ΑΔΑ: ΩΩΩ9Ω1Ρ-ΘΙΞ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α Π Ρ Α Κ Τ Ι Κ Ο Υ

Της από **5/11/ 2017 Ειδικής Τακτικής Συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Ρόδου**

Αριθ. Πρακτικού: **24/5-11-2017** Αριθ. Απόφασης: **930/2017**

Στη Ρόδο σήμερα **5 Νοεμβρίου 2017** ημέρα **Κυριακή** και ώρα **12.30** στην Αίθουσα Συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου του Δημαρχείου Ρόδου, συνήλθε σε **Ειδική Τακτική Δημόσια Συνεδρίαση**, το Δημοτικό Συμβούλιο Ρόδου, παρουσία του Δημάρχου Ρόδου κ. Χατζηδιάκου Φώτη, μετά από την αριθ. πρωτ. **2/90399/1.11.2017** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου κ. Ευάγγελου Μανδρακού, η οποία δημοσιεύθηκε και επιδόθηκε νόμιμα και εμπρόθεσμα σε όλους τους Δημοτικούς Συμβούλους σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 67 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ Α΄87/2010), και 95, του Ν.3463/2006, καθώς και των άρθρων 155 & 159 του Ν.3463/2006 και της ΚΥΑ 25595/28-7-2017 (Β' 2658) των Υπουργείων Οικονομικών & Εσωτερικών.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ:

1. ΜΑΝΔΡΑΚΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ-**Πρόεδρος**	**27.**ΚΑΡΙΚΗΣ ΕΥΣΤΡΑΤΙΟΣ-**Επικεφαλής Παράταξης «ΡΟΔΙΩΝ ΟΡΑΜΑ»**
2.ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ ΑΘΗΝΟΔΩΡΟΣ	
3.ΠΑΛΑΙΟΛΟΓΟΥ ΜΙΧΑΗΛ-**Αντιδήμαρχος**	**28**.ΔΡΑΚΟΣ ΣΤΕΦΑΝΟΣ
4.ΔΙΑΚΟΣΤΑΜΑΤΙΟΥ ΣΑΒΒΑΣ-**Αντιδήμαρχος,**	
5.ΚΑΚΟΥΛΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	
6.ΧΡΙΣΤΟΔΟΥΛΟΥ ΜΙΧΑΗΛ	
7. ΠΑΛΛΑΣ ΑΓΑΠΗΤΟΣ-**Αντιδήμαρχος**	
8.ΠΕΤΡΑΚΗΣ ΣΩΤΗΡΗΣ	**29**.ΓΙΑΝΝΑΚΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
9.ΠΟΚΚΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ-**Αντιδήμαρχος**	
10. ΚΑΛΑΘΕΝΟΣ ΣΑΒΒΑΣ	
11.ΠΑΡΔΑΛΟΣ ΣΤΕΡΓΟΣ	**30**.ΑΤΣΙΔΗ ΕΛΠΙΔΑ
12.ΧΑΤΖΗΙΩΑΝΝΟΥ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ-**Αντιδήμαρχος**	**31**.ΥΨΗΛΑΝΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ **Επικεφαλής Παράταξης «ΡΟΔΟΣ ΠΟΡΕΙΑ ΑΝΑΤΡΟΠΗΣ**
13.ΨΥΛΛΑΚΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	
14. ΚΥΡΙΑΖΗΣ ΣΤΕΦΑΝΟΣ	**32.** ΣΑΡΡΗ-ΥΨΗΛΑΝΤΗ ΣΤΑΜΑΤΙΑ
15. ΜΟΥΤΑΦΗΣ ΔΗΜΟΣ	**33.**ΠΟΤΣΟΣ ΚΑΛΕΤΟΣ-**Επικεφαλής Παράταξης «ΛΑΪΚΗ ΣΥΣΠΕΙΡΩΣΗ**

16. ΚΑΡΑΝΤΖΙΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	**34.** ΠΕΡΔΙΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
17. ΚΡΕΜΑΣΤΙΝΟΥ-ΡΟΔΙΤΗ ΦΛΩΡΑ-**Αντιδήμαρχος**	
18. ΚΟΡΩΝΑΙΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ-**Αντιδήμαρχος**	
19. ΣΤΑΥΡΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	
20. ΧΑΤΖΗΛΑΖΑΡΟΥ ΜΑΡΙΑ-**Αντιδήμαρχος,**	
21.ΠΑΡΑΣΚΕΥΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	
22. ΚΟΥΡΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	
23.ΤΣΙΚΚΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	
24. ΞΕΠΑΠΑΔΑΚΗ-ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΒΑΣΙΛΙΚΗ-**Αντιδήμαρχος**	
25. .ΜΑΝΩΛΑΚΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	
26. ΤΡΕΧΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	

ΑΠΟΝΤΕΣ:

1. ΣΑΡΙΚΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	**7**.ΚΑΣΣΑΝΗΣ ΕΥΓΕΝΙΟΣ
2. ΧΑΤΖΗΕΥΘΥΜΙΟΥ ΧΑΤΖΗΣ-**Επικεφαλής Παράταξης «ΡΟΔΙΑΚΗ ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ»**	**8**.ΔΡΑΚΟΣ ΜΙΧΑΗΛ
3. .ΠΑΠΟΥΡΑΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ-Ανεξάρτητος Δημοτικός Σύμβουλος	**9.**ΤΟΚΟΥΖΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
4. ΖΩΑΝΝΟΥ ΑΝΝΑ-**Αντιδήμαρχος**	**10.**ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗ ΜΑΡΙΑ
5. ΓΙΑΝΝΙΚΟΥΡΗΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ-**Γραμματέας**	**11**.ΣΠΑΝΟΣ-ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΗΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ
6. ΜΠΙΛΛΙΑ-ΠΑΠΑΣΤΕΡΓΗ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ-**Ανεξάρτητη Δημοτική Σύμβουλος**	**12**. ΣΤΑΓΚΑΣ ΣΤΕΡΓΟΣ-**Αντιπρόεδρος**
	13.ΠΑΝΑΗ ΕΥΑΓΓΕΛΙΑ

Επίσης στη Συνεδρίαση παρίστανται ο Γενικός Γραμματέας Δ.Ρ κ.Ευγένιος Κορναρόπουλος και η Πρόεδρος της Τ.Κ.Ασκληπιείου κα. Μαρία Παπαβασιλείου.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, καθόσον επί σαράντα επτά (47) Δημοτικών συμβούλων παρίστανται οι τριάντα τέσσερις (34), άρχισε η Συνεδρίαση του Σώματος με τα εξής θέματα Ημερήσιας Διάταξης:

Θ Ε Μ Α : Ψήφιση Προϋπολογισμού Εσόδων-Εξόδων του Δήμου Ρόδου για το Οικονομικό Έτος 2018
(Απόφαση Εκτελεστικής Επιτροπής Δήμου Ρόδου αρ.15/2017 και Αποφάσεις Οικονομικής Επιτροπής αρ. 494/2017, αρ.588/2017 και αρ. 644/2017).

Ο Αντιδήμαρχος κ. Σ.Διακοσταματίου εισηγούμενος το θέμα, έθεσε υπόψη του Σώματος Εισηγητική Έκθεση για τον Προϋπολογισμό, την υπ΄αριθ. **494/2017** απόφαση της Οικ.Επιτροπής**,** την υπ΄αριθ , **588/2017** απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής (κατόπιν της γνώμης του Παρατηρητηρίου) και την υπ΄αριθ**.644/2017** απόφαση Οικονομικής Επιτροπής (κατόπιν τροποποιήσεων των προηγουμένων) , που έχουν ως εξής:

Απόφαση 494/2017 Οικ.Επιτροπής

ο ίδιος (ο Πρόεδρος) θέτει υπ' όψιν των μελών της Επιτροπής το έγγραφο της Εκτελεστικής Επιτροπής Δήμου Ρόδου, με αριθμ.πρωτ. 2/67711/28-08-2017, δια του οποίου κοινοποιείται η υπ' αριθμ. 16/25-08-2017 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής Δήμου Ρόδου, για την σύνταξη - κατάρτιση του προσχεδίου του Οικονομικού Προϋπολογισμού, Δήμου Ρόδου, οικ. έτους 2018, καθώς και τη σχετική Εισηγητική Έκθεση Προϋπολογισμού Εσόδων-Εξόδων του Δήμου Ρόδου, οικ. έτους 2018 της Δ/νσης Οικονομικών Υπηρεσιών, ως εξής:

«Θέμα: Διαβίβαση απόφασης Εκτελεστικής Επιτροπής
Σας διαβιβάζουμε την υπ' αριθμό 16/25-08-2016 Απόφαση με θέμα «Προσχέδιο του Προϋπολογισμού του Δήμου Ρόδου έτους 2018» και παρακαλούμε για τις δικές σας ενέργειες.»

