



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

**Πρακτικό 7<sup>ο</sup>-23/12/2014**

Στην Κέρκυρα σήμερα 23 Δεκεμβρίου 2014, ημέρα Τρίτη και ώρα 13.00 μ.μ. συνήλθε σε συνεδρίαση στο Μαράσλειο Μέγαρο, στο Γραφείο Δημάρχου, ύστερα από την υπ. αρ. πρωτ.87555/19-12-2014 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 και τα 16 μέλη, ήτοι:

1. Κωνσταντίνος Νικολούζος, Δήμαρχος (Πρόεδρος)
2. Κωνσταντίνος Παυλίδης
3. Γεώργιος Ραιδεστίνος
4. Γεώργιος Καρύδης
5. Νικόλαος Γκούσης
6. Λεωνίδας Παγκράτης
7. Νικόλαος Αναστασόπουλος
8. Βασίλειος Καββαδίας
9. Γεώργιος Ηλίας Παντελιός
10. Μηνάς Δαμιανός Ράπτης
11. Ανδρέας Σκούπουρας
12. Βασίλειος Άρης Μπαλής
13. Σπυρίδων Καλούδης
14. Ανδρέας Γουλής
15. Θεονύμφη Αθανασία Μάστορα
16. Θεόδωρος Λουκανάρης

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.

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 2015, συνοδευόμενο από την αιτιολογική έκθεση εσόδων – εξόδων Π/Υ έτους 2015 και τους ανακεφαλαιωτικούς πίνακες, προκειμένου τούτο να εγκριθεί και να εισαχθεί στην Οικονομική Επιτροπή.

Στη συνέχεια ο Αντιδήμαρχος κ. Παντελιός παρουσίασε στα μέλη το Προσχέδιο του Προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων οικονομικού έτους 2015, ως ακολούθως:

**ΠΡΟΣΧΕΔΙΟ Π/Υ ΔΗΜΟΥ ΚΕΡΚΥΡΑΣ οικ.έτους 2015**  
**ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΕΣΟΔΩΝ – ΕΞΟΔΩΝ Π/Υ οικ.έτους 2015**  
**ΑΝΑΛΥΣΗ-ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ Π/Υ ΕΣΟΔΩΝ οικ.έτους 2015**

- ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ -ΕΞΟΔΩΝ ΟΠΩΣ ΕΧΕΙ ΚΑΤΑΡΤΙΣΤΕΙ ΜΕ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΤΙΚΟΥΣ ΠΙΝΑΚΕΣ**

**ΘΕΜΑ:** «Έγκριση προϋπολογισμού Δήμου Κέρκυρας οικ. έτους 2015»

Ο προϋπολογισμός οικονομικού έτους 2015 του Δήμου μας καταρτίστηκε σύμφωνα με τις οδηγίες της με αρ. πρωτ. 29530/25.07.2014 ΚΥΑ Υπουργού Εσωτερικών - Οικονομικών. Τα Οικονομικά στοιχεία του προϋπολογισμού 2015 (με στοιχεία του μήνα αναφοράς που συντάχθηκε το σχέδιο του πρ/σμού 2015, **(ήτοι Ιουλίου 2014)**) εμφανίζονται στους κατωτέρω πίνακες:

<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>	<b>ΠΟΣΟ</b>
(Κ.Α 0) ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	35.427.795,58
(Κ.Α. 1) ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	17.013.527,44
(Κ.Α 2) ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	2.283.400,00
(Κ.Α.3) ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε., (αφορά μόνο απαιτήσεις ΠΟΕ)	11.496.719,76
(Κ.Α. 4) ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	8.040.000,00
(Κ.Α.5) ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	3.705.862,61
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>77.967.305,39</b>

**ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ ΑΝΑ ΟΜΑΔΑ ΟΠΩΣ ΔΙΑΜΟΡΦΩΝΟΝΤΑΙ**  
**σύμφωνα με την ΚΥΑ 29530/2014**

<b>ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΟΜΑΔΑΣ ΕΣΟΔΩΝ Ι</b>					
<b>Κ.Α</b>	<b>ΤΙΤΛΟΣ</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑΓΜΕΝΑ ΜΕΧΡΙ 31/7/2014</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑΓΜΕΝΑ ΜΕΧΡΙ 31/7/2013</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑΓΜΕΝΑ ΕΤΟΥΣ 2013</b>	<b>ΕΓΓΡΑΦΗ Π/Υ 2015</b>
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	93.496,58	106.484,66	270.597,27	265.000,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	0,00	4.156,45	29.224,94	25.000,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	2.015.335,59	2.552.041,34	9.385.954,15	9.304.500,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	901.939,32	599.528,24	1.807.717,81	1.914.625,00
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	24.388,71	55.796,49	220.397,06	219.063,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	90.192,82	174.972,89	473.731,78	471.078,50
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	0,00

