



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΚΥΚΛΑΔΩΝ  
ΔΗΜΟΣ ΚΕΑΣ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ  
ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ

της 19ης Συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου Κέας  
την 30<sup>η</sup> Νοεμβρίου 2015

Σήμερα, 30η Νοεμβρίου 2015, ημέρα Δευτέρα και ώρα 11:00 συνήλθε το Δημοτικό Συμβούλιο σε κατεπείγουσα δημόσια συνεδρίαση στην αίθουσα συνεδριάσεων του Ιστορικού Δημαρχείου Κέας, στην Ιουλίδα, ύστερα από την 6142/27.11.2015 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του, που επιδόθηκε σε όλα τα μέλη του Συμβουλίου και στον Δήμαρχο, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 64, 67 και 74 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ Α'87).

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο 17 μελών βρέθηκαν παρόντα 10 μέλη.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Στέφανος Αθ. Βρεττός
2. Μαρία Ξυδοπούλου
3. Νικόλαος Ζουλός
4. Ελευθερία Στ. Μορφωνιού
5. Γεώργιος Δ. Πατητής
6. Δημήτριος Νικ. Καβαλιέρος
7. Βασιλική Δεμένεγα
8. Ειρήνη Αγγ. Βελισσαροπούλου
9. Σώζα Αντ. Μουζάκη
10. Κων/νος Κ. Θώδος

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Εμμανουήλ Λεάνδρος
2. Βασίλειος Δεμένεγας
3. Νικόλαος Αυγ. Πολίτης
4. Ελευθέριος Ν. Τζουβάρας
5. Νικόλαος Στ. Παούρης
6. Δημήτριος Μουζάκης
7. Αντώνιος Παούρης

(Αν και προσκλήθηκαν νόμιμα)

Στη συνεδρίαση παρίσταται ο Δήμαρχος, κ. Ιωάννης Ευαγγέλου, ενώ απουσιάζουν ο Πρόεδρος της Δημοτικής Κοινότητας Ιουλίδας, κ. Μανούσος Ψημίτης και ο Πρόεδρος της Δημοτικής Κοινότητας Κορησσίας, κ. Δημήτριος Πολίτης.

Στη συνεδρίαση παρίσταται και η δημοτική υπάλληλος Μαριάννα Μωραΐτη για την τήρηση των πρακτικών.

**Θέμα: Χαρακτηρισμός συνεδρίασης – ημερήσιας διάταξης, ως κατεπείγουσας, προς συζήτηση (άρθρο 67-π5 Ν. 3852/2010)**

Με την παρ.5 του άρθρου 67 του Ν.3852/10 ορίζονται τα εξής:

«Σε κατεπείγουσες περιπτώσεις, η πρόσκληση αυτή μπορεί να επιδοθεί ή να γνωστοποιηθεί την **ημέρα της συνεδρίασης**. Στην πρόσκληση πρέπει να αναφέρεται ο λόγος για τον οποίο η συνεδρίαση έχει κατεπείγοντα χαρακτήρα. Πριν από τη συζήτηση το συμβούλιο αποφαινεται για το κατεπείγον των θεμάτων.».

Ο χαρακτηρισμός και η αιτιολογία των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης ως κατεπείγοντων επαφίεται καταρχήν στην κρίση του **προέδρου του δημοτικού συμβουλίου** ο οποίος και απευθύνει την πρόσκληση και καταρτίζει την ημερήσια διάταξη, όμως το **δημοτικό συμβούλιο** είναι και πάλι αυτό που θα αποφανθεί, κατόπιν σχετικής **συζήτησης, για το κατεπείγον** ή μη της πρόσκλησης στο σύνολό της.

Αν το δημοτικό συμβούλιο κρίνει ότι τα θέματα που περιλαμβάνονται στην πρόσκληση **δεν πρέπει να συζητηθούν με τη διαδικασία του κατεπείγοντος, η συζήτησή τους αναβάλλεται.**

Όπως και στην περίπτωση της συζήτησης κατεπείγοντων θεμάτων εκτός ημερησίας διάταξης, το δημοτικό συμβούλιο λαμβάνει **δύο αποφάσεις**, με τη συνήθη, όμως, για τη λήψη αποφάσεων πλειοψηφία (**απόλυτη πλειοψηφία** των παρόντων).

α) αν τα θέματα που εισάγονται για συζήτηση δικαιολογούν την **κατεπείγουσα πρόσκληση** - συνεδρίαση, β) αν κρίνει ότι τα θέματα της πρόσκλησης είναι πράγματι κατεπείγοντα, λαμβάνει **απόφαση επί των συγκεκριμένων θεμάτων**. ([ΥΠ.ΕΣ. & ΔΙΟΙΚ. ΑΝΑΣ. 7079/25.02.2015](#)).

Τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, έτσι όπως καταρτίστηκε από τον Πρόεδρο είναι το εξής:

1. Έγκριση προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2016 του Δήμου Κέας [εισηγητής: Αντιδήμαρχος, κ. Γεώργιος Πατητής]
2. Έγκριση προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2016 του Ν.Π.Ι.Δ. «Κοινωφελής Επιχείρηση Δήμου Κέας» [εισηγήτρια: Πρόεδρος ΚΕΔΚ, κα Μαρία Ξυδοπούλου]
3. Έγκριση Ολοκληρωμένου Προγράμματος Δράσης έτους 2016 Δήμου Κέας και Νομικών του Προσώπων κατ' εφαρμογή του άρθρου 4 του Ν. 4111/2013 [εισηγητές: Αντιδήμαρχος, κ. Γεώργιος Πατητής & Πρόεδρος ΚΕΔΚ, κα Μαρία Ξυδοπούλου]

Τα εν λόγω θέματα και αντιστοίχως η σύγκληση του Δημοτικού Συμβουλίου θεωρείται κατεπείγουσα λόγω της σοβαρότητας των θεμάτων και δεδομένου ότι πρόκειται για συνεδρίαση εξ' αναβολής τα θέματα της οποίας δεν διαφοροποιούνται από της παρούσας.

Για τους παραπάνω λόγους, φρονώ ότι θα πρέπει να συνεδριάσει το Δημοτικό Συμβούλιο για την ψήφιση του εν λόγω θέματος.

Με βάση τα παραπάνω σας καλώ να ψηφίσουμε σχετικά.

Το Δ.Σ. αφού έλαβε υπόψη του

1. την εισήγηση του Προέδρου,
2. την παρ.5 του άρθρου 67 του Ν. 3852/10
3. το περιεχόμενο του θέματος, της ημερήσιας διάταξης που πρέπει να συζητηθεί, λόγω της κατεπείγουσας φύσης του

## ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Τη συζήτηση των παρακάτω θεμάτων

1. Έγκριση προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2016 του Δήμου Κέας [εισηγητής: Αντιδήμαρχος, κ. Γεώργιος Πατητής]
2. Έγκριση προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2016 του Ν.Π.Ι.Δ. «Κοινοφελής Επιχείρηση Δήμου Κέας» [εισηγήτρια: Πρόεδρος ΚΕΔΚ, κα Μαρία Ξυδοπούλου]
3. Έγκριση Ολοκληρωμένου Προγράμματος Δράσης έτους 2016 Δήμου Κέας και Νομικών του Προσώπων κατ' εφαρμογή του άρθρου 4 του Ν. 4111/2013 [εισηγητές: Αντιδήμαρχος, κ. Γεώργιος Πατητής & Πρόεδρος ΚΕΔΚ, κα Μαρία Ξυδοπούλου]

στην παρούσα κατεπείγουσα συνεδρίαση, λόγω της σοβαρότητας της φύσης τους.

**Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 213/2015**

**Θέμα 1ο: Έγκριση προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2016 του Δήμου Κέας** [εισηγητής: Αντιδήμαρχος, κ. Γεώργιος Πατητής]

Ο Πρόεδρος του ΔΣ δίνει το λόγο στο Αντιδήμαρχο, κ. Πατητή, ο οποίος εισηγούμενος το 1<sup>ο</sup> θέμα της ημερήσιας διάταξης αναφέρει ότι με την υπ' αριθμ. 230/2015 απόφασή της η Οικονομική Επιτροπή εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο με έκθεσή της το κάτωθι σχέδιο προϋπολογισμού:

**ΕΙΣΗΓΗΣΗ ΕΓΚΡΙΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΤΟΥΣ 2016 ΔΗΜΟΥ ΚΕΑΣ**  
**ΣΧΕΔΙΟ ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ**  
**ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**  
**ΠΡΟΣ ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ**

στον προϋπολογισμό εσόδων και εξόδων του οικονομικού έτους 2016  
Σας υποβάλουμε σχέδιο εισηγητικής έκθεσης για τον προϋπολογισμό του Δήμου για το έτος 2016, όπως κατατίθεται για ψήφιση από την Οικονομική Επιτροπή (αρ. απόφασης 230/2015, ΑΔΑ: Ω2ΓΠΩΕΔ-ΩΣΞ). Το σχέδιο καταρτίστηκε σε συνεργασία με την αρμόδια οικονομική υπηρεσία του Δήμου.

Επιπλέον, σας γνωστοποιούμε το με αρ. πρωτ. 915/10-11-2015 έγγραφο του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας με θέμα «Γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ επί του σχεδίου του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2016 του Δήμου Κέας».

Το Παρατηρητήριο, με βάση τα στοιχεία που αντλήθηκαν από τη βάση δεδομένων του ΥΠΕΣ την Τρίτη 3 Νοεμβρίου 2015, διαπιστώνει ότι δεν είχε ενσωματωθεί στη βάση το σχέδιο του προϋπολογισμού 2016, και υποδεικνύει τα όρια από τα οποία δεν πρέπει να παρεκκλίνει ο προϋπολογισμός του Δήμου, σύμφωνα με τις οδηγίες της ΚΥΑ 26945/31-7-2015. Σας ενημερώνουμε ότι τα όρια αυτά έχουν τηρηθεί κατά την

κατάρτιση του προϋπολογισμού και ως εκ τούτου δεν συντρέχει λόγος τροποποίησης του υπό ψήφιση σχεδίου προϋπολογισμού.

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ 1<sup>ο</sup> : ΕΙΣΑΓΩΓΗ – ΑΡΧΕΣ – ΘΕΣΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ**

### **1.1. ΕΙΣΑΓΩΓΗ – ΕΝΝΟΙΟΛΟΓΙΚΟΙ ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΙ :**

α) Ο εννοιολογικός προσδιορισμός (ορισμός) του προϋπολογισμού αναφέρεται στις διατάξεις της παραγράφου 1 του άρθρου 6 του Ν. 2362/95 και είναι ο ακόλουθος :

«*Προϋπολογισμός είναι η διοικητική πράξη με την οποία **προσδιορίζονται τα έσοδα και καθορίζονται τα όρια των εξόδων-πιστώσεων των Δήμων δι' έκαστον οικονομικό έτος***»

β) Ακόμα, σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 1, του άρθρου 1 του Β.Δ. 17 Μαΐου/15 Ιουν. του 1959 :

«*Τα έσοδα και έξοδα των δήμων εκάστου οικονομικού έτους προσδιορίζονται διά του ετήσιου προϋπολογισμού, καταρτιζομένου και εγκρινομένου κατά τας διατάξεις του δημοτικού και κοινοτικού κώδικα και του παρόντος διατάγματος*».

γ) Τέλος, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 155 του Ν. 3463/06 :

«1. Στον προϋπολογισμό γράφονται όλα τα έσοδα και οι δαπάνες των Δήμων και των Κοινοτήτων».

### **1.2. ΒΑΣΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ ΠΟΥ ΔΙΕΠΟΥΝ ΤΟΝ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ :**

Σύμφωνα με τις διατάξεις των παραγράφων 1-6 του άρθρου 7 του Ν. 3871/10, ο προϋπολογισμός των φορέων γενικής κυβέρνησης (κατά συνέπεια και του Δήμου Κέας διέπεται από τις ακόλουθες αρχές :

#### **➤ Αρχή της ετήσιας διάρκειας (ή του ενιασίου)**

Οι δημοσιονομικές πράξεις του προϋπολογισμού αναφέρονται σε ένα οικονομικό έτος που αρχίζει την 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου και λήγει την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου του ίδιου ημερολογιακού έτους

#### **➤ Αρχή της ενότητας και της καθολικότητας**

Όλα τα δημοτικά έσοδα και τα έξοδα εγγράφονται σε έναν ενιαίο προϋπολογισμό.

