350.000,00€ |

Αιτιολόγηση Κ.Α.Ε. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να εισπράξει το ΝΠΔΔ και είναι ίση με το χρηματικό ποσό που έχει εγγράψει ο Δήμος στον προϋπολογισμό του ως επιχορήγηση προς το Ν.Π.Δ.Δ.

| Κ.Α.Ε. | Περιγραφή : | Ποσό πίστωσης 2015: |
|-----------|--|---------------------|
| 0619.0002 | ΚΑΠ για την λειτουργία παιδικών και βρεφονηπιακών σταθμών (άρθρο 12 Ν 2880/2001) | 400.000,00€ |

Αιτιολόγηση Κ.Α.Ε. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να εισπράξει το ΝΠΔΔ και είναι ίση με το χρηματικό ποσό που έχει εγγράψει ο Δήμος στον προϋπολογισμό του ως επιχορήγηση προς το Ν.Π.Δ.Δ.

| Κ.Α.Ε. | Περιγραφή : | Ποσό πίστωσης 2015 : |
|--------|--------------------|----------------------|
| 0.718 | Έσοδα από κυλικείο | 7.500,00€ |

Αιτιολόγηση Κ.Α.Ε. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να εισπράξει το ΝΠΔΔ από τα κυλικεία των ΚΑΠΗ

Τι περιλαμβάνει : **Αιτιολόγηση πίστωσης Κ.Α.Ε. :** Ο ανωτέρω Κ.Α.Ε. παρουσιάζει αύξηση σε σχέση με το 2014 λόγω της αυξημένης συμμετοχής των μελών.

| Κ.Α.Ε. | Περιγραφή : | Ποσό πίστωσης 2015 : |
|-----------|-------------------------|----------------------|
| 1219.0001 | Επιχορηγήσεις από ΕΕΤΑΑ | 588.100,00€ |

Αιτιολόγηση Κ.Α.Ε. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να εισπράξει το ΝΠΔΔ από την ΕΕΤΑΑ για την συμμετοχή στη Δράση «Εναρμόνιση Οικογενειακής και Επαγγελματικής Ζωής».

Τι περιλαμβάνει : **Αιτιολόγηση πίστωσης Κ.Α.Ε. :** Ο ανωτέρω Κ.Α.Ε. παρουσιάζει μείωση σε σχέση με το 2014 λόγω μείωσης των προσφερόμενων θέσεων και της προσφερόμενης τιμής ανά θέση.

| Κ.Α.Ε. | Περιγραφή : | Ποσό πίστωσης 2015: |
|-----------|---|---------------------|
| 1219.0002 | Έκτακτη επιχορήγηση για την καταβολή εκλογικού επιδόματος | 2.000,00€ |

Αιτιολόγηση Κ.Α.Ε. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να εισπράξει το ΝΠΔΔ από το Υπουργείο Εσωτερικών για την αποζημίωση των υπαλλήλων που εργαστήκαν στις Δημοτικές εκλογές 2014.

| Κ.Α.Ε. | Περιγραφή : | Ποσό πίστωσης 2015 : |
|-----------|--|----------------------|
| 2119.0001 | Έσοδα Παιδικών Σταθμών από τροφεία κλπ ΠΟΕ | 3.000,00€ |

Αιτιολόγηση Κ.Α.Ε. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να εισπράξει το ΝΠΔΔ από τροφεία που αφορούν το οικονομικό έτος 2014.

Τι περιλαμβάνει : **Αιτιολόγηση πίστωσης Κ.Α.Ε. :** Ο ανωτέρω Κ.Α.Ε. δεν παρουσιάζει αλλαγή σε σχέση με το 2014 .

| Κ.Α.Ε. | Περιγραφή : | Ποσό πίστωσης 2015: |
|--------|---|---------------------|
| 41 | Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων | 339.500,00€ |

Αιτιολόγηση Κ.Α.Ε. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αφορά τη διαχείριση των κρατήσεων μέσω έκδοσης γραμματίων κρατήσεων κατά την παρακράτηση από μισθοδοσία και από προμηθευτές και τρίτους.

| Κ.Α.Ε. | Περιγραφή : | Ποσό πίστωσης 2015 : |
|--------|--------------------------------|----------------------|
| 4219 | «Επιστροφές εν γένει χρημάτων» | 9.000,00€ |

Αιτιολόγηση Κ.Α.Ε. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να εισπράξει το ΝΠΔΔ από περικοπές αποδοχών λόγω συμμετοχής σε απεργία ή άδειας άνευ αποδοχών, επιστροφή πάγιας κλπ.

| Κ.Α.Ε. | Περιγραφή : | Ποσό πίστωσης 2015 : |
|--------|--|----------------------|
| 51 | Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης | 115.000,00 |

Αιτιολόγηση Κ.Α.Ε. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το χρηματικό υπόλοιπο βάση της βεβαίωσης της ταμειακής υπηρεσίας.

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2015

Στο παρόν κεφάλαιο παραθέτουμε τον προϋπολογισμό εξόδων του ΝΠΔΔ «ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΣΧΟΛΙΚΗΣ ΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ ΔΗΜΟΥ ΜΟΣΧΑΤΟΥ-ΤΑΥΡΟΥ» αναλύοντας παράλληλα κάθε μία εγγραφή που έχει πραγματοποιηθεί στους κωδικούς αριθμούς δαπανών αυτού :

Συνοπτική παρουσίαση των εξόδων όπως έχει καταρτιστεί.

ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ :

Διάρθρωση εξόδων ανά ομάδα κωδικών αριθμών δαπάνης (Κ.Α.Δ.) :

| Κ.Α.Δ. | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | ΠΟΣΟ | ΠΟΣΟΣΤΟ |
|-----------------|--------------|--------------|---------|
| 6 | ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ | 1.406.440,59 | 75,15% |
| 7 | ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | 5.650,00 | 0,30% |
| 8 | ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ | 457.500,00 | 24,44% |
| 9 | ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ | 1.975,27 | 0,11% |
| ΣΥΝΟΛΑ : | | 1.871.565,86 | 100,00% |

Από τον ανωτέρω πίνακα προκύπτει ότι το μεγαλύτερο ποσοστό του προϋπολογισμού εξόδων του ΔΟΠΑΚΑ (το 75.15 % επί του συνόλου) κάνει αναφορά σε λειτουργικές δαπάνες του ΝΠΔΔ (μισθοδοσίες, αναλώσιμα, συνεργάτες, επισκευές και συντηρήσεις κ.α.), ενώ ακολουθούν οι επενδυτικές δαπάνες (παγίων, έργων και μελετών) με ποσοστό 0,30%

Διάρθρωση εξόδων ανά υπηρεσία του Δήμου και σύγκριση των λειτουργικών με τις επενδυτικές δαπάνες

| ΥΠΗΡΕΣΙΑ | ΓΕΝΙΚΕΣ (00) | ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ – ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ (10) | ΣΥΝΟΛΑ : |
|-------------------|--------------|--------------------------------|---------------------|
| ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ | 59.960,00 | 1.352.130,59 | 1.412.090,59 |
| ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | | 5.650,00 | 5.650,00 |
| ΣΥΝΟΛΟ : | | | 1.417.740,59 |

3.1.2 ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΥΡΙΩΤΕΡΩΝ ΚΩΔΙΚΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Παρακάτω αναλύονται οι βασικοί κωδικοί εξόδων για τους οποίους θεωρούμε πως χρειάζεται αιτιολόγηση των ποσών που προβλέπονται.

