



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΚΕΡΚΥΡΑΣ  
ΔΗΜΟΣ ΚΕΡΚΥΡΑΣ  
ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ  
Πρακτικού 7<sup>ης</sup> Συνεδρίασης  
της Εκτελεστικής Επιτροπής Δήμου Κέρκυρας  
στις 8-12-2016**

**Αριθμ. Απόφασης : 7-1/8-12-2016**

**Θέμα: «Έγκριση προσχεδίου προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων οικονομικού έτους 2017 Δήμου Κέρκυρας».**

**Πρακτικό 7<sup>ο</sup>-8/12/2016**

Στην Κέρκυρα σήμερα 8 Δεκεμβρίου 2016, ημέρα Πέμπτη και ώρα 12.00 μ.μ. συνήλθε σε συνεδρίαση στο Μαράσλειο Μέγαρο, στο Γραφείο Δημάρχου, ύστερα από την υπ. αρ. πρωτ. 65039/5-12-2016 πρόσκληση του Προέδρου της - Δημάρχου Κέρκυρας Κωνσταντίνου Νικολούζου, η Εκτελεστική Επιτροπή του Δήμου Κέρκυρας. Διαπιστώθηκε η νόμιμη απαρτία, αφού επί συνόλου 16 μελών βρέθηκαν παρόντα τα 13 μέλη, ήτοι:

1. Κωνσταντίνος Νικολούζος, Δήμαρχος (Πρόεδρος)
2. Γεώργιος Ηλίας Παντελιός
3. Γεώργιος Καρύδης
4. Βασίλειος Άρης Μπαλής
5. Γεώργιος Ραιδεστινός
6. Ευγένιος Σπυρίδων Ασπιώτης
7. Ανδρέας Γουλής
8. Σπυρίδων Καλούδης
9. Θεόδωρος Λουκανάρης
10. Θεονύμφη Αθανασία Μάστορα
11. Μαρία Μουζακίτη
12. Μηνάς Δαμιανός Ράπτης
13. Ανδρέας Σκούπουρας

Απουσίαζαν οι Αντιδήμαρχοι κ.κ. Σοφία Καρύδη, Βασίλειος Καββαδίας και Νικόλαος Αναστασόπουλος λόγω ανειλημμένων υποχρεώσεων.

Στη συνεδρίαση ήταν παρών ο Γενικός Γραμματέας του Δήμου κ. Γεώργιος Μαρούφωφ.

Τα πρακτικά τήρησε η κα Όλγα Νικηφόρου, υπάλληλος του Γραφείου Δημάρχου, Γραμματέας της Εκτελεστικής Επιτροπής.

## **Θέμα: Έγκριση προσχεδίου προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων οικονομικού έτους 2017 Δήμου Κέρκυρας**

Ο Δήμαρχος κήρυξε την έναρξη της Εκτελεστικής Επιτροπής καλώντας τον Αντιδήμαρχο Οικονομικών κ. Παντελιό να εισαγάγει το μοναδικό θέμα της ημερήσιας διάταξης, το Προσχέδιο του Προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων οικονομικού έτους 2017, συνοδευόμενο από την αιτιολογική έκθεση εσόδων – εξόδων Π/Υ έτους 2017 και τους ανακεφαλαιωτικούς πίνακες, προκειμένου τούτο να εγκριθεί και να εισαχθεί στην Οικονομική Επιτροπή.

Στη συνέχεια ο Αντιδήμαρχος κ. Παντελιός παρουσίασε στα μέλη αναλυτικά το Προσχέδιο του Προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων οικονομικού έτους 2016, το οποίο επισυνάπτεται κα αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας.

Τα Μέλη της Εκτελεστικής Επιτροπής αφού άκουσαν τον Αντιδήμαρχο Οικονομικών κ. Παντελιό και έλαβαν υπόψη τους:

- Την εισήγηση του Αντιδημάρχου
- Την υπ. αρ. 6-1/8-12-2016 απόφασή μας για την έγκριση Τεχνικού Προγράμματος του Δήμου Κέρκυρας έτους 2017,
- Τις παρ. 1-5 του άρθρου 77 του Ν. 4172/2013,
- Την παρ. 3 του άρθρου 76 &
- τις περιπτ. δ' και ε' του άρθρου 63 του Ν. 3852/10

### **Αποφασίζουν Ομόφωνα**

Εισηγούνται στην Οικονομική Επιτροπή το προσχέδιο του Προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων του Δήμου Κέρκυρας οικονομικού έτους 2017, όπως διαμορφώθηκε, το οποίο επισυνάπτεται και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας.

Αφού εξαντλήθηκαν τα θέματα λύεται η συνεδρίαση.

Η απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό 7-1/8-12-2016.

Συντάχθηκε το πρακτικό και υπογράφεται.

### **Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

Κωνσταντίνος Νικολούζος  
Δήμαρχος Κέρκυρας

Η Γραμματέας της Ε.Ε.

Όλγα Νικηφόρου

**ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΕΣΟΔΩΝ – ΕΞΟΔΩΝ Π/Υ  
ΔΗΜΟΥ ΚΕΡΚΥΡΑΣ οικ.έτους 2017**  
Σύμφωνα με τις υπ. αρ. 6-1 και 7-1 της 8-12-2016 Αποφάσεις  
της Εκτελεστικής Επιτροπής  
του Δήμου Κέρκυρας

**ΘΕΜΑ:** «Κατάρτιση σχεδίου προϋπολογισμού και αιτιολογικής έκθεσης του Δήμου Κέρκυρας οικ. έτους 2017»

Στην περίπτ. α' της παρ.1 του άρθρου 72 του Ν.3852/2010 ορίζεται ότι μία από τις αρμοδιότητες της Οικονομικής Επιτροπής είναι η σύνταξη του προϋπολογισμού του Δήμου.