Όλα τα δημοτικά έσοδα και έξοδα εμφανίζονται στον προϋπολογισμό.

Κανένα έσοδο και καμία δαπάνη δεν μπορεί να πραγματοποιηθεί εάν δεν αντιστοιχεί σε Κωδικό Αριθμό Εσόδων/Εξόδων (ΚΑΕ) του προϋπολογισμού (αρχή ενότητας) καμία δαπάνη δεν μπορεί να αποτελέσει το αντικείμενο ανάληψης ή εντολής πέραν των εγκεκριμένων πιστώσεων (αρχή καθολικότητας).

#### **➤ Αρχή της ειδικεύσεως του προϋπολογισμού και της ειδικότητας των πιστώσεων**

Τα δημόσια έσοδα και έξοδα του προϋπολογισμού προσδιορίζονται με ορισμένη εκ των προτέρων αναλυτική κωδική κατάταξη.

Απαγορεύεται η χρήση πίστωσης για την ικανοποίηση διαφορετικής ανάγκης από αυτή που αναγράφεται στον προϋπολογισμό.

#### **➤ Αρχή της ειλικρίνειας και της ακριβείας του προϋπολογισμού**

Κάθε πρόβλεψη εσόδων και εξόδων που περιέχεται στον προϋπολογισμό πρέπει να είναι ειλικρινής και ακριβής στο μέτρο του εφικτού και να μην υπερεκτιμά ή υποτιμά τα πραγματικά στοιχεία στα οποία βασίζονται οι προβλέψεις, καθώς και να είναι σύμφωνη με τις λοιπές εκτιμήσεις της Δημοτικής Αρχής

#### **➤ Αρχή της δημοσιότητας**

Ο προϋπολογισμός δημοσιεύεται στον ημερήσιο ή εβδομαδιαίο τοπικό τύπο και αναρτάται στον ιστότοπο του προγράμματος «Διαύγεια»

#### **➤ Αρχή της ισοσκελίσεως του προϋπολογισμού**

Ο προϋπολογισμός πρέπει να είναι ισοσκελισμένος ως εγγεγραμμένα σε αυτόν έσοδα και έξοδα

➤ **Αρχή της προβλεψιμότητας**

Ο προϋπολογισμός πρέπει να συνταχθεί και να εγκριθεί πριν από την έναρξη του οικονομικού έτους, με πρόβλεψη των μελλοντικών οικονομικών μεγεθών

**1.3. ΘΕΣΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ ΠΟΥ ΔΙΕΠΕΙ ΤΟΝ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ :**

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 των άρθρων 33,49,64 του Ν.4270/28-6-14 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις.
- Τις διατάξεις των άρθρων 63 παρ.δ, 72 παρ.1 περιπτ.α, 76, 86 και 266 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 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»
- Τις διατάξεις της υπ' αριθμόν 64871/07 κοινής απόφασης των υπουργών Οικονομίας και Οικονομικών και Εσωτερικών (ΦΕΚ 2253' Β') αναφορικά με «Κατάρτιση προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7028/3-2-2004 (ΦΕΚ 253 Β') απόφασης "Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων»
- Τις διατάξεις της υπ' αριθμόν 70560/09 κοινής απόφασης των υπουργών Οικονομίας και Οικονομικών και Εσωτερικών ( ΦΕΚ 2394' Β') αναφορικά με «Κατάρτιση προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων, οικονομικού έτους 2010 – τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7028/3-2-2004 (ΦΕΚ 253 Β) απόφασης "Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων»
- Τις διατάξεις της υπ' αριθμόν 50598/11 κοινής απόφασης των υπουργών Οικονομίας και Οικονομικών και Εσωτερικών ( ΦΕΚ 2832' Β') αναφορικά με « Οδηγίες για την κατάρτιση προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2012 – τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7028/3-2-2004 (ΦΕΚ-253 Β) απόφασης «Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων»
- Τις διατάξεις της υπ' αριθμόν 47490/12 κοινής απόφασης των υπουργών Οικονομίας και Οικονομικών και Εσωτερικών ( ΦΕΚ 2832' Β') αναφορικά με « Οδηγίες για την κατάρτιση προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2013 – τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7028/3-2-2004 (ΦΕΚ-253 Β) απόφασης «Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων
- Τις διατάξεις της υπ' αριθμόν 30842/13 κοινής απόφασης των υπουργών Οικονομίας και Οικονομικών και Εσωτερικών ( ΦΕΚ 1896' Β') αναφορικά με «παροχή οδηγιών για την κατάρτιση 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, οικονομικού έτους 2008.

- Τις διατάξεις της ΚΥΑ 29530/29-7-2014 «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2015-τροποποίηση της υπ' αριθμ 7028/2004 (Β' 253) απόφασης.
- Τις διατάξεις της ΚΥΑ 26945/31-7-2015 «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2016-τροποποίηση της υπ' αριθμ 7028/2004 (Β' 253) απόφασης

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ 2<sup>ο</sup> : ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2016**

Στο παρόν κεφάλαιο παραθέτουμε τον προϋπολογισμό εσόδων του Δήμου, αναλύοντας παράλληλα κάθε μία εγγραφή που έχει πραγματοποιηθεί στους κωδικούς αριθμούς εσόδων (Κ.Α.Ε.) αυτού.

### **2.1.1. 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 εισπράχθηκαν, 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 εισπραξης εσόδων κατά την έννοια του άρθρου 277 του ν.3852/2010, όπως ισχύει.

### **2.1.2. Χαρακτηριστικά του προϋπολογισμού εσόδων οικονομικού έτους 2016.** (βάσει της Κ.Υ.Α. 26945/31-07-2015 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 Δήμου 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 στο δημοτικό συμβούλιο.

#### **γ) Καθορισμός ανώτατου ύψους προϋπολογισμού ιδίων εσόδων**

19η Συνεδρίαση Δημοτικού Συμβουλίου Κέας, 30<sup>ης</sup> Νοεμβρίου 2015

|                      | <b>Κ.Α.Ε ΟΜΑΔΑ<br/>ΕΣΟΔΩΝ Ι</b>                                  | <b>ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ<br/>2014</b> | <b>ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ<br/>ΙΑΝ – ΙΟΥΝ<br/>2014</b> | <b>ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ<br/>ΙΑΝ – ΙΟΥΝ 2015</b> | <b>ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ<br/>2016</b> |
|----------------------|--|------------------------------|---|---|--------------------------------|
| 01                   | ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ<br>ΑΚΙΝΗΤΗ<br>ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ                             | 11.083,28                    | 5.460,40                                    | 3.568,32                                | 8.440,00                       |
| 02                   | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ<br>ΚΙΝΗΤΗ<br>ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ                                 | 19.691,67                    | 11.423,46                                   | 11.850,06                               | 20.000,00                      |
| 03                   | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ<br>ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ<br>ΤΕΛΗ ΚΑΙ<br>ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ              | 267.213,61                   | 93.679,11                                   | 67.655,38                               | 291.821,10                     |
| 04                   | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ<br>ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ<br>ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ<br>ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ<br>ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ | 105.466,19                   | 26.662,55                                   | 18.931,95                               | 135.520,00                     |
| 05                   | ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ<br>ΕΙΣΦΟΡΕΣ  | 1.030,00                     | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                           |
| 07                   | ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ<br>ΕΣΟΔΑ   | 3.510,00                     | 2.160,00                                    | 2.655,00                                | 10.770,00                      |
| 11                   | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ<br>ΕΚΠΟΙΗΣΗ<br>ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ<br>ΑΚΙΝΗΤΗΣ<br>ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ   | 0,00                         | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                           |
| 14                   | ΔΩΡΕΕΣ<br>ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ<br>ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ                             | 0,00                         | 0,00  | 100.00,00                               | 0,00                           |
| 15                   | ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ<br>ΠΡΟΣΤΙΜΑ<br>ΠΑΡΑΒΟΛΑ                             | 28.718,98                    | 9.398,14                                    | 13.650,96                               | 58.000,00                      |
| 16                   | ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ<br>ΕΣΟΔΑ   | 0,00                         | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                           |
| 21                   | ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ<br>ΠΟΕ   | 297.742,65                   | 139.866,43                                  | 113.784,04                              | 203.009,57                     |
| 22                   | ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ<br>ΠΟΕ   | 19.747,56                    | 19.747,56                                   | 1.038,45                                | 5.400,00                       |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ</b> |  | <b>754.203,94</b>            | <b>308.397,65</b>                           | <b>333.164,16</b>                       | <b>732.960,67</b>              |

|                 |  |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|--|
| <b>ΟΜΑΔΑΣ Ι</b> |  |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|--|

Σύμφωνα με το άρθρο 3 της ΚΥΑ 26945/2015, το συνολικό άθροισμα των ποσών που εγγράφονται στον προϋπολογισμό του 2016 για τις ανωτέρω κατηγορίες εσόδων υπολογίζεται με βάση την πορεία εκτέλεσης (εισπραχθέντα) του 2014, σε συνδυασμό με την απόδοση των εισπράξεων από τον Ιανουάριο 2015 και μέχρι το κλείσιμο του μηνός που προηγείται από το μήνα κατάρτισης του σχεδίου του προϋπολογισμού 2016 (Ιούνιος 2015) και της αντίστοιχης περιόδου του έτους 2014. Εάν η ανωτέρω διαφορά είναι θετική (δηλαδή όταν η εκτέλεση του 2015 έχει αποδώσει ποσό υψηλότερο του 2014), τότε το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί στο συνολικό άθροισμα των ιδίων εσόδων, στον προϋπολογισμό του 2016, είναι το άθροισμα των εισπραχθέντων του 2014 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 2014.

Όπως διαπιστώνεται από τον ανωτέρω πίνακα οι εισπράξεις του Α' εξαμήνου 2015 (333.134,16) είναι μεγαλύτερες από το αντίστοιχο διάστημα του 2014 (308.397,65).

Η διαφορά των εξαμήνων των δύο ετών είναι 24.736,51€, είναι θετική και σύμφωνα με όσα εκθέτονται παραπάνω μπορεί να προσαυξήσει το άθροισμα των εισπράξεων του έτους 2014 (754.203,94). Επομένως το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί στους ΚΑΕ ιδίων εσόδων είναι  $754.203,94 + 24.736,51 = 778.940,45€$ . Παρατηρώντας τους ανωτέρω ΚΑΕ διαπιστώνουμε ότι οι αυξημένες εισπράξεις του 2015 οφείλονται στην είσπραξη ποσού δωρεάς ύψους 100.000,00€, γεγονός το οποίο δεν αναμένουμε να επαναληφθεί και στο έτος 2016. Προκειμένου να μην οδηγηθούμε σε υπερεκτίμηση των εσόδων θεωρούμε ως ανώτατο ποσό εγγραφής στους ΚΑΕ της Ομάδας Ι τα εισπραχθέντα του έτους 2014 και προσαρμόζουμε ανάλογα τις εγγραφές εσόδων. Υπενθυμίζουμε ότι σύμφωνα με την ΚΥΑ 26945 ο προϋπολογισμός αναμορφώνεται υποχρεωτικά κατά το πρώτο τετράμηνο του 2016 ώστε να καταρτιστεί βάσει των πραγματικών δεδομένων που θα προκύψουν με το κλείσιμο της χρήσης 2015.

**δ) Καθορισμός ανώτατου ύψους εισπραχθέντων ομάδας εσόδων 32 «εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη» και προσδιορισμός της ομάδας δαπανών ν 85 «προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους».**

Στην ομάδα εσόδων του 32 «Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη» εγγράφονται όλες οι απαιτήσεις που προέκυψαν κατά τα προηγούμενα έτη και οι οποίες προσδιορίζονται βάσει πρόβλεψης με δεδομένα τα εισπρακτέα υπόλοιπα που έχουν διαμορφωθεί μετά το κλείσιμο του μηνός που προηγείται από το μήνα κατάρτισης του σχεδίου του προϋπολογισμού 2016.