Παρακάτω αναλύονται οι βασικοί κωδικοί εξόδων για τους οποίους θεωρούμε πως χρειάζεται αιτιολόγηση των ποσών που προβλέπονται.

| Κ.Α.Δ. | Περιγραφή : | Ποσό πίστωσης 2015 : |
|--------------|-----------------------------------|----------------------|
| 00.6117.0001 | Σύμβαση μίσθωσης έργου παιδίατρου | 14.000,00€ |

Αιτιολόγηση Κ.Α.Δ. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να καταβάλλει το ΝΠΔΔ για σύμβαση μίσθωσης έργου παιδίατρου

Αιτιολόγηση ύψους πίστωσης Κ.Α.Δ. : Ο ανωτέρω Κ.Α.Δ. παρουσιάζει αύξηση σε σχέση με το 2014 λόγω του χρόνου απασχόλησης στην διάρκεια του έτους (12 μήνες)

| Κ.Α.Δ. | Περιγραφή : | Ποσό πίστωσης 2015: |
|--------------|--|---------------------|
| 00.6117.0007 | Σύμβαση Μίσθωσης Έργου καθηγήτριας μουσικής αγωγής | 5.000,0€ |

Αιτιολόγηση Κ.Α.Δ. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να καταβάλλει το ΝΠΔΔ για σύμβαση μίσθωσης Έργου καθηγήτριας μουσικής αγωγής

Αιτιολόγηση ύψους πίστωσης Κ.Α.Δ. : Ο ανωτέρω Κ.Α.Δ. παρουσιάζει μείωση σε σχέση με το 2014 λόγω λιγότερων ωρών απασχόλησης..

| Κ.Α.Δ. | Περιγραφή : | Ποσό πίστωσης 2015: |
|---------|---|---------------------|
| 10.6012 | Υπερωριακή απασχόληση μονίμων υπαλλήλων | 7.000,00€ |

Αιτιολόγηση Κ.Α.Δ. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να καταβάλλει το ΝΠΔΔ για την αποζημίωση πρακτικογράφου ΔΣ, υπερωρίες 3 διοικητικών υπαλλήλων και για την αποζημίωση των υπαλλήλων που εργαστήκαν στις Δημοτικές εκλογές 2014

Αιτιολόγηση ύψους πίστωσης Κ.Α.Δ. : Ο ανωτέρω Κ.Α.Δ. δεν παρουσιάζει μεταβολή σε σχέση με το 2014

| Κ.Α.Δ. | Περιγραφή : | Ποσό πίστωσης 2015 : |
|--------------|---|----------------------|
| 10.6142.0002 | Δαπάνες για την εφαρμογή διπλογραφικής λογιστικής μεθόδου | 15.000,00€ |

Αιτιολόγηση Κ.Α.Δ. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να καταβάλλει το ΝΠΔΔ για την εφαρμογή διπλογραφικής λογιστικής μεθόδου(έκδοση καταστάσεων ισολογισμού για τα έτη 2014 και 2015 κτλ)

Αιτιολόγηση ύψους πίστωσης Κ.Α.Δ. : Ο ανωτέρω Κ.Α.Δ. δεν παρουσιάζει μεταβολή σε σχέση με το 2014.

| Κ.Α.Δ. | Περιγραφή : | Ποσό πίστωσης 2015: |
|--------------|--|---------------------|
| 10.6142.0002 | Δαπάνες για τον έλεγχο λογιστικών καταστάσεων από ορκωτό λογιστή | 1.600,00€ |

Αιτιολόγηση Κ.Α.Δ. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να καταβάλλει το ΝΠΔΔ για τον έλεγχο και λογιστικών καταστάσεων από ορκωτό λογιστή (υποχρεωτικά όπως προβλέπεται από το νόμο)

Αιτιολόγηση ύψους πίστωσης Κ.Α.Δ. : Ο ανωτέρω Κ.Α.Δ. δεν παρουσιάζει μεταβολή σε σχέση με το 2014.

| Κ.Α.Δ. | Περιγραφή : | Ποσό πίστωσης 2015: |
|--------------|---|---------------------|
| 10.6266.0001 | Συντήρηση και ανανέωση υποστήριξης εφαρμογών λογισμικού | 3.000,00€ |

Αιτιολόγηση Κ.Α.Δ. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να καταβάλλει το ΝΠΔΔ για την συντήρηση και ανανέωση υποστήριξης εφαρμογών λογισμικού (πρόγραμμα έκδοσης ενταλμάτων)

Αιτιολόγηση ύψους πίστωσης Κ.Α.Δ. : Ο ανωτέρω Κ.Α.Δ. δεν παρουσιάζει μεταβολή σε σχέση με το 2014

| Κ.Α.Δ. | Περιγραφή : | Ποσό πίστωσης 2015: |
|--------------|------------------------------------|---------------------|
| 10.6266.0002 | Συντήρηση προγράμματος μισθοδοσίας | 2.000,00€ |

Αιτιολόγηση Κ.Α.Δ. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να καταβάλλει το ΝΠΔΔ για την συντήρηση του προγράμματος μισθοδοσίας .

Αιτιολόγηση ύψους πίστωσης Κ.Α.Δ. : Ο ανωτέρω Κ.Α.Δ. δεν παρουσιάζει μεταβολή σε σχέση με το 2014.

| Κ.Α.Δ. | Περιγραφή : | Ποσό πίστωσης 2015 : |
|---------|---|----------------------|
| 10.6461 | Έξοδα δημοσίευσης οικονομικών καταστάσεων | 3.000,00€ |

Αιτιολόγηση Κ.Α.Δ. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να καταβάλλει το ΝΠΔΔ για τις δημοσιεύσεις του προϋπολογισμού και του απολογισμού. Σχετικές διατάξεις παρ. 5 του άρθρου 159 και παρ. 6 του άρθρου 163 του Ν. 3463/2006).

Αιτιολόγηση ύψους πίστωσης Κ.Α.Δ. : Ο ανωτέρω Κ.Α.Δ. δεν παρουσιάζει μεταβολή σε σχέση με το 2014

| Κ.Α.Δ. | Περιγραφή : | Ποσό πίστωσης 2015: |
|---------|-----------------------------------|---------------------|
| 10.6471 | Έξοδα πολιτιστικών δραστηριοτήτων | 8.800,00€ |

Αιτιολόγηση Κ.Α.Δ. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να καταβάλλει το ΝΠΔΔ για εκδηλώσεις των ΚΑΠΗ και των Παιδικών σταθμών.

Αιτιολόγηση ύψους πίστωσης Κ.Α.Δ. : Ο ανωτέρω Κ.Α.Δ. παρουσιάζει μείωση σε σχέση με το 2014 λόγω περικοπής δαπανών.

Ακολουθούν οι πίνακες του προϋπολογισμού οι οποίο αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης .

ΔΗΜ.ΟΡΓ.ΠΡΟΧ.ΑΓΩΓΗΣ&ΚΟΙΝ.ΑΛΛΗΛΕΓΓΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ (Ανά Κωδικό)

| Κωδικός | Περιγραφή | Προηγούμενο Οικ. έτος (2014) | | Οικ. έτος 2015 | | Αναμορφώσεις |
|-----------|--|------------------------------|-------------|----------------|------------|--------------|
| | | Προϋπολογισθέντα | Βεβαιωθέντα | Ψηφισθέντα | Εγκριθέντα | |
| 0 | ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ | 756.441,99 | 528.427,89 | 814.965,86 | 814.965,86 | 0,00 |
| 02 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ | 1.000,00 | 134,24 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 021 | Τόκοι κεφαλαίων | 1.000,00 | 134,24 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 0211 | Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες | 1.000,00 | 134,24 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 05 | ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ | 48.641,99 | 39.711,00 | 56.465,86 | 56.465,86 | 0,00 |
| 052 | Εισφορές | 48.641,99 | 39.711,00 | 56.465,86 | 56.465,86 | 0,00 |
| 0524 | Λοιπές εισφορές | 0,00 | 384,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0524.0002 | Εισφορές μελών Κ.Α.Π.Η. | 0,00 | 384,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0527 | Τροφεία δημοτικών παιδικών-βρεφονηπιακών σταθμών (άρθρων 9 και 10 της ΚΥΑ.16065/2002 (ΦΕΚ 497 Β')) | 42.000,00 | 33.930,00 | 47.665,86 | 47.665,86 | 0,00 |
| 0527.0001 | Εσοδα Παδικών Σταθμών από Τροφεία κλπ | 42.000,00 | 33.930,00 | 47.665,86 | 47.665,86 | 0,00 |
| 0529 | Λοιπές Εισφορές | 6.641,99 | 5.397,00 | 8.800,00 | 8.800,00 | 0,00 |
| 0529.0001 | Εισφορές μελών ΚΑΠΗ | 5.000,00 | 1.915,00 | 3.300,00 | 3.300,00 | 0,00 |
| 0529.0002 | Εισφορές μελών ΚΑΠΗ για εκδρομές και εκδηλώσεις | 1.641,99 | 3.482,00 | 5.500,00 | 5.500,00 | 0,00 |
| 06 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ | 700.000,00 | 483.534,55 | 750.000,00 | 750.000,00 | 0,00 |
| 061 | Από θερμοθετημένους Πόρους για κάλυψη λειτουργικών δαπανών | 700.000,00 | 483.534,55 | 750.000,00 | 750.000,00 | 0,00 |
| 0612 | ΚΑΠ για την καταβολή μισθωμάτων ακινήτων προς στεγασση δημοσίων σχολικών μοναδών και λοιπων υπηρεσιών | 400.000,00 | 483.534,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0619 | ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς(δεν περιλαμβάνονται πιστώσεις του ΠΔΕ) | 300.000,00 | 0,00 | 750.000,00 | 750.000,00 | 0,00 |
| 0619.0001 | Οικονομική Ενίσχυση εκ του Δημοτικού Προϋπολογισμού | 300.000,00 | 0,00 | 350.000,00 | 350.000,00 | 0,00 |
| 0619.0002 | ΚΑΠ για την λειτουργία παιδικών και βρεφονηπιακών σταθμών (άρθρο 12 Ν 2880/2001) | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 | 400.000,00 | 0,00 |
| 062 | Κάλυψη δαπάνης προνοιακών επιδομάτων | | | | | |
| 07 | ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ | 6.800,00 | 5.048,10 | 7.500,00 | 7.500,00 | 0,00 |
| 071 | Λοιπά τακτικά έσοδα | 6.800,00 | 5.048,10 | 7.500,00 | 7.500,00 | 0,00 |
| 0718 | Λοιπά τακτικά έσοδα που δεν εντάσσονται στις ανωτέρω τάξεις | 6.800,00 | 5.048,10 | 7.500,00 | 7.500,00 | 0,00 |
| 0718.0001 | Εσοδα από κυλκείο | 6.800,00 | 5.048,10 | 7.500,00 | 7.500,00 | 0,00 |
| 1 | ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ | 802.000,00 | 622.996,91 | 590.100,00 | 590.100,00 | 0,00 |
| 12 | ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ | 802.000,00 | 622.996,91 | 590.100,00 | 590.100,00 | 0,00 |
| 121 | Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών | 802.000,00 | 622.996,91 | 590.100,00 | 590.100,00 | 0,00 |
| 1214 | Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες | 802.000,00 | 622.996,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1214.0003 | Επιχορηγήσεις από ΕΕΤΑΑ για τη συμμετοχή στη Δράση " Εναρμόνιση οικογενειακής και επαγγελματικής ζωής" | 800.000,00 | 622.172,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ΔΗΜ.ΟΡΓ.ΠΡΟΣΧ.ΑΓΩΓΗΣ&ΚΟΙΝ.ΑΛΛΗΛΕΓΓΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ (Ανά Κωδικό)