Σύμφωνα με το άρθρο 77 του ν. 4172/2013 και ιδίως στην παράγραφο 5, η οικονομική επιτροπή έως την 5<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου, εξετάζει το προσχέδιο που της παραδίδει η εκτελεστική επιτροπή.

Η εκτελεστική Επιτροπή του Δήμου μας με την υπ' αρ.7-1/8-12-16 απόφασή της κατάρτισε προσχέδιο προϋπολογισμού οικ. έτους 2017 ως εξής:

**ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΕΣΟΔΩΝ – ΕΞΟΔΩΝ Π/Υ οικ.έτους 2017**

**ΑΝΑΛΥΣΗ-ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ Π/Υ ΕΣΟΔΩΝ οικ.έτους 2017**

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ
(Κ.Α 0) ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	32.837.894
(Κ.Α. 1) ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	14.208.311
(Κ.Α 2) ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	2.160.900
(Κ.Α.3) ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε., (αφορά μόνο απαιτήσεις ΠΟΕ)	13.435.562
(Κ.Α. 4) ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	6.840.260
(Κ.Α.5) ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	7.498.560
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>76.981.487</b>

**ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ ΑΝΑ ΟΜΑΔΑ ΟΠΩΣ ΔΙΑΜΟΡΦΩΝΟΝΤΑΙ  
σύμφωνα με την ΚΥΑ 23976/2016**

ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΟΜΑΔΑΣ ΕΣΟΔΩΝ Ι (Π/Υ 2017)					
Κ.Α	ΤΙΤΛΟΣ	ΕΙΣΠΡΑΓΜΕΝΑ ΜΕΧΡΙ 31/7/2015 (δελτίο ΕΕΤΑΑ)	ΕΙΣΠΡΑΓΜΕΝΑ ΜΕΧΡΙ 31/7/2016 (δελτίο ΕΕΤΑΑ)	ΕΙΣΠΡΑΓΜΕΝΑ ΕΤΟΥΣ 2015 (δελτίο ΕΕΤΑΑ)	ΕΓΓΡΑΦΗ Π/Υ 2017
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	137.146,00	160.453,00	373.750,00	466.726,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	4.005,00	35.163,00	74.465,00	106.000,00

03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	1.269.975,00	2.656.644,00	7.913.851,00	9.400.070,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	725.336,00	861.777,00	2.264.322,00	1.787.485,53
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	13.341,00	33.789,00	22.873,00	57.000,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	92.824,00	60.919,00	354.284,00	370.262,00
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	0,00	0,00	230.454,90
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	255.190,00	527.725,00	601.473,00	707.001,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	7.443,00	12.983,00	90.864,00	637.350,00
21	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ - ΤΑΚΤΙΚΑ	1.123.088,00	1.902.463,00	1.796.396,00	2.144.900,00
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ - ΕΚΤΑΚΤΑ	15.183,00	1.131,00	26.772,00	16.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΑΘΡΟΙΣΜΑ ΙΔΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ Ι.</b>	<b>3.643.531,00</b>	<b>6.253.047,00</b>	<b>13.519.050,00</b>	<b>15.923.249,43</b>

ΕΚΤΕΛΕΣΗ 7ΜΗΝΟΥ  
2016 ΜΕΙΟΝ  
ΕΚΤΕΛΕΣΗ 7ΜΗΝΟΥ  
2015 = 2.609.516,00  
(ΘΕΤΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ)

**ΑΝΩΤΑΤΟ ΠΟΣΟ Π/Υ 2017 ΓΙΑ ΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΗΣ ΟΜΑΔΑΣ Ι ΕΙΝΑΙ ΤΟ ΠΟΣΟ ΤΗΣ  
ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ 2015 ΠΡΟΣΑΥΞΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑ ΤΟ ΠΟΣΟ ΤΗΣ ΘΕΤΙΚΗΣ  
ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΗΤΟΙ (13.519.050,00 + 2.609.516,00)= 16.128.566,00**

## **ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ ΙΙ**

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ  
ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΡΟΒΛΕΨΗ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΩΝ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΠΟΕ**

<b>ΕΓΓΡΑΦΗ Κ.Α. 32 (ΒΕΒΑΙΩΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ Κ.Α. 32 ΕΤΟΥΣ 2016 ΜΕΙΟΝ ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ 7μηνο/2016)</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΕΣΟΔΩΝ ΠΟΕ Κ.Α. 32 ΕΤΟΥΣ 2015</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑ- ΞΕΙΣ 1<sup>ος</sup>-7<sup>ος</sup> /2015</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑ- ΞΕΙΣ 1<sup>ος</sup>-7<sup>ος</sup> /2016</b>	<b>ΘΕΤΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ 2016/2015</b>	<b>ΑΠΟΛΟΓ. ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ 2015 + ΘΕΤΙΚΗ ΔΙΑΦ.  ΑΝΩΤΑΤΟ ΠΟΣΟ ΕΓΓΡΑΦΗΣ</b>	<b>ΠΡΟΥΠ. 2017</b>	<b>ΠΡΟΒΛΕΨΗ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΩΝ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ Κ.Α.85 ΕΞΟΔΩΝ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΕΓΚΥΚΛΙΟ</b>
<b>(1)</b>	<b>(2)</b>	<b>(3)</b>	<b>(4)</b>	<b>(5)</b>	<b>(6) ΣΤΗΛΗ (2)+(5)</b>	<b>(7)</b>	<b>(8) (1-7)</b>
(14.007.696,26 - 572.134,41)= <b>13.435.561,85</b>	697.526,00	409.189,00	572.134,00	162.945,00	860.471,00	<b>850.000</b>	12.585.561,85

### ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ ΙΙΙ

<b>Κ.Α ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>	<b>ΠΙΣΤΩΣΗ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2017</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων	6.168.500
42	Επιστροφές χρημάτων	671.760
51	Χρηματικό Υπόλοιπο Προηγούμενης Χρήσης	7.498.560

### ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΥΡΙΟΤΕΡΩΝ ΚΩΔΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Παρακάτω αναλύονται οι βασικοί κωδικοί εσόδων για τους οποίους χρειάζεται αιτιολόγηση των ποσών που προβλέπονται:

#### **ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ**

<b>Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ</b>	<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>	<b>ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2017</b>
0311	Τέλος καθαριότητας και φωτισμού (άρθρο 25 Ν 1828/89), για το διάστημα 1/1-31/10/17	9.400.000,00
2111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού που αποδίδονται από την ΔΕΗ (έτους 2016) καθώς και τέλη που εισπράττονται οίκοθεν.	1.500.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>10.900.000,00</b>

Αιτιολόγηση Πίστωσης Κ.Α.Ε : Έχει εγγραφεί το ποσό που αναμένεται να εισπράξει ο Δήμος από το τέλος καθ/τας και ηλεκτροφωτισμού.

#### **ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ**

<b>Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ</b>	<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>	<b>ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2017</b>
0611	ΚΑΠ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΓΕΝΙΚΩΝ ΑΝΑΓΚΩΝ	12.759.304,80

Αιτιολόγηση Πίστωσης Κ.Α.Ε : Έχει εγγραφεί το ποσό που αναμένεται να εισπράξει ο Δήμος από ΚΑΠ για την κάλυψη γενικών αναγκών. Το ποσό προκύπτει ως το γινόμενο της τακτικής κατανομής του μηνός Αυγούστου 2016 που αποδόθηκε στο Δήμο επί δώδεκα, (δηλ. 1.063.275,40 χ 12 = 12.759.304,80).

<b>Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ</b>	<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>	<b>ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2017</b>
0612.001	ΚΑΠ για την καταβολή μισθωμάτων ακινήτων προς στέγαση δημοσίων σχολικών	413.133,72

	μονάδων και υπηρεσιών	
--	-----------------------	--

**Αιτιολόγηση Πίστωσης Κ.Α.Ε:** Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ υπολογίζεται στο ύψος του ποσού που αποδόθηκε στο Δήμο για το χρονικό διάστημα Ιανουαρίου - Απριλίου 2016 επί τρία δηλ.  $137.711,24 \times 3 = 413.133,72$

Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2017
0614.001	Λειτουργικές δαπάνες των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης	1.031.560,00

**Αιτιολόγηση Πίστωσης Κ.Α.Ε:** Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ υπολογίζεται στο ύψος του ποσού που προκύπτει ως το γινόμενο της 1<sup>ης</sup> τακτικής κατανομής που αποδόθηκε στο Δήμο το 2016, επί τέσσερα, με σκοπό την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων της πρωτοβάθμιας και δευτεροβάθμιας εκπαίδευσης συμπεριλαμβανομένου και του ποσού της αποζημίωσης των σχολικών τροχονόμων (δηλ.  $257.890 \times 4 = 1.031.560,00 \text{ €}$ )

Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2017
0619.002	Έκτακτες επιχ/σεις από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτ. προϋπολογισμού) για την κάλυψη δαπανών σίτισης μαθητών Μουσικού Σχολείου Κέρκυρας	122.744,16

**Αιτιολόγηση Πίστωσης Κ.Α.Ε:** : Οι πιστώσεις που εγγράφονται υπολογίζονται στο ύψος του ποσού που αποδόθηκε στο Δήμο για τη σχολική χρονιά 2015-2016.

Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2017
0621	Κάλυψη δαπάνης προνοιακών επιδομάτων	6.323.607,30

**Αιτιολόγηση Πίστωσης Κ.Α.Ε:** Οι πιστώσεις που εγγράφονται για την καταβολή των προνοιακών επιδομάτων καθώς και οι αντίστοιχες εγγραφές συνολικών εξόδων είναι ίσες με τα αντίστοιχα ποσά που αποδόθηκαν στο Δήμο για το α' εξάμηνο του οικ. έτους 2016, επί δύο (δηλ.  $3.161.803,65 \times 2$ )

#### **ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ**

Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2017
1211.001	Επιχορήγηση ΟΑΕΔ για ασφαλιστικές εισφορές ΙΚΑ εργαζ.-εργοδ. 8μηνιας απασχόλησης όπως αντιστ. και στους Κ.Α 00.6726.001 του σκέλους των εξόδων. (συμψηφ. εγγραφές)	150.000,00

**Αιτιολόγηση Πίστωσης Κ.Α.Ε:** : Οι πιστώσεις που εγγράφονται αποδίδονται μέσω του ΟΑΕΔ και αφορούν το κόστος που αντιστοιχεί στις ασφαλιστικές εισφορές ΙΚΑ εργαζομένων και εργοδότη της κοινωφελούς εργασίας 8μηνης απασχόλησης. Ο ανωτέρω κωδικός αντιστοιχίζεται με τον Κ.Α.00.6726.001 του σκέλους των εξόδων.

Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2017
1214	Κάλυψη των λειτουργικών δαπανών που αφορούν στην πυροπροστασία	291.000,00

**Αιτιολόγηση Πίστωσης Κ.Α.Ε:** : Οι πιστώσεις που εγγράφονται για την κάλυψη δαπανών που αφορούν την πυροπροστασία υπολογίζονται στο ύψος των ποσών που αποδόθηκαν κατά το έτος 2016.

**ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΘΕΣΜΟΘΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ( εκτός Περιφ. Επιχ. Προγραμμάτων, ΠΔΕ κλπ )**

Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2017
1311	Επιχορήγηση από ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών	2.155.050,00

**Αιτιολόγηση Πίστωσης Κ.Α.Ε:** Έχει εγγραφεί το ποσό που αναμένεται να εισπράξει ο Δήμος από ΚΑΠ για επενδυτικές δαπάνες, (έργα), πρώην ΣΑΤΑ. Το ποσό προκύπτει από το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής του έτους 2016 που αποδόθηκε στο Δήμο επί δώδεκα δηλ.  $179.587,50 \times 12 = 2.155.050,00$   
Επισημαίνεται ότι για τα επενδυτικά δάνεια πρώην Καποδιστριακών Δήμων Εσπερίων και Φαιάκων συνεχίζει να ισχύει η παρακράτηση, περίπου ποσού 200.000,00 € ετησίως, από την εκχώρηση εσόδων της επιχορήγησης ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών (πρ.ΣΑΤΑ) στις Τράπεζες Eurobank και Πειραιώς. Επομένως το καθαρό ποσό που απομένει για επενδυτικές δαπάνες ανέρχεται περίπου σε 1.955.050,00 € και αντιστοιχίζεται με το Τεχνικό Πρόγραμμα του Δήμου.

Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2017
1312.001	Δαπάνες επισκευής & συντήρησης σχολ.κτιρίων	216.700,00

**Αιτιολόγηση Πίστωσης Κ.Α.Ε:** Οι πιστώσεις που εγγράφονται για την κάλυψη δαπανών επισκευών και συντηρήσεων σχολικών κτιρίων υπολογίζονται στο ύψος των ποσών που αποδόθηκαν κατά το έτος 2015.

Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2017
1314.001	Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα "ΘΗΣΕΑΣ" (άρθρα 6-12 ν.3274/2004)	7.696,00

**Αιτιολόγηση Πίστωσης Κ.Α.Ε:** Έχουν εγγραφεί τα υπολειπόμενα ποσά που αναμένεται να εισπράξει ο Δήμος από χρηματοδοτήσεις έργων - μελετών ενταγμένων στο πρόγραμμα ΘΗΣΕΑΣ

Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2017
1321	Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά Επιχειρησιακά Προγράμματα	6.200.833,20
1322	Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς Φορείς	2.539.026,14

**Αιτιολόγηση Πίστωσης Κ.Α.Ε:** Έχουν εγγραφεί ποσά ανά κωδικό εσόδου που αναμένεται να εισπράξει ο Δήμος από χρηματοδοτήσεις έργων και δράσεων από Περιφερειακά Επιχειρησιακά Προγράμματα, από Κεντρικούς Φορείς (εθνικό τμήμα του ΠΔΕ, Ε.Π. ΙΟΝΙΑ ΝΗΣΙΑ 2014-2020 κλπ), σύμφωνα με αποφάσεις ένταξης.

#### ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ

Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2017
3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού που προέρχονται από βεβαιωμένες οφειλές.	56.915,33
3212	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης.	991.463,60
3213	Τέλη και δικαιώματα άδρευσης που προέρχονται από βεβαιωμένες οφειλές.	2.991,44
3215	Τέλος ακίνητης περιουσίας που προέρχεται από βεβαιωμένες οφειλές.	19.834,40
3217	Δυνητικά ανταποδοτικά τέλη και εισφορές. Εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων	166.275,76
3218	Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών που προέρχονται από βεβαιωμένες οφειλές.	3.630.648,42
3219	Λοιπά έσοδα (τέλη χρήσεως κοιν. Χώρων, τέλη χρήσεως αιγιαλών, διαφήμισης, μισθώματα ακινήτων, πρόστιμα αυθαίρετων κατασκευών κλπ) που προέρχονται από βεβαιωμένες οφειλές.	7.940.637,09
3221	Έκτακτα γενικά έσοδα ( πρόστιμα φορολογικών παραβάσεων, κλπ) που προέρχονται από βεβαιωμένες οφειλές.	570.786,46
3222	Έκτακτα ειδικευμένα έσοδα που προέρχονται από βεβαιωμένες οφειλές	56.009,35
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΚΩΔΙΚΩΝ ΤΟΥ 32</b>		<b>13.435.561,85</b>

**Αιτιολόγηση Εγγραφής Κ.Α.Ε :** Εγγράφονται ποσά για απαιτήσεις (βεβαιωθέντα) που προέκυψαν κατά τα Προηγούμενα Οικονομικά Έτη (Π.Ο.Ε) και τα οποία προσδιορίζονται βάσει πρόβλεψης με δεδομένα τα εισπρακτέα υπόλοιπα που έχουν διαμορφωθεί μέχρι την ημερομηνία κατάρτισης του π/υ.

#### ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ

Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2017
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων	6.168.500,00



42	Επιστροφές χρημάτων	671.760,00
----	---------------------	------------

**Αιτιολόγηση Εγγραφής Κ.Α.Ε :** Εγγράφονται ποσά που αφορούν τη διαχείριση των κρατήσεων μέσω έκδοσης γραμματίων κρατήσεων κατά την παρακράτηση από μισθοδοσία και από προμηθευτές και τρίτους καθώς και επιστροφές χρημάτων (από υπολόγους χρηματικών ενταλμάτων προπληρωμής, παγίας προκαταβολής προνοιακών επιδομάτων κλπ)

#### ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ

Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2017
5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα	5.167.123,38
5112	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη έργων του Π.Δ.Ε ή πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις (ΣΑΤΑ, ΣΑΤΑ σχολ.)	628.667,11
5113	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών, καθώς και για την κάλυψη δαπανών της ανταποδοτικής υπηρεσίας	1.631.731,32
5119	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	0,00
5121	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών.	0,00
5122	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη έργων του Π.Δ.Ε ή πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις	0,00
5123	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών (χρημ/ση κατασκευών από Υπουργείο & ΠΠ)	71.038,44
5129	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	0,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>7.498.560,25</b>

**Αιτιολόγηση Εγγραφών Κ.Α.Ε :** Εγγράφονται ποσά που θα μεταφερθούν στο έτος 2017 λαμβάνοντας υπόψη τα ταμειακά υπόλοιπα ανά λογαριασμό του Δήμου.

Επισημαίνεται ότι στην πρώτη αναμόρφωση του εγκεκριμένου προϋπολογισμού οικ. έτους 2017, θα εγγραφεί το υπολειπόμενο Χρηματικό υπόλοιπο που θα προκύψει κατά την 31/12/2016 κατόπιν λογιστικών τακτοποιήσεων.

**ΑΝΑΛΥΣΗ-ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ Π/Υ ΕΞΟΔΩΝ οικ. έτους 2017**  
**ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΟΠΩΣ ΕΧΕΙ ΚΑΤΑΡΤΙΣΤΕΙ:**

Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΓΡΑΦΕΣ	ΠΟΣΑ ΣΕ ΟΛΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ (ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ)	ΚΑΘΑΡ/ΤΑ & ΗΛ/ΣΜΟΣ (ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΑΝΤΑΠΟΔ.)	Χρημ/νες δαπάνες (αντιστ. με εσοδο)	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	Έχουν εγγραφεί έξοδα για μισθοδοσίες προσωπικού μονίμων, ΙΔΑΧ, ΙΔΟΧ, υπαλλήλων ειδικών θέσεων, παροχές (γάλα & είδη ατομ. Προστασίας, συν. ποσού 182.685) καθώς και υποχρεωτική εισφορά στο ΤΑΔΚΥ (259.263,73)	8.977.085,73	4.026.500,00	0,00	13.003.585,73
61	Αμοιβές αιρετών	Αποζημιώσεις αιρετών (με ασφαλιστικές εισφορές)	971.000,00	0,00	0,00	971.000,00
61	Αμοιβές και τρίτων	Αμοιβές τρίτων (νομικών, δικαστ. επιμελητών, ορκωτών λογιστών, ελευθέρων επαγγελματιών, απομαγνητοφώνηση Πρακτικών ΔΣ, συμβάσεις μίσθωσης έργου, προμήθεια ΔΕΗ, ναυαγσσωστική κάλυψη παραλιών, κλπ)	241.239,90	1.287.000,00	120.000,00 (ΠΔΕ αρχαιολ. Αγ. Αικατ.)	1.648.239,90
62	Παροχές τρίτων	Έχουν εγγραφεί έξοδα που αφορούν ταχυδρομικά και τηλεφωνικά τέλη, ασφάλιστρα, ύδρευση, φωτισμό (αντίτιμο καταν. Ρεύματος με παρακράτηση από ΔΕΗ), μισθώματα, έξοδα συντηρήσεων μηχανημάτων μεταφορικών μέσων, εργασιών καθαρισμού, αποκομιδής απορριμμάτων, πάγια προκαταβολή Τ.Κ. κλπ)	1.205.963,51	3.755.922,72	413.133,72 (ΜΙΣΘ. ΣΧΟΛ.ΚΤΙΡ.) & 200.900 (ΠΟΛΙΤ. ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ)	5.575.919,95
63	Φόροι- Τέλη	Έχουν εγγραφεί ποσά που αφορούν στην καταβολή φόρων, τελών και παραβόλων καθώς και τέλος εναπόθεσης	516.000,00	1.130.000,00	5.000,00 (ΠΟΛΙΤ. ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ)	1.651.000,00
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	Έχουν εγγραφεί ποσά που αφορούν οδοιπορικά έξοδα μετακινουμένων υπαλλήλων και αιρετών, δαπάνες δημοσιεύσεων σε εφημερίδες, συνδρομές, μεταφορές εν γένει, έξοδα δημοσίων σχέσεων – εκδηλώσεων, έξοδα κατασκηνώσεων και συσσιτίων και λοιπά έξοδα.	422.837,13	3.000,00	122.744,16 (ΣΤΙΣΗ ΜΑΘΗΤΩΝ ΜΟΥΣ. ΣΧΟΛ) & 1.500 (ΠΟΛΙΤ. ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ)	550.081,29
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστης	Έχουν εγγραφεί ποσά στους κάτωθι Κ.Α: 00.6521 το ποσό των τόκων που θα καταβληθούν για τα δάνεια του Δήμου 00.6526 το ποσό των χρεολυσίων 00.6515 το ποσό για προμήθεια τραπεζών	2.675.780,90	0,00	0,00	2.675.780,90
66	Δαπάνες προμήθειας	Έχουν εγγραφεί δαπάνες για	831.482,84	1.334.146,09	0,00	2.165.628,93