Για τον προσδιορισμό της ομάδας δαπανών 85 «προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους» λαμβάνονται υπόψη τα εισπραχθέντα της ομάδας 32 του έτους 2014, σε συνδυασμό με την απόδοση των εισπράξεων της ομάδας 32, από τον Ιανουάριο 2015 και μέχρι το κλείσιμο του μηνός που προηγείται από το μήνα κατάρτισης του σχεδίου του προϋπολογισμού 2016 (Ιούνιος 2015) και της αντίστοιχης περιόδου του έτους 2014. Εάν η ανωτέρω διαφορά είναι θετική (δηλαδή όταν η εκτέλεση του 2015 έχει αποδώσει ποσό υψηλότερο του 2014), τότε τα εισπραχθέντα της ομάδας 32 υπολογίζονται με βάση την εκτέλεση του 2014 (εισπραχθέντα της ομάδας 32) προσαυξημένο κατά το ποσό της θετικής διαφοράς. Αν από το σύνολο της ομάδας 32 αφαιρεθεί το σύνολο των εισπραχθέντων που προσδιορίστηκε με την ανωτέρω



μέθοδο προκύπτει το πόσο της ομάδας 85 «προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους». Εάν η ανωτέρω διαφορά είναι αρνητική, τότε το ανώτατο ποσό εισπραχθέντων είναι ίσο με τα εισπραχθέντα του 2014 της ομάδας 32. Παρατίθεται ο αντίστοιχος πίνακας:

| Κ.Α.Ε ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ ΙΙ |  | ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ 2014 | ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΙΑΝ-ΙΟΥΝ 2014 | ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΙΑΝ-ΙΟΥΝ 2015 | ΘΕΤΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ |
|-----------------------|--|-------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------|
| 32                    | εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη | 138.118,66        | 81.470,04                  | 133.778,99                 | 52.308,95       |

Στις 30/6/2015 τα εισπρακτέα υπόλοιπα ανέρχονται στο ποσό των 697.830,06 € βάσει του ταμιακού απολογιστικού πίνακα. Σύμφωνα με το άρθρ. 3 παρ. Β2 της ΚΥΑ 26945/2015 ο προσδιορισμός του ποσού των εισπρακτέων υπολοίπων που αναμένεται να εισπραχθούν στο 2016 γίνεται ως εξής:

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| Εισπράξεις Ιαν-Ιουν 2015 | 133.778,99       |
| Εισπράξεις Ιαν-Ιουν 2014 | <u>81.470,04</u> |
| <b>Θετική διαφορά</b>    | <b>52.308,95</b> |

Εφόσον προκύπτει θετική διαφορά μεταξύ του εξαμήνου 2015 έναντι του ίδιου διαστήματος του 2014 μπορεί να εκτιμηθεί ότι από τον ΚΑΕ 32 «Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη» θα εισπραχθεί κατά την διάρκεια του 2016 το ποσό της εκτέλεσης όλου του έτους 2014 προσαυξημένο με το ποσό της θετικής διαφοράς μεταξύ των δύο ανωτέρω περιόδων, δηλ:

|                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| Εισπραχθέντα 2014          | 138.118,66        |
| Θετική διαφορά             | <u>52.308,95</u>  |
| <b>Πρόβλεψη εισπράξεων</b> | <b>190.427,61</b> |

Το ποσό που θα εγγραφεί στον προϋπολογισμό 2016 στον ΚΑΕ 85 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους» προσδιορίζεται ως εξής:

|                             |                   |
|-----------------------------|-------------------|
| Εισπρακτέα υπόλοιπα 30/6/15 | 697.830,06        |
| Πρόβλεψη εισπράξεων 2016    | <u>190.427,61</u> |
| <b>ΚΑΕ 85/2016</b>          | <b>507.402,45</b> |

Το ποσοστό εισπραξιμότητας των υπολοίπων για το έτος 2016 προσδιορίζεται σε **27,29%** όπως προκύπτει από τον λόγο της πρόβλεψης εισπράξεων 2016 (190.427,61) προς το σύνολο των εισπρακτέων υπολοίπων (697.830,06).

Στην παρ. Β3 του ίδιου άρθρου της ΚΥΑ 26945/2015 αναφέρεται ότι «...ως προς την ισοσκελίση των ανταποδοτικών τελών στον προϋπολογισμό, στο σκέλος των εσόδων λαμβάνεται υπόψη μεταξύ άλλων, η προσδοκία εισπράξεων από οφειλές ανταποδοτικών τελών παρελθόντων ετών (δηλ. 32-85) ... για τον υπολογισμό των επισφαλειών στην εισπραξη οφειλών από ανταποδοτικά τέλη, θα χρησιμοποιηθεί αναλογικά ο τύπος που ορίζεται στην παρούσα ΚΥΑ για τον υπολογισμό του συνόλου των επισφαλειών (ΚΑΕ 85)». Βάσει αυτής της παραγράφου παρατίθεται ο υπολογισμός της προσδοκίας εισπράξεων και των επισφαλειών των εισπρακτέων υπολοίπων της **Υπηρεσίας Ύδρευσης και Αποχέτευσης**.

| ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ |   | ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ<br>2014 | ΕΙΣΠΡΑΧΘΕ<br>ΝΤΑ ΙΑΝ-<br>ΙΟΥΝ 2014 | ΕΙΣΠΡΑΧΘΕ<br>ΝΤΑ ΙΑΝ-<br>ΙΟΥΝ 2015 | ΘΕΤΙΚΗ<br>ΑΠΟΚΛΙΣΗ |
|-----------|---|----------------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------|
| 32        | εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη Υπηρεσίας Ύδρευσης - Αποχέτευσης | 98.400,15            | 67.599,80                          | 101.440,08                         | 33.840,28          |

Στις 30/6/2015 τα εισπρακτέα υπόλοιπα της Υπηρεσίας ανέρχονται στο ποσό των 282.786,12 € βάσει του ταμιακού απολογιστικού πίνακα. Ο προσδιορισμός του ποσού των εισπρακτέων υπολοίπων που αναμένεται να εισπραχθούν στο 2016 γίνεται ως εξής:

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| Εισπράξεις Ιαν-Ιουν 2015 | 101.440,08       |
| Εισπράξεις Ιαν-Ιουν 2014 | <u>67.599,80</u> |
| <b>Θετική διαφορά</b>    | <b>33.840,28</b> |

Εφόσον προκύπτει θετική διαφορά μεταξύ του εξαμήνου 2015 έναντι του ίδιου διαστήματος του 2014 μπορεί να εκτιμηθεί ότι από τον ΚΑΕ 32 «Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη» θα εισπραχθεί κατά την διάρκεια του 2016 το ποσό της εκτέλεσης όλου του έτους 2014 προσαυξημένο με το ποσό της θετικής διαφοράς μεταξύ των δύο ανωτέρω περιόδων, δηλ:

|                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| Εισπραχθέντα 2014          | 98.400,15         |
| Θετική διαφορά             | <u>33.840,28</u>  |
| <b>Πρόβλεψη εισπράξεων</b> | <b>132.240,43</b> |

Το ποσό που θα εγγραφεί στον προϋπολογισμό 2016 στον ΚΑΕ 25.8511 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους» προσδιορίζεται ως εξής:

|                             |                   |
|-----------------------------|-------------------|
| Εισπρακτέα υπόλοιπα 30/6/15 | 282.786,12        |
| Πρόβλεψη εισπράξεων 2016    | <u>132.240,43</u> |
| <b>ΚΑΕ 25.8511/2016</b>     | <b>150.545,69</b> |

Το ποσοστό εισπραξιμότητας των υπολοίπων Υπηρεσίας Ύδρευσης – Αποχέτευσης για το έτος 2016 προσδιορίζεται σε **46,76%** όπως προκύπτει από τον λόγο της πρόβλεψης εισπράξεων 2016 (132.240,43) προς το σύνολο των εισπρακτέων υπολοίπων της υπηρεσίας(282.786,12).

Επομένως ο ΚΑΕ 85 «Προβλέψεις μη εισπραξης» διαμορφώνεται ως εξής:

|                  |                    |
|------------------|--------------------|
| ΚΑΕ 00.8511      | 356.856,76€        |
| ΚΑΕ 25.8511      | <u>150.545,69€</u> |
| <b>Σύνολο 85</b> | <b>507.402,45</b>  |

**ε) Έσοδα από φόρο ζύθου, τέλη διαφήμισης και τέλος ακίνητης περιουσίας**

**Φόρος Ζύθου:** Με την εγκ 31662/4-9-2015 ο φόρος ζύθου δεν αποτελεί πλέον έσοδο των Δήμων.

**Τέλη Διαφήμισης:** Στον ΚΑΕ 0715.0001 εγγράφεται το ποσό των 5.770,00€ που είναι η επιχορήγηση που έλαβε ο Δήμος το έτος 2014 σύμφωνα με τις οδηγίες του Υπουργείου Εσωτερικών. (ΑΔΑ έτους 2014 ΒΝΞΑΝ-ΗΦΞ και 7ΩΓΦΝ-ΦΙΑ)

**Τέλος Ακίνητης Περιουσίας:** Στον ΚΑΕ 0441.0002 εγγράφεται το ποσό των 7.270,00€ που είναι η επιχορήγηση που έλαβε ο Δήμος το έτος 2014 σύμφωνα με τις οδηγίες του Υπουργείου Εσωτερικών. (ΑΔΑ έτους 2014 ΩΥΙΧΝ-3ΡΣ και ΩΑΣΟΝ-ΚΨΛ)

**στ) Έσοδα από τους Κεντρικούς Αυτοτελής Πόρους (Κ.Α.Π.) για το 2016.**

Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ για τα έσοδα από τους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (Κ.Α.Ε. 0611), είναι ίση με το ποσό που προκύπτει ως γινόμενο της πρώτης τακτικής μηνιαίας κατανομής έτους 2015 που αποδόθηκε στον δήμο, επί δώδεκα.

Η πρώτη κατανομή του έτους 2015 είναι η κατανομή του Ιανουαρίου (ΑΔΑ:77ΜΙΝ-ΙΗ7) ποσού 52.566,84 €.

Τακτική ΙΑΝ 2015 = 52.566,84 X 12 ΜΗΝΕΣ = 630.802,08€

Βάσει της μεθοδολογίας που ορίζεται στην ΚΥΑ 26945/2015 το ποσό που θα εγγραφεί στον ΚΑΕ 0611 για το έτος 2016 είναι **630.802,08 €**.

**ζ) Έσοδα για την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών των σχολείων για το 2016**

Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ και αφορά έσοδα για την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών των σχολείων, (ΚΑΕ 0614) καθώς και του σχολικού τροχονόμου, υπολογίζεται στο ύψος του ποσού που προκύπτει ως το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής που αποδόθηκε στο δήμο το 2015, επί τέσσερα.

Η πρώτη κατανομή του έτους 2015 είναι η κατανομή του Ιανουαρίου (ΑΔΑ:67ΗΠΝ-89Θ) ποσού 6.707,43 €. Βάσει της ανωτέρω μεθοδολογίας προκύπτουν τα εξής:

Κατανομή Ιαν 2015 = 6.707,43 X 4 = 26.829,72

Άρα στον ΚΑΕ 0614.0001 «ΚΑΠ για κάλυψη λειτουργικών δαπανών σχολείων» θα εγγραφεί το ποσό των 26.829,72€

**η) Έσοδα από την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 27 του ν 3756/2009 «περί εξόφλησης οφειλών του Ελληνικού Δημοσίου προς του ΟΤΑ Α΄ βαθμού για το 2016**

Σύμφωνα με τις οδηγίες του Υπουργείου Εσωτερικών στον ΚΑΕ 0619.0001 «Επιχορήγηση για λειτουργικές δαπάνες του άρθρου 27 Ν. 3756/2006 εγγράφεται το ποσό που εισπράχθηκε το έτος 2014, δηλαδή 132.392,51€

**θ) Έσοδα από την Συλλογική Απόφαση Τοπικής Αυτοδιοίκησης (Σ.Α.Τ.Α.) για το 2016**

Στον Π/Υ του 2016, το συνολικό ποσό που εγγράφεται στον ΚΑΕ 1311 «ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών των δήμων» (πρώην ΣΑΤΑ) πρέπει να είναι ίσο με το ποσό που προκύπτει ως το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής του έτους 2015 που αποδόθηκε στο δήμο, επί δώδεκα.