15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	217.865,89	376.876,59	686.890,97	635.000,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	1.378,50	2.708,50	1.400,00
21	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ - ΤΑΚΤΙΚΑ	1.993.356,33	1.480.213,14	2.264.884,96	2.243.400,00
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ – ΕΚΤΑΚΤΑ	7.440,38	403,28	50.195,32	40.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΑΘΡΟΙΣΜΑ ΙΔΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ Ι.</b>	<b>5.344.015,62</b>	<b>5.351.851,58</b>	<b>15.192.302,76</b>	<b>15.119.066,50</b>

ΕΚΤΕΛΕΣΗ 7ΜΗΝΟΥ 2014  
ΜΕΙΟΝ ΕΚΤΕΛΕΣΗ  
7ΜΗΝΟΥ 2013 = -7.835,96  
(ΑΡΝΗΤΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ)

**ΑΝΩΤΑΤΟ ΠΟΣΟ Π/Υ 2015 ΓΙΑ ΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΗΣ ΟΜΑΔΑΣ Ι ΕΙΝΑΙ ΤΟ ΠΟΣΟ ΕΤΟΥΣ 2013**

## **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 2014 ΜΕΙΟΝ ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ 7μηνο/2014)</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΕΣΟΔΩΝ ΠΟΕ Κ.Α. 32 ΕΤΟΥΣ 2013</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑ- ΞΕΙΣ 1<sup>ος</sup>-7<sup>ος</sup> /2013</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑ- ΞΕΙΣ 1<sup>ος</sup>-7<sup>ος</sup> /2014</b>	<b>ΑΡΝΗΤΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ 2014/2013</b>	<b>ΑΠΟΛΟΓ. ΕΙΣΠΡΑ-ΞΕΩΝ 2013</b>	<b>ΠΡΟΥΠ. 2015</b>	<b>ΠΡΟΒΛΕΨΗ ΜΗΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΩΝ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ Κ.Α.85 ΕΞΟΔΩΝ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΕΓΚΥΚΛΙΟ</b>
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) ΣΤΗΛΗ (2)	(7)	(8) (1-7)
(11.850.433 – 353.713,24) 11.496.719,76	997.748,08	707.121,93	353.713,24	-353.408,69	997.748,08	800.000	10.696.719,76

## **ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ ΙΙΙ**

<b>Κ.Α ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>	<b>ΠΙΣΤΩΣΗ ΓΙΑ ΤΟ 2015</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων	7.881.000,00
42	Επιστροφές χρημάτων	159.000,00
51	Χρηματικό Υπόλοιπο Προηγούμενης Χρήσης	3.705.862,61

### 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

Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2015
0311	Τέλος καθαριότητας και φωτισμού (άρθρο 25 Ν 1828/89), για το διάστημα 1/1-31/10/15	9.300.000,00
2111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού που αποδίδονται από την ΔΕΗ (1/11/2014 έως 31/12/2014) καθώς και τέλη που εισπράττονται οίκοθεν.	1.350.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>10.650.000,00</b>

Αιτιολόγηση Πίστωσης Κ.Α.Ε : Έχει εγγραφεί το ποσό που αναμένεται να εισπράξει ο Δήμος από το τέλος καθ/τας και ηλεκτροφωτισμού. Δεν έχει συμπεριληφθεί το επιπλέον ποσό που αναμένεται να εισπραχθεί από τον καθορισμό τελών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού και την αναπροσαρμογή αυτών, σύμφωνα με την αρ. 28-588/4-12-14 απόφ. ΔΣ, το οποίο θα εισαχθεί με αναμόρφωση.

#### ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ

Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2015
0611	ΚΑΠ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΓΕΝΙΚΩΝ ΑΝΑΓΚΩΝ	12.597.783,08

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 πρώτης τακτικής μηνιαίας κατανομής του έτους 2014 που αποδόθηκε στο Δήμο επί δώδεκα, αυξημένο κατά 4,81% δηλ.  $1.001.636,54 \times 12 \times 4,81\% = 12.597.783,08$

Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2015
0612.001	ΚΑΠ για την καταβολή μισθωμάτων ακινήτων προς στέγαση δημοσίων σχολικών μονάδων και υπηρεσιών	385.457,04

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 2014 επί τρία δηλ.  $128.485,68 \times 3 = 385.457,04$

<b>Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ</b>	<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>	<b>ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2015</b>
0614.001	Λειτουργικές δαπάνες των σχολείων	1.003.128,50

Αιτιολόγηση Πίστωσης Κ.Α.Ε: Έχει εγγραφεί το ποσό που αναμένεται να εισπράξει ο Δήμος από ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων της πρωτοβάθμιας και δευτεροβάθμιας εκπαίδευσης συμπεριλαμβανομένου και του ποσού της αποζημίωσης των σχολικών τροχονόμων. Το ποσό προκύπτει ως το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής που αποδόθηκε στο Δήμο το 2014, επί τέσσερα , αυξημένο κατά 25% δηλ.  $200.625,70 \times 4 \times 25\% = 1.003.128,50$ .

<b>Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ</b>	<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>	<b>ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2015</b>
0619.001	ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς (Παρακρατηθέντες πόροι, αρθρ. 72 ν.3756/2009)	2.686.093,19

Αιτιολόγηση Πίστωσης Κ.Α.Ε: Έσοδα των Δήμων που προκύπτουν από την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 27 του ν. 3756/2009 "περί εξόφλησης οφειλών του Ελληνικού Δημοσίου προς τους ΟΤΑ α' βαθμού"

<b>Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ</b>	<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>	<b>ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2015</b>
0621	Κάλυψη δαπάνης προνοιακών επιδομάτων	6.556.067,27

Αιτιολόγηση Πίστωσης Κ.Α.Ε: Οι πιστώσεις που εγγράφονται για την καταβολή των προνοιακών επιδομάτων καθώς και οι αντίστοιχες εγγραφές συνολικών εξόδων θα πρέπει να είναι μειωμένες κατά 5,85% σε σχέση με τα αντίστοιχα ποσά του οικονομικού έτους 2013.

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

<b>Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ</b>	<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>	<b>ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2015</b>
1214	Κάλυψη των λειτουργικών δαπανών που αφορούν στην πυροπροστασία	291.200,00

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 2014.

#### **ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ( εκτός ΕΣΠΑ )**

<b>Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ</b>	<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>	<b>ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2015</b>
1311	Επιχορήγηση από ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών	1.838.640,00

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 2014 που αποδόθηκε στο Δήμο επί δώδεκα δηλ.  $153.220 \times 12 = 1.838.640$

<b>Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ</b>	<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>	<b>ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2015</b>
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 2014.

<b>Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ</b>	<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>	<b>ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2015</b>
1314.001	Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα "ΘΗΣΕΑΣ" (άρθρα 6-12 ν.3274/2004)	335.618,30

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

<b>Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ</b>	<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>	<b>ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2015</b>
1321	Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά Επιχειρησιακά Προγράμματα	6.605.563,70
1322	Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς Φορείς	1.294.825,00

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 (ΠΕΠ ΔΕΠΙΝ, ΕΠΕΡΑΑ, ΠΔΕ), σύμφωνα με αποφάσεις ένταξης.

**ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΕΙΣ ΕΣΠΑ  
(εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων)**

<b>Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ</b>	<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>	<b>ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2015</b>
1328	Χρηματοδοτήσεις από το ΕΣΠΑ εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων	5.524.579,44

Αιτιολόγηση Πίστωσης Κ.Α.Ε: Έχουν εγγραφεί ποσά ανά κωδικό εσόδου που αναμένεται να εισπράξει ο Δήμος από χρηματοδοτήσεις έργων και δράσεων ΕΣΠΑ, σύμφωνα με αποφάσεις ένταξης

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

<b>Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ</b>	<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>	<b>ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2015</b>
3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού που προέρχονται απο βεβαιωμένες οφειλές.	58.282,00
3212	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης.	730.891,86
3213	Τέλη και δικαιώματα άδρευσης που προέρχονται απο βεβαιωμένες οφειλές.	1.764,00
3215	Τέλος ακίνητης περιουσίας που προέρχεται απο βεβαιωμένες οφειλές.	20.308,00
3217	Δυνητικά ανταποδοτικά τέλη και εισφορές. Εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων	204.497,06
3218	Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών που προέρχονται απο βεβαιωμένες οφειλές.	2.812.162,33
3219	Λοιπά έσοδα (τέλη χρήσεως κοιν. Χώρων, τέλη χρήσεως αιγιαλών, διαφήμισης, μισθώματα ακινήτων, πρόστιμα αυθαίρετων κατασκευών κλπ)	6.254.420,93

