



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ

ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Διεύθυνση: Σοφοκλή Ευστρατιάδη 7Α, 400 03 Αγιά

Πληροφορίες: Ιωάννης Μπουρνάκας

Τηλέφωνο: 2494350100 - 2494350315

Email: i.mpourmakas@0559.syzefxis.gov.gr

Αναρτητέα στο διαδίκτυο

Αγιά, 22-12-2022

Αριθμ. πρωτ.: 15110

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ

306/2022από το πρακτικό της δια τηλεδιάσκεψης 31^{ης} / 21-12-2022 τακτικής συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Αγιάς

Θέμα 32^ο: Έγκριση Προϋπολογισμού Εσόδων – Εξόδων και Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του Νομικού Προσώπου Δημοσίου Δικαίου «*Ηρακλείδης*» Δήμου Αγιάς για το οικονομικό έτος 2023.

Σήμερα **Τετάρτη 21.12.2022**, ώρα **12:00** το μεσημέρι, συνεδρίασε η **Οικονομική Επιτροπή** του **Δήμου Αγιάς**, με τηλεδιάσκεψη (*χρήση εφαρμογής zoom*), μετά από την με αριθμό πρωτοκόλλου **14858/17.12.2022** (ημερομηνία γνωστοποίησης **17.12.2022**) πρόσκληση του Προέδρου της.

Πριν την έναρξη της συνεδρίασης ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, αφού σε σύνολο **επτά (7)** μελών ήταν:

Παρόντες

- | | |
|---------------------------------|--|
| 1. Γκουντάρας Αντώνης, Πρόεδρος | 2. Αγγελάκας Ιωάννης, Αντιπρόεδρος |
| 3. Σκαρκάλης Χρήστος, μέλος | 4. Τσιαγκάλης Νικόλαος, μέλος (Αντιδήμαρχος) |
| 5. Τσιώνης Αστέριος, μέλος | |

Απόντες

- | | |
|------------------------------|--|
| 6. Κορδίλας Δημήτριος, μέλος | 7. Κρανιώτης Ευάγγελος, μέλος (Αντιδήμαρχος) |
|------------------------------|--|

Τα πρακτικά της συνεδρίασης τήρησε ο διοικητικός υπάλληλος Ιωάννης Μπουρνάκας.

Μετά από τα παραπάνω ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης, η οποία διεξήχθη με τη χρήση τηλεπικοινωνιακών μέσων, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 78 του ν. 4954/22 (Α' 136).

Στη συνέχεια η Οικονομική Επιτροπή προχώρησε στη συζήτηση των θεμάτων της συνεδρίασης:

Θέμα 32^ο : Έγκριση Προϋπολογισμού Εσόδων – Εξόδων και Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του Νομικού Προσώπου Δημοσίου Δικαίου «**Ηρακλείδης**» Δήμου Αγιάς για το οικονομικό έτος 2023.

Το θέμα εισηγήθηκε ο Πρόεδρος που έθεσε υπόψη της Οικονομικής Επιτροπής τα εξής:

Στην παρ.1 του άρθρου 236 του ν.3463/06 ορίζονται τα εξής: «1. Οι διατάξεις που ισχύουν για τους Δήμους και αφορούν τον οργανισμό της εσωτερικής υπηρεσίας, τον προϋπολογισμό, το οικονομικό έτος, τον απολογισμό, την ταμειακή υπηρεσία, τη διαχείριση, τα δάνεια και την περιουσία, εφαρμόζονται και στα ιδρύματα.».

Με την παρ.2 του άρθρου 240 του ν.3463/06 ορίζεται ότι οι διατάξεις της παρ.1 του άρθρου 236 του Ν.3463/06 ισχύουν και για τα νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου.

Στην παρ.3 του άρθρου 234 του ν.3463/06 ορίζονται τα εξής: «3. Για τις αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου που αφορούν τον προϋπολογισμό, τον απολογισμό, την εκποίηση ή την ανταλλαγή ακινήτων ή την επιβάρυνσή τους με εμπράγματα δικαιώματα, την αποδοχή κληρονομιών και δωρεών που περιέχουν όρο, ή κληροδοσιών, καθώς και τη συνολολόγηση δανείων, απαιτείται προηγούμενη έγκριση του δημοτικού ή κοινοτικού συμβουλίου. Οι αποφάσεις υποβάλλονται στον Γενικό Γραμματέα της Περιφέρειας, αποστέλλονται μέσα δέκα (10) ημέρες, αφότου περιήλθε στο ίδρυμα η εγκριτική απόφαση του δημοτικού ή κοινοτικού συμβουλίου».

Με τις διατάξεις του άρθρου 72 παρ. 1 περίπτωση γ' του ν.3852/10 (Α' 87): «*Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης.*» ορίζεται ότι: «1. Η οικονομική επιτροπή είναι συλλογικό όργανο, αρμόδιο για τον έλεγχο και την παρακολούθηση της οικονομικής λειτουργίας του δήμου. Ειδικότερα, έχει τις ακόλουθες αποφασιστικές, ελεγκτικές και γνωμοδοτικές αρμοδιότητες: α) ... β.... γ) Εγκρίνει τον απολογισμό του Δήμου, καθώς και τους προϋπολογισμούς, ισολογισμούς, απολογισμούς, ετήσια προγράμματα δράσης και τις εκθέσεις πεπραγμένων των νομικών προσώπων και επιχειρήσεων του Δήμου.».