	αναλώσιμων	προμήθεια αναλώσιμων των Υπηρεσιών (συμπεριλαμβάνονται καύσιμα και λιπαντικά)				
67	Πληρωμές για μεταβιβάσεις	Έχουμε εγγράψει τις αποδόσεις στις Σχολικές Επιτροπές (1.031.560), τις επιχορηγήσεις στα ΝΠΔΔ-ΔΗΠΕΘΕΚ (1.992.269), τις υποχρ. ετήσιες εισφορές, τις λοιπές εισφορές, τα προνοιακά επιδόματα (6.323.607,30), συμψηφιστ.αποδ.κρατήσεων ΟΑΕΔ (150.000), προγραμμ. συμβάσεις κλπ.	2.221.764,05	245.479,89	150.000 (συμψηφ. εγγρ. για εισφ. ΟΑΕΔ 8μηνη απασχ.) & 230.454,90 (κληροδοτήματα έσοδο – έξοδο) 1.031.560 (λειτ.σχολ) 6.323.607,30 προνοιακά	10.202.866,14
68	Λοιπά έξοδα	Έχουν εγγραφεί φορολογικά, πρόστιμα και προσαυξήσεις, τόκοι υπερημερίας χρήσης, εγγυήσεις δανείων ΔΕΥΑ, Δημ.Επιχ/σεων που παρακρατούνται από την Τακτική	220.500,00	0,00	0,00	220.500,00
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	Έχουν εγγραφεί προμήθειες εξοπλισμού των Υπηρεσιών, λογισμικών, ηλεκτρονικών υπολογιστών, μηχανημάτων, λοιπού εξοπλισμού παραλιών κλπ.	229.164,96	82.492,00	86.653,97 (ΠΑΕ) & 20.980,24 (ΠΟΛ. ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ)	419.291,17
73	Έργα	Έχει εγγραφεί το Τεχνικό Πρόγραμμα έτους 2017, καθώς και συνεχ. έργα (Ι.Π, ΣΑΤΑ, ΣΑΤΑ ΣΧΟΛΕΙΩΝ). Επίσης συμπεριλαμβάνονται χρημ/να έργα ΠΔΕ – Ε.Π. Ιονία – Νησιά 2014-2020, ΣΑΕ κλπ)	22.246,94	48.290,62	(219.714,18 ΞΕΝΩΝΑΣ) & (498.723,82 ΥΠΟΔΟΜΗ ΔΕΜΑΤΟΠ.) & (7.809.167,37 ΕΡΓΑ Ε.Π.- ΠΔΕ) & (50.000 ΣΑΕ ΥΠΕΣ) & (318.600,03 ΣΑΤΑ ΣΧΟΛΕΙΩΝ) & (2.430.493,49 ΣΑΤΑ – συνεχ. ΣΑΤΑ)	11.397.236,45
74	Μελέτες, έρευνες, εργασίες και ειδικές δαπάνες	Μελέτες, έρευνες, εργασίες και ειδικές δαπάνες	246.001,00	0,00	7.696,00 ΘΗΣΕΑΣ	253.697,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές κλπ)	Εισφορά Δήμου σε Δίκτυα (δίκτυο μικρών νησιών, Εθνικό Διαδημοτικό Δίκτυο Υγείων Πόλεων, ΔΕΠΠ)	6.900,00	0,00	0,00	6.900,00
81	Πληρωμές υποχρεώσεων (ΠΟΕ)	Έχουν εγγραφεί οι προβλεπόμενες οφειλές του Δήμου (το ποσό των 2.681.861,90 αφορά ρυθμίσεις ΔΟΥ και ΙΚΑ). Τυχόν διαφορές από το σύνολο των τιμολογημένων απλήρωτων υποχρεώσεων κατά την 31/12/2016 θα εγγραφεί με αναμόρφωση.	4.886.797,32	619.200,00	1.023.200,01 (ληξιπροθ. υποχρ. αντιστ. με έσοδο)	6.529.197,33
82	Λοιπές Αποδόσεις	Έχουν εγγραφεί οι αποδόσεις των κρατήσεων και εισφορών, παγία Προκαταβολή και επιστροφή αχρεωστήτως καταβληθέντων	6.520.000,00	5.000,00	0,00	6.525.000,00
85	Προβλέψεις μη εισπραχθέντων υπολοίπων	Προβλέψεις μη εισπραχθέντων υπολοίπων	12.585.561,85	0,00	0,00	12.585.561,85
9	Αποθεματικό	Αποθεματικό	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00
		<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>43.380.326,13</b>	<b>12.537.031,32</b>	<b>21.064.129,19</b>	<b>76.981.486,64</b>