	που προέρχονται από βεβαιωμένες οφειλές.	
3221	Έκτακτα γενικά έσοδα ( πρόστιμα φορολογικών παραβάσεων, κλπ) που προέρχονται από βεβαιωμένες οφειλές.	1.371.486,63
3222	Έκτακτα ειδικευμένα έσοδα που προέρχονται από βεβαιωμένες οφειλές	42.906,95
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΚΩΔΙΚΩΝ ΤΟΥ 32		11.496.719,76

Αιτιολόγηση Εγγραφής Κ.Α.Ε : Εγγράφονται ποσά για απαιτήσεις (βεβαιωθέντα) που προέκυψαν κατά τα Προηγούμενα Οικονομικά Έτη (Π.Ο.Ε)

Αιτιολόγηση Πίστωσης Κ.Α.Ε : Έχουν εγγραφεί οι απαιτήσεις που προέκυψαν κατά τα προηγούμενα έτη και οι οποίες 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**

<b>Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ</b>	<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>	<b>ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2015</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων	7.881.000,00
42	Επιστροφές χρημάτων	159.000,00

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**

<b>Κ.Α. ΕΣΟΔΟΥ</b>	<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>	<b>ΠΟΣΟ ΠΙΣΤΩΣΗΣ 2015</b>
5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα	2.580.000,00
5112	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη έργων του Π.Δ.Ε ή πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις	199.984,33
5113	Χρηματικό υπόλοιπο	82.513,98



	προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών (αποκλειστικά για την κάλυψη δαπανών της ανταποδοτικής υπηρεσίας)	
5119	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	604.156,47
5121	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών.	0
5122	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη έργων του Π.Δ.Ε ή πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις	167.193,72
5123	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	72.014,11
5129	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	0
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>3.705.862,61</b>

Αιτιολόγηση Εγγραφών Κ.Α.Ε : Εγγράφονται ποσά που θα μεταφερθούν στο 2015 λαμβάνοντας υπόψη τα ταμειακά υπόλοιπα ανά λογαριασμό του Δήμου.

Επισημαίνεται ότι στην πρώτη αναμόρφωση του εγκεκριμένου προϋπολογισμού οικ. έτους 2015, θα εγγραφεί το υπολειπόμενο Χρηματικό υπόλοιπο που θα προκύψει κατά την 31/12/2014.

**ΑΝΑΛΥΣΗ-ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ Π/Υ ΕΞΟΔΩΝ ο.ε 2015**  
**ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΟΠΩΣ ΕΧΕΙ**  
**ΚΑΤΑΡΤΙΣΤΕΙ:**

<b>Κ.Α.</b>	<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>	<b>ΕΓΓΡΑΦΕΣ</b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	Έχουν εγγραφεί έξοδα για μισθοδοσίες προσωπικού

61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	μονίμων και ΙΔΑΧ, αιρετών και τρίτων καθώς και των ασφαλιστικών ταμείων τους σύμφωνα με τα στοιχεία που δόθηκαν από το Τμήμα Μισθοδοσίας. Η πρόβλεψη για τις δαπάνες μισθοδοσίας έγινε σύμφωνα με την ΚΥΑ 29530/2014
62	Παροχές τρίτων	Έχουν εγγραφεί έξοδα που αφορούν ταχυδρομικά και τηλεφωνικά τέλη, ασφάλιστρα, ύδρευση, φωτισμό, μισθώματα, έξοδα συντηρήσεων μηχανημάτων μεταφορικών μέσων, εργασιών καθαρισμού, αποκομιδής απορριμμάτων
63	Φόροι- Τέλη	Έχουν εγγραφεί ποσά που αφορούν στην καταβολή φόρων, τελών και παραβόλων, τέλος εναπόθεσης
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
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
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	Έχουν εγγραφεί δαπάνες για προμήθεια αναλώσιμων των Υπηρεσιών (συμπεριλαμβάνονται καύσιμα και λιπαντικά)
67	Πληρωμές μεταβιβάσεις για	Έχουμε εγγράψει τις αποδόσεις στις Σχολικές Επιτροπές, τις επιχορηγήσεις στα ΝΠΔΔ, την