Σύμφωνα με τα παραπάνω το Διοικητικό Συμβούλιο του Νομικού Προσώπου Δημοσίου Δικαίου με την επωνυμία: «**Ηρακλείδης**» Δήμου Αγιάς, με την υπ' αρ. **99/2022** ([ΑΔΑ: 6Σ10ΟΚ6Τ-ΑΝ2](#)) απόφασή του, κατάρτισε και ψήφισε τον Προϋπολογισμό και τον Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης έτους **2023** και τα οποία καταθέτει για την προβλεπόμενη έγκριση από την Οικονομική Επιτροπή.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη:

- την εισήγηση του Προέδρου,
- τις διατάξεις των άρθρων 204, 234 και 236 του ν.3463/2006 (Α' 114): «*Δημοτικός & Κοινοτικός Κώδικας*»,
- τις διατάξεις του άρθρου 72 παρ. 1 περίπτωση γ' του ν.3852/2010 (Α' 87) : «*Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης*»,
- την υπ' αρ. 3678/21-12-2022 γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης,
- την υπ' αρ. **99/2022** ([ΑΔΑ: 6Σ10ΟΚ6Τ-ΑΝ2](#)) του Διοικητικού Συμβουλίου του Ν.Π.Δ.Δ. με την επωνυμία: «**Ηρακλείδης**» Δήμου Αγιάς, με την οποία ψηφίσθηκε ο προϋπολογισμός και ο πίνακας στοχοθεσίας του Ν.Π.Δ.Δ. για το οικονομικό έτος **2023**,
- την ψηφοφορία που διενεργήθηκε, στην οποία Ιωάννης Αγγελάκας καταψήφισε την εισήγηση,

Αποφασίζουμε κατά πλειοψηφία

α. Εγκρίνουμε τον Προϋπολογισμό Εσόδων - Εξόδων και το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης έτους **2023** του Νομικού Προσώπου Δημοσίου Δικαίου με την επωνυμία: «**Ηρακλείδης**» Δήμου Αγιάς, όπως αυτός καταρτίσθηκε και κατατέθηκε στο δημοτικό συμβούλιο Αγιάς, σύμφωνα με την υπ' αρ. **99/2022** ([ΑΔΑ: 6Σ10ΟΚ6Τ-ΑΝ2](#)) του Διοικητικού Συμβουλίου του Ν.Π.Δ.Δ., και συγκεντρωτικά έχει ως εξής:

ΝΠΔΔ «*Ηρακλείδης*» Δήμου Αγιάς
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023
ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ
ΕΣΟΔΑ

		ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2022		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2023	
ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ		Διαμορφωθέντα μέχρι 11/30/2022	Βεβαιωθέντα μέχρι 30/11/2022	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Περιφέρεια
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	115.000,00	75.000,00	100.000,00	100.000,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	95.000,00	80.752,68	100.000,00	100.000,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	0,00	0,00
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	61.999,75	48.906,70	58.500,00	58.500,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	10.723,13	10.723,13	18.905,00	18.905,00
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ		282.722,88	215.382,51	277.405,00	277.405,00

ΔΑΠΑΝΕΣ

		ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2022		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2023	
ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ		Διαμορφωθέντα μέχρι 11/30/2022	Βεβαιωθέντα μέχρι 30/11/2022	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Περιφέρεια
6	ΕΣΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	219.132,62	160.070,30	212.805,00	212.805,00
60-7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	4.000,00	3.413,62	4.000,00	4.000,00
8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	57.660,24	44.033,35	59.600,00	59.600,00
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	1.930,02	0,00	1.000,00	1.000,00
ΣΥΝΟΛΟ ΔΑΠΑΝΩΝ		282.722,88	207.517,27	277.405,00	277.405,00

Αντώνης Ν. Γκουντάρας



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ
ΗΡΑΚΛΕΙΔΗΣ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ

ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

.....

ΕΤΟΥΣ 2023



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ
ΗΡΑΚΛΕΙΔΗΣ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ

ΜΕΡΟΣ Ι - ΕΣΟΔΑ

Κωδικός (ΚΑ)	Τίτλος	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2022		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2023	
		Διαμορφωθέντα μέχρι 30/11/2022	Βεβαιωθέντα μέχρι 30/11/2022	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Υπουργείο
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ				
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ				
071	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ				
0718	Λοιπά τακτικά έσοδα που δεν εντάσσονται στις ανωτέρω τάξεις				
0718.01	Απόδοση Τακτικής Επιχορήγησης από Δήμο Αγιάς	100.000,00	75.000,00	100.000,00	100.000,00
0718.02	Έκτακτη Επιχορήγηση από το Δήμο Αγιάς	15.000,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο Κ.Α. 0718		115.000,00	75.000,00	100.000,00	100.000,00
Σύνολο Κ.Α. 071		115.000,00	75.000,00	100.000,00	100.000,00
Σύνολο Κ.Α. 07		115.000,00	75.000,00	100.000,00	100.000,00
Σύνολο Κ.Α. 0		115.000,00	75.000,00	100.000,00	100.000,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ				
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ				
132	ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ				
1321	Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα				
1321.01	Πρόγραμμα Εναρμόνισης Οικογενειακής και Επαγγελματικής Ζωής	95.000,00	80.752,68	100.000,00	100.000,00
Σύνολο Κ.Α. 1321		95.000,00	80.752,68	100.000,00	100.000,00
Σύνολο Κ.Α. 132		95.000,00	80.752,68	100.000,00	100.000,00
Σύνολο Κ.Α. 13		95.000,00	80.752,68	100.000,00	100.000,00
Σύνολο Κ.Α. 1		95.000,00	80.752,68	100.000,00	100.000,00
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ				
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ				
412	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΒΑΡΥΝΣΕΙΣ				
4121	Φόροι μισθωτών υπηρεσιών	5.000,00	3.240,49	5.000,00	5.000,00
4123	Φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ. Επαγγελματιών κλπ	3.600,00	2.028,54	4.500,00	4.500,00
4124	Τέλος ταφής αποβλήτων (άρθρο 38 Ν 4819/21)	2.000,00	5,46	0,00	0,00
4129	Λοιπές εισπράξεις - κρατήσεις υπέρ του Δημοσίου»	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
Σύνολο Κ.Α. 412		10.600,00	5.274,49	11.500,00	11.500,00
413	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ				
4131	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	44.000,00	36.132,21	44.000,00	44.000,00
Σύνολο Κ.Α. 413		44.000,00	36.132,21	44.000,00	44.000,00
Σύνολο Κ.Α. 41		54.600,00	41.406,70	55.500,00	55.500,00
43	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ				
431	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ				