| Κωδικός | Περιγραφή | Προηγούμενο Οικ. έτος (2014) | | Οικ. έτος 2015 | | Αναμορφώσεις |
|-----------|---|------------------------------|-------------|----------------|------------|--------------|
| | | Προϋπολογισθέντα | Βεβαιωθέντα | Ψηφισθέντα | Εγκριθέντα | |
| 1214.0005 | Εκτακτη επιχορήγηση για την καταβολή εκλογικού επιδόματος | 2.000,00 | 824,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1219 | Λοιπές επιχορηγήσεις | 0,00 | 0,00 | 590.100,00 | 590.100,00 | 0,00 |
| 1219.0001 | Επιχορηγήσεις από ΕΕΤΑΑ | 0,00 | 0,00 | 588.100,00 | 588.100,00 | 0,00 |
| 1219.0002 | Εκτακτη επιχορήγηση για την καταβολή εκλογικού επιδόματος | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 2 | ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ | 146.307,38 | 2.900,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 21 | ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ | 146.307,38 | 2.900,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 211 | Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά | 146.307,38 | 2.900,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 2119 | Τακτικά έσοδα από λοιπά έσοδα | 146.307,38 | 2.900,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 2119.0001 | Έσοδα Παίδων Σταθμών από τροφεία κλπ | 3.000,00 | 2.900,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 2119.0003 | ΚΑΠ για την λειτουργία παιδικών και βρεφονηπιακών σταθμών (άρθρο 12 Ν 2880/2001) ΠΟΕ | 143.307,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ | 388.800,00 | 3.109,90 | 348.500,00 | 348.500,00 | 0,00 |
| 41 | ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ | 379.800,00 | 0,00 | 339.500,00 | 339.500,00 | 0,00 |
| 412 | Φόροι και λοιπές επιβαρύνσεις | 140.000,00 | 0,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 0,00 |
| 4121 | Φόροι μισθωτών υπηρεσιών | 80.000,00 | 0,00 | 80.000,00 | 80.000,00 | 0,00 |
| 4122 | Φόροι και χαρτόσημο Δημάρχων Αντιδημάρχων, μελών Δημοτικών Συμβουλίων και λοιπών συλλογικών οργάνων | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 4123 | Φόρων προμηθευτών εργολάβων, Ελευθέρων, Επαγγελματιών κλπ | 54.000,00 | 0,00 | 54.000,00 | 54.000,00 | 0,00 |
| 4123.0001 | Φόρος επί των προμηθειών αγαθών η υπηρεσιών | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| 4123.0002 | Φόρος ελεύθερων επαγγελματιών | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 4124 | Λοιπές κρατήσεις υπέρ του Δημοσίου | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 4124.0002 | Λοιπές κρατήσεις υπέρ Δημόσιου | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 413 | Ασφαλιστικές εισφορές | 230.300,00 | 0,00 | 193.500,00 | 193.500,00 | 0,00 |
| 4131 | Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία | 230.300,00 | 0,00 | 193.500,00 | 193.500,00 | 0,00 |
| 4131.0001 | Εισφορές ασφαλισμένων ΙΚΑ | 90.200,00 | 0,00 | 85.000,00 | 85.000,00 | 0,00 |
| 4131.0002 | Εισφορές ασφαλισμένων ΟΠΑΔ - ΤΥΔΚΥ | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| 4131.0003 | Εισφορές ασφαλισμένων ΤΑΔΚΥ-ΤΕΑΔΥ | 18.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4131.0004 | Εισφορές ασφαλισμένων ΤΕΑΔΥ | 9.000,00 | 0,00 | 5.500,00 | 5.500,00 | 0,00 |
| 4131.0005 | Εισφορές ασφαλισμένων ΤΠΔΥ | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | 0,00 |
| 4131.0006 | Εισφορές ασφαλισμένων ΤΠΔΥ-ΤΑΔΚΥ | 17.000,00 | 0,00 | 15.500,00 | 15.500,00 | 0,00 |

ΔΗΜ.ΟΡΓ.ΠΡΟΣΧ.ΑΓΩΓΗΣ&ΚΟΙΝ.ΑΛΛΗΛΕΓΓΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ (Ανά Κωδικό)

| Κωδικός | Περιγραφή | Προηγούμενο Οικ. έτος (2014) | | Οικ. έτος 2015 | | Αναμορφώσεις |
|------------|---|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| | | Προϋπολογισθέντα | Βεβαιωθέντα | Ψηφισθέντα | Εγκριθέντα | |
| 4131.0007 | Εισφορές ασφαλισμένων ΜΤΠΥ | 11.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | 0,00 |
| 4131.0008 | Εισφορές ασφαλισμένων υγειονομικής περιθαλψης Δημοσίου | 7.000,00 | 0,00 | 5.500,00 | 5.500,00 | 0,00 |
| 4131.0010 | Εισφορές ασφαλισμένων υπέρ σύνταξης | 15.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 12.000,00 | 0,00 |
| 4131.0011 | Εισφορές ασφαλισμένων υπέρ αλληλεγγύης 2% | 18.000,00 | 0,00 | 18.000,00 | 18.000,00 | 0,00 |
| 4131.0012 | Εισφορές ασφαλισμένων υπέρ αλληλεγγύης 2% ΙΚΑ | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4131.0013 | Εισφορές ασφαλισμένων υπέρ ΤΠΔΥ - τομέας Νομ. Προσ (N 103/75)ειδική εισφ 1%. | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4131.0014 | Εισφορές ασφαλισμένων υπέρ ΤΠΔΥ ειδική εισφ1% | 4.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 4131.0015 | Εισφορές ασφαλισμένων υπέρ ΤΠΔΥ - ΤΠΔΚΥ ειδική εισφ 1% | 7.000,00 | 0,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 0,00 |
| 4131.0016 | Εισφορές ασφαλισμένων υπέρ ΟΑΕΔ ειδική εισφ. 1% | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 414 | Λοιπές εισπράξεις υπέρ τρίτων | 9.500,00 | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| 4141 | Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του Τ.Π. & Δ. | 7.500,00 | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 4141.0001 | Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του Τ.Π. & Δ. | 7.500,00 | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 4142 | Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 4142.0002 | Κρατήσεις στις αποδοχές υπέρ του Σωματείου εργαζομένων | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 42 | ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ | 9.000,00 | 3.109,90 | 9.000,00 | 9.000,00 | 0,00 |
| 421 | Επιστροφές χρημάτων | 9.000,00 | 3.109,90 | 9.000,00 | 9.000,00 | 0,00 |
| 4212 | Επιστροφή πάγιας προκαταβολής | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 4213 | Επιστροφή αχρεωστήτως καταβληθέντων χρηματικών ποσών (άρθρο 26 Ν 318/69, Απόφ. Υπ. Οικον. 2081241/11652/1997) | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 4214 | Επιστροφή εν γένει χρημάτων | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4219 | Επιστροφές εν γένει χρημάτων | 4.000,00 | 2.909,90 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 5 | ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ | 56.108,00 | 56.108,00 | 115.000,00 | 115.000,00 | 0,00 |
| 51 | ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ | 56.108,00 | 56.108,00 | 115.000,00 | 115.000,00 | 0,00 |
| 511 | Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα | 54.022,41 | 54.022,41 | 110.000,00 | 110.000,00 | 0,00 |
| 5111 | Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα | 54.022,41 | 54.022,41 | 110.000,00 | 110.000,00 | 0,00 |
| 512 | Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα | 2.085,59 | 2.085,59 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 5121 | Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα | 2.085,59 | 2.085,59 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| | Σύνολα: | 2.149.657,37 | 1.213.542,70 | 1.871.565,86 | 1.871.565,86 | 0,00 |