		ετήσια εισφορά υπέρ Συνδέσμου, τις λοιπές υποχρεωτικές εισφορές, τα προνοιακά επιδόματα
68	Λοιπά έξοδα	Έχουν εγγραφεί φορολογικά, πρόστιμα και προσαυξήσεις, τόκοι υπερημερίας χρήσης, εγγυήσεις δανείων ΔΕΥΑ
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	Έχουν εγγραφεί προμήθειες εξοπλισμού των Υπηρεσιών, λογισμικών, ηλεκτρονικών υπολογιστών, μηχανημάτων, λοιπού εξοπλισμού παραλιών κλπ.
73	Έργα	Έχει εγγραφεί το Τεχνικό Πρόγραμμα έτους 2015, όπως ψηφίστηκε από το Δημοτικό Συμβούλιο
74	Μελέτες, έρευνες, εργασίες και ειδικές δαπάνες	
81	Πληρωμές υποχρεώσεων (ΠΟΕ)	Έχουν εγγραφεί οι οφειλές του Δήμου έως την ημερομηνία κατάρτισης του π/υ. Επισημαίνεται ότι το σύνολο των τιμολογημένων απλήρωτων υποχρεώσεων κατά την 31/12/2014 θα εγγραφεί με αναμόρφωση.
82	Λοιπές Αποδόσεις	Έχουν εγγραφεί οι αποδόσεις των κρατήσεων και εισφορών , παγία Προκαταβολή και επιστροφή αχρεωστήτως καταβληθέντων

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

## ΔΗΜΟΣ ΚΕΡΚΥΡΑΣ

## ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2015

## ΜΕΡΟΣ Ι : ΕΣΟΔΑ

## ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΜΕ ΒΑΣΗ ΤΗΝ ΠΗΓΗ

		ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2014			ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2015		
		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΩΣ 31/7/2014	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΕΩΣ 31/7/14	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ
<b>0</b>	<b>ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ</b>						
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	196.197,38	142.909,67	93.496,58	265.000,00	265.000,00	265.000,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	508,89	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	10.706.694,00	2.015.335,59	2.015.335,59	9.304.500,00	9.304.500,00	9.304.500,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	2.237.904,83	976.184,68	901.939,32	1.914.625,00	1.914.625,00	1.914.625,00
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	230.796,09	80.972,15	24.388,71	219.063,00	219.063,00	219.063,00
06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	23.415.894,94	12.289.774,44	12.289.774,44	23.228.529,08	23.228.529,08	23.228.529,08
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	504.488,51	90.192,82	90.192,82	471.078,50	471.078,50	471.078,50
	<b>Σύνολα 0</b>	<b>37.292.484,64</b>	<b>15.595.369,35</b>	<b>15.415.127,46</b>	<b>35.427.795,58</b>	<b>35.427.795,58</b>	<b>35.427.795,58</b>
<b>1</b>	<b>ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>						
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00
12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	816.200,00	379.510,62	335.355,31	561.200,00	561.200,00	561.200,00
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	12.977.015,37	3.448.882,71	3.248.882,71	15.815.926,44	15.815.926,44	15.815.926,44
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ- ΠΑΡΑΒΟΛΑ	393.959,62	526.264,22	217.865,89	635.000,00	635.000,00	635.000,00