Κωδικός (ΚΑ)	Τίτλος	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2022		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2023	
		Διαμορφωθέντα μέχρι 30/11/2022	Βεβαιωθέντα μέχρι 30/11/2022	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Υπουργείο
4313	Επιχορήγηση ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους				
4313.01	Επιστροφή μισθοδοσίας προγράμματος χρονίων ανέργων προγράμματος 55plush	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
Σύνολο Κ.Α. 4313		0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
4319	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ				
4319.01	Επιστροφή μισθοδοσίας προγράμματος χρονίων ανέργων	7.399,75	7.500,00	0,00	0,00
Σύνολο Κ.Α. 4319		7.399,75	7.500,00	0,00	0,00
Σύνολο Κ.Α. 431		7.399,75	7.500,00	3.000,00	3.000,00
Σύνολο Κ.Α. 43		7.399,75	7.500,00	3.000,00	3.000,00
Σύνολο Κ.Α. 4		61.999,75	48.906,70	58.500,00	58.500,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ				
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ				
511	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΟ ΑΠΟ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ				
5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα	10.723,13	10.723,13	18.905,00	18.905,00
Σύνολο Κ.Α. 511		10.723,13	10.723,13	18.905,00	18.905,00
Σύνολο Κ.Α. 51		10.723,13	10.723,13	18.905,00	18.905,00
Σύνολο Κ.Α. 5		10.723,13	10.723,13	18.905,00	18.905,00
Γενικά σύνολα των ΕΣΟΔΩΝ		282.722,88	215.382,51	277.405,00	277.405,00

Κωδικός (ΚΑ)	Τίτλος	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2022		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2023	
		Διαμορφωθέντα μέχρι 30/11/2022	Βεβαιωθέντα μέχρι 30/11/2022	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Υπουργείο

Ανακεφαλαίωση εσόδων (1)

0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ				
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	0,00	0,00	0,00	0,00
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	115.000,00	75.000,00	100.000,00	100.000,00
Σύνολο Κ.Α. 0		115.000,00	75.000,00	100.000,00	100.000,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ				
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	0,00	0,00	0,00	0,00
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	95.000,00	80.752,68	100.000,00	100.000,00
14	ΔΩΡΕΕΣ-ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ-ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο Κ.Α. 1		95.000,00	80.752,68	100.000,00	100.000,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ				
21	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΤΑΚΤΑΚΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο Κ.Α. 2		0,00	0,00	0,00	0,00
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.				
31	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο Κ.Α. 3		0,00	0,00	0,00	0,00
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ				
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	54.600,00	41.406,70	55.500,00	55.500,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	0,00	0,00	0,00	0,00
43	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ	7.399,75	7.500,00	3.000,00	3.000,00
Σύνολο Κ.Α. 4		61.999,75	48.906,70	58.500,00	58.500,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ				
511	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΟ ΑΠΟ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	10.723,13	10.723,13	18.905,00	18.905,00
512	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΟ ΑΠΟ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο Κ.Α. 5		10.723,13	10.723,13	18.905,00	18.905,00
Γενικά σύνολα των ΕΣΟΔΩΝ		282.722,88	215.382,51	277.405,00	277.405,00



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ
ΗΡΑΚΛΕΙΔΗΣ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ

ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023
ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

ΕΣΟΔΑ

		ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2022		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2023	
ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ		Διαμορφωθέντα μέχρι 11/30/2022	Βεβαιωθέντα μέχρι 30/11/2022	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Περιφέρεια
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	115.000,00	75.000,00	100.000,00	100.000,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	95.000,00	80.752,68	100.000,00	100.000,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	0,00	0,00
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	61.999,75	48.906,70	58.500,00	58.500,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	10.723,13	10.723,13	18.905,00	18.905,00
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ		282.722,88	215.382,51	277.405,00	277.405,00

ΔΑΠΑΝΕΣ

		ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2022		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2023	
ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ		Διαμορφωθέντα μέχρι 11/30/2022	Βεβαιωθέντα μέχρι 30/11/2022	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Περιφέρεια
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	219.132,62	160.070,30	212.805,00	212.805,00
60-7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	4.000,00	3.413,62	4.000,00	4.000,00
8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	57.660,24	44.033,35	59.600,00	59.600,00
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	1.930,02	0,00	1.000,00	1.000,00
ΣΥΝΟΛΟ ΔΑΠΑΝΩΝ		282.722,88	207.517,27	277.405,00	277.405,00



ΨΗΦΙΣΘΗΚΕ

Με την υπ'αριθμ..... Απόφαση του Δημοτικού
(Κοινοτικού) Συμβουλίου.....

...../...../200...

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ
(Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ)

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΕΓΚΡΙΝΕΤΑΙ

Με την υπ'αριθμ..... απόφαση μας

...../...../200...

Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ
ΤΗΣ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ





ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ
ΗΡΑΚΛΕΙΔΗΣ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ

ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

.....

ΕΤΟΥΣ 2023



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ
ΗΡΑΚΛΕΙΔΗΣ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ

ΜΕΡΟΣ ΙΙ - ΔΑΠΑΝΕΣ

Κωδικός (ΚΑ)	Τίτλος	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2022		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2023	
		Διαμορφωθέντα μέχρι 30/11/2022	Ενταλθέντα μέχρι 30/11/2022	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Υπουργείο
00	ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ				
00-6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ				
00-61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ				
00-611	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ				
00-6117	Λοιπές αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελευθερου επαγγελματία	500,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο Κ.Α. 00-611		500,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο Κ.Α. 00-61		500,00	0,00	0,00	0,00
00-62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ				
00-622	ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ				
00-6222	Τηλεφωνικά, τηλεγραφικά και τηλετυπία τέλη εσωτερικού	600,00	508,86	700,00	700,00
Σύνολο Κ.Α. 00-622		600,00	508,86	700,00	700,00
Σύνολο Κ.Α. 00-62		600,00	508,86	700,00	700,00
00-64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ				
00-646	ΕΞΟΔΑ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΕΩΝ				
00-6461	Έξοδα δημοσίευσης οικονομικών καταστάσεων	0,00	0,00	950,00	950,00
00-6463	Έξοδα λοιπών δημοσιεύσεων	0,00	0,00	300,00	300,00
Σύνολο Κ.Α. 00-646		0,00	0,00	1.250,00	1.250,00
Σύνολο Κ.Α. 00-64		0,00	0,00	1.250,00	1.250,00
00-65	ΠΑΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ				
00-651	ΠΑΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ (ΔΑΝΕΙΑ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ)				
00-6515	Αμοιβές και προμήθειες τραπεζών	212,89	88,01	300,00	300,00
Σύνολο Κ.Α. 00-651		212,89	88,01	300,00	300,00
Σύνολο Κ.Α. 00-65		212,89	88,01	300,00	300,00
00-68	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ				
00-682	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΞΟΔΑ				
00-6822	Προσαυξήσεις Ασφαλιστικών ταμείων Χρήσης	65,00	0,00	75,00	75,00
Σύνολο Κ.Α. 00-682		65,00	0,00	75,00	75,00
Σύνολο Κ.Α. 00-68		65,00	0,00	75,00	75,00
Σύνολο Κ.Α. 00-6		1.377,89	596,87	2.325,00	2.325,00
Σύνολα Κ.Α. για ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ		1.377,89	596,87	2.325,00	2.325,00
15	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ				
15-6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ				
15-60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ				
15-601	ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΜΟΝΙΜΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ				
15-6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	48.672,91	43.834,29	49.000,00	49.000,00
Σύνολο Κ.Α. 15-601		48.672,91	43.834,29	49.000,00	49.000,00
15-604	ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΕΚΤΑΚΤΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ (ΕΠΙ ΣΥΜΒΑΣΗ ΕΚΤΑΚΤΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ, ΗΜΕΡΟΜΙΣΘΙΩΝ ΩΡΟΜΙΣΘΙΩΝ ΚΛΠ)				