Η πρώτη κατανομή του έτους 2015 είναι η κατανομή του Ιανουαρίου (ΑΔΑ:7ΛΓΨΝ-8Β8) ποσού 9.180,00 €. Βάσει της ανωτέρω μεθοδολογίας προκύπτει το ποσό που θα εγγραφεί στον ΚΑΕ 1311.

Κατανομή Ιαν 2015 = 9.180,00 X 12 = 110.160,00 €

19η Συνεδρίαση Δημοτικού Συμβουλίου Κέας, 30<sup>ης</sup> Νοεμβρίου 2015

Τα έργα που προβλέπεται να χρηματοδοτηθούν από τους ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών έτους 2016 είναι τα εξής:

| ΚΑΕ          | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΕΡΓΟΥ  | ΠΟΣΟ €    | ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ  |
|--------------|--|-----------|---|
| 25.7336.0005 | Επισκευή δημόσιων κρουνών  | 6.730,00  |   |
| 25.7336.0004 | Επισκευή πηγών ΔΔ Ιουλίδας   | 6.730,00  |   |
| 30.7326.0001 | Αποπεράτωση (αποκατάσταση υπάρχοντος και ολοκλήρωση) λιθόστρωσης μονοπατιού Βενιαμίν - Νεκροταφείο               | 9.200,00  | Η συνολική δαπάνη ανέρχεται σε 30.000,00€. Το ποσό που υπολείπεται (20.800,00) θα χρηματοδοτηθεί από τον 5122 |
| 25.7312.0003 | Κατασκευή δεξαμενών ύδρευσης   | 45.000,00 |   |
| 25.7312.0004 | Επέκταση δικτύου ύδρευσης σε αποθήκες ΚΥΔΕΠ  | 10.000,00 |   |
| 25.7336.0006 | Επισκευή δεξαμενών και αντλιοστασίων   | 2.500,00  | Η συνολική δαπάνη ανέρχεται σε 17.500,00€. Το ποσό που υπολείπεται (15.000,00) θα χρηματοδοτηθεί από τον 5122 |
| 30.7336.0006 | Επισκευή στάσεων αναμονής  | 11.282,61 | Η συνολική δαπάνη ανέρχεται σε 15.000,00€. Το ποσό που υπολείπεται (3.717,39) θα χρηματοδοτηθεί από τον 5112  |
| 25.7413.0001 | Μελέτη βελτίωσης και επέκτασης δικτύου ύδρευσης Κορησσίας, Βουρκαρίου, Οτζιά                                     | 3.441,94  |   |
| 25.7413.0012 | Μελέτη περιβαλλοντικών επιπτώσεων του έργου «Βελτίωση και επέκταση δικτύου ύδρευσης Κορησσίας, Βουρκαρίου, Οτζιά | 2.546,10  | Η συνολική δαπάνη ανέρχεται σε 8.487,00€ . Το ποσό που υπολείπεται (5.940,90) θα χρηματοδοτηθεί από τον 5122  |

|               |   |                   |  |
|---------------|---|-------------------|--|
| 25.7413.0005  | Μελέτη αγωγού αποχέτευσης όμβριων υδάτων Ξηροκάμπου Κορησσίας                             | 429,35            | Η συνολική δαπάνη ανέρχεται σε 3.505,50€ . Το ποσό που υπολείπεται (3.076,15) θα χρηματοδοτηθεί από τον 5122 |
| 25.7412.0001  | Περιβαλλοντική μελέτη για «Έργα πρόβλεψης και διαλογής στην πηγή απορριμμάτων Δήμου Κέας» | 12.300,00         |  |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b> |   | <b>110.160,00</b> |  |

**ι) Έσοδα για επισκευές και συντηρήσεις σχολικών κτιρίων και έσοδα για πυροπροστασία για το 2016**

α) Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον Π/Υ, για την κάλυψη δαπανών επισκευών και συντηρήσεων σχολικών κτιρίων (ΚΑΕ 1312) υπολογίζονται στο ύψος των ποσών που αποδόθηκαν κατά το έτος 2015. Το έτος 2015 αποδόθηκε στον δήμο ποσό 7.200,00 (ΑΔΑ: 7ΛΞ9465ΦΘΕ-911) και ισόποση εγγραφή θα γίνει στον ΚΑΕ 1312 «Επιχορήγηση για επισκευή και συντήρηση σχολικών κτιρίων».

β) Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον Π/Υ, για την κάλυψη δαπανών που αφορούν τη πυροπροστασία, υπολογίζονται στο ύψος των ποσών που αποδόθηκαν κατά το έτος 2015. Το έτος 2015 αποδόθηκε στον δήμο ποσό 14.400,00€ (ΑΔΑ: 6ΖΒΘ465ΦΘΕ-Σ2Σ). Η επιχορήγηση αυτή θα διατεθεί για λειτουργικές δαπάνες και εγγράφεται ως εξής:

**ΚΑΕ 1214 «Επιχορήγηση πυροπροστασίας για λειτουργικές δαπάνες» ποσό 14.400,00 €**

Οι δαπάνες που θα χρηματοδοτηθούν από τα έσοδα για πυροπροστασία είναι:

| ΚΑΕ          | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΕΡΓΟΥ              | ΠΟΣΟ €    | ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ  |
|--------------|------------------------------|-----------|---|
| 70.6279.0008 | Καθαρισμός αντιπυρικών ζωνών | 14.400,00 | Η συνολική δαπάνη ανέρχεται σε 17.770,00€ . Το ποσό που υπολείπεται (3.370,00) θα χρηματοδοτηθεί από τον 5123 |

Επισημαίνεται ότι στον προϋπολογισμό του 2016 έχουν εγγραφεί και άλλες δαπάνες που αφορούν την πυροπροστασία οι οποίες θα χρηματοδοτηθούν από το χρηματικό υπόλοιπο και παρουσιάζονται παρακάτω.

**κ) Έσοδα από το Εθνικό Προγράμματος Δημοσίων Επενδύσεων για το 2016.**

Επιχορηγήσεις από τον προϋπολογισμό του Προγράμματος Δημοσίων Επενδύσεων του έτους 2016 για νέα έργα εγγράφονται μόνο εφόσον υπάρχουν σχετικές αποφάσεις ένταξης.

Ο δήμος Κέας έχει ήδη ενταγμένη στη ΣΑΜΠ 067 **(ΑΔΑ:ΩΕ4ΜΦ-6ΜΕ)** την «Μελέτη αποχέτευσης Δήμου Κέας».

| ΚΑΕ ΕΣΟΔΟΥ | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ  | ΠΟΣΟ ΕΣΟΔΟΥ | ΚΑΕ ΕΞΟΔΟΥ   | ΠΟΣΟ ΕΞΟΔΟΥ |
|------------|--|-------------|--------------|-------------|
| 1319.0001  | Επιχ/ση από το ΠΔΕ για την μελέτη αποχέτευσης Δήμου Κέας | 50.000,00   | 63.7412.0002 | 50.000,00   |

**λ) Έσοδα από χρηματοδοτήσεις**

**1. ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΘΗΣΕΑΣ**

| ΚΑΕ ΕΣΟΔΟΥ | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ   | ΠΟΣΟ ΕΣΟΔΟΥ | ΚΑΕ ΕΞΟΔΟΥ   | ΠΟΣΟ ΕΞΟΔΟΥ | ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ  |
|------------|---|-------------|--------------|-------------|---|
| 1314.0001  | Επιχ/ση από το πρόγραμμα ΘΗΣΕΑΣ για την μελέτη ΣΧΟΟΑΠ δήμου Κέας. | 19.002,12   | 30.7413.0001 | 51.371,64€  | Το υπόλοιπο ποσό 32.369,52€ θα χρηματοδοτηθεί από αδιάθετη ΣΑΤΑ προηγούμενων ετών, ΚΑΕ 5122 |

Το ανωτέρω έργο είναι συνεχιζόμενο και είναι ενταγμένο οριστικά στο πρόγραμμα ΘΗΣΕΑΣ με την απόφαση 5110/19-5-2006 του Γενικού Γραμματέα Περιφέρειας Ν. Αιγαίου.

**μ) Ανταποδοτικά έσοδα**

**1. Υπηρεσία Καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού**

Παρατίθενται πίνακες εσόδων – εξόδων όπου παρουσιάζεται ο ισοσκελισμός των προβλεπόμενων ανταποδοτικών εσόδων με τα αντίστοιχα προβλεπόμενα έξοδα της υπηρεσίας. Διευκρινίζεται ότι:

- στην εν λόγω υπηρεσία δεν υπάρχουν εισπρακτέα υπόλοιπα.
- στον ΚΑΕ εξόδων 62 «Παροχές τρίτων» έχουν εγγραφεί δαπάνες συνολικού κόστους 144.325,00€ εκ των οποίων δαπάνες ύψους 28.730,00€ αφορούν προγραμματική σύμβαση με το Λιμενικό Ταμείο Σύρου και δεν θα χρηματοδοτηθούν από τα ανταποδοτικά έσοδα.

| ΚΑΕ ΕΣΟΔΟΥ | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | ΠΟΣΟ |
|------------|-----------|------|
|------------|-----------|------|

19η Συνεδρίαση Δημοτικού Συμβουλίου Κέας, 30<sup>ης</sup> Νοεμβρίου 2015

|           |   |                   |
|-----------|---|-------------------|
| 0311      | Τέλος καθαριότητας και φωτισμού (άρθρο 25 Ν 1828/89)                  | 240.071,10        |
| 0313.0002 | Λοιπά έσοδα καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού (ανακύκλωση συσκευασιών) | 1.000,00          |
| 0451      | Τέλος παρεπιδημούντων (Ποσοστό 50%)                                   | 5.000,00          |
| 2111.0001 | Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού ΠΟΕ           | 50.000,00         |
| 2118.0002 | ΠΟΕ τέλους παρεπιδημούντων (Ποσοστό 50%)                              | 1.500,00          |
| 2119.0014 | Λοιπά έσοδα καθαρ. & ηλεκτροφ. ΑΝΑΚΥΚΛΩΣΗ ΣΥΣΚΕΥΩΝ                    | 10.000,00         |
| 2119.0020 | Λοιπά έσοδα καθαρ.& ηλεκτροφ. ΑΝΑΚΥΚ.ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΩΝ                      | 8.500,00          |
|           | <b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ &amp; ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ</b>               | <b>316.071,10</b> |

| ΚΑΕ ΕΞΟΔΟΥ | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ   | ΠΟΣΟ              |
|------------|---|-------------------|
| 60         | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού                            | 127.023,00        |
| 00.6151    | Δικαίωμα είσπραξης ΔΕΗ                                  | 691,00            |
| 62         | Παροχές τρίτων  | 115.595,00        |
| 64         | Λοιπά γενικά έξοδα                                      | 12.350,00         |
| 66         | Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων                           | 13.283,82         |
| 71         | Προμήθειες παγίων                                       | 40.600,00         |
| 81         | Πληρωμές υποχρεώσεων Παρελθόντων Οικονομικών Ετών       | 6.528,28          |
|            | <b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ &amp; ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ</b> | <b>316.071,10</b> |

**2. Υπηρεσία Ύδρευσης και Αποχέτευσης**

| ΚΑΕ ΕΣΟΔΟΥ | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ                | ΠΟΣΟ      |
|------------|--------------------------|-----------|
| 032        | Έσοδα υπηρεσίας ύδρευσης | 32.250,00 |

|   |  |                   |
|---|--|-------------------|
| 034   | Έσοδα υπηρεσίας αποχέτευσης  | 18.500,00         |
| 2112  | Έσοδα υπηρεσίας ύδρευσης ΠΟΕ   | 80.009,57         |
| 2114  | Έσοδα υπηρεσίας αποχέτευσης ΠΟΕ  | 20.000,00         |
| 32  | Εισπρακτέα υπόλοιπα ύδρευσης - αποχέτευσης                                       | 132.240,43        |
| 5113  | Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για κάλυψη ειδικευμένων δαπανών | 60.000,00         |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ - ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ</b> |  | <b>343.000,00</b> |

| ΚΑΕ ΕΞΟΔΟΥ                                  | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ   | ΠΟΣΟ              |
|---|---|-------------------|
| 60  | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού                        | 33.347,00         |
| 6151  | Δικαίωμα είσπραξης ΔΕΗ                              | 835,00            |
| 62  | Παροχές τρίτων                                      | 127.817,00        |
| 64  | Λοιπά γενικά έξοδα                                  | 1.200,00          |
| 66  | Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων                       | 63.713,16         |
| 71  | Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων | 104.000,00        |
| 81  | Πληρωμές υποχρεώσεων Παρελθόντων Οικονομικών Ετών   | 12.087,84         |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ - ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ</b> |   | <b>343.000,00</b> |

Διευκρινίζεται ότι:

- στον ΚΑΕ εξόδων 62 «Παροχές τρίτων» έχουν εγγραφεί δαπάνες συνολικού κόστους 138.817,00€ εκ των οποίων δαπάνες ύψους 11.000,00€ αφορούν προγραμματική σύμβαση με το Λιμενικό Ταμείο Σύρου και δεν θα χρηματοδοτηθούν από τα ανταποδοτικά έσοδα.
- Η πρόβλεψη είσπραξης των υπολοίπων ύδρευσης και αποχέτευσης ανέρχεται στο ποσό των 132.240,43€ και προσδιορίζεται από την διαφορά του συνόλου των εισπρακτέων υπολοίπων (ΚΑΕ 3212 & 3214=282.786,12€) και της πρόβλεψης μη είσπραξης (ΚΑΕ 25.8511=150.545,69€).