**Οι πίνακες ανακεφαλαίωσης του Προϋπολογισμού παρατίθενται παρακάτω:**

<b>ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ</b>							
<b>ΜΕΡΟΣ Ι : ΕΣΟΔΑ</b>							
<b>ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΜΕ ΒΑΣΗ ΤΗΝ ΠΗΓΗ</b>							
		ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2016			ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2017		
		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ	ΕΚΤ. ΕΙΣΠΡ.31/12	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ
<b>0</b>	<b>ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ</b>						
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	396.652,64	830.237,77	412.619,11	466.726,00	466.726,00	466.726,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	41.270,69	41.270,69	60.000,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	8.274.598,99	6.457.616,64	10.000.128,08	9.400.070,00	9.400.070,00	9.400.070,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	1.798.306,56	1.562.100,22	1.855.494,68	1.787.485,53	1.787.485,53	1.787.485,53
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	41.361,73	174.309,86	55.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00
06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	24.664.854,43	19.765.998,43	27.350.947,62	20.650.349,98	20.650.349,98	20.650.349,98
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	394.224,00	222.469,05	365.364,00	370.262,00	370.262,00	370.262,00
	<b>Σύνολα 0</b>	<b>35.611.269,04</b>	<b>29.054.002,66</b>	<b>40.099.553,49</b>	<b>32.837.893,51</b>	<b>32.837.893,51</b>	<b>32.837.893,51</b>
<b>1</b>	<b>ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>						
12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	2.053.829,71	404.054,64	930.629,70	1.464.200,01	1.464.200,01	1.464.200,01
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	15.486.575,16	3.420.705,40	7.069.147,80	11.169.305,34	11.169.305,34	11.169.305,34
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	0,00	0,00	230.454,90	230.454,90	230.454,90
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ-ΠΑΡΑΒΟΛΑ	732.442,12	915.177,51	816.275,00	707.001,00	707.001,00	707.001,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	648.418,14	662.401,44	563.989,70	637.350,00	637.350,00	637.350,00
	<b>Σύνολα 1</b>	<b>18.921.265,13</b>	<b>5.402.338,99</b>	<b>9.380.042,20</b>	<b>14.208.311,25</b>	<b>14.208.311,25</b>	<b>14.208.311,25</b>
<b>2</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ</b>						
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	5.087.362,28	2.720.910,71	2.186.896,03	2.144.900,00	2.144.900,00	2.144.900,00

22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ	15.000,00	17.398,22	8.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	<b>Σύνολα 2</b>	<b>5.102.362,28</b>	<b>2.738.308,93</b>	<b>2.194.896,03</b>	<b>2.160.900,00</b>	<b>2.160.900,00</b>	<b>2.160.900,00</b>
<b>3</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.</b>						
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	14.007.696,26	16.543.381,46	852.553,39	13.435.561,85	13.435.561,85	13.435.561,85
	<b>Σύνολα 3</b>	<b>14.007.696,26</b>	<b>16.543.381,46</b>	<b>852.553,39</b>	<b>13.435.561,85</b>	<b>13.435.561,85</b>	<b>13.435.561,85</b>
<b>4</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ</b>						
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	6.816.000,00	3.500.092,71	6.111.766,14	6.168.500,00	6.168.500,00	6.168.500,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	696.665,15	2.681.000,42	650.305,34	671.759,78	671.759,78	671.759,78
	<b>Σύνολα 4</b>	<b>7.512.665,15</b>	<b>6.181.093,13</b>	<b>6.762.071,48</b>	<b>6.840.259,78</b>	<b>6.840.259,78</b>	<b>6.840.259,78</b>
<b>5</b>	<b>ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠ</b>						
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	8.245.582,72	8.245.582,72	8.245.582,72	7.498.560,25	7.498.560,25	7.498.560,25
	<b>Σύνολα 5</b>	<b>8.245.582,72</b>	<b>8.245.582,72</b>	<b>8.245.582,72</b>	<b>7.498.560,25</b>	<b>7.498.560,25</b>	<b>7.498.560,25</b>
	<b>Σύνολα</b>	<b>89.400.840,58</b>	<b>68.164.707,89</b>	<b>67.534.699,31</b>	<b>76.981.486,64</b>	<b>76.981.486,64</b>	<b>76.981.486,64</b>