Κωδικός (ΚΑ)	Τίτλος	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2022		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2023	
		Διαμορφωθέντα μέχρι 30/11/2022	Ενταλθέντα μέχρι 30/11/2022	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Υπουργείο
15-6041	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	44.270,00	41.071,67	47.500,00	47.500,00
Σύνολο Κ.Α. 15-604		44.270,00	41.071,67	47.500,00	47.500,00
15-605	ΕΡΓΟΛΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ				
15-6051	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου	8.500,00	5.157,32	8.500,00	8.500,00
15-6054	Εργοδοτικές εισφορές εκτακτου προσωπικού	11.156,18	10.399,43	13.500,00	13.500,00
Σύνολο Κ.Α. 15-605		19.656,18	15.556,75	22.000,00	22.000,00
15-606	ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ				
15-6063	Λοιπές παροχές σε είδος (ένδυση εργατοτεχνικού προσωπικού)	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο Κ.Α. 15-606		1.000,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο Κ.Α. 15-60		113.599,09	100.462,71	118.500,00	118.500,00
15-61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ				
15-611	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ				
15-6117	Λοιπές αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελευθερου επαγγελματία	10.400,00	5.200,00	7.800,00	7.800,00
Σύνολο Κ.Α. 15-611		10.400,00	5.200,00	7.800,00	7.800,00
15-614	ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ ΜΕ ΤΗΝ ΙΔΙΟΤΗΤΑ ΝΟΜΙΚΟΥ ΠΡΟΣΩΠΟΥ				
15-6142	Αμοιβές νομικών προσώπων ιδιωτικού Δικαίου				
15-6142.01	Σύμβαση υποστήριξης εφαρμογής οικονομικής διαχείρισης	1.500,00	1.488,00	1.500,00	1.500,00
15-6142.02	Αμοιβή ορκωτών λογιστών ελέγχου χρήσης 2021	0,00	0,00	1.240,00	1.240,00
Σύνολο Κ.Α. 15-6142		1.500,00	1.488,00	2.740,00	2.740,00
Σύνολο Κ.Α. 15-614		1.500,00	1.488,00	2.740,00	2.740,00
Σύνολο Κ.Α. 15-61		11.900,00	6.688,00	10.540,00	10.540,00
15-62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ				
15-623	ΕΝΟΙΚΙΑ - ΜΙΣΘΩΜΑΤΑ				
15-6232	Μισθώματα κτιρίων - Τεχνικών έργων ακινήτων	5.760,00	5.120,00	3.840,00	3.840,00
15-6234	Μισθώματα μεταφορικών μέσων				
15-6234.01	Μισθώματα μεταφορικών μέσων	3.000,00	1.500,00	6.500,00	6.500,00
Σύνολο Κ.Α. 15-6234		3.000,00	1.500,00	6.500,00	6.500,00
Σύνολο Κ.Α. 15-623		8.760,00	6.620,00	10.340,00	10.340,00
15-626	ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΗ ΑΓΑΘΩΝ ΔΙΑΡΚΟΥΣ ΧΡΗΣΗΣ				
15-6261	Συντήρηση και επισκευή κτιρίων ακινήτων	8.700,00	1.299,92	3.000,00	3.000,00
15-6262	Συντήρηση και επισκευή λοιπών μονίμων εγκαταστάσεων (πλην κτιρίων έργων)	3.500,00	0,00	0,00	0,00
15-6264	Συντήρηση και επισκευή λοιπών μηχανημάτων	0,00	0,00	350,00	350,00
15-6265	Συντήρηση και επισκευή επίπλων και λοιπού εξοπλισμού σκευών και λοιπού εξοπλισμού	2.000,00	171,12	0,00	0,00
15-6266	Συντήρηση εφαρμογών λογισμικού	240,00	0,00	1.000,00	1.000,00
Σύνολο Κ.Α. 15-626		14.440,00	1.471,04	4.350,00	4.350,00
15-627	ΥΔΡΕΥΣΗ , ΦΩΤΙΣΜΟΣ , ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ (ΛΟΙΠΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ)				
15-6273	Φωτισμός και κίνηση (με ηλεκτροφωτισμό η φωταέριο) για δικές τους υπηρεσίες	4.000,00	2.920,00	4.000,00	4.000,00
15-6274	Δαπάνες καθαρισμού γραφείων	1.000,00	0,00	500,00	500,00