**ξ) Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων / Προβλέψεις – Λοιπές αποδόσεις (ΚΑΕ 41-82)**

Για την διευκόλυνση του ελέγχου παρατίθεται πίνακας όπου παρουσιάζεται η ισότητα μεταξύ εισπράξεων υπέρ του Δημοσίου (ΚΑΕ 41) και αποδόσεων στο Δημόσιο (ΚΑΕ 82)

| ΚΑΕ  | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ                                   | ΠΟΣΟ      | ΚΑΕ  | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ                               | ΠΟΣΟ      |
|------|---|-----------|------|---|-----------|
| 4111 | Εισφορά υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και | 20.200,00 | 8211 | Απόδοση εισφοράς υπέρ του Δημοσίου στις | 20.200,00 |



19η Συνεδρίαση Δημοτικού Συμβουλίου Κέας, 30<sup>ης</sup> Νοεμβρίου 2015

|      |  |                   |           |   |                   |
|------|--|-------------------|-----------|---|-------------------|
|      | τα έξοδα παράστασης  |                   |           | αποδοχές και τα έξοδα παράστασης                                    |                   |
| 4121 | Φόροι μισθωτών υπηρεσιών   | 21.300,00         | 8221      | Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών                                    | 21.300,00         |
| 4122 | Φόροι και χαρτόσημο αιρετών  | 12.500,00         | 8222      | Απόδοση φόρων και χαρτόσημο αιρετών                                 | 12.500,00         |
| 4123 | Φόρων προμηθευτών εργολάβων , Ελευθέρων. Επαγγελματιών κλπ         | 41.000,00         | 8223      | Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων , Ελευθέρων. Επαγγελματιών κλπ  | 41.000,00         |
| 4124 | Λοιπές κρατήσεις υπέρ του Δημοσίου                                 | 92.300,00         | 8224      | Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου                        | 92.300,00         |
| 4131 | Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία                   | 131.500,00        | 8231      | Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία                    | 131.500,00        |
| 4141 | Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του ΤΠ&Δ          | 7.000,00          | 8241      | Απόδοση κρατήσεων στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του ΤΠ & Δ | 7.000,00          |
| 4142 | Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων                                       | 4.400,00          | 8242      | Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων  | 4.400,00          |
|      | <b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΕ 41</b>   | <b>330.200,00</b> |           | <b>ΜΕΡΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΕ 82</b>   | <b>330.200,00</b> |
| 4212 | Επιστροφή πάγιας προκαταβολής                                      | 4.000,00          | 8251      | Πάγια Προκαταβολή   | 4.000,00          |
| 4213 | Επιστροφή αχρεωστήτως καταβληθέντων χρηματικών ποσών               | 3.000,00          | 8261.0001 | Επιστροφή αχρεωστήτως καταβληθέντων χρηματικών ποσών                | 3.000,00          |
| 4219 | Επιστροφή εν γένει χρημάτων  | 4.000,00          | 8261.0002 | Επιστροφή εν γένει χρημάτων   | 4.000,00          |
|      | <b>ΜΕΡΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΕ 42</b>  | <b>11.000,00</b>  |           | <b>ΜΕΡΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΕ 82</b>   | <b>11.000,00</b>  |
| 4211 | Επιστροφή χρημάτων από υπολόγους χρηματικών ενταλμάτων προπληρωμής | 4.500,00          |           |   |                   |
|      | <b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΕ 4</b>  | <b>345.700,00</b> |           | <b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΕ 82</b>  | <b>341.200,00</b> |

Σημειώνεται ότι ο ΚΑΕ 4211 δεν αντιστοιχίζεται σε ΚΑΕ 82 γιατί η επιστροφή χρημάτων από υπολόγους ενταλμάτων προπληρωμής είναι έσοδο που παραμένει στον δήμο και δεν αποδίδεται σε κανένα φορέα.

**ο) Χρηματικό υπόλοιπο**

Σύμφωνα με τις οδηγίες κατάρτισης του προϋπολογισμού το χρηματικό υπόλοιπο του έτους 2015 που μεταφέρεται στην χρήση 2016, προκύπτει ως διαφορά της εκτίμησης εισπραχθέντων έως 31/12/2015, και της εκτίμησης πληρωθέντων της ίδιας περιόδου. Οι εισπράξεις εσόδων για το έτος 2015 εκτιμάται ότι θα ανέλθουν στο ποσό των 6.270.112,78€ με την αντίστοιχη εκτίμηση πληρωμών να ανέρχεται στο ποσό των 4.599.387,39€. Η διαφορά των δύο αυτών ποσών, δηλαδή ποσό 1.670.725,39€, είναι το κατ' εκτίμηση χρηματικό υπόλοιπο που εγγράφεται στον προϋπολογισμό έτους 2016.

Αναλυτικά οι εγγραφές στους ΚΑΕ 51 του χρηματικού υπολοίπου είναι οι ακόλουθες:

| ΚΑΕ  | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ   | ΠΟΣΟ                |
|------|---|---------------------|
| 5111 | Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ   | 100.878,70          |
| 5112 | Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη έργων του ΠΔΕ ή από πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις | 263.300,39          |
| 5113 | Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών  | 60.000,00           |
| 5119 | Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου  | 580.963,52          |
| 5122 | Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη έργων του ΠΔΕ ή από πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις | 600.712,78          |
| 5123 | Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών  | 26.870,00           |
| 5129 | Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου  | 38.000,00           |
|      | <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>   | <b>1.670.725,39</b> |

Σύμφωνα με τις οδηγίες της ΚΥΑ 26945/2015 κάθε ΚΑΕ χρηματικού υπολοίπου εκτός των 5119 και 5129 πρέπει να αντιστοιχίζεται με ισόποσες εγγραφές στο σκέλος των εξόδων. Για την διευκόλυνση του ελέγχου παρατίθενται πίνακες όπου αντιστοιχίζονται οι εγγραφές των ΚΑΕ 51 με εγγεγραμμένες δαπάνες.

**ΚΑΕ 5111** «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ» ποσό 100.878,70€

| ΚΑΕ<br>ΕΞΟΔΟΥ | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | ΠΟΣΟ |
|---------------|-----------|------|
|---------------|-----------|------|

19η Συνεδρίαση Δημοτικού Συμβουλίου Κέας, 30<sup>ης</sup> Νοεμβρίου 2015

|         |  |                   |
|---------|--|-------------------|
| 00.8111 | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού Γενικών Υπηρεσιών                           | 1.433,00          |
| 10.8111 | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού Διοικητικών Υπηρεσιών                       | 1.301,96          |
| 20.8111 | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού Καθαριότητας και Ηλεκτροφωτισμού            | 5.028,28          |
| 25.8111 | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού Ύδρευσης - Αποχέτευσης                      | 495,53            |
| 30.8111 | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού Τεχνικής Υπηρεσίας                          | 669,31            |
| 00.8112 | Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων                                      | 5.788,53          |
| 00.8113 | Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων Γενικών Υπηρεσιών                | 25.162,13         |
| 10.8113 | Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων Διοικητικών Υπηρεσιών            | 24.356,00         |
| 15.8113 | Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων Κοινωνικών Υπηρεσιών             | 2.329,02          |
| 20.8113 | Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων Καθαριότητας και Ηλεκτροφωτισμού | 1.500,00          |
| 25.8113 | Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων Ύδρευσης - Αποχέτευσης           | 5.950,81          |
| 30.8113 | Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων Τεχνικής Υπηρεσίας               | 3.000,00          |
| 70.8113 | Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων Λοιπών Υπηρεσιών                 | 3.500,00          |
| 00.8114 | Φόροι - Τέλη   | 4.000,00          |
| 00.8115 | Διάφορα έξοδα Γενικών Υπηρεσιών  | 1.325,42          |
| 15.8115 | Διάφορα έξοδα Κοινωνικών Υπηρεσιών                                       | 155,00            |
| 25.8116 | Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων Ύδρευσης - Αποχέτευσης                     | 5.641,50          |
| 30.8116 | Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων Τεχνικής Υπηρεσίας                         | 1.948,69          |
| 70.8116 | Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων Λοιπών Υπηρεσιών                           | 2.793,52          |
| 80.8117 | Λοιπά έξοδα Γενικών Υπηρεσιών  | 4.500,00          |
|         | <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>  | <b>100.878,70</b> |

19η Συνεδρίαση Δημοτικού Συμβουλίου Κέας, 30<sup>ης</sup> Νοεμβρίου 2015

**ΚΑΕ 5112** «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη έργων του ΠΔΕ ή από πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις» ποσό 263.300,39€

| ΚΑΕ ΕΞΟΔΟΥ   | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ   | ΠΟΣΟ      | ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ   |
|--------------|---|-----------|--|
| 30.7412.0010 | Μελέτη οδοποιίας υφιστάμενης οδού Κορησσίας - Ξύλων               | 6.150,00  |  |
| 30.7412.0026 | ΜΠΕ Βελτίωσης υφιστάμενης οδού Κορησσίας - Ξύλων                  | 1.015,00  | Η συνολική δαπάνη ανέρχεται σε 1.845,00€ . Το ποσό που υπολείπεται (830,00) θα χρηματοδοτηθεί από τον 5122   |
| 30.7412.0027 | ΜΠΕ Βελτίωσης υφιστάμενης οδού Ακρωτηρίου Οτζιά                   | 738,00    |  |
| 30.7326.0002 | Κατασκευή στάσεων αναμονής Ιουλίδας                               | 6.730,00  |  |
| 30.7332.0001 | Ανάπλαση πλατείας Κατωμεριάς                                      | 50.000,00 |  |
| 30.7326.0003 | Κατασκευή στάσεων αναμονής Κορησσίας                              | 6.730,00  |  |
| 30.7336.0004 | Επισκευή τουαλετών Κορησσίας                                      | 6.750,00  |  |
| 30.7333.0003 | Αποκατάσταση παλιάς ημιονικής οδού πρόσβασης στο νέο Δημαρχείο    | 20.000,00 |  |
| 30.7333.0002 | Αποκατάσταση ασφαλτόστρωσης δημοτικής οδοποιίας                   | 30.000,00 | Η συνολική δαπάνη ανέρχεται σε 60.000,00€ . Το ποσό που υπολείπεται (30.000,00) θα χρηματοδοτηθεί από τον 5122   |
| 30.7331.0001 | Εργασίες επισκευής ηλεκτρολογικών εγκαταστάσεων Γυμνασίου-Λυκείου | 220,00    | Η συνολική δαπάνη ανέρχεται σε 15.000,00€ . Το ποσό που υπολείπεται (14.780,00) θα χρηματοδοτηθεί από τον 5122   |
| 30.7336.0006 | Επισκευή στάσεων αναμονής   | 3.717,39  | Η συνολική δαπάνη ανέρχεται σε 15.000,00€ . Το ποσό που υπολείπεται (11.282,61) θα χρηματοδοτηθεί από τον 1311.0001 ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών (πρώην ΣΑΤΑ) |
| 30.7412.0014 | Μελέτη αποκατάστασης παλιών                                       | 11.500,00 |  |

19η Συνεδρίαση Δημοτικού Συμβουλίου Κέας, 30<sup>ης</sup> Νοεμβρίου 2015

|              |   |                   |  |
|--------------|---|-------------------|--|
|              | προβλητών όρμου Αγ.Νικολάου   |                   |  |
| 30.7413.0012 | Προκαταρκτική μελέτη και αρχιτεκτονική αποτύπωση για τις εργασίες επισκευής του φάρου Ταμελός | 11.200,00         |  |
| 30.7411.0011 | ΜΠΕ Βελτίωσης παλιάς ημιονικής οδού πρόσβασης στο νέο Δημαρχείο                               | 7.000,00          |  |
| 30.7412.0012 | Μελέτη βελτίωσης παλιάς ημιονικής οδού για το νέο Δημαρχείο                                   | 15.000,00         |  |
| 30.7413.0013 | Μελέτη ανάπλασης εκθεσιακού χώρου ΕΜΑΓΙΕ  | 3.000,00          |  |
| 30.7336.0007 | Εργασίες επισκευής κοινόχρηστων χώρων Ποισσών   | 6.750,00          |  |
| 30.7413.0014 | Μελέτη διαμόρφωσης εισόδου παραδοσιακού οικισμού Μυλοποτάμου                                  | 3.000,00          |  |
| 30.7333.0004 | Εργασίες βελτίωσης δημοτικής οδού Σωρός - Σπαθί   | 73.800,00         |  |
|              | <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>   | <b>263.300,39</b> |  |

**ΚΑΕ 5113** «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών» ποσό 60.000,00€. Το ποσό αυτό θα χρησιμοποιηθεί σε δαπάνες της υπηρεσίας ύδρευσης.