ΔΗΜ.ΟΡΓ.ΠΡΟΣΧ.ΑΓΩΓΗΣ&ΚΟΙΝ.ΑΛΛΗΛΕΓΓΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ
ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

| Κωδικός | Περιγραφή | Προηγούμενο Οικ. έτος (2014) | | Οικ. έτος 2015 | | Αναμορφώσεις |
|---------|--|------------------------------|--------------|----------------|--------------|--------------|
| | | Προϋπολογισθέντα | Βεβαιωθέντα | Ψηφισθέντα | Εγκριθέντα | |
| 0 | ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ | 756.441,99 | 528.427,89 | 814.965,86 | 814.965,86 | 0,00 |
| 01 | ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ | 1.000,00 | 134,24 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 03 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ | 48.641,99 | 39.711,00 | 56.465,86 | 56.465,86 | 0,00 |
| 06 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ | 700.000,00 | 483.534,55 | 750.000,00 | 750.000,00 | 0,00 |
| 07 | ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ | 6.800,00 | 5.048,10 | 7.500,00 | 7.500,00 | 0,00 |
| 1 | ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ | 802.000,00 | 622.996,91 | 590.100,00 | 590.100,00 | 0,00 |
| 11 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ | 802.000,00 | 622.996,91 | 590.100,00 | 590.100,00 | 0,00 |
| 13 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ | 146.307,38 | 2.900,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 21 | ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ | 146.307,38 | 2.900,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 22 | ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε ΕΚΤΑΚΤΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ | 388.800,00 | 3.109,90 | 348.500,00 | 348.500,00 | 0,00 |
| 41 | ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ | 379.800,00 | 0,00 | 339.500,00 | 339.500,00 | 0,00 |
| 42 | ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ | 9.000,00 | 3.109,90 | 9.000,00 | 9.000,00 | 0,00 |
| 5 | ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ | 56.108,00 | 56.108,00 | 115.000,00 | 115.000,00 | 0,00 |
| 51 | ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ | 56.108,00 | 56.108,00 | 115.000,00 | 115.000,00 | 0,00 |
| | Σύνολα: | 2.149.657,37 | 1.213.542,70 | 1.871.565,86 | 1.871.565,86 | 0,00 |

ΔΗΜ.ΟΡΓ.ΠΡΟΣΧ.ΑΓΩΓΗΣ&ΚΟΙΝ.ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ (Ανά Υπηρεσία)

| Κωδικός | Περιγραφή | Προηγούμενο Οικ. έτος (2014) | | Οικ. έτος 2015 | | Αναμορφώσεις |
|-----------|--|------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| | | Προϋπολογισθέντα | Ενταλθέντα | ψηφισθέντα | Εγκριθέντα | |
| 00 | ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ | 55.260,00 | 17.308,61 | 59.960,00 | 59.960,00 | 0,00 |
| 6 | ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ | 55.260,00 | 17.308,61 | 59.960,00 | 59.960,00 | 0,00 |
| 61 | Αμοιβές αιρετών και τρίτων | 37.700,00 | 11.324,04 | 43.100,00 | 43.100,00 | 0,00 |
| 611 | Αμοιβές και έξοδα Ελευθέρων Επαγγελματιών | 15.500,00 | 8.166,69 | 20.500,00 | 20.500,00 | 0,00 |
| 6117 | Λοιπές αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία | 15.500,00 | 8.166,69 | 20.500,00 | 20.500,00 | 0,00 |
| 6117.0001 | Σύμβαση Μίσθωσης Έργου παιδιάτρου | 15.500,00 | 8.166,69 | 14.000,00 | 14.000,00 | 0,00 |
| 6117.0007 | Σύμβαση Μίσθωσης Έργου καθηγητήρας μουσικής αγωγής | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 6117.0012 | Σύμβαση Μίσθωσης Έργου ιατρού γενικής ιατρικής | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 |
| 612 | Δαπάνες αιρετών | 6.600,00 | 3.157,35 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| 6121 | Έξοδα παραστάσεως Δημάρχου Έξοδα παράστασης δημάρχου ή προέδρου κοινότητας, αντιδημάρχου και προέδρου δημοτικού συμβουλίου (άρθρο 173 ΑΚΚ) | 6.600,00 | 3.157,35 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| 6121.0001 | Έξοδα παραστάσεως Προέδρου & αντιπροέδρου | 6.600,00 | 3.157,35 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| 614 | Αμοιβές τρίτων με την ιδιότητα νομικού προσώπου | 15.600,00 | 0,00 | 16.600,00 | 16.600,00 | 0,00 |
| 6142 | Αμοιβές νομικών προσώπων ιδιωτικού δικαίου | 15.600,00 | 0,00 | 16.600,00 | 16.600,00 | 0,00 |
| 6142.0002 | Δαπάνες για την εφαρμογή διπλογραφικής λογιστικής μεθόδου | 14.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 |
| 6142.0003 | Δαπάνες για τον έλεγχο λογιστικών καταστάσεων από ορκωτο λογιστή | 1.600,00 | 0,00 | 1.600,00 | 1.600,00 | 0,00 |
| 62 | Παροχές τρίτων | 15.000,00 | 5.092,50 | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 |
| 622 | Επικοινωνίες | 15.000,00 | 5.092,50 | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 |
| 6222 | Τηλεφωνικά, τηλεγραφικά και τηλετυπία τέλη εσωτερικού | 15.000,00 | 5.092,50 | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 |
| 63 | Φόροι - Τέλη | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 631 | Φόροι | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 6311 | Φόροι τόκων | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 64 | Λοιπά γενικά έξοδα | 1.460,00 | 127,92 | 1.460,00 | 1.460,00 | 0,00 |
| 645 | Συνδρομές | 1.200,00 | 0,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | 0,00 |
| 6453 | Λοιπές συνδρομές | 1.200,00 | 0,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | 0,00 |
| 6453.0003 | Συνδρομές Σύνδεσης Συναγερμού Κτηρίων ΝΠΔΔ | 1.200,00 | 0,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | 0,00 |
| 646 | Έξοδα δημοσιεύσεων | 260,00 | 127,92 | 260,00 | 260,00 | 0,00 |
| 6463 | Έξοδα λοιπών δημοσιεύσεων | 260,00 | 127,92 | 260,00 | 260,00 | 0,00 |
| 65 | Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστης | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 651 | Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης (Δάνεια για κάλυψη λειτουργικών | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 6515 | Αμοιβές και προμήθειες τραπεζών | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 68 | Λοιπά έξοδα | 900,00 | 764,15 | 200,00 | 200,00 | 0,00 |
| 682 | Έκτακτα έξοδα | 900,00 | 764,15 | 200,00 | 200,00 | 0,00 |