(Ακολουθεί υπογραφή του Προέδρου της Εκτελεστικής Επιτροπής & Δημάρχου Ρόδου κ.Φώτη Χατζηδιάκου)

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ

Της 3ης Συνεδρίασης της Εκτελεστικής Επιτροπής του Δήμου Ρόδου

Αριθ. Πρακτικού: 3/25-08-2017 **Αριθ. Απόφασης: 16/2017**

Στη Ρόδο σήμερα **25 – 08 – 2017** ημέρα **Παρασκευή** και ώρα **12:00** στην αίθουσα Εθιμοτυπίας, στο Δημαρχιακό Μέγαρο συνήλθε σε Τακτική Συνεδρίαση της Εκτελεστικής Επιτροπής του Δήμου Ρόδου, ύστερα από την 2/65505/22-08-2017 πρόσκληση του Προέδρου.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. **Χατζηδιάκος Φώτης** - Δήμαρχος (Πρόεδρος)
2. **Διακοσταματίου Σάββας**- Αντιδήμαρχος Οικονομικών, Προσόδων και Προμηθειών.
3. **Πόκκιας Γεώργιος** – Αντιδήμαρχος Ανάπτυξης Πρωτογενούς Τομέα και Επιχειρηματικότητας-Υποστήριξης Επενδύσεων και Απασχόλησης.
4. **Παλαιολόγος Μιχαήλ** – Αντιδήμαρχος Καθαριότητας, Περιβάλλοντος και Πρασίνου, Τροχαίου Υλικού και Μηχανημάτων.
5. **Κρεμαστινού-Ροδίτη Φλώρα** – Αντιδήμαρχος Περιβάλλοντος και Πρασίνου και Εμφάνισης της πόλης.
6. **Χατζηιωάννου Ελευθέριος**- Αντιδήμαρχος Πολιτισμού και Αθλητισμού, Μεσαιωνικής Πόλης και Μνημείων και Κοινόχρηστων Χώρων αυτών. .
7. **Χατζηλαζάρου Μαρία** – Αντιδήμαρχος Τουρισμού, Διεθνούς Προβολής και Αποδήμων Ρόδου.
8. **Πάλλας Αγαπητός** – Αντιδήμαρχος Γραφείου Πολιτικής Προστασίας, Αγροτικής Οδοποιίας και Καθημερινότητας Αποκεντρωμένων Υπηρεσιών.
9. **Κορωναίος Ιωάννης** – Αντιδήμαρχος Προσχολικής Αγωγής, Παιδείας και Δια Βίου Μάθησης
10. **Ξεπαπαδάκη** - **Παπαδημητρίου Βασιλική**-Αντιδήμαρχος Προγραμματισμού, Διοίκησης και Ληξιαρχείου

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. **Ζωάννου Άννα –** Αντιδήμαρχος Κοινωνικής Πολιτικής, Ισότητας δύο φύλων Τρίτης Ηλικίας, ΑΜΕΑ και Εθελοντισμού

Στη συνεδρίαση πήρε μέρος μετά από πρόσκληση του Προέδρου ο Γενικός Γραμματέας του Δήμου Ρόδου κ. Ευγένιος Κορναρόπουλος.

Αφού διαπιστώθηκε από τον Πρόεδρο της Επιτροπής η νόμιμη απαρτία, καθόσον επί έντεκα μελών (11) μελών παρίστανται τα δέκα (10) μέλη, άρχισε η Συνεδρίαση της Εκτελεστικής Επιτροπής.

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την δημοτική υπάλληλο κα. Χαραλάμπους Άννα, Γραμματέα της Επιτροπής.

Θέμα 2ον: **« Προσχέδιο του Προϋπολογισμού του Δήμου Ρόδου έτους 2018.»**

Ο Δήμαρχος θέτει υπόψη του σώματος την υπ' αριθμό 2/11-08-2017 απόφαση-γνωμοδότηση της Δημοτικής Επιτροπής Διαβούλευσης η οποία έχει ως εξής:
Η εισήγηση του Δημάρχου προς την Επιτροπή Διαβούλευσης για το θέμα της κατάρτισης του προσχέδιου του προϋπολογισμού του Δήμου Ρόδου έτους 2018 έχει ως εξής :

Σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ.3 του άρθρου 76 του ν.3852/10 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης» η Δημοτική Επιτροπή διαβούλευσης συνεδριάζει δημόσια, μετά από πρόσκληση του προέδρου της, υποχρεωτικά μια φορά το χρόνο, πριν από τη σύνταξη του προσχεδίου του προϋπολογισμού.

Με το Ν.4172/13 και συγκεκριμένα με τα **<u>άρθρα 76 έως 79</u>**, τροποποιείται η διαδικασία σύνταξης-ψήφισης και έγκρισης του προϋπολογισμού των ΟΤΑ. Έτσι καταβλήθηκε προσπάθεια να προσαρμοστούν οι ενέργειες και τα βήματα σύνταξης του προϋπολογισμού, στις νέες ρυθμίσεις. Η διαδικασία σύνταξης του προσχεδίου του προϋπολογισμού ξεκίνησε με την έκδοση της νέας ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (Β 2658) και πρέπει να έχει ολοκληρωθεί μέχρι τις 5 Σεπτεμβρίου, ημερομηνία την οποία θα πρέπει να έχει σταλεί το σχέδιο του προϋπολογισμού στη βάση δεδομένων του Υπουργείου.

Ενώ οι διαδικασίες ψήφισης και ελέγχου-έγκρισης από την εποπτεύουσα αρχή θα πρέπει να έχουν ολοκληρωθεί μέχρι 31/12/2017. Στο διάστημα αυτό πρέπει να εμπλακούν τα όργανα διοίκησης του Δήμου (εκτελεστική και οικονομική επιτροπή, Δημοτικό Συμβούλιο και επιτροπή διαβούλευσης), ενώ παράλληλα δίνεται το δικαίωμα έκφρασης γνώμης και στο «Παρατηρητήριο».

Παρακάτω παρατίθενται τα βασικότερα στοιχεία τα οποία θα αποτελέσουν την βάση για την σύνταξη του νέου προϋπολογισμού του Δήμου Ρόδου.

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ

Ο ισχύων τύπος προϋπολογισμού έχει την εξής ομαδοποίηση των εσόδων
Ομάδα 0- τακτικά έσοδα
Ομάδα 1- έκτακτα έσοδα
Ομάδα 2- έσοδα Π.Ο.Ε. που βεβαιώνονται για πρώτη φορά
Ομάδα 3-εισπράξεις δανείων και απαιτήσεων από Π.Ο.Ε.
Ομάδα 4-εισπράξεις υπέρ Δημοσίου & τρίτων & επιστροφές χρημάτων
Ομάδα 5-χρηματικό υπόλοιπο

Ο προϋπολογισμός θα περιέχει μόνο νομοθετημένα έσοδα και το ύψος τους θα προσδιορίζεται με βάση τα πραγματικά στοιχεία απόδοσης του κάθε εσόδου (εισπραχθέντα) και θα δικαιολογείται με συγκεκριμένα στοιχεία, η πηγή προέλευσης κάθε πίστωσης, το ύψος της και οι λόγοι που υπαγόρευσαν τις τυχόν αυξομειώσεις της, μέσα από τη εισηγητική έκθεση που θα τον συνοδεύει.

ΑΝΑΛΥΤΙΚΑ :

Ομάδα 0- Τακτικά έσοδα

Τα σημαντικότερα έσοδα της Ομάδας 0 είναι τα εξής:

ΚΑ 01 Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία,

Εγγράφονται και προβλέπονται τα μισθώματα που προέρχονται από εκμίσθωση δημοτικών ακινήτων . Προϋπολογίζονται 1.056.900,00€

ΚΑ 03 Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα

Στον κωδικό αυτό και συγκεκριμένα στον 0311, εγγράφονται τα Τέλη Καθαριότητας & Ηλεκτροφωτισμού του άρθρου 25 του Ν 1828/89. Πρόκειται για ενιαίο ανταποδοτικό τέλος και εισπράττεται κατά κύριο λόγο μέσω των λογαριασμών της ΔΕΗ, για λογαριασμό του Δήμου. Αφορά την παροχή υπηρεσιών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού που παρέχει στους δημότες. Προϋπολογίζεται στα 18.397.471,29 σύμφωνα και με τις οδηγίες της ΚΥΑ.

ΚΑ 04 Έσοδα από λοιπά Τέλη , Δικαιώματα , και παροχή υπηρεσιών

Εγγράφονται και προβλέπονται μερικά από πιο σημαντικά έσοδα του Δήμου όπως τα εξής:

1)Τέλος ακίνητης περιουσίας, έσοδα Τ.Α.Π (άρθρο 24 Ν 2130/93),

2)Το τέλος διαμονής παρεπιδημούντων (του άρθρου 6 Ν 1080/80, άρθρο 27 παρ. 10 Ν 2130/93).

3)Το Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης εστιατορίων και συναφών καταστημάτων (του άρθρου 20 Ν 2539/97).

4)Το Τέλος χρήσης κοινοχρήστων χώρων (άρθρο 3 Ν. 1080/80) .

5)Διάφορα δικαιώματα και εισφορές και τέλη που σχετίζονται με τις υπηρεσίες νεκροταφείων.

Προβλέπεται να κινηθούν στα ίδια επίπεδα του 2017 με ενδεχόμενη αύξηση στα Τέλη Παρεπιδημούντων & Ακαθαρίστων Εσόδων. Δηλαδή περίπου στα 7.000.000

ΚΑ 06 Έσοδα από θεσμοθετημένους πόρους για κάλυψη λειτουργικών δαπανών

Εγγράφονται τα έσοδα από ΚΑΠ (Κεντρικοί Αυτοτελής Φόροι) , ο Φόρος Εισοδήματος καθώς και τα Προνοιακά Επιδόματα.

Οι **ΚΑΠ** είναι ένα από τα μεγαλύτερα έσοδα του Δήμου. Σύμφωνα με την ΚΥΑ, ότι προϋπολογίζουμε την κατανομή του Αυγούστου 2017 επί 12 , δηλαδή 12.217.171,68€.

Ο **Φόρος Εισοδήματος** αφορά την απόδοση από το Υπουργείο Οικονομικών του 20% Φυσικών και Νομικών προσώπων που εισπράττονται από τις τοπικές Δ.Ο.Υ. Το ποσό για το έτος 2018 σε 8.688.000,00 €, δηλαδή ότι αποδόθηκε στο έτος 2016.

Η πρόβλεψη για τα **Προνοιακά Επιδόματα** σύμφωνα με την ΚΥΑ θα πρέπει να είναι ίση με την απόδοση του πρώτου εξαμήνου 2017 επί 2. Επομένως 10.821.459,04€.

Ομάδα 1 Έκτακτα έσοδα

Εγγράφονται και προβλέπονται τα έσοδα από **ΣΑΤΑ** , οι **επιχορηγήσεις** για λειτουργικές και επενδυτικές δαπάνες , τα έσοδα από **πρόστιμα** και **προσαυξήσεις** παραβάσεις ΚΟΚ ,λοιπά έκτακτα έσοδα, καθώς και το έσοδο από **παραχώρηση αιγιαλού και παραλίας** .

Τα έσοδα από ΣΑΤΑ και πυροπροστασία παραμένουν στα ίδια επίπεδα του έτους 2017, δηλαδή 1.883.940€ και 258.000€ αντίστοιχα, ενώ μικρή αύξηση προβλέπεται στον κωδικό που αφορά πρόστιμα και προσαυξήσεις .

Ομάδα 2 Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται για πρώτη φορά.