16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	1.241,77	0,00	0,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	<b>Σύνολα 1</b>	<b>14.188.417,76</b>	<b>4.354.657,55</b>	<b>3.802.103,91</b>	<b>17.013.527,44</b>	<b>17.013.527,44</b>	<b>17.013.527,44</b>
2	<b>ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ</b>						
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	2.718.232,83	2.488.293,45	1.993.356,33	2.243.400,00	2.243.400,00	2.243.400,00
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ	6.986,69	58.742,79	7.440,38	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	<b>Σύνολα 2</b>	<b>2.725.219,52</b>	<b>2.547.036,24</b>	<b>2.000.796,71</b>	<b>2.283.400,00</b>	<b>2.283.400,00</b>	<b>2.283.400,00</b>
3	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.</b>						
31	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	81.837,79	26.819,36	26.819,36	0,00	0,00	0,00
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	11.850.433,00	11.954.248,52	353.713,24	11.496.719,76	11.496.719,76	11.496.719,76
	<b>Σύνολα 3</b>	<b>11.932.270,79</b>	<b>11.981.067,88</b>	<b>380.532,60</b>	<b>11.496.719,76</b>	<b>11.496.719,76</b>	<b>11.496.719,76</b>
4	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ</b>						
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	7.973.500,00	2.009.393,17	1.951.958,97	7.881.000,00	7.881.000,00	7.881.000,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	3.932.041,84	30.039,85	27.147,77	159.000,00	159.000,00	159.000,00
	<b>Σύνολα 4</b>	<b>11.905.541,84</b>	<b>2.039.433,02</b>	<b>1.979.106,74</b>	<b>8.040.000,00</b>	<b>8.040.000,00</b>	<b>8.040.000,00</b>
5	<b>ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠ</b>						
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	10.706.887,01	10.706.887,01	10.706.887,01	3.705.862,61	3.705.862,61	3.705.862,61
	<b>Σύνολα 5</b>	<b>10.706.887,01</b>	<b>10.706.887,01</b>	<b>10.706.887,01</b>	<b>3.705.862,61</b>	<b>3.705.862,61</b>	<b>3.705.862,61</b>
	<b>Σύνολα</b>	<b>90.351.572,28</b>	<b>47.224.451,05</b>	<b>34.284.554,43</b>	<b>77.967.305,39</b>	<b>77.967.305,39</b>	<b>77.967.305,39</b>

ΔΗΜΟΣ ΚΕΡΚΥΡΑΣ

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2015						
ΜΕΡΟΣ II : ΔΑΠΑΝΕΣ						
ΠΙΝΑΚΑΣ 1						
		ΠΡΟΗΓΟΥΜ. ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2014		ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2015		
		ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ
<b>6</b>	<b>Έξοδα χρήσης</b>					
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	15.463.077,57	8.415.312,74	13.507.747,94	13.507.747,94	13.507.747,94
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	2.185.429,76	586.629,93	1.659.851,60	1.659.851,60	1.659.851,60
62	Παροχές τρίτων	5.339.706,09	1.594.703,94	4.540.547,51	4.540.547,51	4.540.547,51
63	Φόροι - Τέλη	1.519.283,00	313.795,96	1.196.560,00	1.196.560,00	1.196.560,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	618.804,43	68.872,35	612.316,83	612.316,83	612.316,83
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστης	2.356.400,00	977.160,34	2.361.500,00	2.361.500,00	2.361.500,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.538.723,51	114.466,68	1.979.034,02	1.979.034,02	1.979.034,02
67	Πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους Παραχωρήσεις - Παροχές - Επιχορηγήσεις - Επιδότησεις - Δωρεές	11.089.731,11	6.982.574,15	10.547.065,27	10.547.065,27	10.547.065,27
68	Λοπά έξοδα	3.428.071,21	274.878,31	475.000,00	475.000,00	475.000,00
	<b>Σύνολα 6</b>	<b>43.539.226,68</b>	<b>19.328.394,40</b>	<b>36.879.623,17</b>	<b>36.879.623,17</b>	<b>36.879.623,17</b>
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>					
71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	861.414,42	5.272,45	450.796,10	450.796,10	450.796,10
73	Έργα	16.108.468,21	2.148.229,86	15.053.577,96	15.053.577,96	15.053.577,96
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες και ειδικές δαπάνες	467.764,02	83.587,98	903.995,21	903.995,21	903.995,21
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	18.000,00	0,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	<b>Σύνολα 7</b>	<b>17.455.646,65</b>	<b>2.237.090,29</b>	<b>16.416.869,27</b>	<b>16.416.869,27</b>	<b>16.416.869,27</b>

<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε. και Λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις</b>					
81	Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	5.704.839,79	2.660.957,77	5.266.093,19	5.266.093,19	5.266.093,19
82	Λοιπές αποδόσεις	8.359.420,00	782.076,85	8.208.000,00	8.208.000,00	8.208.000,00
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	4.401.515,04	3.438.228,98	0,00	0,00	0,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωθέντων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους	10.885.479,00	0,00	10.696.719,76	10.696.719,76	10.696.719,76
	<b>Σύνολα 8</b>	<b>29.351.253,83</b>	<b>6.881.263,60</b>	<b>24.170.812,95</b>	<b>24.170.812,95</b>	<b>24.170.812,95</b>
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>					
91	Ποσό διαθέσιμο για αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για την δημιουργία νέων μη προβλεπόμενων στον προϋπολογισμό	5.445,12	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	<b>Σύνολα 9</b>	<b>5.445,12</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>
	<b>Σύνολα</b>	<b>90.351.572,28</b>	<b>28.446.748,29</b>	<b>77.967.305,39</b>	<b>77.967.305,39</b>	<b>77.967.305,39</b>