ΔΗΜ.ΟΡΓ.ΠΡΟΣΧ.ΑΓΩΓΗΣ&ΚΟΙΝ.ΑΛΛΗΛΕΓΓΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ (Ανά Υπηρεσία)

| Κωδικός | Περιγραφή | Προηγούμενο Οικ. έτος (2014) | | Οικ. έτος 2015 | | Αναμορφώσεις |
|-------------|---|------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| | | Προϋπολογισθέντα | Εντάλθέντα | Ψηφισθέντα | Εγκριθέντα | |
| 6821 | Φορολογικά πρόσημα και προσαυξήσεις Χρήσης | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 6822 | Προσαυξήσεις Ασφαλιστικών ταμείων χρήσης | 800,00 | 764,15 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 10 | ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ | 1.498.553,23 | 852.173,82 | 1.352.130,59 | 1.352.130,59 | 0,00 |
| 6 | ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ | 1.490.953,23 | 852.173,82 | 1.346.480,59 | 1.346.480,59 | 0,00 |
| 60 | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | 1.217.200,00 | 799.934,87 | 1.090.700,00 | 1.090.700,00 | 0,00 |
| 601 | Αποδοχές μονίμων υπάλληλων | 757.000,00 | 492.500,85 | 707.000,00 | 707.000,00 | 0,00 |
| 6011 | Τακτικές αποδοχές (περιλαμβανονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) | 750.000,00 | 491.411,25 | 700.000,00 | 700.000,00 | 0,00 |
| 6012 | Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές | 7.000,00 | 1.089,60 | 7.000,00 | 7.000,00 | 0,00 |
| 602 | Αποδοχές τακτικών υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου | 76.000,00 | 45.766,71 | 71.000,00 | 71.000,00 | 0,00 |
| 6021 | Τακτικές αποδοχές (περιλαμβανονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) | 76.000,00 | 45.766,71 | 71.000,00 | 71.000,00 | 0,00 |
| 604 | Αποδοχές έκτακτων υπαλλήλων (επί σύμβαση εκτάκτων υπαλλήλων, ημερομισθίων) | 155.500,00 | 106.899,41 | 102.000,00 | 102.000,00 | 0,00 |
| 6041 | Τακτικές αποδοχές (περιλαμβανονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) | 155.500,00 | 106.899,41 | 102.000,00 | 102.000,00 | 0,00 |
| 605 | Εργοδοτικές εισφορές Δήμων και κοινοτήτων κοινωνικής ασφάλισης | 228.700,00 | 154.767,90 | 210.700,00 | 210.700,00 | 0,00 |
| 6051 | Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου | 167.700,00 | 114.360,28 | 169.400,00 | 169.400,00 | 0,00 |
| 6051.0001 | Εργοδοτικές εισφορές μονίμων ΙΚΑ | 77.000,00 | 58.066,56 | 92.650,00 | 92.650,00 | 0,00 |
| 6051.0002 | Εργοδοτικές εισφορές μονίμων ΤΥΔΚΥ | 64.100,00 | 42.381,41 | 63.650,00 | 63.650,00 | 0,00 |
| 6051.0003 | Εργοδοτικές εισφορές μονίμων ΤΑΔΚΥ-ΤΕΑΔΥ | 10.000,00 | 4.564,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6051.0004 | Εργοδοτικές εισφορές μονίμων ΤΕΑΔΥ | 5.100,00 | 2.576,70 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 6051.0005 | Εργοδοτικές εισφορές υπέρ υγειονομικής περίθαλψης | 11.500,00 | 6.771,39 | 9.100,00 | 9.100,00 | 0,00 |
| 6052 | Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου | 21.000,00 | 12.359,16 | 17.300,00 | 17.300,00 | 0,00 |
| 6052.0001 | Εργοδοτικές εισφορές αορίστου ΙΚΑ-TEAM | 21.000,00 | 12.359,16 | 17.300,00 | 17.300,00 | 0,00 |
| 6054 | Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού | 40.000,00 | 28.048,46 | 24.000,00 | 24.000,00 | 0,00 |
| 6054.0001 | Εργοδοτικές εισφορές ΙΚΑ εκτάκτων υπαλ. | 40.000,00 | 28.048,46 | 24.000,00 | 24.000,00 | 0,00 |
| 62 | Παροχές τρίτων | 90.300,00 | 38.093,09 | 92.280,59 | 92.280,59 | 0,00 |
| 621 | Παροχές παραγωγικής διαδικασίας | 10.500,00 | 2.654,00 | 10.500,00 | 10.500,00 | 0,00 |
| 6212 | Φωταέριο και φυσικό αέριο παραγωγικής διαδικασίας | 10.500,00 | 2.654,00 | 10.500,00 | 10.500,00 | 0,00 |
| 6212.0001 | Δαπάνες κατανάλωσης φυσικού αερίου | 10.000,00 | 2.654,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| 6212.0002 | Δαπάνες κατανάλωσης φυσικού αερίου (φιάλες γκαζιού) | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 623 | Ενοίκια - Μισθώματα | 22.000,00 | 9.496,80 | 19.500,00 | 19.500,00 | 0,00 |
| 6232 | Μισθώματα κτιρίων - Τεχνικών έργων ακινήτων | 22.000,00 | 9.496,80 | 19.500,00 | 19.500,00 | 0,00 |
| 625 | Ασφάλιστρα | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 6253 | Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |

28/8/2014

ΔΗΜ.ΟΡΓ.ΠΡΟΣΧ.ΑΓΩΓΗΣ&ΚΟΙΝ.ΑΛΛΗΛΕΓΓΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ (Ανά Υπηρεσία)

| Κωδικός | Περιγραφή | Προηγούμενο Οικ. έτος (2014) | | Οικ. έτος 2015 | | Αναμορφώσεις |
|-------------|--|------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| | | Προϋπολογισθέντα | Ενταλθέντα | Ψηφισθέντα | Εγκριθέντα | |
| 626 | Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους | 25.900,00 | 3.517,29 | 26.780,59 | 26.780,59 | 0,00 |
| 6261 | Συντήρηση και επισκευή κτιρίων ακινήτων του Δήμου | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 6262 | Συντήρηση και επισκευή λοιπών μονίμων εγκαταστάσεων (πλην κτιρίων έργων) | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 6262.0001 | Συντήρηση & επισκευή ηλ/κών εγκ/σεων | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6262.0003 | Συντήρηση & επισκευή καυστήρων | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 |
| 6262.0005 | Συντήρηση & επισκευή ασσανσέρ | 3.000,00 | 0,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | 0,00 |
| 6263 | Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων | 3.000,00 | 665,78 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 6264 | Συντήρηση και επισκευή λοιπών μηχανημάτων | 9.800,00 | 2.667,01 | 10.180,59 | 10.180,59 | 0,00 |
| 6264.0001 | Συντήρηση & επισκευή συναγερμών | 800,00 | 0,00 | 800,00 | 800,00 | 0,00 |
| 6264.0002 | Συντήρηση & επισκευή κλιματιστικών | 6.000,00 | 2.419,41 | 2.500,00 | 2.500,00 | 0,00 |
| 6264.0003 | Συντήρηση & επισκευή ψυγείων, κουζίνας επαγγελματικών | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 6264.0004 | Συντήρηση & επισκευή επαγγελματικών πλυντηρίων | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 6264.0005 | Συντήρηση και επισκευή φωτοτυπικών μηχανημάτων | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 600,00 | 0,00 |
| 6264.0006 | Συντήρηση και επισκευή μηχανογραφικού εξοπλισμού (H/Y, fax κτλ) | 400,00 | 247,60 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 6264.0009 | Συντήρηση & επισκευή κλιματιστικών συνεχίζομενη | 0,00 | 0,00 | 3.280,59 | 3.280,59 | 0,00 |
| 6264.0010 | Συντήρηση & επισκευή πυρασφαλείας | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 6265 | Συντήρηση και επισκευή επίπλων και λοιπού εξοπλισμού σκευών και λοιπού εξοπλισμού | 2.100,00 | 184,50 | 2.600,00 | 2.600,00 | 0,00 |
| 6265.0001 | Συντήρηση & επισκευή οικιακών μίξερ, τοστιέρες & λοιπών μικροσυσκευών | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 6265.0002 | Συντήρηση & επισκευή ηλεκτρικών ειδών σκούπες, σίδερα, κ.λ.π | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 6265.0005 | Συντήρηση & επισκευή πυροσβεστήρων(αναγόμωση κ.λ.π) | 500,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 6265.0007 | Συντήρηση & επισκευή τεντών | 300,00 | 184,50 | 300,00 | 300,00 | 0,00 |
| 6265.0008 | Συντήρηση & επισκευή μουσικών οργάνων | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 0,00 |
| 6266 | Συντήρηση Εφαρμογών λογισμικού | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 6266.0001 | Συντήρηση και ανανέωση υποστήριξης εφαρμογών λογισμικού | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 6266.0002 | Συντήρηση προγράμματος μισθοδοσίας | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 627 | Υδρευση, Φωτισμός, Καθαριότητα (λοιπές παροχές τρίτων) | 31.900,00 | 22.425,00 | 32.500,00 | 32.500,00 | 0,00 |
| 6271 | Υδρευση δημοτικών κτιρίων κ.λ.π. | 7.000,00 | 5.124,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 0,00 |
| 6273 | Φωτισμός και κίνηση (με ηλεκτρισμό ή φωταέριο) για δικές τους υπηρεσίες. | 20.000,00 | 17.301,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| 6275 | Δαπάνες καθαρισμού φρεατίων, δεξαμενών κ.λ.π. | 800,00 | 0,00 | 800,00 | 800,00 | 0,00 |
| 6276 | Δαπάνες εκκένωσης βόθρων | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 6279 | Λοιπές δαπάνες για υδρευση, αρδρευση φωτισμό & καθαριότητα | 3.600,00 | 0,00 | 4.200,00 | 4.200,00 | 0,00 |
| 6279.0001 | Δαπάνες καθαρισμού κτιρίων (υαλοπίνακες, τοίχοι, μοκέτες κ.λ.π) | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 |
| 6279.0002 | Δαπάνες για απολύμανση-μυοκτονία κτιρίων | 1.400,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 6279.0003 | Δαπάνες κοινοχρήστων | 700,00 | 0,00 | 700,00 | 700,00 | 0,00 |