Κωδικός (ΚΑ)	Τίτλος	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2022		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2023	
		Διαμορφωθέντα μέχρι 30/11/2022	Ενταλθέντα μέχρι 30/11/2022	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Υπουργείο
15-6276	Δαπάνες εκκένωσης βόθρων	100,00	0,00	100,00	100,00
15-6277	Λοιπές δαπάνες για ύδρευση, άρδευση, φωτισμό, καθαριότητα	2.600,00	111,60	1.500,00	1.500,00
Σύνολο Κ.Α. 15-627		7.700,00	3.031,60	6.100,00	6.100,00
Σύνολο Κ.Α. 15-62		30.900,00	11.122,64	20.790,00	20.790,00
15-64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ				
15-647	ΕΞΟΔΑ ΚΑΛΛΙΤΕΧΝΙΚΩΝ, ΑΘΛΗΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΩΝ				
15-6473	Έξοδα οργάνωσης κοινωνικών δραστηριοτήτων	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00
15-6474	Έξοδα λοιπών παρεμφερών δραστηριοτήτων	1.085,64	190,00	3.500,00	3.500,00
Σύνολο Κ.Α. 15-647		1.085,64	190,00	11.000,00	11.000,00
15-648	ΕΞΟΔΑ ΚΑΤΑΣΚΗΝΩΣΕΩΝ ΕΞΟΧΩΝ ΚΑΙ ΣΥΣΣΙΤΙΩΝ				
15-6481	Έξοδα λειτουργίας συσσιτίων				
15-6481.01	Προμήθεια τροφίμων-αναψυκτικών για τη λειτουργία του παιδικού σταθμού	1.150,00	0,00	20.650,00	20.650,00
Σύνολο Κ.Α. 15-6481		1.150,00	0,00	20.650,00	20.650,00
Σύνολο Κ.Α. 15-648		1.150,00	0,00	20.650,00	20.650,00
Σύνολο Κ.Α. 15-64		2.235,64	190,00	31.650,00	31.650,00
15-66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ				
15-661	ΕΝΤΥΠΑ, ΒΙΒΛΙΑ, ΓΡΑΦΙΚΗ ΥΛΗ, ΕΚΔΟΣΕΙΣ				
15-6611	Προμήθεια βιβλίων κ.λ.π.	800,00	0,00	0,00	0,00
15-6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	2.500,00	688,20	3.000,00	3.000,00
15-6614	Λοιπές προμήθειες ειδών γραφείου	1.300,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο Κ.Α. 15-661		4.600,00	688,20	3.000,00	3.000,00
15-663	ΕΙΔΗ ΥΓΙΕΙΝΗΣ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ				
15-6631	Προμήθεια υγειονομικού και φαρμακευτικού υλικού	500,00	0,00	0,00	0,00
15-6633	Προμήθεια χημικού υλικού (Απολυμαντικά, χημικά κ.λ.π.)	2.500,00	1.038,22	2.000,00	2.000,00
15-6634	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	4.920,00	2.986,23	0,00	0,00
15-6635	Προμήθεια λοιπών ειδών υγιεινής και καθαριότητας	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00
Σύνολο Κ.Α. 15-663		7.920,00	4.024,45	6.500,00	6.500,00
15-664	ΚΑΥΣΙΜΑ ΚΑΙ ΛΙΠΑΝΤΙΚΑ				
15-6643	Προμήθεια καυσίμων για θέρμανση και φωτισμό	7.500,00	6.541,16	13.500,00	13.500,00
Σύνολο Κ.Α. 15-664		7.500,00	6.541,16	13.500,00	13.500,00
15-666	ΥΛΙΚΑ ΣΥΝΤΗΡΗΣΗΣ ΚΤΡΙΩΝ ΚΑΙ ΕΡΓΩΝ				
15-6661	Υλικά συντήρησης και επισκευής κτιρίων	5.900,00	4.169,05	5.000,00	5.000,00
15-6662	Υλικά συντήρησης και επισκευής λοιπών εγκαταστάσεων	2.500,00	2.294,31	0,00	0,00
Σύνολο Κ.Α. 15-666		8.400,00	6.463,36	5.000,00	5.000,00
15-667	ΑΝΤΑΛΛΑΚΤΙΚΑ ΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ				
15-6673	Ανταλλακτικά επίπλων και σκευών και λοιπού εξοπλισμού	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
Σύνολο Κ.Α. 15-667		0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
15-668	ΥΛΙΚΑ ΦΑΡΜΑΚΕΙΟΥ				
15-6681	Υλικά φαρμακείου	200,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο Κ.Α. 15-668		200,00	0,00	0,00	0,00

Κωδικός (ΚΑ)	Τίτλος	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2022		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2023	
		Διαμορφωθέντα μέχρι 30/11/2022	Ενταλθέντα μέχρι 30/11/2022	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Υπουργείο
15-669	ΛΟΙΠΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ				
15-6691	Προμήθεια τροφίμων-λαχανικών κλπ	28.500,00	21.316,54	0,00	0,00
15-6692	Προμήθεια αναψυκτικών- προϊόντων καφέ	2.000,00	1.976,37	0,00	0,00
Σύνολο Κ.Α. 15-669		30.500,00	23.292,91	0,00	0,00
Σύνολο Κ.Α. 15-66		59.120,00	41.010,08	29.000,00	29.000,00
Σύνολο Κ.Α. 15-6		217.754,73	159.473,43	210.480,00	210.480,00
15-7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ				
15-71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΑΓΙΩΝ				
15-713	ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΑΓΙΩΝ				
15-7133	Έπιπλα Σκεύη	1.000,00	999,44	1.500,00	1.500,00
15-7134	Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και ηλεκτρονικά συγκροτήματα και λογισμικά	500,00	0,00	0,00	0,00
15-7135	Λοιπός εξοπλισμός	2.500,00	2.414,18	2.500,00	2.500,00
Σύνολο Κ.Α. 15-713		4.000,00	3.413,62	4.000,00	4.000,00
Σύνολο Κ.Α. 15-71		4.000,00	3.413,62	4.000,00	4.000,00
Σύνολο Κ.Α. 15-7		4.000,00	3.413,62	4.000,00	4.000,00
15-8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ				
15-81	ΠΑΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Π.Ο.Ε.)				
15-811	ΠΑΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ (ΠΟΕ)				
15-8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων				
15-8113.01	Αμοιβές & έξοδα τρίτων έτους 2022	0,00	0,00	2.600,00	2.600,00
Σύνολο Κ.Α. 15-8113		0,00	0,00	2.600,00	2.600,00
15-8114	Φόροι -Τέλη				
15-8114.01	Φόροι-Τέλη έτους 2022	3.060,24	3.060,24	1.500,00	1.500,00
Σύνολο Κ.Α. 15-8114		3.060,24	3.060,24	1.500,00	1.500,00
Σύνολο Κ.Α. 15-811		3.060,24	3.060,24	4.100,00	4.100,00
Σύνολο Κ.Α. 15-81		3.060,24	3.060,24	4.100,00	4.100,00
15-82	ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ				
15-822	ΑΠΟΔΟΣΗ ΦΟΡΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΕΠΙΒΑΡΥΝΣΕΩΝ				
15-8221	Απόδοση φόρων και μισθωτών υπηρεσιών	5.000,00	2.955,71	5.000,00	5.000,00
15-8223	Αποδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ.επαγγελματιών κλπ	3.600,00	1.600,41	4.500,00	4.500,00
15-8224	Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου	2.000,00	1.713,90	0,00	0,00
15-8229	Λοιπές αποδόσεις ει- σπράξεων - κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
Σύνολο Κ.Α. 15-822		10.600,00	6.270,02	11.500,00	11.500,00
15-823	ΑΠΟΔΟΣΗ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΕΙΣΦΟΡΩΝ				
15-8231	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	44.000,00	34.703,09	44.000,00	44.000,00
Σύνολο Κ.Α. 15-823		44.000,00	34.703,09	44.000,00	44.000,00
Σύνολο Κ.Α. 15-82		54.600,00	40.973,11	55.500,00	55.500,00
Σύνολο Κ.Α. 15-8		57.660,24	44.033,35	59.600,00	59.600,00
Σύνολα Κ.Α. για ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ		279.414,97	206.920,40	274.080,00	274.080,00
	Άλλες υπηρεσίες				