<b>ΜΕΡΟΣ II : ΔΑΠΑΝΕΣ</b>						
<b>ΠΙΝΑΚΑΣ 2 : ΣΥΝΟΛΑ ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ</b>						
		<b>ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2014</b>		<b>ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2015</b>		
		<b>ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ</b>	<b>ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ</b>	<b>ΨΗΦΙΣΘΕΝΤΑ</b>	<b>ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ</b>	<b>ΔΙΑΜΟΡΦ/ΝΤΑ</b>
00	Γενικές Υπηρεσίες	12.984.815,97	4.712.499,79	9.490.030,05	9.490.030,05	9.490.030,05
10	Οικονομικές και Διοικητικές υπηρεσίες	5.397.701,02	2.867.477,81	4.944.772,20	4.944.772,20	4.944.772,20
15	Υπηρεσίες Πολιτισμού, Αθλητισμού και κοινωνικής πολιτικής	9.156.384,52	5.090.923,34	9.449.883,93	9.449.883,93	9.449.883,93
20	Υπηρεσία καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	15.131.233,47	5.286.863,80	13.123.763,58	13.123.763,58	13.123.763,58
25	Υπηρεσίες Υδρευσης - άρδευσης - αποχέτευσης	217.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Υπηρεσία Τεχνικών έργων	15.351.485,51	2.725.331,76	13.393.300,15	13.393.300,15	13.393.300,15
35	Υπηρεσίες πρασίνου	1.122.597,65	497.480,44	917.400,00	917.400,00	917.400,00
40	Υπηρεσία Πολεοδομίας	264.500,00	148.748,37	397.500,00	397.500,00	397.500,00
45	Υπηρεσία νεκροταφείων	79.500,00	36.339,09	119.000,00	119.000,00	119.000,00
70.00	Λιμένες - ποταμοί	272.783,35	213,80	252.325,00	252.325,00	252.325,00
70.01	Σφαγεία	47.570,79	1.192,09	98.080,00	98.080,00	98.080,00
70.02	Ελεγχόμενη στάθμευση	375.001,00	188.047,65	384.342,55	384.342,55	384.342,55
70.03	ΚΥΝΟΚΟΜΕΙΟ	10.000,00	0,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
70.04	ΠΑΡΑΛΙΕΣ	404.052,16	1.050,08	315.400,00	315.400,00	315.400,00
70.05	Διεύθυνση Χωροταξίας & Περιβάλλοντος	179.747,89	9.316,67	399.694,98	399.694,98	399.694,98
80	Πληρωμές ΠΟΕ & λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	18.465.774,83	6.881.263,60	13.474.093,19	13.474.093,19	13.474.093,19
85+91	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων & Αποθεματικό	10.890.924,12	0,00	11.196.719,76	11.196.719,76	11.196.719,76
	<b>Σύνολα</b>	<b>90.351.572,28</b>	<b>28.446.748,29</b>	<b>77.967.305,39</b>	<b>77.967.305,39</b>	<b>77.967.305,39</b>



Επισημαίνεται ότι το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας με το υπ' αρ.1934/31-10-2014 έγγραφο εξέφρασε τη γνώμη του σχετικά με το σχέδιο του προϋπολογισμού οικον. έτους 2015 του Δήμου μας. Στη γνώμη του καταγράφονται τα ποσά που η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου μας είναι αναγκαίο να εγγράψει σε επιμέρους κωδικούς ή ομάδες κωδικών αριθμών του σχεδίου του Π/Υ έτσι ώστε αυτός να καταστεί ρεαλιστικός.

Ο Δήμος μας θα ενσωματώσει το σχέδιο του Π/Υ στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων που τηρείται στο ΥΠΕΣ μετά την περαίωση των νόμιμων προβλεπόμενων διαδικασιών έγκρισής του.

Τα κριτήρια τα οποία ελήφθησαν υπόψη από το Παρατηρητήριο για τον προσδιορισμό των ποσών του πίνακα, αντλήθηκαν από τη βάση δεδομένων για το έτος 2013 και 2014 που ενσωματώνει ο Δήμος μας.