Χρήση 2015

ΔΗΜ.ΟΡΓ.ΠΡΟΣΧ.ΑΓΩΓΗΣ&ΚΟΙΝ.ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ

Σελίδα 3 από 10

ΔΗΜ.ΟΡΓ.ΠΡΟΣΧ.ΑΓΩΓΗΣ&ΚΟΙΝ.ΑΛΛΗΛΕΓΓΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ (Ανά Υπηρεσία)

| Κωδικός | Περιγραφή | Προηγούμενο Οικ. έτος (2014) | | Οικ. έτος 2015 | | Αναμορφώσεις |
|-----------|--|------------------------------|------------|----------------|------------|--------------|
| | | Προϋπολογισθέντα | Ενταλθέντα | Ψηφισθέντα | Εγκριθέντα | |
| 63 | Φόροι - Τέλη | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 632 | Τέλη κυκλοφορίας μεταφορικών μέσων | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 6321 | Τέλη κυκλοφορίας επιβατηγών αυτοκινήτων | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 64 | Λοιπά γενικά έξοδα | 129.803,23 | 13.049,80 | 110.800,00 | 110.800,00 | 0,00 |
| 641 | Έξοδα μεταφορών | 22.303,94 | 3.197,90 | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 |
| 6413 | Μεταφορές προσώπων | 22.303,94 | 3.197,90 | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 |
| 6413.0002 | Μεταφορές μελών ΚΑΠΗ και νηπίων συνεχίζομενη | 22.303,94 | 3.197,90 | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 |
| 646 | Έξοδα δημοσιεύσεων | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 6461 | Έξοδα δημοσίευσης οικονομικών καταστάσεων | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 6462 | Δημοσίευση προκηρύξεων | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 647 | Έξοδα καλλιτεχνικών, αθλητικών και κοινωνικών δραστηριοτήτων | 8.800,00 | 3.836,50 | 8.800,00 | 8.800,00 | 0,00 |
| 6471 | Έξοδα πολιτιστικών δραστηριοτήτων | 8.800,00 | 3.836,50 | 8.800,00 | 8.800,00 | 0,00 |
| 648 | Έξοδα κατασκηνώσεων εξοχών και συσσιτίων | 94.699,29 | 6.015,40 | 68.000,00 | 68.000,00 | 0,00 |
| 6481 | Έξοδα λειτουργίας συσσιτίων | 94.699,29 | 6.015,40 | 68.000,00 | 68.000,00 | 0,00 |
| 6481.0001 | Προμήθεια ειδών διατροφής παιδικών σταθμών και ΚΑΠΗ | 72.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| 6481.0002 | Προμήθεια ειδών διατροφής παιδικών σταθμών και ΚΑΠΗ συνεχίζομενη | 22.699,29 | 6.015,40 | 58.000,00 | 58.000,00 | 0,00 |
| 66 | Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων | 53.150,00 | 1.096,06 | 52.200,00 | 52.200,00 | 0,00 |
| 661 | Έντυπα, βιβλία, γραφική ύλη, εκδόσεις | 5.600,00 | 0,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 0,00 |
| 6611 | Προμήθεια βιβλίων κλπ | 600,00 | 0,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 0,00 |
| 6611.0001 | Προμήθεια υπηρεσιακών βιβλίων | 100,00 | 0,00 | 600,00 | 600,00 | 0,00 |
| 6611.0002 | Προμήθεια βιβλίων εκπαιδευτικού περιεχομένου | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 6612 | Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων | 1.000,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 6613 | Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων | 4.000,00 | 0,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | 0,00 |
| 6613.0001 | Προμήθεια εντύπων υπηρεσίας | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 6613.0002 | Προμήθεια χαρτιού για φωτοτυπικά μηχανήματα | 1.000,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 6613.0003 | Προμήθεια μελανιών ΦΑΞ-εκτυπωτών | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 6613.0004 | Προμήθεια μελανιών φωτοτυπικών μηχανημάτων | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 662 | Κλινοστρωμνές, είδη κατασκηνώσεως και τρόφιμο | 3.500,00 | 0,00 | 4.500,00 | 4.500,00 | 0,00 |
| 6621 | Είδη κλινοστρωμνών | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 6621.0002 | Προμήθεια ματισμού | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 6622 | Είδη κατασκηνώσεως | 3.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 6622.0001 | Προμήθεια εποπτικού υλικού | 1.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 6622.0002 | Προμήθεια ψυχαγωγικού υλικού | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |

28/8/2014

ΔΗΜ.ΟΡΓ.ΠΡΟΣΧ.ΑΓΩΓΗΣ&ΚΟΙΝ.ΑΛΛΗΛΕΓΓΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ (Ανά Υπηρεσία)

| Κωδικός | Περιγραφή | Προηγούμενο Οικ. έτος (2014) | | Οικ. έτος 2015 | | Αναμορφώσεις |
|-----------|---|------------------------------|------------|----------------|------------|--------------|
| | | Προυπολογισθέντα | Ενταλθέντα | Ψηφισθέντα | Εγκριθέντα | |
| 663 | Είδη υγιεινής και καθαριότητας | 17.200,00 | 0,00 | 16.000,00 | 16.000,00 | 0,00 |
| 6634 | Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού | 17.200,00 | 0,00 | 16.000,00 | 16.000,00 | 0,00 |
| 6634.0001 | Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού | 17.200,00 | 0,00 | 10.500,00 | 10.500,00 | 0,00 |
| 6634.0002 | Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού συνεχίζομενη | 0,00 | 0,00 | 5.500,00 | 5.500,00 | 0,00 |
| 664 | Καύσιμα και λιπαντικά | 18.250,00 | 0,00 | 18.200,00 | 18.200,00 | 0,00 |
| 6641 | Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 6641.0001 | Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων | 5.000,00 | 0,00 | 1.420,00 | 1.420,00 | 0,00 |
| 6641.0002 | Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων συνεχίζομενη | 0,00 | 0,00 | 3.580,00 | 3.580,00 | 0,00 |
| 6643 | Προμήθεια καυσίμων για θέρμανση και φωτισμό | 13.250,00 | 0,00 | 13.200,00 | 13.200,00 | 0,00 |
| 6643.0001 | Προμήθεια καυσίμων για θέρμανση και φωτισμό | 13.250,00 | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| 6643.0002 | Προμήθεια καυσίμων για θέρμανση και φωτισμό συνεχίζομενη | 0,00 | 0,00 | 7.200,00 | 7.200,00 | 0,00 |
| 665 | Υλικό εκτυπωτικών, τυπογραφικών, βιβλιοδετικών και λοιπών εργασιών | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 6654 | Προμήθεια λοιπού υλικού | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 6654.0001 | Προμήθεια λοιπού υλικού | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 666 | Υλικά συντήρησης κτιρίων και έργων | 4.200,00 | 996,06 | 4.200,00 | 4.200,00 | 0,00 |
| 6661 | Υλικά συντήρησης και επισκευής κτιρίων | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 6661.0002 | Προμήθεια ειδών χρωματοπωλείου | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 6661.0003 | Προμήθεια ειδών σιδεροπωλείου και ειδών κιγκαλερίας | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 6661.0004 | Προμήθεια υαλοπινάκων-καθρεπτών | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 6661.0005 | Προμήθεια λοιπών ειδών | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 6662 | Υλικά συντήρησης και επισκευής λοιπών εγκαταστάσεων | 2.200,00 | 996,06 | 2.200,00 | 2.200,00 | 0,00 |
| 6662.0001 | Υλικά συντήρησης και επισκευής υδραυλικών | 1.200,00 | 0,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | 0,00 |
| 6662.0002 | Υλικά συντήρησης και επισκευής ηλεκτρολογικών | 500,00 | 497,17 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 6662.0003 | Διάφορα υλικά συντήρησης και επισκευής | 500,00 | 498,89 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 667 | Ανταλλακτικά μηχανικού και λοιπού εξοπλισμού | 1.000,00 | 100,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 6673 | Ανταλλακτικά επίπλων και σκευών και λοιπού εξοπλισμού | 1.000,00 | 100,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 6673.0001 | Προμήθεια ανταλλακτικών επίπλων και σκευών | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 6673.0002 | Προμήθεια ανταλλακτικών λοιπού εξοπλισμού | 500,00 | 100,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 668 | Υλικά φαρμακείου | 1.200,00 | 0,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | 0,00 |
| 6681 | Υλικά φαρμακείου | 1.200,00 | 0,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | 0,00 |
| 6681.0001 | Υλικά φαρμακείου | 1.200,00 | 0,00 | 400,00 | 400,00 | 0,00 |
| 6681.0002 | Υλικά φαρμακείου συνεχίζομενη | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 800,00 | 0,00 |
| 669 | Λοιπές προμήθειες | 1.700,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 |