Κωδικός (ΚΑ)	Τίτλος	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2022		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2023	
		Διαμορφωθέντα μέχρι 30/11/2022	Ενταλθέντα μέχρι 30/11/2022	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Υπουργείο
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ				
91	ΠΟΣΟ ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΓΙΑ ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΠΑΡΚΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ ΓΙΑ ΤΗ ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ ΜΗ ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΩΝ ΣΤΟΝ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ				
911	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ				
9111	Αποθεματικό	1.930,02	0,00	1.000,00	1.000,00
Σύνολο Κ.Α. 911		1.930,02	0,00	1.000,00	1.000,00
Σύνολο Κ.Α. 91		1.930,02	0,00	1.000,00	1.000,00
Σύνολο Κ.Α. 9		1.930,02	0,00	1.000,00	1.000,00
Σύνολα Κ.Α. για Άλλες υπηρεσίες		1.930,02	0,00	1.000,00	1.000,00
Γενικά σύνολα των ΔΑΠΑΝΩΝ		282.722,88	207.517,27	277.405,00	277.405,00

Κωδικός (ΚΑ)	Τίτλος	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2022		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2023	
		Διαμορφωθέντα μέχρι 30/11/2022	Ενταλθέντα μέχρι 30/11/2022	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Υπουργείο

Ανακεφαλαίωση

Πίνακας 1

6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ				
60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	113.599,09	100.462,71	118.500,00	118.500,00
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	12.400,00	6.688,00	10.540,00	10.540,00
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	31.500,00	11.631,50	21.490,00	21.490,00
63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	0,00	0,00	0,00	0,00
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	2.235,64	190,00	32.900,00	32.900,00
65	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ	212,89	88,01	300,00	300,00
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	59.120,00	41.010,08	29.000,00	29.000,00
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
68	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	65,00	0,00	75,00	75,00
Σύνολο Κ.Α. 6		219.132,62	160.070,30	212.805,00	212.805,00
60-7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ				
60-73	ΕΡΓΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο Κ.Α. 60-7		0,00	0,00	0,00	0,00
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ				
71	ΛΟΓΟΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΑΓΙΩΝ	4.000,00	3.413,62	4.000,00	4.000,00
73	ΕΡΓΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
74	ΜΕΛΕΤΕΣ ΕΡΕΥΝΕΣ ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
75	ΤΙΤΛΟΙ ΠΑΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΗΣ (ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΣΕ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ)	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο Κ.Α. 7		4.000,00	3.413,62	4.000,00	4.000,00
8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ				
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Π.Ο.Ε.)	3.060,24	3.060,24	4.100,00	4.100,00
82	ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	54.600,00	40.973,11	55.500,00	55.500,00
85	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΩΝ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΒΕΒΑΙΩΜΕΝΩΝ ΚΑΤΑ ΤΑ Π.Ο.Ε ΕΝΤΟΣ ΤΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο Κ.Α. 8		57.660,24	44.033,35	59.600,00	59.600,00
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ				
91	ΠΟΣΟ ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΓΙΑ ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΠΑΡΚΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ ΓΙΑ ΤΗ ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ ΜΗ ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΩΝ ΣΤΟΝ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ	1.930,02	0,00	1.000,00	1.000,00
Σύνολο Κ.Α. 9		1.930,02	0,00	1.000,00	1.000,00
Γενικά σύνολα των ΔΑΠΑΝΩΝ		282.722,88	207.517,27	277.405,00	277.405,00

Κωδικός (ΚΑ)	Τίτλος	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2022		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2023	
		Διαμορφωθέντα μέχρι 30/11/2022	Ενταλθέντα μέχρι 30/11/2022	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Υπουργείο

Πίνακας 2

Σύνολα ανά υπηρεσία

00	ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	1.377,89	596,87	2.325,00	2.325,00
10	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
15	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	279.414,97	206.920,40	274.080,00	274.080,00
20	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00
25	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΡΔΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
30	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	0,00	0,00	0,00	0,00
35	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00
40	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΩΝ	0,00	0,00	0,00	0,00
50	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
70	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
80	ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. & ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
	Άλλες υπηρεσίες	1.930,02	0,00	1.000,00	1.000,00

Γενικά σύνολα των ΔΑΠΑΝΩΝ		282.722,88	207.517,27	277.405,00	277.405,00
----------------------------------	--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------



ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023
ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

ΕΣΟΔΑ

		ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2022		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2023	
ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ		Διαμορφωθέντα μέχρι 22-11-30 12:00:00 AM	Βεβαιωθέντα μέχρι 22-11-30 12:00:00 AM	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Περιφέρεια
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	115.000,00	75.000,00	100.000,00	100.000,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	95.000,00	80.752,68	100.000,00	100.000,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	0,00	0,00
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	61.999,75	48.906,70	58.500,00	58.500,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	10.723,13	10.723,13	18.905,00	18.905,00
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ		282.722,88	215.382,51	277.405,00	277.405,00

ΔΑΠΑΝΕΣ

		ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2022		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2023	
ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ		Διαμορφωθέντα μέχρι 22-11-30 12:00:00 AM	Βεβαιωθέντα μέχρι 22-11-30 12:00:00 AM	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Περιφέρεια
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	219.132,62	160.070,30	212.805,00	212.805,00
60-7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	4.000,00	3.413,62	4.000,00	4.000,00
8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	57.660,24	44.033,35	59.600,00	59.600,00
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	1.930,02	0,00	1.000,00	1.000,00
ΣΥΝΟΛΟ ΔΑΠΑΝΩΝ		282.722,88	207.517,27	277.405,00	277.405,00

ΨΗΦΙΣΘΗΚΕ

Με την υπ' αριθμ..... Απόφαση του Δημοτικού
(Κοινοτικού) Συμβουλίου.....