Εδώ εγγράφονται τα τακτικά έσοδα, που ανάγονται σε παρελθόντα οικονομικά έτη, βεβαιώνονται όμως (ή εισπράττονται οίκοθεν) για πρώτη φορά κατά τη διάρκεια του έτους. Προβλέπονται στα ίδια επίπεδα των προηγουμένων ετών δηλαδή περίπου στο 1.000.000€.

Ομάδα 3 Εισπράξεις από Δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.

32 Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη τακτικά έσοδα,

Στην πίστωση που αφορά εισπρακτέα υπόλοιπα παρελθόντων ετών (**ΚΑΕ 32**), εγγράφονται όλες οι απαιτήσεις (βεβαιωθέντα) που προέκυψαν κατά τα Προηγούμενα Οικονομικά Έτη (ΠΟΕ).

Στην ομάδα δαπανών **85** «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους» υποχρεωτικά εγγράφεται, ως πρόβλεψη μη είσπραξης, το ποσό που προκύπτει από τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δύο προηγούμενων ετών.

Στους συγκεκριμένους κωδικούς προς το παρόν έχει συμπεριληφθεί το ποσό που αφορά σε ΔΗ.ΦΟ.ΔΩ διότι, το σχέδιο του προϋπολογισμού , συντάσσεται και ελέγχεται σύμφωνα με τα στοιχεία της 31/07/2017. Το ποσό θα αφαιρεθεί και θα διαμορφωθούν αναλόγως και οι αντίστοιχοι κωδικοί , μετά την ολοκλήρωση της διαδικασίας διαγραφής , πιθανότατα πριν την ψήφιση του τελικού σχεδίου προϋπολογισμού τον Νοέμβριο του 2017.

Ομάδα 4 Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων

Στην πραγματικότητα δεν πρόκειται για έσοδο του Δήμου αλλά για παρακράτηση ποσών για συνταξιοδοτικές εισφορές, εισφορές υπέρ του Δημοσίου, ασφαλιστικές εισφορές, φόρους αγαθών, φόρους που παρακρατούνται στις αποδοχές, κρατήσεις υπέρ τρίτων, τα οποία ταυτόχρονα υπάρχουν σαν πρόβλεψη για να αποδοθούν ως έξοδο.

Ομάδα 5 Χρηματικό υπόλοιπο του 2015 το οποίο θα μεταφερθεί στο 2016.

Πρόκειται για πρόβλεψη για το χρηματικό υπόλοιπο του έτους 2017 που μεταφέρεται στο έτος 2018. Στο χρηματικό υπόλοιπο συμπεριλαμβάνονται και ειδικευμένα έσοδα. Σύμφωνα με έγγραφο του Τμήματος Ταμείου , εκτιμάται ότι θα είναι περίπου στα 21.750.000€.

Παρατίθενται συνοπτικοί πίνακες προβλέψεων με τα **ίδια έσοδα** αλλά και τις **επιχορηγήσεις** έτους 2017 σύμφωνα με τις οδηγίες της ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (Β 2658).

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΙΔΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΓΙΑ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2017 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ 25595/ 28-07-2017 (ΦΕΚ 2658 ΤΕΥΧΟΣ Β')						
Κ.Α.	**ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι.**	**ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ ΜΕΧΡΙ ΙΟΥΛΙΟ 2016**	**ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ ΜΕΧΡΙ ΙΟΥΛΙΟ 2017**	**ΔΙΑΦΟΡΑ**	**ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ 2016 ΣΥΝΟΛΙΚΑ**	**ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2018**
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	450.462,70	464.176,61	13.713,91	887.890,87	1.056.900,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	9.840,04	151.637,66	141.797,62	300.407,55	300.000,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	8.035.040,12	9.470.648,57	1.435.608,45	16.961.862,84	18.397.471,29
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	3.373.815,55	3.791.210,29	417.394,74	8.143.120,59	7.086.255,58
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	179.935,78	205.620,15	25.684,37	676.592,50	677.330,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	230.541,01	224.034,91	-6.506,10	771.869,95	760.814,69
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	0,00	2.262,00	2.262,00	0,00	3.000,00
14	ΔΩΡΕΕΣ-ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ -ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15	ΠΡΟΣ/ΣΕΙΣ – ΠΡΟ/ΜΑ – ΠΑΡ/ΛΑ	791.074,75	851.167,14	60.092,39	1.409.746,04	1.509.500,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	283.163,65	343.108,59	59.944,94	383.300,38	1.669.000,00
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ - ΤΑΚΤΙΚΑ	277.454,21	419.281,92	141.827,71	602.920,39	752.871,17
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ- ΕΚΤΑΚΤΑ	60.263,13	43.032,57	-17.230,56	190.749,35	271.000,00
	ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΑΘΡΟΙΣΜΑ ΙΔΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ Ι.	**13.691.590,94**	**15.966.180,41**	**2.274.589,47**	**30.328.460,46**	**32.484.142,73**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΣΟΔΩΝ ΓΙΑ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2018 ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (ΦΕΚ 2658 ΤΕΥΧΟΣ Β')				
Α/Α	ΕΣΟΔΟ	ΤΡΟΠΟΣ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (ΦΕΚ 2658 ΤΕΥΧΟΣ Β')	ΠΟΣΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΠΟΣΟ ΕΓΓΡΑΦΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2017
1	ΚΑΠ (0611)	[τακτική κατανομή Αυγούστου 2017 (Χ) 12]	1.018.097,64	12.217.171,68
2	λειτουργικά σχολείων (0614)-σχολικοί τροχονόμοι (0615)	[Α'κατανομή 2017 (Χ) 4]	282.160,00	1.128.640,00
3	προνοιακά (0621)	[Α'6μηνο 2017 (Χ) 2]	5.410.792,52	10.821.459,04
4	μισθώματα (0612)	ότι αποδόθηκε (Ιαν-Απρ 2017) (Χ) 3	6.610,92	19.832,76
5	φόρος που αποδίδεται σε Δήμους Δωδεκανήσων (0613)	ότι αποδόθηκε το 2016	8.688.000,00	8.688.000,00
6	ΚΑΠ επενδύσεων-ΣΑΤΑ (1311)	το ποσό της Α'τακτικής κατανομής 2017 (Χ) 12	156.995,00	1.883.940,00
7	επισκευές σχολικών κτιρίων (1312)	ότι αποδόθηκε το 2016	263.200,00	263.200,00
8	πυροπροστασία (1214)	ότι αποδόθηκε το 2017	173.000,00	111.000,00
9	πυροπροστασία (1313)	ότι αποδόθηκε το 2017	85.000,00	147.000,00
10	πιστώσεις για σίτιση μαθητών μουσικών σχολείων	ότι αποδόθηκε για τη σχολική χρονιά 2016-2017	64.149,22	64.149,22

ΣΥΝΟΛΟ: 35.086.650,70€

Προϋπολογισμός Δαπανών

Οι υπηρεσίες στις οποίες κατανέμονται οι δαπάνες του προϋπολογισμού χαρακτηρίζονται με ένα διψήφιο κωδικό αριθμό ως εξής:

00 - γενικές υπηρεσίες
10 -οικονομικές & διοικητικές υπηρεσίες
15 -υπηρεσίες πολιτισμού, αθλητισμού,& κοινωνικής πολιτικής
20 -υπηρεσίες καθαριότητας & ηλεκτροφωτισμού
30 -υπηρεσία τεχνικών έργων
35 -υπηρεσία πρασίνου
40 -υπηρεσία πολεοδομίας

45 - υπηρεσία νεκροταφείων
70 - λοιπές υπηρεσίες

Οι προϋπολογισθέντες δαπάνες του Δήμου κατά κύριο αφορούν ανελαστικά έξοδα όπως μισθοδοσίες , δάνεια, προμήθειες, καύσιμα, δαπάνες υπηρεσίας καθαριότητας και υποχρεωτικές επιχορηγήσεις σε ΝΠΔΔ.

Μεγάλο μέρος των δαπανών αφορά επιχορηγούμενα έσοδα όπως προνοιακά επιδόματα καθώς και χρηματοδοτούμενα έργα και δράσεις.

ΑΝΑΛΥΤΙΚΑ

Οι προμήθειες των αναλωσίμων για το 2018 θα περιοριστούν στις απολύτως απαραίτητες και το ύψος τους αναμένεται να ανέλθει στα 3.500.000 με 4.000.000,00€. Για τις προμήθειες και τις παροχές υπηρεσιών θα εγγραφούν πιστώσεις κατανεμημένες κατά υπηρεσία

- Προμήθεια υλικών καθαριότητας και ευπρεπισμού
- Προμήθεια ηλεκτρολογικού υλικού
- Προμήθεια ανταλλακτικών μεταφορικών μέσων
- Προμήθεια ελαστικών μεταφορικών μέσων
- Προμήθεια υλικών για την σίτιση των παιδιών στους παιδικούς σταθμούς.
- Προμήθεια γραφικής ύλης

- Οι μισθοδοσίες του προσωπικού θα ανέρχονται περί τα 30.000.000,00€.
- Οι δαπάνες για την πληρωμή των τοκοχρεολυσίων θα προϋπολογιστούν σύμφωνα με τα στοιχεία των καταστάσεων των δανείων για το νέο έτος. Υπολογίζεται γύρω στα 4.000.000 με 4.500.000€.
- Τα δικαστικά έξοδα για την εκτέλεση δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων του Δήμου θα είναι αυξημένα λόγω του ότι ο Δήμος έχει να εξοφλήσει υποχρεώσεις που αφορούν οφειλές παλαιοτέρων ετών και πολλοί οι συναλλασσόμενοι καταφεύγουν στη δικαστική οδό. Τα στοιχεία για τον υπολογισμό της δαπάνης βρίσκονται σε επεξεργασία από την υπηρεσία. Υπολογίζονται περί τα 3.000.000€.

Πέραν των παραπάνω, ο Δήμος κάθε χρόνο διαθέτει σημαντικά κονδύλια και επιχορηγεί τα παρακάτω νομικά πρόσωπα και ιδρύματα, για την λειτουργία τους .Οι επιχορηγήσεις κυμαίνονται στα ίδια επίπεδα του 2016 τα οποία είναι:

α)Ο Δημοτικός Οργανισμός Πολιτισμού Αθλητισμού Ρόδου (ΔΟΠΑΡ προϋπολογισθέν τελικό 1.700.000€.