ΔΗΜ.ΟΡΓ.ΠΡΟΣΧ.ΑΓΩΓΗΣ&ΚΟΙΝ.ΑΛΛΗΛΕΓΓΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ (Ανά Υπηρεσία)

| Κωδικός | Περιγραφή | Προηγούμενο Οικ. έτος (2014) | | Οικ. έτος 2015 | | Αναμορφώσεις |
|-----------|---|------------------------------|------------|----------------|------------|--------------|
| | | Προϋπολογισθέντα | Ενταλθέντα | Ψηφισθέντα | Εγκριθέντα | |
| 6691 | Προμήθεια ειδών σημαιοστολισμού και φωτογραφήσεων | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6699 | Λοιπές Προμήθειες Αναλωσίμων | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 |
| 6699.0001 | Προμήθεια κουρτινών | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 6699.0003 | Προμήθεια λοιπών αναλωσίμων | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 7 | ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | 7.600,00 | 0,00 | 5.650,00 | 5.650,00 | 0,00 |
| 71 | Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων | 7.600,00 | 0,00 | 5.650,00 | 5.650,00 | 0,00 |
| 713 | Προμήθειες παγίων | 7.600,00 | 0,00 | 5.650,00 | 5.650,00 | 0,00 |
| 7131 | Μηχανήματα και λοιπός εξοπλισμός | 2.800,00 | 0,00 | 2.800,00 | 2.800,00 | 0,00 |
| 7131.0001 | Προμήθεια επαγγελματικών συσκευών (πλυντηρίων, ψυγείων κλπ) | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 7131.0002 | Προμήθεια μικροσυσκευών | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 0,00 |
| 7131.0003 | Προμήθεια κλιματιστικών | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 7131.0004 | Λοιπές προμήθειες παγίων | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 7133 | Έπιπλα σκεύη | 1.500,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 7133.0001 | Προμήθεια επίπλων | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 7133.0002 | Προμήθεια ειδών επίτασης και μαγειρείου | 1.000,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 7134 | Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και ηλεκτρονικά συγκροτήματα και λογισμικά | 1.300,00 | 0,00 | 350,00 | 350,00 | 0,00 |
| 7134.0001 | Προμήθεια μηχανογραφικού εξοπλισμού (Η/Υ, εκτυπωτές κλπ) | 300,00 | 0,00 | 350,00 | 350,00 | 0,00 |
| 7134.0002 | Προμήθεια εφαρμογών-προγραμμάτων λογισμικού | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7135 | Λοιπός εξοπλισμός | 2.000,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 |
| 7135.0001 | Προμήθεια φωτοτυπικών και λοιπών μηχανών γραφείου | 1.000,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 7135.0002 | Προμήθεια πυροσβεστήρων | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 7135.0003 | Προμήθεια λοιπού κεφαλαιακού εξοπλισμού | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 80 | ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ | 595.064,85 | 55.555,96 | 457.500,00 | 457.500,00 | 0,00 |
| 8 | ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ | 595.064,85 | 55.555,96 | 457.500,00 | 457.500,00 | 0,00 |
| 81 | Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.) | 212.264,85 | 55.555,96 | 115.000,00 | 115.000,00 | 0,00 |
| 811 | Πληρωμές υποχρεώσεων λειτουργικών δαπανών (ΠΟΕ) | 212.264,85 | 55.555,96 | 115.000,00 | 115.000,00 | 0,00 |
| 8115 | Διάφορα έξοδα | 212.264,85 | 55.555,96 | 115.000,00 | 115.000,00 | 0,00 |
| 82 | Λοιπές αποδόσεις | 382.800,00 | 0,00 | 342.500,00 | 342.500,00 | 0,00 |
| 822 | Απόδοση φόρων και λοιπών επιβαρύνσεων | 140.000,00 | 0,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 0,00 |
| 8221 | Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών | 80.000,00 | 0,00 | 80.000,00 | 80.000,00 | 0,00 |
| 8222 | Απόδοση φόρων και χαρτόσημο Δημάρχων Αντιδημάρχων, μελών Δημοτικών Συμβουλίων και λοιπών συλλογικών οργάνων | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 8223 | Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων, Ελευθέρων, Επαγγελματιών κλπ | 54.000,00 | 0,00 | 54.000,00 | 54.000,00 | 0,00 |
| 8223.0001 | Απόδοση φόρου επί των προμηθειών αγαθών η υπηρεσιών | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| 8223.0002 | Απόδοση φόρου ελεύθερων επαγγελματιών | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |

ΔΗΜ.ΟΡΓ.ΠΡΟΣΧ.ΑΓΩΓΗΣ&ΚΟΙΝ.ΑΛΛΗΛΕΓΓΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ (Ανά Υπηρεσία)

| Κωδικός | Περιγραφή | Προηγούμενο Οικ. έτος (2014) | | Οικ. έτος 2015 | | Αναμορφώσεις |
|-----------|--|------------------------------|------------|----------------|--------------|--------------|
| | | Προϋπολογισθέντα | Ενταλθέντα | Ψηφισθέντα | Εγκριθέντα | |
| 8224 | Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου | | | | | |
| 8224.0002 | Απόδοση λοιπών κρατήσεων υπέρ δημοσίου | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 823 | Απόδοση λοιπών κρατήσεων υπέρ δημοσίου | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 8231 | Απόδοση Ασφαλιστικών εισφορών | 230.300,00 | 0,00 | 193.500,00 | 193.500,00 | 0,00 |
| 8231.0001 | Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία | 230.300,00 | 0,00 | 193.500,00 | 193.500,00 | 0,00 |
| 8231.0002 | Απόδοση κρατήσεων υπέρ ΙΚΑ | 90.200,00 | 0,00 | 85.000,00 | 85.000,00 | 0,00 |
| 8231.0003 | Απόδοση κράτησης υπέρ ΟΠΑΔ-ΤΥΔΚΥ | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| 8231.0004 | Απόδοση κρατήσεων υπέρ ΤΑΔΚΥ ΤΕΑΔΥ | 18.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8231.0005 | Απόδοση κρατήσεων υπέρ ΤΕΑΔΥ | 9.000,00 | 0,00 | 5.500,00 | 5.500,00 | 0,00 |
| 8231.0006 | Απόδοση κρατήσεων υπέρ ΤΠΔΥ-ΤΑΔΚΥ | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | 0,00 |
| 8231.0007 | Απόδοση κρατήσεων υπέρ ΜΤΠΥ | 17.000,00 | 0,00 | 15.500,00 | 15.500,00 | 0,00 |
| 8231.0008 | Απόδοση κρατήσεων υπέρ Υγειονομικής περίθαλψης Δημοσίου | 11.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | 0,00 |
| 8231.0010 | Απόδοση κρατήσεων υπέρ σύνταξης | 7.000,00 | 0,00 | 5.500,00 | 5.500,00 | 0,00 |
| 8231.0011 | Απόδοση κρατήσεων υπέρ αλληλεγγύης 2% | 15.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 12.000,00 | 0,00 |
| 8231.0012 | Απόδοση κρατήσεων υπέρ αλληλεγγύης 2% ΙΚΑ | 18.000,00 | 0,00 | 18.000,00 | 18.000,00 | 0,00 |
| 8231.0013 | Απόδοση κρατήσεων υπέρ ΤΠΔΥ - τομ Νομ. Προς (Ν 1037/75) ειδική εισφ 1% | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8231.0014 | Απόδοση κρατήσεων υπέρ ΤΠΔΥ ειδική εισφ 1% | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8231.0015 | Απόδοση κρατήσεων υπέρ ΤΠΔΥ - ΤΠΔΚΥ ειδική εισφ 1% | 4.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 8231.0016 | Απόδοση κρατήσεων υπέρ ΟΑΕΔ ειδική εισφ. 1% | 7.000,00 | 0,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 0,00 |
| 824 | Λοιπές εισπράξεις υπέρ τρίτων | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 8241 | Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του ΤΠ & Δ | 9.500,00 | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| 8241.0001 | Απόδοση κρατήσεων για την εξόφληση δανείων του ΤΠ & Δ | 7.500,00 | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 8242 | Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων | 7.500,00 | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 8242.0002 | Απόδοση κρατήσεων υπέρ του Σωματείου εργαζομένων | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 825 | Πάγιες προκαταβολές | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 8251 | Πάγια προκαταβολή | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 90 | ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 9 | ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ | 779,29 | 0,00 | 1.975,27 | 1.975,27 | 0,00 |
| 91 | Ποσό διαθέσιμο για αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για τη δημιουργία νι | 779,29 | 0,00 | 1.975,27 | 1.975,27 | 0,00 |
| 911 | Αποθεματικό | 779,29 | 0,00 | 1.975,27 | 1.975,27 | 0,00 |
| 9111 | Αποθεματικό | 779,29 | 0,00 | 1.975,27 | 1.975,27 | 0,00 |
| | Σύνολο: | 2.149.657,37 | 925.038,39 | 1.871.565,86 | 1.871.565,86 | 0,00 |