...../...../200...

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ
(Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ)

ΕΓΚΡΙΝΕΤΑΙ

Με την υπ' αριθμ..... απόφαση μας

...../...../200...

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ
ΤΗΣ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ**

Αθήνα, 21/12/2022

Αρ. Πρωτ.: 3678

**ΠΑΡΑΤΗΡΗΤΗΡΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ
ΑΥΤΟΤΕΛΕΙΑΣ ΤΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΤΟΠΙΚΗΣ
ΑΥΤΟΔΙΟΙΚΗΣΗΣ**
(Άρθρο 4 του ν. 4111/2013)

Πληροφορίες: Μ. Γαρίου

E: m.gariou@ypes.gr | T: 213 136 4816

ΠΡΟΣ:

1. Αν. Υπουργό Εσωτερικών
2. Αν. Υπουργό Οικονομικών
3. Γεν. Γραμματέα Εσωτερικών & Οργάνωσης
4. ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΜΕΝΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ-ΣΤΕΡΕΑΣ ΕΛΛΑΔΑΣ
5. Υπουργείο Εσωτερικών, Δ/νση Οικονομικών Τ.Α.
6. **ΝΟΜΙΚΟ ΠΡΟΣΩΠΟ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ «ΗΡΑΚΛΕΙΔΗΣ» ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ**
 - α) Πρόεδρο Διοικητικού Συμβουλίου
 - β) Υπεύθυνο Οικονομικών Υπηρεσιών
7. **ΔΗΜΟ ΑΓΙΑΣ**
Προϊστάμενο Οικονομικών Υπηρεσιών

Θέμα: Γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ επί του σχεδίου προϋπολογισμού έτους 2023 του φορέα με την επωνυμία: ΝΟΜΙΚΟ ΠΡΟΣΩΠΟ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ «ΗΡΑΚΛΕΙΔΗΣ» ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ

A. Γενικά στοιχεία

Σύμφωνα με τα άρθρα 4 του ν.4111/2013 (Α' 18) και 77 του ν. 4172/2013 (Α' 167) και 27 και 64 του ν.4270/2014 (Α' 143) όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν, σε συνδυασμό και με την 49039/25.07.2022 (Β' 3976) κοινή απόφαση των Αν. Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών "Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2023 - τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης" το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ αξιολογεί το σχέδιο του προϋπολογισμού του νομικού προσώπου που υποβλήθηκε στις βάσεις δεδομένων του Υπουργείου Εσωτερικών, προκειμένου να διαπιστώσει κατά πόσο αυτό είναι ρεαλιστικό και τουλάχιστον ισοσκελισμένο και να παράσχει τη γνώμη του επί αυτού, η οποία κοινοποιείται στον εποπτεύοντα ΟΤΑ, στις αρμόδιες για την εποπτεία του αρχές, στον Αν. Υπουργό Οικονομικών και στον Αν. Υπουργό Εσωτερικών.

Τα κριτήρια αξιολόγησης προκύπτουν από τις οδηγίες που δόθηκαν με την ανωτέρω απόφαση. Στους πίνακες των κριτηρίων παρατίθεται στήλη παραπομπής στο αντίστοιχο εδάφιο της ΚΥΑ. Τα στοιχεία του σχεδίου προϋπολογισμού έτους 2023 του φορέα με την επωνυμία **ΝΟΜΙΚΟ ΠΡΟΣΩΠΟ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ «ΗΡΑΚΛΕΙΔΗΣ» ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ** καθώς και το σύνολο των στοιχείων που χρησιμοποιήθηκαν για την αξιολόγηση, αντλήθηκαν από τον Κόμβο Διαλειτουργικότητας και τον Ειδικό Διαδικτυακό Τόπο του Υπουργείου Εσωτερικών. Επισημαίνεται, ότι αυτά τα στοιχεία έχουν ενσωματωθεί στις βάσεις δεδομένων με ευθύνη του φορέα. Συνεπώς για τυχόν λάθη ή παραλείψεις εγγραφών που επιδρούν στην αξιολόγηση του σχεδίου του προϋπολογισμού από το Παρατηρητήριο, την ευθύνη φέρει αποκλειστικά ο φορέας. Σε κάθε περίπτωση η γνώμη του Παρατηρητηρίου παρέχεται άπαξ και τυχόν διορθώσεις ή συμπληρώσεις στοιχείων μπορεί να περιλαμβάνονται στην αιτιολογική έκθεση που προβλέπεται στο ν.4172/2013, υπό την προϋπόθεση πάντα ότι τηρούνται οι οδηγίες της προαναφερθείσας απόφασης.

B. Αξιολόγηση Σχεδίου Προϋπολογισμού έτους 2023

Τα στοιχεία που προκύπτουν από το υποβληθέν σχέδιο προϋπολογισμού, το οποίο συντάχθηκε με βάση το μήνα αναφοράς: **11. ΝΟΕΜΒΡΙΟΣ 2022**, τα ανώτατα ποσά που δύναται να εγγραφούν σύμφωνα με την προαναφερόμενη ΚΥΑ, τα αποτελέσματα της αξιολόγησης που πραγματοποίησε το Παρατηρητήριο καθώς και οι αναγκαίες προσαρμογές που ενδεχομένως πρέπει να επέλθουν σε ορισμένες εγγραφές του σχεδίου από το Διοικητικό Συμβούλιο του φορέα παρατίθενται στη συνέχεια:

Α. Κριτήριο 1 - Τουλάχιστον Ισοσκέλιση Προϋπολογισμού.

#	ΣΧΕΔΙΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ		ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ
	ΕΣΟΔΑ (€)	ΕΞΟΔΑ (€)	
1	277.405,00	277.405,00	ΤΟΥΛΑΧΙΣΤΟΝ ΙΣΟΣΚΕΛΙΣΜΕΝΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

Β. Κριτήρια 2 – 13: Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Προϋπολογισμό.