β) Ο Δημοτικός Οργανισμός Πρόνοιας (ΔΟΠ), προϋπολογισθέν τελικό 1.330.000€ και

γ) Το Μουσείο Νεοελληνικής Τέχνης προϋπολογισθέν τελικό 206.000€.

Οι προαιρετικές δαπάνες του άρθρου 202 του Δ.Κ.Κ.(ποσοστό 1,5% των τακτικών εσόδων) βρίσκονται σε άμεση σχέση με την οικονομική κατάσταση του Δήμου. Αφορά τις επιχορηγήσεις σε αθλητικούς συλλόγους και σωματεία και προβλέπονται στις 500.000€.

Η καταβολή προνοιακών επιδομάτων ,αφορά πίστωση για την καταβολή των προνοιακών επιδομάτων (άρθρο 94 παρ. 3β περίπτ. 17 του ν. 3852/2010), για την οποία ο Δήμος αφού εισπράξει τα ποσά από το κράτος τα αποδίδει στους δικαιούχους. Εκτελεί μία λειτουργία μεσολάβησης και εξυπηρέτησης μέσω των δικών του υπηρεσιών. Προβλέπεται στα 10.821.459,04€.

Για την υπηρεσία καθαριότητας , η συνολική δαπάνη προβλέπεται στα 19.000.000€ περίπου εκ των οποίων τα 7.400.000€ αφορούν την μισθοδοσία του προσωπικού. Συμπεριλαμβάνεται και ποσό 6.000.000€ το οποίο αφορά το αντίτιμο του ηλεκτρικού ρεύματος. Ωστόσο βρισκόμαστε ακόμα στο στάδιο της επεξεργασίας και ενδέχεται να αλλάξουν κάποια στοιχεία.

Τεχνικό πρόγραμμα

Το νέο τεχνικό πρόγραμμα προβλέπεται στο ύψος των 16.521.877,29€ και αφορά συνεχιζόμενα και νέα έργα τόσο από ιδίους πόρους όσο και από χρηματοδοτήσεις.

Ταμειακό υπόλοιπο

Το ταμειακό υπόλοιπο εκτιμάται ότι θα είναι 21.750.000€ σύμφωνα με έγγραφο του τμήματος ταμείου.
Αποθεματικό
Είναι η τελευταία εγγραφή στον προϋπολογισμό. Το ποσό αυτό προβλέπεται για την ενίσχυση πιστώσεων που αποδεικνύονται ανεπαρκείς ή για την εγγραφή νέων πιστώσεων που δεν έχουν προβλεφθεί. Το ύψος του πάντως δεν θα υπερβαίνει το ανώτατο όριο που προβλέπεται από το άρθρο 161 του ΔΚΚ (5% των τακτικών εσόδων του προϋπολογισμού). Προβλέπεται περίπου στα 2.000.000€.

Επισημαίνουμε ότι σε κάθε περίπτωση, τα στοιχεία βρίσκονται ακόμα στο στάδιο της συλλογής και της επεξεργασίας και έχει καταβληθεί μεγάλη προσπάθεια για να μπορέσει ο Δήμος μας, να είναι μέσα στις ημερομηνίες που ορίζει το Υπουργείο.
Κατόπιν των ανωτέρω καλείται η Επιτροπή Διαβούλευσης Δήμου Ρόδου, για την υποβολή προτάσεων σχετικά με τον Προϋπολογισμό έτους 2018, οι οποίες θα διαβιβαστούν στην Εκτελεστική Επιτροπή για να συντάξει το προσχέδιο του προϋπολογισμού
Στο σημείο αυτό να επαναλάβω προκειμένου να καταγραφούν και να συμπεριληφθούν στην απόφαση οι προτάσεις των μελών της Επιτροπής Διαβούλευσης όπως αυτές υποβλήθηκαν κατά τη συνεδρίαση της 10ης Αυγούστου 2017 η οποία δεν διέθετε την απαραίτητα απαρτία:
«Α) Ο κ. Αντώνιος Χατζηιωάννου, εκπρόσωπος της Ένωσης Αγροτικών Συνεταιρισμών Δωδ/σου υπέβαλε τις παρακάτω προτάσεις για τον προϋπολογισμό του Δήμου Ρόδου του έτους 2018:
Μόνο μια παρατήρηση. Απλώς να ξεκινήσει η διαδικασία θα προκύψει πολύ γρήγορα πρόβλημα με χονδρική λαχαναγορά. Η Ένωση έχει μπει στον εξωδικαστικό συμβιβασμό ξέρετε ότι εδώ και πάρα πολλά χρόνια, 20 χρόνια, είναι τα περισσότερα δεσμευμένα θα υπάρξει πρόβλημα. Ήθελα λοιπόν να τονίζω την ανάγκη να ξεκινήσουμε την εξεύρεση χώρου και τη διαδικασία χωροθέτησης χονδρικής λαχαναγοράς.
Ο Δήμαρχος απάντησε τα εξής:
Έχει βρεθεί ακίνητο στο Τσαΐρι για να χρησιμοποιηθεί αφού παραχωρηθεί και χωροθετηθεί από το Δήμο ως χονδρική λαχαναγορά.
Β)Η κα. Σταματία Λεβέντη - Γέροντα, εκπρόσωπος Ελληνικού Ερυθρού Σταυρού, υπέβαλε τις παρακάτω προτάσεις για τον προϋπολογισμό του Δήμου Ρόδου του έτους 2018 :
1)Να δοθεί μεγαλύτερη προσοχή στη συγκέντρωση πλαστικού και γυαλιού και στα ρούχα μια και είμαι στον Ερυθρό Σταυρό και έχω ευαισθησία στα ρούχα μήπως δημιουργήσει και έναν τρόπο παραγωγής πόρων.
2)Και το άλλο θέμα είναι το θέμα της Καθαριότητας που σε μερικούς δήμους και ειδικά σε κομμάτια της Εθνικής συναντάμε πάρα πολλά σκουπίδια δεξιά και αριστερά. Οι τουρίστες πετάνε υπερβολικά τα σκουπίδια τους δεν ξέρω αν χρειάζεται να γίνει κάποιος έλεγχος στην εταιρία που μαζεύει τα σκουπίδια να γίνεται πιο σωστά η δουλειά τους.
Μέσα στην πόλη είναι οι επαύλεις με τους κήπους οι οποίοι είναι εντελώς παρατημένοι, τα χόρτα έχουνε ξεφύγει εντελώς και τα κτίρια είναι υπό κατάρρευση.
Ο Δήμαρχος απάντησε τα εξής:
Για το πρώτο θα γίνει καμπάνια και θα μπούμε στη διαδικασία πλέον της ανακύκλωσης.
Για το δεύτερο στο εθνικό και επαρχιακό δίκτυο δεν είναι υπεύθυνος ο Δήμος.
Γ)Η κα. Παλώνη Αικατερίνη, δημότης, Δημοτική Ενότητα Πεταλούδων, υπέβαλε τις παρακάτω προτάσεις για τον προϋπολογισμό του Δήμου Ρόδου του έτους 2018 :
1)Θα ήθελα να συμπληρώσω όσον αφορά την Καθαριότητα ότι ίσως θα έπρεπε να γίνει ενημέρωση στους πολίτες για την συμπεριφορά τους στο θέμα καθαριότητας, γιατί από εκεί ξεκινά από το πώς πρέπει να συμπεριφερόμαστε και το πώς να