28/8/2014

ΔΗΜ.ΟΡΓ.ΠΡΟΣΧ.ΑΓΩΓΗΣ&ΚΟΙΝ.ΑΛΛΗΛΕΓΓΥ

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

| Κωδικός | Περιγραφή | Προηγούμενο Οικ. έτος (2014) | | Οικ. έτος 2015 | | Αναμορφώσεις |
|---------|--|------------------------------|------------|----------------|--------------|--------------|
| | | Προϋπολογισθέντα | Ενταλθέντα | Ψηφισθέντα | Εγκριθέντα | |
| 6 | ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ | 1.546.213,23 | 869.482,43 | 1.406.440,59 | 1.406.440,59 | 0,00 |
| 60 | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | 1.217.200,00 | 799.934,87 | 1.090.700,00 | 1.090.700,00 | 0,00 |
| 61 | Αμοιβές αιρετών και τρίτων | 37.700,00 | 11.324,04 | 43.100,00 | 43.100,00 | 0,00 |
| 62 | Παροχές τρίτων | 105.300,00 | 43.185,59 | 107.280,59 | 107.280,59 | 0,00 |
| 63 | Φόροι - Τέλη | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 600,00 | 0,00 |
| 64 | Λοιπά γενικά έξοδα | 131.263,23 | 13.177,72 | 112.260,00 | 112.260,00 | 0,00 |
| 65 | Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστης | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 66 | Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων | 53.150,00 | 1.096,06 | 52.200,00 | 52.200,00 | 0,00 |
| 67 | Πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους (Παραχωρήσεις - Παροχές - Επιχορηγήσεις - Επιδοτήσεις - Δωρεές) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Λοιπά έξοδα | 900,00 | 764,15 | 200,00 | 200,00 | 0,00 |
| 7 | ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | 7.600,00 | 0,00 | 5.650,00 | 5.650,00 | 0,00 |
| 71 | Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων | 7.600,00 | 0,00 | 5.650,00 | 5.650,00 | 0,00 |
| 73 | Έργα | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες και ειδικές δαπάνες | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ | 595.064,85 | 55.555,96 | 457.500,00 | 457.500,00 | 0,00 |
| 81 | Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.) | 212.264,85 | 55.555,96 | 115.000,00 | 115.000,00 | 0,00 |
| 82 | Λοιπές αποδόσεις | 382.800,00 | 0,00 | 342.500,00 | 342.500,00 | 0,00 |
| 83 | Επιχορηγούμενες Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.) | | | | | |
| 85 | Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ | 779,29 | 0,00 | 1.975,27 | 1.975,27 | 0,00 |
| 91 | Ποσό διαθέσιμο για αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για τη δημιουργία νέων μη προβλεπόμενων στον προϋπολογισμό | 779,29 | 0,00 | 1.975,27 | 1.975,27 | 0,00 |
| | Σύνολο: | 2.149.657,37 | 925.038,39 | 1.871.565,86 | 1.871.565,86 | 0,00 |

| ΣΥΝΟΛΑ ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ | | | Σύνολο |
|---------------------|-----------------------------------|--|--------------|
| 00 | ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ | | 59.960,00 |
| 10 | ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ | | 1.352.130,59 |
| 80 | ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ | | 457.500,00 |
| 90 | ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ | | 1.975,27 |
| Σύνολα | | | 1.871.565,86 |

ΕΣΟΔΑ

ΕΞΟΔΑ

| Κωδικός | Περιγραφή | Οικ. έτος 2015 | | Κωδικός | Περιγραφή | Οικ. έτος 2015 | |
|----------------|--|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | | Ψηφισθέντα | Εγκριθέντα | | | Ψηφισθέντα | Εγκριθέντα |
| 0 | ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ | 814.965,86 | 814.965,86 | 6 | ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ | 1.406.440,59 | 1.406.440,59 |
| 1 | ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ | 590.100,00 | 590.100,00 | 7 | ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | 5.650,00 | 5.650,00 |
| 2 | ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ | 3.000,00 | 3.000,00 | 8 | ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ | 457.500,00 | 457.500,00 |
| 3 | ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε. | 0,00 | 0,00 | 9 | ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ | 1.975,27 | 1.975,27 |
| 4 | ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ | 348.500,00 | 348.500,00 | | | | |
| 5 | ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ | 115.000,00 | 115.000,00 | | | | |
| Γενικά Σύνολα: | | 1.871.565,86 | 1.871.565,86 | Γενικά Σύνολα: | | 1.871.565,86 | 1.871.565,86 |

Ακολουθούν τοποθετήσεις Δημοτικών Συμβούλων οι οποίες αναγράφονται στα επίσημα πρακτικά.

Τέλος ο Πρόεδρος καλεί τα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου να αποφασίσουν σχετικά.

Το Δημοτικό Συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπ' όψη του τις ισχύουσες διατάξεις, τα υποβληθέντα στοιχεία και την προαναφερόμενη εισήγηση.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Εγκρίνει την 75/2014 απόφαση του Νομικού Προσώπου Δημοτικού Οργανισμού Προσχολικής Αγωγής και Κοινωνικής Αλληλεγγύης (ΔΟΠΑΚΑ), που αφορά στην **Έγκριση προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2015 καθώς και τους πίνακες που αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.** Ο παραπάνω προϋπολογισμός έχει συνταχθεί σύμφωνα με τις οδηγίες που δόθηκαν με τη υπ' αριθμ. 29530/25-7-2014(Β' 2059)ΚΥΑ οι οποίες ταυτόχρονα αποτέλεσαν κριτήρια της διενεργούμενης αξιολόγησης και τις παρατηρήσεις του με αριθμ. πρωτ. 1578/10-10-2014 εγγράφου του Παρατηρητηρίου **Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α.**

*Κατά ψήφισαν οι Δημοτικοί Σύμβουλοι Κρεμμύδας Αριστείδης , Σωπάκης Γρηγόρης, Καρύδη Κατερίνα, Μελίστας Αθανάσιος, Ζώταλης Δημήτριος, Μελέτης Γιώργος, Μωραΐτη Ελένη, Τουφεξίδης Χαράλαμπος, Κυριαζίδης Παναγιώτης και Βαλαβάνη Στυλιανή.

ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΜΠΟΥΤΣΗΣ ΑΝΤΩΝΗΣ

**Ακριβές Αντίγραφο
Μοσχάτο 13/11/2014
Η Πρ/νη Τμήματος Υ.Σ.Ο**

ΕΥΦΡΟΣΥΝΗ ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