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ							
ΜΕΡΟΣ ΙΙ : ΔΑΠΑΝΕΣ							
		ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2016			ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2017		
		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ	ΕΝΤΑΛΛΟΕΝΤΑ	ΕΚΤ. ΠΛΗΡ. 31/12	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ
<b>6</b>	<b>Έξοδα χρήσης</b>						
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	13.873.698,59	8.974.992,33	12.990.135,76	13.003.585,73	13.003.585,73	13.003.585,73
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	2.839.880,32	1.738.764,84	2.593.470,38	2.619.239,90	2.619.239,90	2.619.239,90
62	Παροχές τρίτων	6.696.658,83	1.373.280,42	4.935.117,73	5.575.919,95	5.575.919,95	5.575.919,95
63	Φόροι - Τέλη	1.716.211,57	400.277,77	1.485.880,16	1.651.000,00	1.651.000,00	1.651.000,00
64	Έξοδα χρήσης	589.715,26	157.272,59	357.135,70	550.081,29	550.081,29	550.081,29
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστης	2.822.045,00	2.251.284,94	2.821.545,00	2.675.780,90	2.675.780,90	2.675.780,90
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.102.278,29	241.205,34	778.322,82	2.165.628,93	2.165.628,93	2.165.628,93
67	Πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους Παραχωρήσεις - Παροχές - Επιχορηγήσεις - Επιδότησεις - Δωρεές	11.643.844,11	7.849.791,92	11.362.073,31	10.202.866,14	10.202.866,14	10.202.866,14
68	Λοπά έξοδα	321.503,47	233.985,61	311.840,05	220.500,00	220.500,00	220.500,00
	<b>Σύνολα 6</b>	<b>42.605.835,44</b>	<b>23.220.855,76</b>	<b>37.635.520,91</b>	<b>38.664.602,84</b>	<b>38.664.602,84</b>	<b>38.664.602,84</b>
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>						
71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.557.298,79	69.961,03	270.152,22	419.291,17	419.291,17	419.291,17
73	Έργα	12.702.186,14	1.959.724,84	5.290.237,56	11.397.236,45	11.397.236,45	11.397.236,45
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες και ειδικές δαπάνες	285.460,84	68.957,07	207.433,86	253.697,00	253.697,00	253.697,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	4.500,00	3.000,00	4.400,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
	<b>Σύνολα 7</b>	<b>16.549.445,77</b>	<b>2.101.642,94</b>	<b>5.772.223,64</b>	<b>12.077.124,62</b>	<b>12.077.124,62</b>	<b>12.077.124,62</b>
<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε. και λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις</b>						
81	Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	9.483.796,24	6.286.677,38	7.961.862,31	6.529.197,33	6.529.197,33	6.529.197,33
82	Λοιπές αποδόσεις	7.272.050,09	3.496.450,19	6.364.236,24	6.525.000,00	6.525.000,00	6.525.000,00
85	Προβλέψεις μη εισπραχjes εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωθέντων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους	13.310.170,28	0,00	0,00	12.585.561,85	12.585.561,85	12.585.561,85
	<b>Σύνολα 8</b>	<b>30.066.016,61</b>	<b>9.783.127,57</b>	<b>14.326.098,55</b>	<b>25.639.759,18</b>	<b>25.639.759,18</b>	<b>25.639.759,18</b>

<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>						
91	Ποσό διαθέσιμο για αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για την δημιουργία νέων μη προβλεπόμενων στον προϋπολογισμό	179.542,76	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
	<b>Σύνολα 9</b>	<b>179.542,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>600.000,00</b>
	<b>Σύνολα</b>	<b>89.400.840,58</b>	<b>35.105.626,27</b>	<b>57.733.843,10</b>	<b>76.981.486,64</b>	<b>76.981.486,64</b>	<b>76.981.486,64</b>



Ο Δήμος μας θα ενσωματώσει το σχέδιο του Π/Υ έτους 2017 στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων που τηρείται στο ΥΠΕΣ αμέσως μετά την απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, προκειμένου το Παρατηρητήριο να παράσχει τη Γνώμη του επ' αυτού, με βάση τα κριτήρια που καθορίζονται με απόφασή του με σκοπό την επίτευξη ρεαλιστικών και ισοσκελισμένων προϋπολογισμών.

Η Οικονομική Επιτροπή υποβάλλει το σχέδιο του Π/Υ προς ψήφιση στο Δημοτικό Συμβούλιο, το οποίο συνοδεύεται υποχρεωτικά από τη Γνώμη του Παρατηρητηρίου, τις οδηγίες του Υπουργείου Εσωτερικών καθώς και την Αιτιολογική Έκθεση.

Τα κριτήρια τα οποία ελήφθησαν υπόψη για τον προσδιορισμό των ποσών του πίνακα, είναι σύμφωνα με αυτά που έχουν υποβληθεί από το Δήμο μας στη βάση δεδομένων που τηρείται στο ΥΠΕΣΔΑ για το έτος 2015 και την περίοδο Ιανουάριος – Ιούλιος 2015 και 2016 και ταυτίζονται με τα περιλαμβανόμενα στις οδηγίες κατάρτισης των Π/Υ και αφορούν ειδικότερα στα ανώτατα ποσά που δύναται να εγγραφούν σε συγκεκριμένες ομάδες εσόδων.

Η τήρηση της αρχής της ισοσκέλισης πραγματοποιήθηκε με γνώμονα το επίπεδο του συνόλου των εξόδων (μετά του αποθεματικού) έναντι του συνόλου των εσόδων (μετά του χρηματικού υπολοίπου)

Σε σχέση με τα ανωτέρω, τηρώντας τις οδηγίες κατάρτισης σύμφωνα με την αρ. πρωτ. 23976/22-7-16 ΚΥΑ και με μήνα αναφοράς των οικον. δεδομένων, βάση των οποίων συντάχθηκε ο Π/Υ, ήτοι τον **Ιούλιο 2016**,

παρακαλούμε το Σώμα, λαμβάνοντας υπόψη το συνημμένο προσχέδιο του Π/Υ που εισηγείται η Εκτελεστική Επιτροπή και την παρούσα αιτιολογική έκθεση εσόδων-εξόδων του Π/Υ οικ. έτους 2017, όπως πάρει απόφαση για την σύνταξη του προϋπολογισμού του Δήμου έτους 2017 καθώς και για την υποβολή του προς ψήφιση στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ - ΔΗΜΑΡΧΟΣ  
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΝΙΚΟΛΟΥΖΟΣ