πετάμε τα σκουπίδια μας να μην τα αφήνουμε έξω από τους κάδους, να μην πετάμε μπάζα μέσα στους κάδους.
Οπότε καλό θα ήταν να ξεκινήσουμε από τους ίδιους, γιατί οι ξένοι ξέρουν πως πρέπει να πετάξουν τα σκουπίδια τους, ξέρουν πότε να τα βγάλουν έξω και δεν πρέπει να περιμένουμε από τον Δήμο ή την κάθε Κοινότητα να φροντίζει για αυτά. Αλλά ο καθένας να φροντίζει το σπίτι του, τη δουλειά του, να έχουμε την καλή εικόνα ώστε όταν είναι εδώ οι ξένοι να μην φεύγουν με την κακή εικόνα.
Εγώ μένω το καλοκαίρι στη Θολό και τον χειμώνα στο Παραδείσι οπότε μπορώ να πω για δύο χωριά τα οποία τα τελευταία χρόνια είναι λίγο παρατημένα. Ίσως φταίει η τοπική αρχή; Ίσως φταίνε οι κάτοικοι που δεν βοηθούν την τοπική αρχή; Δεν θέλω να ρίξω ευθύνες αλλά είμαστε λίγοι ανθρώποι που προσπαθούμε σκληρά από το πρωί μέχρι το βράδυ ώστε οι τουρίστες που έρχονται και αφήνουν χρήματα στο νησί να φύγουν με την καλύτερη εικόνα και να μην έχουν παράπονα.
Στο Παραδείσι έχουμε πρόβλημα με την εικόνα του χωριού. Δηλαδή πρέπει να αλλάξει η εικόνα του χωριού. Δεν ξέρω τι φταίει αλλά ίσως ένα κακό τοπικό κακό το ότι αφήσαμε τον Πρόεδρο του Τοπικού μόνο του και οι υπόλοιπες παρατάξεις και ορισμένες φορές πιστεύω ότι είμαστε στον αυτόματο.
Στη Θολό ενώ θα μπορούσαμε να κρατήσουμε τον τουρίστα με τις δραστηριότητες, σήμερα έχουμε μια συνέντευξη ενός ανθρώπου που δραστηριοποιείται με τα σέρφερ και προσπαθούν όλοι να κρατήσουν και να φέρουν από όλη την Ευρώπη τους αθλητές αυτούς και όλους που αγαπούν αυτό το άθλημα αλλά δεν έχουμε υποδομές. Δεν έχουμε ούτε καν μια τουαλέτα στην παραλία. Δεν υπάρχει φωτισμός, νερό. Θέλουμε μια βοήθεια από εσάς, θέλουμε ένα στήριγμα, να μπορέσουμε και εμείς να δείξουμε την καλύτερη εικόνα στο χωριό.
Μετά βλέπω σε όλο το πρόγραμμα δεν αναφέρεται κάτι στην πλευρά από Παραδείσι μέχρι και την Έμπωνα.
Είναι σημαντικό λόγω των τελευταίων σεισμών να ελεγχθούν όλα τα κτίρια του νησιού. Να συσταθεί ομάδα από εξειδικευμένους ανθρώπους να δουν την στατικότατα γιατί μπορεί να συμβεί το οτιδήποτε οποιαδήποτε στιγμή. Και οι Σύλλογοι Γονέων και Κηδεμόνων να στείλουν σε εσάς μια εικόνα του κάθε σχολείου.
2)Διάβασα στο τέλος ότι υπάρχει κάποιος ΔΟΠΑΡ. Εγώ τον μισό χειμώνα τον περνάω στο κλειστό της Κρεμαστής είμαι στον «Φοίνικα» και έχουμε γύρω στα 70 παιδιά τα οποία όλη τη βδομάδα κάνουν προπονήσεις. Όσο καιρό είμαστε εκεί δηλαδή τα τελευταία 3 χρόνια δεν έχει γίνει τίποτα, καμία παρέμβαση στο γήπεδο. Προσπαθήσαμε να μιλήσουμε με κάποιους που είναι οι υπεύθυνοι έχουν έλθει κάποια στιγμή κάποιοι άνθρωποι, υποσχέθηκαν κάποιοι άλλοι αλλά είμαστε στο ίδιο σημείο, μηδέν, κανένας. Τον χειμώνα τρέχει από παντού, κρύο.
Είναι επικίνδυνο βάζει πολύ νερό, θέλει αλλαγή στις λάμπες, φιλοξενήσαμε πέρυσι μια τούρκικη ομάδα και βάλαμε οι ίδιοι για να φτιάξουμε τα μπάνια να τα καθαρίσουμε γιατί θα γινόμασταν ρεζίλι.
Ο Δήμαρχος απάντησε τα εξής :
Για το πρώτο την επομένη των σεισμών στείλαμε έγγραφο και στους διευθυντές πρωτοβάθμιας και δευτεροβάθμιας εκπαίδευσης να ενημερώσουν όλους τους διευθυντές των σχολείων και ταυτόχρονα κάναμε τρία κλιμάκια με μηχανικούς οι οποίοι έλεγξαν όλα τα σχολεία. Εμείς έχουμε αρμοδιότητα στα δημοτικά κτίρια και στα σχολεία. Τα σχολεία λοιπόν ολοκληρώθηκε με ενημέρωσε σήμερα ο Διευθυντής ότι έγινε αυτός ο έλεγχος. Από εκεί και πέρα ούτε τη δυνατότητα θα έλεγα ούτε την αρμοδιότητα όχι ο Δήμος ο οποιοσδήποτε να πάει και να κάνει έλεγχο.
Για τα υπόλοιπα όλα είναι συνάρτηση των πόρων.
Για το δεύτερο αν δείτε στο Τεχνικό Πρόγραμμα είναι γραμμένος ένας κωδικός 200.000 € προγραμματική σύμβαση με την Περιφέρεια για την ολοκλήρωση των μελετών. Υπάρχει μέσα η πρόβλεψη για το κλειστό. Υπάρχει μέσα ο κωδικός. Υπάρχει πλήρης μελέτη.
Δ)Ο κ. Αναστάσιος Βογιατζόγλου, δημότης, Δημοτική Ενότητα Ιαλυσού, υπέβαλε τις παρακάτω προτάσεις για τον προϋπολογισμό του Δήμου Ρόδου του έτους 2018:

Τρία θέματα. Το πρώτο είναι το συγκοινωνιακό. Έχω κάποιες σκέψεις σαν απλός πολίτης πως θα μπορούσε να λυθεί ή κάτι από εσάς θα μπορούσε να γίνει όπως στις περισσότερες πόλεις της Ευρώπης αλλά και της Ελλάδος. Πολλοί δήμοι έχουν καταφέρει και έχουν την τροφοδοσία καταστημάτων και των λοιπών εγκαταστάσεων γίνεται από τις 8-9 το βράδυ μέχρι το πρωί.
Για να φτιάξουμε ομελέτα πρέπει να σπάσουμε αυγά. Κάποια στιγμή πρέπει να σπάσουμε αυγά και να λύσουμε το κυκλοφοριακό με μια σκέψη την οποία κάνουν και άλλες πόλεις του κόσμου.
Επίσης δεν είμαι σύμφωνος με τον πολύ άσφαλτο τουλάχιστον λίγο έλεγχο που βάζουμε ειδικά στις αγροτικές περιοχές και στα μικρά χωριά μας γιατί έχει πολύ άσφαλτο. Και κλείνω διαμόρφωση χώρων δεν ξέρω ποιοι χώροι θα διαμορφωθούν αλλά π.χ. στον Προφήτη Ηλία έχει ένα δρομάκι για το οποίο δεν ξέρω για πιο λόγο έχει πέσει άσφαλτος που ήταν περιπατητικός ο δρόμος. Εμείς οι Οικολόγοι Πράσινοι προτιμάμε το χώμα και όχι το άσφαλτο.
Και κλείνοντας θα θέλαμε την παρέμβασή σας λίγο, ήθελα, προσωπικά μιλάω, στο ότι τα προϊόντα που δίνουμε βλέπουμε πολλές γιορτές σε κάποια προϊόντα τα οποία δεν είναι ούτε τοπικά ούτε φρέσκα. Τουλάχιστον στην πολιτική ας προσπαθήσουμε να στηρίζουμε τα τοπικά και τα φρέσκα προϊόντα μας.
Ο Δήμαρχος απάντησε τα εξής :
Τον Σεπτέμβριο ή Οκτώβριο το αργότερο θα έλθει στην Επιτροπή Διαβούλευσης μοναδικό θέμα ρυθμίσεις του κυκλοφοριακού στην πόλη.
Με το κυκλοφοριακό θίγονται πολλά επαγγελματικά συμφέροντα τα οποία δεν πρέπει να τα υπολογίζεις όταν έχεις ένα στόχο που πιστεύεις ότι θα βελτιώσει μια κατάσταση ακόμα και αν ενοχλήσει κάποιους.
Ε)Ο κ. Ξυλουράς Νικόλαος, Δημοτική Ενότητα Καλλιθέας, δημότης, υπέβαλε τις παρακάτω προτάσεις για τον προϋπολογισμό του Δήμου Ρόδου του έτους 2018:
Για όσους δεν με ξέρουν είμαι και Γραμματέας του Σωματείου Ξεναγών Δωδεκανήσου. Για την κυκλοφορία. Εμείς που δουλεύουμε στον τουρισμό έχουμε την αίσθηση ότι ενώ είναι η βαριά μας βιομηχανία ότι βρισκόμαστε υπό διωγμό. Δηλαδή δυσκολευόμαστε να σταματήσουμε σε σημεία όπου θα κάνουμε διαφήμιση για τη Ρόδο. Αυτό βέβαια είναι και θέμα αστυνομίας.
Επίσης μας το ζητούν όλοι οι τουρίστες κάπου να μπορούμε να σταματήσουμε να μπορούν να κατέβουν εκεί στα ελαφάκια στον υποτιθέμενο Κολοσσό. Ή πάνω εκεί που ήταν παλιά η Καμήλα στο Μόντε Σμιθ. Αν μπορούσε να γίνει αυτός ο δρόμος μονόδρομος έτσι ώστε ο τουρίστας να χαίρεται τη Ρόδο.
Ένα άλλο θέμα είναι οι τουρίστες μας λένε πολύ ωραία θα ξανάλθουμε που θα παρκάρουμε; Οπότε χάρηκα πολύ που ο Δήμαρχος είπε ότι θα δοθούν κάποιες λύσεις.
Χαίρομαι γιατί βλέπω επισκευή συντήρηση σχολικών κτιρίων.
Επίσης επειδή η γυναίκα μου είναι βορειοελλαδίτισσα πολλές πόλεις μας έχουν ξεπεράσει που δεν έχουν τουρισμό όσον αφορά τα πεζοδρόμια και τους δρόμους. Και χαίρομαι πάρα πολύ που βλέπω ότι γράφει για πεζοδρόμια είναι πάρα πολύ θετικό. Όχι άσφαλτο ωραίες πλάκες, κάτι άλλο στα πεζοδρόμια. Η άσφαλτος είναι για τους δρόμους ίσως και οι κυβόλιθοι παλιότερα αλλά στα πεζοδρόμια να μπαίνει κάποιο άλλο υλικό.
Κάτι που δεν καταλαβαίνω γιατί στα Κρητικά χρειάστηκε να ξαναδώσουμε 70.000 € αφού είχε ξαναγίνει αυτό το έργο; Δηλαδή είναι απορίας άξιο δεν ήταν συμπληρωμένο;
Ακόμη λίγο πράσινο θα μπει εκεί πέρα; Δηλαδή έλεος. Ο φωτισμός εκεί δεν ταιριάζει δηλαδή είναι παραδοσιακός ο οικισμός εκεί χρειάζεται κάποιο κονδύλι αλλά για να διορθωθούν κάποια κακώς κείμενα.
Για τη Μεσαιωνική Πόλη αυτό που δεν καταλαβαίνω, δεν είμαι και ειδικός βέβαια, είναι γιατί λέει εδώ πέρα αποκατάσταση οδοστρωμάτων οδού Ιπποτών 140.000 € για τα χοχλάκια; Και υπάρχει άλλο κονδύλι επάνω επισκευή πλακόστρωτων και χαλικόστρωτων οδών Μεσαιωνικής Πόλης 70.000, 140 χιλιάδες μόνο για την Οδό Ιπποτών; Δεν είμαι τεχνικός αλλά μου φαίνεται λίγο.