**ΚΑΕ 5122** «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη έργων του ΠΔΕ ή από πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις» ποσό 600.712,78€ εκ των οποίων ποσό 500.712,78€ προέρχεται από αδιάθετα υπόλοιπα της ΣΑΤΑ και ποσό 100.000,00€ από δωρεά που έγινε στον Δήμο κατά το έτος 2015.

| ΚΑΕ ΕΞΟΔΟΥ   | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ                  | ΠΟΣΟ      | ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ  |
|--------------|----------------------------|-----------|---|
| 30.7413.0001 | Μελέτη ΣΧΟΟΑΠ Κέας         | 32.369,52 | Η συνολική δαπάνη ανέρχεται σε 51.371,64€ . Το ποσό που υπολείπεται (19.0002,12) θα χρηματοδοτηθεί από τον 1319.0001 Πρόγραμμα Θησέας |
| 30.7326.0001 | Αποπεράτωση (αποκατάσταση) | 20.800,00 | Η συνολική δαπάνη ανέρχεται σε 30.000,00€ . Το ποσό που   |

19η Συνεδρίαση Δημοτικού Συμβουλίου Κέας, 30<sup>ης</sup> Νοεμβρίου 2015

|              |   |           |  |
|--------------|---|-----------|--|
|              | υφιστάμενης και ολοκλήρωση) μονοπατιού Βενιαμίν - Νεκροταφείο |           | υπολείπεται (9.200,00) θα χρηματοδοτηθεί από τον 1311.0001 ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών (πρώην ΣΑΤΑ)  |
| 25.7413.0002 | Μελέτη δικτύου ύδρευσης Ποισσών-Κούνδουρου-Κατωμεριάς         | 1.036,42  |  |
| 25.7413.0005 | Μελέτη αγωγού αποχέτευσης όμβριων υδάτων Ξηρόκαμπου Κορησσίας | 3.076,15  | Η συνολική δαπάνη ανέρχεται σε 3.505,50€ . Το ποσό που υπολείπεται (429,35) θα χρηματοδοτηθεί από τον 1311.0001 ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών (πρώην ΣΑΤΑ) |
| 45.7413.0003 | Πολεοδομική μελέτη νέου νεκροταφείου                          | 2.927,40  |  |
| 45.7413.0004 | Μελέτη γεωλογικής καταλληλότητας νέου νεκροταφείου            | 1.230,00  |  |
| 30.7412.0026 | ΜΠΕ βελτίωσης υφιστάμενης οδού Κορησσίας -Ξύλων               | 830,00    | Η συνολική δαπάνη ανέρχεται σε 1.845,00€ . Το ποσό που υπολείπεται (1.015,00) θα χρηματοδοτηθεί από τον 5112   |
| 30.7412.0006 | Μελέτη βελτίωσης οδοποιίας υφιστάμενης οδού Ακρωτηρίου Οτζιά  | 2.460,00  |  |
| 30.7413.0011 | Μελέτη ανάπλασης πλατείας Κατωμεριάς                          | 5.500,00  |  |
| 20.7326.0001 | Κατασκευή θέσεων για κάδου απορριμμάτων Ιουλίδας              | 18.000,00 |  |
| 25.7336.0017 | Επισκευή πηγών Κορησσίας                                      | 6.730,00  |  |
| 30.7412.0015 | Μελέτη αποκατάστασης πλακόστρωτου ΙΜ Παναγίας Καστριανής      | 6.800,00  |  |
| 15.7336.0002 | Εργασίες διαμόρφωσης γηπέδου μπάσκετ Κορησσίας                | 16.142,15 |  |
| 15.7322.0001 | Κατασκευή παιδικής χαράς Κορησσίας                            | 40.000,00 |  |
| 25.7336.0006 | Επισκευή δεξαμενών και  | 15.000,00 | Η συνολική δαπάνη ανέρχεται σε 17.500,00€ . Το ποσό που  |

19η Συνεδρίαση Δημοτικού Συμβουλίου Κέας, 30<sup>ης</sup> Νοεμβρίου 2015

|              |  |           |  |
|--------------|--|-----------|--|
|              | αντλιοστασίων  |           | υπολείπεται (2.500) θα χρηματοδοτηθεί από τον 1311.0001 ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών (πρώην ΣΑΤΑ)   |
| 25.7336.0003 | Βελτίωση και τσιμεντόστρωση χαντακιών απορροής όμβριων                               | 60.000,00 |  |
| 30.7323.0004 | Κατασκευή τεχνικών απορροής όμβριων  | 6.730,00  |  |
| 30.7323.0014 | Κατασκευή δρόμου πρόσβασης στο νέο Δημαρχείο   | 10.000,00 |  |
| 30.7333.0002 | Αποκατάσταση ασφαλτόστρωσης δημοτικής οδοποιίας                                      | 30.000,00 | Η συνολική δαπάνη ανέρχεται σε 60.000,00€ . Το ποσό που υπολείπεται (30.000,00) θα χρηματοδοτηθεί από τον 5112   |
| 30.7323.0002 | Τοποθέτηση προστατευτικών κιγκλιδωμάτων κατά μήκος των οδών                          | 15.000,00 |  |
| 30.7323.0003 | Κατασκευή τοίχων αντιστήριξης οδοποιίας  | 30.000,00 |  |
| 30.7331.0001 | Εργασίες επισκευής ηλεκτρολογικών εγκαταστάσεων σχολικής μονάδας Β΄θμιας εκπαίδευσης | 14.780,00 | Η συνολική δαπάνη ανέρχεται σε 15.000,00€ . Το ποσό που υπολείπεται (220,00) θα χρηματοδοτηθεί από τον 5112  |
| 25.7413.0012 | ΜΠΕ βελτίωσης και επέκτασης δικτύου ύδρευσης Κορησσίας – Βουρκαρίου - Οτζιά          | 5.940,90  | Η συνολική δαπάνη ανέρχεται σε 8.487,00€ . Το ποσό που υπολείπεται (2.546,10) θα χρηματοδοτηθεί από τον 1311.0001 ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών (πρώην ΣΑΤΑ) |
| 25.7413.0014 | ΜΠΕ έργου ύδρευσης Ποισσών –Κούνδουρου – Κατωμεριάς                                  | 5.940,90  |  |
| 45.7413.0001 | ΜΠΕ νέου δημοτικού νεκροταφείου  | 6.659,34  |  |
| 30.7412.0044 | Βυθομετρική αποτύπωση Καρθαίας   | 5.000,00  |  |

19η Συνεδρίαση Δημοτικού Συμβουλίου Κέας, 30<sup>ης</sup> Νοεμβρίου 2015

|              |  |           |  |
|--------------|--|-----------|--|
| 30.7412.0045 | Μελέτη λιμενικών έργων Καρθαίας  | 10.500,00 |  |
| 30.7412.0046 | ΜΠΕ λιμενικών έργων Καρθαίας   | 8.000,00  |  |
| 30.7413.0002 | Μελέτη επισκευής κτιρίου «Τζια μας»  | 13.200,00 |  |
| 30.7413.0006 | Μελέτη αποκατάστασης Ρεδιαδείου  | 14.000,00 |  |
| 30.7413.0007 | Μελέτη αξιοποίησης Κάστρου Ιουλίδας  | 3.000,00  |  |
| 15.7413.0001 | Μελέτη διαμόρφωσης χώρου θεάτρου   | 10.000,00 |  |
| 30.7413.0009 | Κυκλοφοριακή διαμόρφωση παραλιακής ζώνης Κορησσίας   | 6.000,00  |  |
| 30.7413.0010 | Μελέτη οδών πρόσβασης χώρων στάθμευσης και λοιπών χώρων Κορησσίας                          | 12.500,00 |  |
| 30.7412.0009 | Οριστική μελέτη για την κατασκευή πεζογέφυρας στις Ποίσες                                  | 4.500,00  |  |
| 30.7412.0005 | ΜΠΕ για την κατασκευή πεζογέφυρας στις Ποίσες  | 4.500,00  |  |
| 15.7411.0001 | Μελέτη για την επισκευή ηλεκτρολογικών εγκαταστάσεων σχολικής μονάδας Β' θμιας εκπαίδευσης | 5.000,00  |  |
| 20.7412.0002 | Περιβαλλοντική μελέτη για έργα κομποστοποίησης και μεταφόρτωσης ανακύκλωσης στον ΧΥΤΑ      | 14.760,00 |  |
| 30.7413.0015 | Προμελέτη για την κατασκευή αναβατήρα πρόσβασης στο νέο Δημαρχείο                          | 5.000,00  |  |
| 30.7413.0008 | Μελέτη αποκατάστασης και αξιοποίησης πλατείας παλιάς Δημοτικής Αγοράς                      | 6.800,00  |  |
| 25.7312.0005 | Επέκταση δικτύου   | 20.000,00 |  |



19η Συνεδρίαση Δημοτικού Συμβουλίου Κέας, 30<sup>ης</sup> Νοεμβρίου 2015

|              |                     |                   |  |
|--------------|---------------------|-------------------|--|
|              | ύδρευσης Κατωμεριάς |                   |  |
| 15.7132.0002 | Αγορά ασθενοφόρου   | 100.000,00        |  |
|              | <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>       | <b>600.712,78</b> |  |

**ΚΑΕ 5123** «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών» ποσό 26.870,00€ το οποίο προέρχεται από αδιάθετα υπόλοιπα της επιχορήγησης πυροπροστασίας.

| ΚΑΕ ΕΞΟΔΟΥ   | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ  | ΠΟΣΟ             | ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ   |
|--------------|--|------------------|--|
| 70.6233.0001 | Μίσθωση μηχανημάτων για αντιμετώπιση έκτακτων αναγκών σε περίπτωση πυρκαγιών | 2.000,00         |  |
| 70.6262.0003 | Επισκευή και συντήρηση πυροσβεστικών κρουνών οικισμών                        | 5.000,00         |  |
| 70.6263.0001 | Συντήρηση πυροσβεστικών οχημάτων   | 2.000,00         |  |
| 70.6279.0008 | Καθαρισμός αντιπυρικών ζωνών   | 3.370,00         | Η συνολική δαπάνη ανέρχεται σε 17.770,00€ . Το ποσό που υπολείπεται (14.400,00) θα χρηματοδοτηθεί από τον 1311.0001 ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών (πρώην ΣΑΤΑ) |
| 70.6671.0001 | Ανταλλακτικά πυροσβεστικών οχημάτων  | 1.000,00         |  |
| 70.6699.0004 | Προμήθεια εξοπλισμού προστασίας εθελοντών πυροσβεστών                        | 4.000,00         |  |
| 70.6699.0003 | Προμήθεια διαφόρων υλικών για το πυροσβεστικό κλιμάκιο                       | 3.000,00         |  |
| 70.7135.0004 | Προμήθεια πυροσβεστικών σταθμών και φωλιών                                   | 3.500,00         |  |
| 70.7135.0005 | Προμήθεια αναμεταδότη VHF  | 3.000,00         |  |
|              | <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>  | <b>26.870,00</b> |  |

## 2.2 ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΤΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2016

2.2.1 Συνοπτική παρουσίαση των εσόδων όπως έχει καταρτιστεί.

### ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ :

| ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ  | ΠΟΣΟ                |
|--|---------------------|
| ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ  | 1.256.575,41        |
| ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ  | 310.772,12          |
| ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ | 208.409,57          |
| ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.                            | 697.830,06          |
| ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ            | 345.700,00          |
| ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ   | 1.670.725,39        |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ :</b>  | <b>4.490.012,55</b> |

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ 3<sup>ο</sup> : ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2016

Στο παρόν κεφάλαιο παραθέτουμε τον προϋπολογισμό εξόδων του Δήμου Κέας:

3.1.1 Συνοπτική παρουσίαση των εξόδων όπως έχει καταρτιστεί.

### ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ :

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

| Κ.Α.Ε.          | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ                | ΠΟΣΟ                |
|-----------------|--------------------------|---------------------|
| 6               | ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ | 2.198.292,74        |
| 7               | ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ               | 1.268.275,29        |
| 8               | ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ               | 949.481,15          |
| 9               | ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ              | 73.963,37           |
| <b>ΣΥΝΟΛΑ :</b> |                          | <b>4.490.012,55</b> |

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

| ΥΠΗΡΕΣΙΑ | ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ | ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ | ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ | ΣΥΝΟΛΑ |
|----------|----------------------|---------------------|------------|--------|
|----------|----------------------|---------------------|------------|--------|

19η Συνεδρίαση Δημοτικού Συμβουλίου Κέας, 30<sup>ης</sup> Νοεμβρίου 2015

|   |                     |                     |                   |                     |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| ΓΕΝΙΚΕΣ<br>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ (00)                                     | 449.297,16          | 0,00                | 740.265,84        | 1.189.563,00        |
| ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ-<br>ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ<br>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ (10)                 | 416.413,00          | 21.000,00           | 25.657,96         | 463.070,96          |
| ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΣ<br>ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΣ<br>ΚΟΙΝΩΝΙΚΗ<br>ΠΟΛΙΤΙΚΗ (15)        | 225.802,00          | 211.642,15          | 2.484,02          | 439.928,17          |
| ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ -<br>ΗΛΕΚΤΡ/ΣΜΟΣ (20)                             | 297.672,82          | 85.660,00           | 6.528,28          | 389.861,10          |
| ΥΔΡΕΥΣΗ - ΑΡΔΕΥΣΗ<br>– ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗ (25)                        | 237.912,16          | 299.101,76          | 162.633,53        | 699.647,45          |
| ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ<br>(30)  | 394.184,00          | 575.054,64          | 5.618,00          | 974.856,64          |
| ΠΡΑΣΙΝΟ (35)  | 28.980,00           | 0,00                | 0,00              | 28.980,00           |
| ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΩΝ (45)   | 14.206,60           | 10.816,74           | 0,00              | 25.023,34           |
| ΥΔΡΕΥΣΗ –<br>ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗ<br>(ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ<br>ΑΠΟ ΤΟ ΠΔΕ) (63) | 0,00                | 50.000,00           | 0,00              | 50.000,00           |
| ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ<br>(70)                                      | 133.825,00          | 15.000,00           | 6.293,52          | 155.118,52          |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ</b>                                       | <b>2.198.292,74</b> | <b>1.268.275,29</b> | <b>949.481,15</b> | <b>4.416.049,18</b> |
| ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ   |                     |                     |                   | 73.963,37           |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ<br/>ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ</b>                              | <b>2.198.292,74</b> | <b>1.268.275,29</b> | <b>949.481,15</b> | <b>4.490.012,55</b> |

Διάρθρωση εξόδων ανά είδος δαπάνης

| ΚΑΕ | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ                    | ΠΟΣΟ       |
|-----|------------------------------|------------|
| 60  | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | 524.258,00 |
| 61  | Αμοιβές αιρετών και τρίτων   | 267.645,10 |
| 62  | Παροχές τρίτων               | 900.638,60 |

|  |   |                     |
|--|---|---------------------|
| 63                                       | Φόροι - Τέλη  | 33.100,00           |
| 64                                       | Λοιπά γενικά έξοδα  | 161.500,00          |
| 65                                       | Πληρωμές για την εξυπηρέτηση της δημόσιας πίστης            | 0,00                |
| 66                                       | Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων                               | 145.896,98          |
| 67                                       | Μεταβιβαστικές πληρωμές (επιχορηγήσεις – χρηματοδοτήσεις)   | 158.754,06          |
| 68                                       | Λοιπά έξοδα   | 6.500,00            |
| 71                                       | Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθεια παγίων         | 325.100,00          |
| 73                                       | Έργα  | 599.322,15          |
| 74                                       | Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες και ειδικές δαπάνες | 343.853,14          |
| 75                                       | Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχή σε επιχειρήσεις)         | 0,00                |
| 81                                       | Πληρωμές υποχρεώσεων ΠΟΕ                                    | 100.878,70          |
| 82                                       | Λοιπές αποδόσεις  | 341.200,00          |
| 83                                       | Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων ΠΟΕ                    | 0,00                |
| 85                                       | Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων               | 507.402,45          |
| 91                                       | Αποθεματικό   | 73.963,37           |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ 2016</b> |   | <b>4.490.012,55</b> |

Στην παρούσα επισυνάπτεται ο αναλυτικός προϋπολογισμός εσόδων και εξόδων του έτους 2016 και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Καλείται το Δημοτικό Συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά.

Το Δημοτικό Συμβούλιο, έπειτα από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη τις ανωτέρω διατάξεις, την υπ' αριθμ. 1/2015 απόφαση της εκτελεστικής επιτροπής του Δήμου η οποία σύμφωνα με το άρθρο 63 του Ν. 3852/2010 κατάρτισε το προσχέδιο του Προϋπολογισμού οικ. έτους 2016 του Δήμου Κέας, την απόφαση 230/2015 της Οικονομικής Επιτροπής, την εισήγηση του Αντιδημάρχου και τη θέση της μειοψηφίας, όπως αυτή κατατέθηκε εγγράφως στο Προεδρείο

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ**  
(με 7 ψήφους “ΥΠΕΡ” & 3 ψήφους “ΚΑΤΑ”)

Εγκρίνει τον προϋπολογισμό έτους 2016 του Δήμου Κέας, όπως αναλυτικά αναφέρεται στο κείμενο της παρούσης και στους πίνακες εσόδων – εξόδων (ανά ΚΑΕ) που αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής της απόφασης.

**Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό: 214/2015**

**Θέμα 2<sup>ο</sup>: Έγκριση προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2016 του Ν.Π.Ι.Δ. «Κοινωφελής Επιχείρηση Δήμου Κέας» [εισηγήτρια: Πρόεδρος ΚΕΔΚ, κα Μαρία Ευδοπούλου]**

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. δίνει το λόγο στην Πρόεδρο της ΚΕΔΚ, κα Μαρία Ευδοπούλου, η οποία εισηγούμενη το 2<sup>ο</sup> θέμα της ημερήσιας διάταξης αναφέρει ότι λαμβάνοντας υπόψη:

4. τις παρ 1-3 του άρθρου 260 του ΔΚΚ
5. την παρ 1 Άρθρο 256 Ν. 3463/06
6. την ΚΥΑ οικ. 3966/24.01.2011 (ΦΕΚ 141/Β'/09.02.2011) και
7. το άρθρο 77 του Ν. 4172/2013,

το Δ.Σ. της ΚΕΔΚ με την υπ' αριθμ. 32/2015 απόφασή του (ΑΔΑ: Ψ42ΤΟΕΧ8-ΛΘ2), ενέκρινε ομόφωνα και εισηγείται τον κάτωθι προϋπολογισμό του Νομικού Προσώπου για το έτος 2016:

### 1.1 Έσοδα επιχείρησης

**Αναλυτικά τα έσοδα έχουν ως εξής:**

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ</b>  | <b>72.000,00</b>  |
| <b>ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΩΝ - ΔΙΕΤΕΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΡΑΣΗΣ</b>   | <b>22.000,00</b>  |
| Έσοδα δραστηριοτήτων  | 22.000,00         |
| <b>Χρηματοδοτήσεις από πρόγραμμα "υλοποίηση προγραμμάτων Βοήθεια στο Σπίτι και Κοινωνικής Μέριμνας"</b> | <b>20.000,00</b>  |
| Πρόγραμμα Βοήθεια στο Σπίτι   | 20.000,00         |
| <b>Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (Υπουργεία, ΟΑΕΔ κλπ)</b>                                      | <b>30.000,00</b>  |
| Έσοδα από Δήμο Κέας   | 30.000,00         |
| <b>ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ<sup>1</sup> 31/10/2015</b>  | <b>41.951,57</b>  |
| <b>ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ</b>  | <b>41.951,57</b>  |
| Ταμειακά διαθέσιμα  | 41.951,57         |
| <b>Σύνολο</b>   | <b>113.951,57</b> |

### 2.2 Έξοδα επιχείρησης

**Αναλυτικά τα έξοδα έχουν ως εξής:**

| <b>Όνομασία</b>   | <b>προτεινόμενα ποσά € 2015</b> |
|---|---------------------------------|
| <b>ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α : ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ ΧΡΗΣΗΣ</b>   |                                 |
| <b>Αμοιβές και έξοδα προσωπικού</b>   | <b>29.000,00</b>                |
| <b>Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)</b> | <b>29.000,00</b>                |
| Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου  | 29.000,00                       |
| <b>Εργοδοτικές εισφορές</b>   | <b>8.000,00</b>                 |
| <b>Εργοδοτικές εισφορές</b>   |                                 |
| Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού ορισμένου χρόνου   | 8.000,00                        |
| <b>Αμοιβές και έξοδα ελεύθερων επαγγελματιών</b>  | <b>28.000,00</b>                |
| <b>Αμοιβές και έξοδα ελεύθερων επαγγελματιών</b>  | <b>28.000,00</b>                |

|  |                   |
|--|-------------------|
| Αμοιβές ορκωτών ελεγκτών   | 2.000,00          |
| Αμοιβές λογιστών   | 4.000,00          |
| Λοιπές αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία | 22.000,00         |
| <b>ΕΝΟΙΚΙΑ</b>   | <b>12.000,00</b>  |
| Ενοίκιο Γυμναστηρίων   | 10.000,00         |
| Ενοίκιο οικίας ιατρού  | 2.000,00          |
| <b>Επικοινωνίες</b>  | <b>300,00</b>     |
| Ταχυδρομικά Τέλη   | 300,00            |
| Τηλεφωνικά, τηλεγραφικά και τηλετυπία τέλη εσωτερικού  | 0                 |
| <b>Ασφάλιστρα</b>  | <b>2.000,00</b>   |
| Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων και λοιπού εξοπλισμού   | 2.000,00          |
| <b>Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους</b>                               | <b>10.000,00</b>  |
| Συντήρηση και επισκευή κτιρίων ακινήτων  | 3.500,00          |
| Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων   | 2.500,00          |
| Συντήρηση και επισκευή λοιπών μηχανημάτων  | 4.000,00          |
| <b>Φόροι - Τέλη</b>  | <b>6.000,00</b>   |
| Λοιποί φόροι   | 6.000,00          |
| <b>Έξοδα μεταφορών δραστηριοτήτων της επιχείρησης</b>  | <b>2.000,00</b>   |
| Έξοδα κίνησης μεταφορικών μέσων (καύσιμα λιπαντικά διόδια κλπ)                                 | 2.000,00          |
| <b>Δημόσιες σχέσεις (έξοδα εκθέσεων, προβολής και διαφήμισης)</b>                              | <b>1.000,00</b>   |
| Έξοδα ενημέρωσης και προβολής δραστηριοτήτων της επιχείρησης                                   | 1.000,00          |
| <b>Επιδότησεις - Επιχορηγήσεις</b>   | <b>3.000,00</b>   |
| Επιδότησεις - Επιχορηγήσεις  | 3.000,00          |
| <b>Έξοδα δημοσιεύσεων</b>  | <b>500,00</b>     |
| Έξοδα δημοσίευσης οικονομικών καταστάσεων  | 500,00            |
| <b>Διάφορα έξοδα γενικής φύσεως</b>  | <b>1.451,57</b>   |
| Λοιπές δαπάνες γενικής φύσεως  | 1.451,57          |
| <b>Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης (Δάνεια για κάλυψη επενδυτικών δαπανών)</b>  | <b>500,00</b>     |
| Τόκοι και διάφορα έξοδα  | 500,00            |
| <b>Έξοδα εκδηλώσεων – συναυλιών κ.λπ</b>   | <b>5.000,00</b>   |
| Έξοδα εκδηλώσεων – συναυλιών κ.λπ  | 5.000,00          |
| <b>Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, ειδών γραφείου, γραφικής ύλης</b>                            | <b>500,00</b>     |
| Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων   | 500,00            |
| <b>Είδη υγιεινής και καθαριότητας</b>  | <b>1.000,00</b>   |
| Προμήθεια λοιπών ειδών υγιεινής και καθαριότητας   | 1.000,00          |
| <b>Λοιπές προμήθειες</b>   | <b>2.000,00</b>   |
| Υλικά Φαρμακείου   | 2.000,00          |
| <b>Αποθεματικό</b>   | <b>2.000,00</b>   |
| Αποθεματικό  | 2.000,00          |
| <b>Σύνολο</b>  | <b>113.951,57</b> |

Στον παραπάνω προϋπολογισμό προσαρτάται και πίνακας που περιγράφει αναλυτικά τον στόχο εσόδων και εξόδων σε μηνιαία – τριμηνιαία – εξαμηνιαία και ετήσια βάση.