#	ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ	49039/ 25.07.2022	ΣΧΕΔΙΟ Π/Υ (€)	ΠΟΣΟ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΟΔΗΓΙΕΣ ΤΗΣ ΚΥΑ (€)	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ	ΑΝΑΓΚΑΙΑ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΠΟΣΟΥ ΓΙΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ (€)
2	ΚΑΕ 0611 «ΚΑΠ για την κάλυψη γενικών αναγκών (άρθρο 25 Ν 1828/89)»	Άρθρο 3 Α1 §1	-	-	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΩΝ	-
3	ΚΑΕ 0612 «ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών των δήμων» (€)	Άρθρο 3 Α1 §6	-	-	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΩΝ	-
4	ΚΑΕ 0613 «ΚΑΠ εκ του Φόρου Εισοδήματος Φυσικών και Νομικών Προσώπων σε δήμους του Ν. Δωδεκανήσου»	Άρθρο 3 Α1 §4	-	-	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΩΝ	-
5	ΚΑΕ 0614 «Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία»	Άρθρο 3 Α1 §9	-	-	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΩΝ	-
6	ΚΑΕ 0615 «Επισκευή και συντήρηση σχολικών κτιρίων (άρθρο 13 του ν.2880/2001)»	Άρθρο 3 Α1 §7	-	-	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΩΝ	-
7	ΚΑΕ 4311 «ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)»	Άρθρο 3 Α1 §2	-	-	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΩΝ	-
8	ΚΑΕ 0619 «ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς (δεν περιλαμβάνονται πιστώσεις από ΠΔΕ)»	Άρθρο 3 Α1 § 3, 5, 8, 10 και 12	-	-	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΩΝ	-

9	ΚΑΕ 0621 «Κάλυψη δαπανών μισθοδοσίας προσωπικού καθαριότητας, με σχέση εργασίας ΙΔΟΧ στις σχολικές μονάδες»	Άρθρο 3 Α1 §11	-	-	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΩΝ	-
10	ΚΑΕ 1214 (κενός από το έτος 2023)	Άρθρο 4	-	-	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΩΝ	-
11	ΚΑΕ 1311 (κενός από το έτος 2023)	Άρθρο 4	-	-	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΩΝ	-
12	ΚΑΕ 1312 (κενός από το έτος 2023)	Άρθρο 4	-	-	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΩΝ	-
13	ΚΑΕ 1313 (κενός από το έτος 2023)	Άρθρο 4	-	-	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΩΝ	-
ΥΠΟΣΥΝΟΛΟ 1						-

Γ. Κριτήρια 14 και 15 - Ομάδες Εσόδων Ι και ΙΙ.

#	ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ	49039/ 25.07.2022	ΣΧΕΔΙΟ Π/Υ (€)	ΠΟΣΟ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΟΔΗΓΙΕΣ ΤΗΣ ΚΥΑ (€)	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ	ΑΝΑΓΚΑΙΑ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ Η ΠΟΣΟΥ ΓΙΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ Η ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ (€)
14	ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι	Άρθρο 3, Β1	-	-	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΩΝ	-
15	ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ ΙΙ ΚΑΕ 32 «Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη» (€) - ΚΑΕ 8511 «Προβλέψεις μη εισπραχτης εισπρακτέων υπολοίπων»	Άρθρο 3, Β2	-	-	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΩΝ	-
ΥΠΟΣΥΝΟΛΟ 2						-

Δ. Κριτήριο 16 – Τήρηση οδηγιών λογιστικής αποτύπωσης προγράμματος «ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ»

#	ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ	Α ΣΧΕΔΙΟ Π/Υ 2023 ΚΑΕ 1315	Β. ΣΧΕΔΙΟ Π/Υ 2023 ΚΑΕ 6521+6525 [ΥΠΗΡ. 60-69]	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ
16	Πρέπει στο Σχέδιο Π/Υ 2023 να ισχύει η ισότητα: ΚΑΕ 1315 = ΚΑΕ 6521+6525+6526 [ΥΠΗΡ. 60-69]. 49039/ 25.07.2022 ΚΥΑ και Εγκ. 540/2022 (ΑΔΑ: Ψ2ΕΛ46ΜΤΛ6-Τ1Θ)	-	-	-
ΥΠΟΣΥΝΟΛΟ 2				

Ε. Κριτήριο 17 – Τήρηση οδηγιών περί υποχρεωτικής κατανομής των πιστώσεων του ΚΑΕ 6737 «Υλοποίηση προγραμματικών συμβάσεων» στις αντίστοιχες υπηρεσίες (και όχι αποκλειστικά στην υπηρεσία 00. Γενικές Υπηρεσίες, όπως ίσχυε μέχρι το 2022).

#	ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ	ΣΧΕΔΙΟ Π/Υ 2023 ΚΑΕ 00.6737	ΣΧΕΔΙΟ Π/Υ 2023 ΚΑΕ 6737	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ
17	Πρέπει στο Σχέδιο Π/Υ 2023 να ισχύει η σχέση ΚΑΕ 00.6737 < ΚΑΕ 6737. 49039/ 25.07.2022 (Άρθρο 4)	-	-	-
ΥΠΟΣΥΝΟΛΟ 2				

Γ. Γνώμη του επί του Σχεδίου Προϋπολογισμού έτους 2023

Συνεπώς το Παρατηρητήριο έχει τη γνώμη ότι το σχέδιο του προϋπολογισμού που αξιολόγησε:

01. Είναι τουλάχιστον ισοσκελισμένο.

02. Έχει τηρήσει τις οδηγίες που δόθηκαν με τα άρθρα 3 (κεφ. Α1) και 4 (κεφ. Β1 και Β2) της 49039/25.07.2022 ΚΥΑ.

Ο Πρόεδρος

**Κωνσταντίνος Παραθύρας
Σύμβουλος Ελεγκτικού Συνεδρίου**

Τα μέλη του Παρατηρητηρίου

Εσωτερική Διανομή:

-Μέλη του Παρατηρητηρίου

Ακριβές Αντίγραφο

Εκ της Γραμματείας

Του Παρατηρητηρίου

Οικονομική Αυτοτέλεια των ΟΤΑ



[illegible][illegible]