Για τη Νέα Αγορά ήθελα να πω ότι πρέπει επιτέλους να γίνει κάτι εκεί πέρα διότι είναι και αυτό κάτι το οποίο είναι στην πρώτη γραμμή αυτών που δείχνουμε.
Και με τις διαμορφώσεις που λέει εδώ Πλατεία Σοφοκλέους Παλιά Πόλη, Πλατεία Εβραίων Μαρτύρων, δεν καταλαβαίνω τι σημαίνει ακριβώς διαμόρφωση και έπειτα να δίνουμε τόσα χρήματα και μετά να τα σκεπάζουν με τα τραπέζια με όλα αυτά που βγάζουν οι έμποροι και να μην υπάρχει κάποιος έλεγχος. Ξέρω ότι είναι δύσκολο αλλά είναι κρίμα.
Για το κυκλοφοριακό επειδή ζω και το πρόβλημα της Λίνδου αν συμφωνεί η Αρχαιολογία να γίνει ένας άλλος δρόμος προς την παραλία και στα πάρκινγκ και στην πλατεία να μην κατεβαίνουν αυτοκίνητα που θέλουν απλά να παρκάρουν γιατί γίνεται το κομφούζιο. Είναι παρά πολύ μεγάλο πρόβλημα.
Και κάτι τελευταία μια πρόταση που θέλω να κάνω. Εργάστηκα στην Κύπρο και εκεί το είχα δει και σε παλιότερα ταξίδια μου και στην Πάφο και στην Αγία Νάπα επειδή θέλουμε να ξεφύγουμε από την εποχικότητα του τουρισμού έχουν εκεί που τελειώνει η παραλία και εκεί που ξεκινάνε οι κήποι των ξενοδοχείων φτιάξει δρόμους με χαμηλό φωτισμό είτε μέσα στο έδαφος είτε μικρά κολονάκια και έτσι έχουν προσελκύσει πολλούς συνταξιούχους από όλες τις ευρωπαϊκές χώρες. Στην Πάφο π.χ. μπορούν να περπατήσουν όλο το παραλιακό μέτωπο από όλα τα ξενοδοχεία και να φτάσουν μέχρι το λιμανάκι και να επισκεφτούν το κάστρο και έτσι διοχετεύεται η ροή προς την αγορά. Αν θα μπορούσαμε να το δούμε και εμείς. Γιατί πιστεύω αν θέλουμε να επεκτείνουμε την τουριστική σαιζόν θέλουμε τέτοια έργα που είναι έργα ζωής. Δηλαδή να ξεκινήσει από το Φαληράκι να πάει στην Καλλιθέα, από την Καλλιθέα να έλθει στη Ρόδο, ξέρω ότι θα υπάρχουν πολλά εμπόδια με το νομοθετικό πλαίσιο το ελληνικό που ίσως να είναι διαφορετικό από της Κύπρου αλλά αν μπορούσαμε κάτι τέτοιο να κάνουμε.
Και αυτό που είδα για την Καθαριότητα εκεί έχουν μηχανήματα για πλαστικό, για αλουμίνιο και γυαλί πεντακάθαρα όχι όπως αυτά που έχουμε εμείς που ζέχνουν βάζεις ένα – ένα κομμάτι μέσα και μπορείς να κάνεις το ποσό ή δωρεά ή να πας σε τοπικά καταστήματα και να τύχεις κάποιας έκπτωσης. Μήπως θα έπρεπε να το βλέπαμε να έβαζε η εταιρία κάποια τέτοια μηχανήματα σε ξενοδοχεία που με την ευαισθητοποίηση που έχουν οι τουρίστες να ανακύκλωναν;
ΔΗΜΑΡΧΟΣ : Πολλές και καλές οι προτάσεις αλλά άνευ χρημάτων δεν μπορούν να πραγματοποιηθούν.
Ακολούθως εξήγησε στα μέλη τα σχέδια της δημοτικής αρχής για το κυκλοφοριακό τα πάρκινγκ στην πόλη της Ρόδου, της Λίνδου καθώς και στη Μεσαιωνική Πόλη»
Κατόπιν της εισήγησης από τον Δήμαρχο σχετικά με το προσχέδιο του προϋπολογισμού και αφού κατατέθηκα και καταγράφηκαν οι προτάσεις της Επιτροπής, ο Πρόεδρος κάλεσε την Επιτροπή να αποφασίσει.
Η Επιτροπή

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Την αποστολή της απόφασης προς τα αρμόδια όργανα του Δήμου προκειμένου αυτά να λάβουν γνώση των προτάσεων όπως αυτές εκτέθηκαν στο εισηγητικό μέρος από τα μέλη της Δημοτικής Επιτροπής Διαβούλευσης για την κατάρτιση του προσχεδίου του Προϋπολογισμού έτους 2018 του Δήμου Ρόδου.

Στη συνέχεια ο Αντιδήμαρχος Οικονομικών κ. Σ. Διακοσταματίου έθεσε υπόψη του σώματος την υπ' αριθ. 2/66894/24-08-2017 εισηγητική έκθεση της Δ/νσης Οικονομικών – τμήμα Προϋπολογισμού καθώς και τους Ανακεφαλαιωτικούς πίνακες που την συνοδεύουν, η οποία έχει ως εξής:

ΕΙΣΗΓΗΣΗ ΕΠΙ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ
ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΕΞΟΔΩΝ
ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΡΟΔΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2018

Σύμφωνα με την παρ. δ του άρθρου 63 του Ν.3852/2010 για την προετοιμασία και την συγκέντρωση στοιχείων προς την Οικονομική Επιτροπή, αρμοδιότητα έχει η Εκτελεστική Επιτροπή, η οποία εισηγείται το προσχέδιο του προϋπολογισμού προς την Οικονομική Επιτροπή.

Στη διαδικασία σύνταξης του Προϋπολογισμού εμπλέκονται τα όργανα διοίκησης του Δήμου (Επιτροπή διαβούλευσης, Εκτελεστική επιτροπή, Οικονομική επιτροπή και Δημοτικό Συμβούλιο), ενώ παράλληλα δίνεται το δικαίωμα έκφρασης γνώμης και στο «Παρατηρητήριο».

Η οικονομική υπηρεσία του Δήμου παραδίδει τις προτάσεις των υπηρεσιών του Δήμου και αιτιολογημένη εισήγηση, για το εκτιμώμενο ύψος εσόδων – εξόδων και ιδίως των ιδίων εσόδων, σύμφωνα με τις οδηγίες της κοινής υπουργικής απόφασης περί κατάρτισης του προϋπολογισμού, στην εκτελεστική επιτροπή.

Η εκτελεστική επιτροπή, στο πλαίσιο της προετοιμασίας για την κατάρτιση του προϋπολογισμού, αξιολογεί τις προτάσεις των υπηρεσιών του Δήμου καθώς και της επιτροπής διαβούλευσης και εισηγείται το προσχέδιο του προϋπολογισμού προς την οικονομική επιτροπή (**άρθρο 77 του Ν.4172/13**)

Έπειτα η οικονομική επιτροπή εφόσον απαιτείται το αναμορφώνει αναλόγως και καταρτίζει το σχέδιο του προϋπολογισμού. **άρθρο 72 άρθρο 1 περ. α του Ν.3852/13**, **άρθρο 77 του Ν.4172/13**).

Η οικονομική επιτροπή, μέσω του αρμόδιου στατιστικού ανταποκριτή του Δήμου, μεριμνά για την ενσωμάτωση του σχεδίου του προϋπολογισμού στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων που τηρείται στο Υπουργείο Εσωτερικών, προκειμένου το Παρατηρητήριο να παράσχει τη γνώμη του επ' αυτού, με βάση κριτήρια που καθορίζονται με απόφασή του, με σκοπό την επίτευξη ρεαλιστικών και ισοσκελισμένων προϋπολογισμών.

Το Υπουργείο Εσωτερικών παρέχει οδηγίες για την ανάλογη διαμόρφωση του σχεδίου του προϋπολογισμού, στην περίπτωση που υπάρχουν παρατηρήσεις, το οποίο υποβάλλεται από την οικονομική επιτροπή στο δημοτικό συμβούλιο προς συζήτηση και ψήφιση το αργότερο έως το τέλος Οκτωβρίου και υποχρεωτικά συνοδεύεται από τη γνώμη του Παρατηρητηρίου, τις οδηγίες του Υπουργείου Εσωτερικών, καθώς και από αιτιολογική έκθεση, στην οποία παρουσιάζονται οι τυχόν προσαρμογές που επήλθαν στο σχέδιο του προϋπολογισμού.

Λαμβάνοντας υπόψη, τα στοιχεία τα οποία έχουμε συλλέξει ως υπηρεσία, καθώς και τις οδηγίες της νέας εγκυκλίου ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (Β 2658) , προτείνουμε το επισυναπτόμενο σχέδιο Προϋπολογισμού των εσόδων και των εξόδων του Δήμου Ρόδου έτους 2018, προς συζήτηση και λήψη απόφασης, για την κατάρτιση του σχεδίου του Προϋπολογισμού έτους 2018.

Στο προτεινόμενο σχέδιο απεικονίζεται η εκτίμηση, απαρίθμηση και ποσοτική κατάταξη κατά κωδικό αριθμό, των εσόδων που αναμένεται να πραγματοποιηθούν και των δαπανών που πρόκειται να πληρωθούν κατά το νέο οικονομικό έτος.

Το τελικό ύψος του προϋπολογισμού, έτους 2018 ανέρχεται στο ποσό των **211.263.953,75€**

ΒΑΣΙΚΑ ΣΗΜΕΙΑ ΤΗΣ ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (Β 2658)

Προϋπολογισμός είναι η απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου (ή του Διοικητικού Συμβουλίου) με την οποία προσδιορίζονται τα έσοδα και τα έξοδα του ΟΤΑ για ένα οικονομικό έτος (**άρθρο 1, ΒΔ 17-5/1959**). Στον προϋπολογισμό εγγράφονται όλες οι δαπάνες και τα νομοθετημένα έσοδα του Δήμου. Για τον προσδιορισμό του ύψους των εσόδων και των εξόδων λαμβάνονται υπ' όψη τα διαχειριστικά αποτελέσματα του προηγούμενου οικονομικού έτους και ειδικότερα, για τα μεν έσοδα τα ποσά που θα εισπραχθούν και για τα δε έξοδα τα ποσά που προβλέπεται να πληρωθούν.

Για την διαμόρφωση του **σκέλους των εσόδων**, η οικονομική υπηρεσία συγκεντρώνει τα ακόλουθα:

-Τα νομοθετημένα έσοδα των οποίων το ύψος προσδιορίζεται βάσει των πραγματικών αποδόσεων και των οδηγιών της κοινής υπουργικής απόφασης περί κατάρτισης του προϋπολογισμού.