Καλείται το Δημοτικό Συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά.

Το Δημοτικό Συμβούλιο, μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη του τις ανωτέρω διατάξεις, την απόφαση 32/2015 του Δ.Σ. της ΚΕΔΚ και την εισήγηση της Προέδρου της ΚΕΔΚ

### **ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ**

Εγκρίνει τον προϋπολογισμό έτους 2016 του Ν.Π. Ι.Δ. με την επωνυμία «Κοινωφελής Επιχείρηση Δήμου Κέας», όπως αναλυτικά αναφέρεται στο κείμενο της παρούσης.

**Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό: 215/2015**

**Θέμα 3<sup>ο</sup>: Έγκριση Ολοκληρωμένου Προγράμματος Δράσης έτους 2016 Δήμου Κέας και Νομικών του Προσώπων κατ' εφαρμογή του άρθρου 4 του Ν. 4111/2013** [εισηγητές: Αντιδήμαρχος, κ. Γεώργιος Πατητής & Πρόεδρος ΚΕΔΚ, κα Μαρία Ξυδοπούλου]

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. δίνει το λόγο αρχικά στον Αντιδήμαρχο, κ. Γ. Πατητή, ο οποίος εισηγούμενος το 3<sup>ο</sup> θέμα της ημερήσιας διάταξης αναφέρει ότι έχοντας υπόψη:

1. Το άρθρο 4 του ν. 4111/2013 (ΦΕΚ 18 Α' 25-1-13) όπως τροποποιήθηκε με το αρθρ 76 του ν. 4172/2013 (ΦΕΚ 167 Α/23-7-2013).
2. Τις διατάξεις του ν.4093/12 "Έγκριση Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2013-2016- Επείγοντα Μέτρα Εφαρμογής του ν.4064/2012 και του Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2013-2016".
3. Την υπ' αριθμ. Οικ 30842/1.8.2013 κοινή υπουργική απόφαση υπουργείου Εσωτερικών και Οικονομικών "Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων για το οικ. έτος 2014.
4. Την ΚΥΑ υπ' αριθμ.7261 (ΦΕΚ 450 Β'26.2.2013) «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του « Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης» (Ο.Π.Δ) όπως τροποποιήθηκε με τη ΚΥΑ 30040/24-7-2013 και με τη ΚΥΑ 41273/15-10-2013 και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του ν.4111/2013.
5. Την [Εγκύκλιο 5 του Υπουργείου Εσωτερικών Παροχή οδηγιών και διευκρινίσεων επί της αριθμ. 7261/22.2.2013 \(ΦΕΚ Β' 450/26-2-2013\) Κοινής Απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του 'Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης' \(ΟΠΔ\) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του ν. 4111/2013» έτους 2013.](#)

Σύμφωνα με το άρθρο 4 του Ν 4111/2013 συστήθηκε στο Υπουργείο Εσωτερικών Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ (εφεξής «Παρατηρητήριο») με σκοπό τη συνεχή παρακολούθηση σε μηνιαία βάση της εκτέλεσης του

προϋπολογισμού των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων που εντάσσονται στο Μητρώο των Φορέων Γενικής Κυβέρνησης.

Στόχος του Παρατηρητηρίου είναι η επίτευξη ισοσκελισμένων προϋπολογισμών, καθώς και απολογισμών και η ενίσχυση της οικονομικής αυτοτέλειας των ΟΤΑ σύμφωνα με τις οδηγίες των Υπουργείων Εσωτερικών και Οικονομικών και με τα οριζόμενα στην ισχύουσα δημοσιονομική νομοθεσία.

Το Παρατηρητήριο είναι αρμόδιο για τον έλεγχο της ορθής εκτέλεσης του προϋπολογισμού και της εν γένει πορείας των οικονομικών και της επιχειρησιακής δράσης των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων, όπως αποτυπώνονται στο «Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης» (ΟΠΔ).

Το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) του ΟΤΑ συνοψίζει: (α) τον ετήσιο προϋπολογισμό των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων αυτών που είναι ενταγμένα στο καταρτιζόμενο, από την ΕΛΣΤΑΤ, [Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης \(ΜΦΓΚ\)](#) (υποτομέας S.1313 ΟΤΑ, του Τομέα της Γενικής Κυβέρνησης).

Στα πλαίσιο των οδηγιών που δίνονται με την ΚΥΑ 7261(ΦΕΚ 450/Β/26-02-2013) του Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών όπως τροποποιήθηκε με τη ΚΥΑ 30040/24-7-2013 και με τη ΚΥΑ 41273/15-10-2013, όπου καθορίζονται τα κριτήρια και η διαδικασία για την παρακολούθηση του ΟΠΔ, ο Δήμος μας υποχρεούται να αποτυπώσει αναλυτικά τον παρακάτω πίνακα:

- Πίνακας στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων δημοσίου δικαίου: Στον πίνακα αυτό αποτυπώνονται σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού του ΟΤΑ, τα οποία συνιστούν τις εκτιμήσεις του ως προς τα έσοδα και τα έξοδα του αντίστοιχου οικονομικού έτους. Οι εκτιμήσεις αυτές αποτελούν τους ετήσιους στόχους εσόδων και δαπανών που θέτει ο ΟΤΑ δια της κατάρτισης του προϋπολογισμού του, ο βαθμός επίτευξης των οποίων ελέγχεται κατά τη διάρκεια του έτους με βάση τα αποτελέσματα που προκύπτουν από την εκτέλεσή του και με γνώμονα το επίπεδο συμβολής του στην επίτευξη των δημοσιονομικών στόχων που τίθενται για το σύνολο των ΟΤΑ της χώρας, σύμφωνα με το ν. 4093/12.

Δηλαδή ο ΟΤΑ θέτει στόχους καθορίζοντας μηνιαίο πρόγραμμα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του και αποτυπώνοντας δια αυτού τη χρονική πορεία εκπλήρωσης των ετήσιων εκτιμήσεών του εσόδων και δαπανών, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους (Ιαν.-Μάρτιος, Ιαν.-Ιούνιος, Ιαν.-Σεπτ. και Ιαν.-Δεκ.).

Η εξέλιξη των απλήρωτων υποχρεώσεων του ΟΤΑ σε σχέση με την 31/12 του προηγούμενου οικονομικού έτους λαμβάνεται επίσης υπόψη κατά την αξιολόγηση του προγράμματος εκτέλεσης του προϋπολογισμού του και επίτευξης των στόχων, με γνώμονα το βαθμό συμβολής του στους αντίστοιχους δημοσιονομικούς στόχους που έχουν τεθεί για την Τοπική Αυτοδιοίκηση, σύμφωνα με το ν. 4093/12.

Λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω, οι υπηρεσίες του Δήμου μας προχώρησαν στην κατάρτιση του «Ολοκληρωμένου πλαισίου δράσης» για το έτος 2016, που αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας και το οποίο εγκρίθηκε από την Οικονομική επιτροπή του Δήμου (απόφαση 262/2015).

Στη συνέχεια παίρνει το λόγο η Πρόεδρος της Κοινοφελούς Επιχείρησης Δήμου Κέας, κα Μαρία Ξυδοπούλου, η οποία αναφέρει ότι στο «Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης» του Δήμου για το έτος 2016 επισυνάπτεται και ο αντίστοιχος πίνακας στοχοθεσίας του ΝΠΙΔ του Δήμου με το διακριτικό τίτλο «Κοινοφελής



Επιχείρηση Δήμου Κέας” (αρ. απόφασης Δ.Σ. ΚΕΔΚ 32/2015, ΑΔΑ: Ψ42ΤΟΕΧ8-ΛΘ2), τον οποίο και υποβάλλει προς έγκριση στα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου.

Η επικεφαλής της μειοψηφίας, κα Ειρήνη Βελισσαροπούλου ενημερώνει το Σώμα ότι οι σύμβουλοι της αντιπολίτευσης καταψηφίζουν το Ο.Π.Δ. του Δήμου, ως συνακόλουθο του προϋπολογισμού έτους 2016, ενώ υπερψηφίζουν το Ο.Π.Δ. του Ν. Π. “Κοινοφελής Επιχείρηση Δήμου Κέας”.

Το Δημοτικό Συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη το άρθρο 4 του ν. 4111/2013, τις διατάξεις του ν.4093/12,την υπ' αριθμ. Οικ 30842/1.8.2013 ΚΥΑ Υπουργείου Εσωτερικών και Οικονομικών, την ΚΥΑ υπ' αριθμ.7261, την Εγκύκλιο 5 του Υπουργείου Εσωτερικών, την απόφαση 261/2015 της Οικονομικής Επιτροπής, την υπ' αριθμ. 32/2015 απόφαση του Δ.Σ. της Κ.Ε.Δ.Κ., και τη θέση της μειοψηφίας για τον προϋπολογισμό του 2016, που αφορά άμεσα και το Ο.Π.Δ. του Δήμου και του Ν.Π. “Κοινοφελής Επιχείρηση Δήμου Κέας”

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ**  
**(με 7 ψήφους “ΥΠΕΡ” & 3 ψήφους “ΚΑΤΑ”)**

Εγκρίνει:

1. το Ολοκληρωμένο Πρόγραμμα Δράσης έτους 2016 του Δήμου Κέας κατ' εφαρμογή του άρθρου 4 του ν. 4111/2013, όπως αυτό αποτυπώνεται στον σχετικό πίνακα του Υπουργείου Εσωτερικών και που αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας απόφασης.
2. το Ολοκληρωμένο Πρόγραμμα Δράσης έτους 2016 του Ν.Π.Ι.Δ. “Κ.Ε.Δ.Κ.” κατ' εφαρμογή του άρθρου 4 του ν. 4111/2013, όπως αυτό αποτυπώνεται στον σχετικό πίνακα του Υπουργείου Εσωτερικών και που αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας απόφασης.

**Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό: 216/2015**

**Ο Πρόεδρος**

**Στέφανος Βρεττός**

**Τα Μέλη**

**1. Γεώργιος Πατητής**

**2. Εμμανουήλ Λεάνδρος**

**3. Δημήτριος Καβαλιέρος**

**4. Μαρία Ξυδοπούλου – Κορασίδη**

**5. Ελευθερία Μορφωνιού**

**6. Αντώνιος Πασύρης**

**7. Νικόλαος Πολίτης**

**8. Νικόλαος Ζουλός**

**9. Κωνσταντίνος Θώδος**

**10. Ειρήνη Βελισσαροπούλου**

**11. Δημήτριος Μουζάκης**

**12. Βασιλική Δεμένεγα**

**13. Βασίλειος Δεμένεγας**

**14. Σώζα Μουζάκη**

**15. Ελευθέριος Τζουβάρας**

**16. Νικόλαος Πασύρης**