Επίσης τα κριτήρια για την αξιολόγησή του ταυτίζονται με τα περιλαμβανόμενα στις οδηγίες κατάρτισης των Π/Υ και αφορούν ειδικότερα στα ανώτατα ποσά που δύνανται να εγγραφούν σε συγκεκριμένες ομάδες εσόδων, ενώ η τήρηση της αρχής της ισοσκελίσης αξιολογήθηκε 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 ο Δήμος μας τηρώντας τις οδηγίες κατάρτισης σύμφωνα με την αρ. πρωτ. 29530/25.07.2014 ΚΥΑ και με μήνα αναφοράς των οικον. δεδομένων, βάση των οποίων συντάχθηκε ο Π/Υ, ήτοι τον Ιούλιο 2014, **ταυτίζεται με τη γνώμη του Παρατηρητηρίου και τα όρια εγγραφής που τίθενται.**

Επιπλέον και σύμφωνα πάντα με τη γνώμη του, παρέχεται η δυνατότητα στον ΟΤΑ να προβλέψει μεγαλύτερου ύψους ποσό μισθοδοσίας, ακόμη και στον αρχικό καταρτισθέντα προϋπολογισμό, εφόσον αιτιολογείται ότι έχουν προγραμματιστεί και εγκριθεί από τα αρμόδια όργανα προσλήψεις προσωπικού που θα πραγματοποιηθούν στην αρχή του οικονομικού έτους.

Για το λόγο αυτό στο υποβληθέν προς έγκριση σχέδιο του δημοτικού προϋπολογισμού υπάρχει απόκλιση ποσού 599.985,59 ως προς την εγγραφή του συνολικού κόστους μισθοδοσίας, το οποίο για το Δήμο μας ανέρχεται σε 12.579.393,59 €, αντί του ποσού των 11.979.408,00 € που μας υποδεικνύει.

Η διαφοροποίηση αυτή συνιστάται στο γεγονός ότι σύμφωνα με την υπ' αρ. 29-658/17-12-2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου αποφασίστηκε η πρόσληψη έκτακτου προσωπικού στην Υψηρεσία

Καθαριότητας στις αρχές του έτους και δεν ενδεικνύονταν οι εγγραφές των σχετικών πιστώσεων να γίνουν με αναμορφώσεις.

Κατόπιν των ανωτέρω και λαμβάνοντας υπόψη το προσχέδιο του π/υ και την αιτιολογική έκθεση εσόδων-εξόδων του π/υ οικ έτους 2015 που επισυνάπτεται καθώς και τη γνώμη του Παρατηρητηρίου, εισηγούμαστε προς την Οικονομική Επιτροπή το προσχέδιο του προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων του Δήμου Κέρκυρας οικ. έτους 2015 για την τελική σύνταξη και προώθηση προς ψήφιση στο Δημοτικό Συμβούλιο.»

Η Εκτελεστική Επιτροπή αφού άκουσε τον Αντιδήμαρχο Οικονομικών κ. Παντελιό και έλαβε υπόψη της:

- Την εισήγηση του Αντιδημάρχου
- 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**

Εισηγείται στην Οικονομική Επιτροπή το προσχέδιο του Προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων του Δήμου Κέρκυρας οικονομικού έτους 2015 όπως εμφανίζεται στα συνημμένα έγγραφα, τα οποία αποτελούν αναπόσπαστο μέρος του παρόντος.

Αφού εξαντλήθηκαν τα θέματα λύεται η συνεδρίαση.

Συντάχθηκε το πρακτικό και υπογράφεται.

#### **Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

Κωνσταντίνος Νικολούζος  
Δήμαρχος Κέρκυρας

#### **Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ**

Γεώργιος Μαρούφωφ

#### **ΤΑ ΜΕΛΗ**

- 1.Κωνσταντίνος Παυλίδης
2. Γεώργιος Ραιδεστινός
3. Νικόλαος Γκούσης
4. Γεώργιος Καρύδης
5. Λεωνίδας Παγκράτης
6. Νικόλαος Αναστασόπουλος
7. Βασίλειος Καββαδίας
8. Γεώργιος Ηλίας Παντελιός
9. Μηνάς Δαμιανός Ράπτης
10. Ανδρέας Σκούπουρας

Η Γραμματέας της Ε.Ε.

Όλγα Νικηφόρου

11. Βασίλειος Άρης Μπαλής

12. Σπυρίδων Καλούδης

13. Ανδρέας Γουλής

14. Θεονύμφη Αθανασία Μάστορα

15. Θεόδωρος Λουκανάρης