-Τις επιχορηγήσεις από τους Κεντρικούς αυτοτελείς πόρους, λειτουργικές δαπάνες σχολείων, ΚΑΠ επενδύσεων κλπ, όπως αυτά καθορίζονται κάθε φορά από τις οδηγίες της κοινής υπουργικής απόφασης περί κατάρτισης του προϋπολογισμού που προβλέπει το άρθρο 77 του Ν.4172/13. -Τις επιχορηγήσεις του Προγράμματος

Δημοσίων επενδύσεων, σύμφωνα με τις σχετικές αποφάσεις ένταξης.
-Το προβλεπόμενο χρηματικό υπόλοιπο και το προβλεπόμενο υπόλοιπο των απαιτήσεων του Δήμου από βεβαιωμένα έσοδα με ημερομηνία 31/12 του τρέχοντος έτους.
Η οικονομική υπηρεσία συγκεντρώνει στοιχεία από τις υπηρεσίες για τη διαμόρφωση **του σκέλους των δαπανών**.
Αναλυτικά:
-Τις προμήθειες επενδυτικών αγαθών (πλην έργων), ανά υπηρεσία.
-Τις προβλεπόμενες προμήθειες υλικών ανά υπηρεσία.
-Τις προβλεπόμενες εργασίες ανά υπηρεσία.
-Τις συνεχιζόμενες συμβάσεις προμηθειών και υπηρεσιών ανά υπηρεσία.
-Το τεχνικό πρόγραμμα με τα συνεχιζόμενα έργα και τα νέα έργα που θα εκτελέσει ο Δήμος.
-Τις υποχρεωτικές εισφορές που επιβάλλονται με ειδικούς νόμους.
-Πίνακα δαπανών του προσωπικού, με αναλυτικά στοιχεία κόστους ανά εργαζόμενο, όπου υπολογίζονται οι νέες προσλήψεις και το κόστος τους, οι αποχωρήσεις του προσωπικού βάση του ισχύοντος θεσμικού πλαισίου.
-Τις προβλεπόμενες υπερωρίες.
-Τα ποσά των αμοιβών των αιρετών.
-Τα τοκοχρεολύσια, βάσει των δανειακών συμβάσεων και των αναλυτικών καταστάσεων του ΤΠΔ και των άλλων πιστωτικών ιδρυμάτων.
-Τις επιχορηγήσεις των ιδρυμάτων και νομικών προσώπων, ως προς το ποσό που αναγράφεται στην συστατική τους πράξη.
-Τις προβλεπόμενες αποζημιώσεις βάσει δικαστικών αποφάσεων καθώς και τον υπολογισμό ποσών για γενικότερες αποζημιώσεις σε τρίτους.
-Το ποσό που προκύπτει για την πρόβλεψη μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα προηγούμενα οικον. Έτη, σύμφωνα με την μεθοδολογία που αναπτύσσεται κάθε φορά από τις οδηγίες της κοινής υπουργικής απόφασης περί κατάρτισης του προϋπολογισμού που προβλέπει το **άρθρο 77 του Ν.4172/13.**
Η ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (Β 2658) κινείται στην ίδια κατεύθυνση με την αντίστοιχη του περσινού έτους έχοντας ως μόνη διαφορά την αλλαγή της προθεσμίας για την υποχρεωτική αναμόρφωση από τέλος Απριλίου σε τέλος Φεβρουαρίου 2018.
Όσον αφορά τη βάση υπολογισμού των δεδομένων, παραμένει η ταμειακή βάση (εισπράξεις-πληρωμές).
Τα στοιχεία των εσόδων που υπολογίζονται με συγκεκριμένο τρόπο για το έτος 2018 είναι τα εξής:
Α1. Οι επιχορηγήσεις των ΚΑΠ (Κ.Α. Εσόδου 0611) πρέπει να είναι ίση με το ποσό που προκύπτει ως το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής του μηνός Αυγούστου 2017 που αποδόθηκε στο δήμο, επί δώδεκα.
Α2. Οι πιστώσεις που διατίθενται στους δήμους για την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης καθώς και του σχολικού τροχονόμου, υπολογίζεται στο ύψος του ποσού που προκύπτει ως το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής που αποδόθηκε στο δήμο το 2017, επί τέσσερα.
Α3. Οι πιστώσεις που εγγράφονται για την καταβολή των προνοιακών επιδομάτων (Κ.Α. Εσόδου 0621) καθώς και οι αντίστοιχες εγγραφές συνολικών εξόδων (Κ.Α. Εξόδου 6741) πρέπει να είναι ίσες με τα αντίστοιχα ποσά που αποδόθηκαν στο πρώτο εξάμηνο του οικονομικού έτους 2017 επί δύο.
Α4. Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ, για την κάλυψη δαπανών που αφορούν σε μισθώματα ακινήτων (Κ.Α. Εσόδου 0612), υπολογίζεται στο ύψος του ποσού που αποδόθηκε στο δήμο για το χρονικό διάστημα Ιανουαρίου– Απριλίου 2017 επί 3.

Α5. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον Π/Υ, από το Φόρο Εισοδήματος Φυσικών και Νομικών Προσώπων (Κ.Α. Εσόδου 0613), υπολογίζονται στο ύψος των ποσών που αποδόθηκαν κατά το έτος 2016 (αφορά δήμους του Ν. Δωδεκανήσου) .

Α6. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον Π/Υ, για το Εθνικό Ίδρυμα Νεότητας, υπολογίζονται στο ύψος των ποσών που αποδόθηκαν κατά το έτος 2017.

Α7. Η ΣΑΤΑ που εγγράφεται στον Κ.Α. Εσόδων «1311 ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών των δήμων » πρέπει να είναι ίση με το ποσό που προκύπτει ως το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής του έτους 2017 που αποδόθηκε στο δήμο, επί δώδεκα.

Α8. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον Π/Υ, για την κάλυψη δαπανών επισκευών και συντηρήσεων σχολικών κτιρίων (Κ.Α. Εσόδου 1312), υπολογίζονται στο ύψος των ποσών που αποδόθηκαν κατά το έτος 2016.

Α9. 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 2017. Ο δήμος μπορεί να επιμερίσει το παραπάνω ποσό και να εγγράψει στον Κ.Α. 1214 το μέρος αυτού που εκτιμά ότι θα δαπανήσει για την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών που αφορούν στην πυροπροστασία και στον Κ.Α. 1313 αυτό που εκτιμά ότι θα δαπανήσει για την κάλυψη επενδυτικών δαπανών.

Α10. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον Π/Υ , για την κάλυψη δαπάνης για τη σίτιση μαθητών μουσικών και καλλιτεχνικών γυμνασίων και λυκείων , υπολογίζονται στο ύψος των ποσών που αποδόθηκαν στο δήμο για τη σχολική χρονιά 2016-2017.

Κάθε εγγραφή πίστωσης που αφορά σε μεταβιβαστική πληρωμή από άλλη πηγή χρηματοδότησης πλην των ΚΑΠ πρέπει να τεκμηριώνεται πλήρως , τόσο κατά την κατάρτιση του Π/Υ όσο και για τις αναμορφώσεις αυτού. Κάθε τέτοια εγγραφή θεωρείται νόμιμη κατά τον έλεγχο της απόφασης του Π/Υ όταν έχει συνυποβληθεί η αντίστοιχη απόφαση-πράξη του Υπουργείου , με αναφορά του ΑΔΑ ανάρτησης της στο πρόγραμμα «Διαύγεια» .

Επιχορηγήσεις από τον Προϋπολογισμό Δημοσίων Επενδύσεων του έτους 2018 για νέα έργα μπορούν να εγγραφούν μόνο εφόσον υπάρχει σχετική απόφαση ένταξης, η οποία απαιτείται να υποβάλλεται κατά τον έλεγχο νομιμότητας της απόφασης του Π/Υ κατά τα οριζόμενα στην προηγούμενη περίπτωση της παρούσας παραγράφου (ΑΔΑ , ηλεκτρονική υποβολή κ.λ.π.).

Τόσο στην κατηγορία των εσόδων από επιχορηγήσεις επενδύσεων , όσο και στην κατηγορία των αντιστοίχων δαπανών , οι δήμοι εγγράφουν ως έσοδο τις προβλεπόμενες κατανομές που θα λάβουν και αντίστοιχα τις δαπάνες που εκτιμούν ότι θα πραγματοποιήσουν κατ έτος (ανάλογα με τα εγκεκριμένα χρονοδιαγράμματα των έργων , ή τη σχετική εκτίμηση τους εφόσον δεν υφίστανται χρονοδιαγράμματα) και όχι την συνολική έγκριση χρηματοδότησης και το συνολικό κόστος των έργων .

Οι διαφορές που θα προκύψουν για κάθε Δήμο από τις κατανομές έτους 2018 για τις περιπτώσεις Α1 έως Α10 από οποιαδήποτε αιτία , θα πρέπει να εγγραφούν στον Π/Υ του με αναμόρφωση , η οποία πρέπει να πραγματοποιηθεί αμέσως μετά την γνωστοποίηση σε αυτόν των νέων δεδομένων.

ΟΜΑΔΕΣ ΕΣΟΔΩΝ Ι ΚΑΙ ΙΙ

Τα ποσά που εγγράφονται στον Π/Υ του 2018 για τα ίδια έσοδα των κάτωθι αναφερομένων ομάδων Ι και ΙΙ , υπολογίζονται διακριτά , με βάση τα αποτελέσματα εκτέλεσης των Π/Υ των δυο προηγούμενων οικονομικών ετών και ειδικότερα με βάση τα ποσά που εισπράχθηκαν κατά το έτος 2016σε συνδυασμό με την απόδοση των εισπράξεων από τον Ιανουάριο 2017 και μέχρι κλείσιμο του μηνός που προηγείται από τον μήνα κατάρτισης του σχεδίου του Π/Υ 2018 από την οικονομική επιτροπή.

ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΔΑΠΑΝΕΣ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Οι εγγραφές στο σκέλος των δαπανών που αφορούν σε ανταποδοτικές υπηρεσίες (όπως υπηρεσία ύδρευσης , υπηρεσία καθαριότητας & ηλεκτροφωτισμού) για τον Π/Υ 2018 θα πρέπει να γίνονται με γνώμονα το κόστος παροχής της υπηρεσίας σε συνδυασμό με το ύψος των εσόδων που αναμένεται να εισπραχθούν εντός του έτους 2017. Σε περίπτωση που τα εισπραττόμενα έσοδα του έτους 2017 εκτιμάται

ότι δεν θα καλύψουν τη δαπάνη της ανταποδοτικής υπηρεσίας του έτους 2017, τότε το ποσό που δεν καλύπτεται θα πρέπει να συνυπολογιστεί στην απόφαση καθορισμού του ύψους των τελών για έτος 2018, επιφέροντας αύξηση αυτών. Αντίστοιχα θα πρέπει να συνυπολογίζεται τυχόν υπερκάλυψη της δαπάνης από τα εισπραττόμενα έσοδα

ΕΛΕΓΧΟΣ ΝΟΜΙΜΟΤΗΤΑΣ

Προκειμένου να καταστεί δυνατός ο έλεγχος νομιμότητας , σύμφωνα με τις οδηγίες της παρούσας και των στοιχείων του μήνα αναφοράς , βάσει του οποίου κάθε δήμος εγγράφει τα έσοδά του , οι αρμόδιες για τον έλεγχο αρχές, θα αντλήσουν τα σχετικά οικονομικά στοιχεία των δήμων από το σύστημα αναφορών του Κόμβου Διαλειτουργικότητας του Υπουργείου Εσωτερικών.

ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΉ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ

Μετά τη λήξη της χρήσης 2017 και έως το τέλος Φεβρουαρίου 2018, οι δήμοι και τα νομικά πρόσωπα υποχρεούνται να επανελέγξουν τις παραδοχές με βάση τις οποίες κατάρτισαν τον Π/Υ 2018 και να προχωρήσουν σε αναμόρφωσή του , με την επιφύλαξη των οριζομένων στις ειδικές παρατηρήσεις επί του άρθρου 3, λαμβάνοντας υπόψη τα πραγματικά αποτελέσματα και μεγέθη τους , όπως αυτά έχουν διαμορφωθεί την 31/12/2017, προκειμένου αυτός να καταστεί ρεαλιστικός.

Επισυνάπτεται πίνακας υπολογισμών σύμφωνα με τις οδηγίες του Υπουργείου για τις επιχορηγήσεις .

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΣΟΔΩΝ ΓΙΑ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2018 ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (ΦΕΚ 2658 ΤΕΥΧΟΣ Β')				
Α/Α	ΕΣΟΔΟ	ΤΡΟΠΟΣ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (ΦΕΚ 2658 ΤΕΥΧΟΣ Β')	ΠΟΣΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΠΟΣΟ ΕΓΓΡΑΦΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2018
1	ΚΑΠ (0611)	[τακτική κατανομή Αυγούστου 2017 (Χ) 12]	1.018.097,64	12.217.171,68
2	λειτουργικά σχολείων (0614)-σχολικοί τροχονόμοι (0615)	[Α’κατανομή 2017 (Χ) 4]	282.160,00	1.128.640,00
3	προνοιακά (0621)	[Α’6μηνο 2017 (Χ) 2]	5.410.792,52	10.821.459,04
4	μισθώματα (0612)	ότι αποδόθηκε (Ιαν-Απρ 2017) (Χ) 3	6.610,92	19.832,76
5	φόρος που αποδίδεται σε Δήμους Δωδεκανήσων (0613)	ότι αποδόθηκε το 2016	8.688.000,00	8.688.000,00
6	ΚΑΠ επενδύσεων-ΣΑΤΑ (1311)	το ποσό της Α’τακτικής κατανομής 2017 (Χ) 12	156.995,00	1.883.940,00
7	επισκευές σχολικών κτιρίων (1312)	ότι αποδόθηκε το 2016	263.200,00	263.200,00

8	πυροπροστασία (1214)	ότι αποδόθηκε το 2017	111.000,00	145.000,00
9	πυροπροστασία (1313)	ότι αποδόθηκε το 2017	147.000,00	113.000,00
10	πιστώσεις για σίτιση μαθητών μουσικών σχολείων	ότι αποδόθηκε για τη σχολική χρονιά 2016-2017	64.149,22	64.149,22

ΣΥΝΟΛΟ: 35.086.650,70€

Επισυνάπτεται πίνακας με Ίδια έσοδα σύμφωνα με τις οδηγίες της ΚΥΑ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΙΔΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΓΙΑ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2018 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ 25595/26-07-2017 (ΦΕΚ 2658/28-07-2017 ΤΕΥΧΟΣ Β'))						
Κ.Α.	**ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι.**	**ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ ΜΕΧΡΙ ΙΟΥΛΙΟ 2016**	**ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ ΜΕΧΡΙ ΙΟΥΛΙΟ 2017**	**ΔΙΑΦΟΡΑ**	**ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ 2016 ΣΥΝΟΛΙΚΑ**	**ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2018**
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	450.462,70	464.176,61	13.713,91	887.890,87	1.076.900,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	9.840,04	151.637,66	141.797,62	300.407,55	300.000,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	8.035.040,12	9.470.648,57	1.435.608,45	16.961.862,84	18.397.471,29
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	3.373.815,55	3.791.210,29	417.394,74	8.143.120,59	7.086.255,58
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	179.935,78	205.620,15	25.684,37	676.592,50	482.100,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	230.541,01	224.034,91	-6.506,10	771.869,95	466.000,00
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	0,00	2.262,00	2.262,00	0,00	3.000,00

14	ΔΩΡΕΕΣ-ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ -ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	ΠΡΟΣ/ΣΕΙΣ – ΠΡΟ/ΜΑ – ΠΑΡ/ΛΑ	791.074,75	851.167,14	60.092,39	1.409.746,04	1.509.500,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	283.163,65	343.108,59	59.944,94	383.300,38	1.669.000,00
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ - ΤΑΚΤΙΚΑ	277.454,21	419.281,92	141.827,71	602.920,39	752.871,17
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ-ΕΚΤΑΚΤΑ	60.263,13	43.032,57	-17.230,56	190.749,35	271.000,00
	ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΑΘΡΟΙΣΜΑ ΙΔΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ Ι.	**13.691.590,94**	**15.966.180,41**	**2.274.589,47**	**30.328.460,46**	**32.014.098,04**

ΑΝΑΛΥΤΙΚΑ
ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ

Ο προϋπολογισμός διαιρείται σε δύο μέρη. Το Ι μέρος περιλαμβάνει τα έσοδα και το ΙΙ μέρος τις δαπάνες συμπεριλαμβανομένου του αποθεματικού.

Στην αιτιολογική έκθεση που ακολουθεί έχουν εγγραφεί νομοθετημένα έσοδα και το ύψος τους προσδιορίζεται σύμφωνα με τον τρόπου υπολογισμού που ορίζει η ΚΥΑ για το έτος 2018.

Η σχέση μεταξύ εσόδων – εξόδων επίσης θα διασφαλίζεται στην πορεία εκτέλεσης του, με την κατάρτιση στοχοθεσίας, η οποία θα συνοδεύει τον προϋπολογισμό και με την οποία θα ελέγχονται μηνιαία, οι στόχοι του προϋπολογισμού.

Αναλυτικά τα στοιχεία του προϋπολογισμού έχουν ως εξής:

0 -Τακτικά Έσοδα

Κ.Α.0111 Μισθώματα από αστικά ακίνητα, ποσού 1.011.900€. Εγγράφονται και προβλέπονται τα μισθώματα τόσο από στεγασμένους χώρους (καταστήματα, κατοικίες, γραφεία κ.λ.π.) όσο και από μη στεγασμένους χώρους (γήπεδα, οικόπεδα κ.λ.π.) όπως αποτυπώνονται στην ανάλυση.

ΚΑ 0122 Τέλη και δικαιώματα από εμποροπανηγύρεις, παζάρια & λαϊκές αγορές, ποσού 35.000€.

ΚΑ 0129.0002 Δικαιώματα από τη χρήση διαφόρων δημοτικών χώρων ποσού 30.000€. Εδώ καταχωρούνται τα έσοδα, από την χρήση των δημοτικών χώρων, για τους οποίους δεν έχει προχωρήσει η ανανέωση της σύμβασης τους. Βεβαιώνονται και εισπράττονται ποσά μέχρι την ολοκλήρωση της διαδικασίας.

ΚΑ 021 Τόκοι κεφαλαίων, ποσού 300.000€. Το ποσό έδωσε αφορά τους τόκους από τις καταθέσεις των χρημάτων μας στις τράπεζες.

ΚΑ 0311.0001 Τέλος καθαριότητας & φωτισμού, ποσού 18.363.792,77€. Εγγράφεται το ενιαίο ανταποδοτικό τέλος του άρθρου 25 του Ν 1828/89. Μέσω των λογαριασμών της ΔΕΗ εισπράττονται έσοδα για λογαριασμό του Δήμου, για την παροχή υπηρεσιών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού που παρέχει στους δημότες. Ένα μέρος όμως από αυτά η ΔΕΗ το παρακρατά γιατί αφορά την δαπάνη του Δήμου για φωτισμό οδών, πλατειών κτλ.

ΚΑ 041 Έσοδα νεκροταφείων, ποσού 108.500,00€. Εδώ εγγράφονται τα τέλη και δικαιώματα που επιβάλλονται για την κάλυψη των δαπανών λειτουργίας των δημοτικών κοιμητηρίων και καθορίζονται από τον Κανονισμό Λειτουργίας που εκδίδεται από το δημοτικό συμβούλιο.

ΚΑ 0432.0001

Εισιτήρια κοιλάδας Πεταλούδων, ποσού 990.000,00€.

ΚΑ 0441 Τέλος ακίνητης περιουσίας, έσοδα Τ.Α.Π ποσού 1.904.655,58€ του άρθρου 24 Ν 2130/93.

ΚΑ 0451 Τέλος διαμονής παρεπιδημούντων (άρθρο 6 Ν 1080/80, άρθρο 27 παρ. 10 Ν 2130/93) ποσού 2.600.000,00€.

ΚΑ 0452 Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης εστιατορίων και συναφών καταστημάτων (άρθρο 20 Ν 2539/97) ποσού 450.000,00€.

ΚΑ 0461.0001 Τέλος χρήσης κοινοχρήστων χώρων, ποσού 500.000,00€.

ΚΑ 0464 Τέλη ελεγχόμενης στάθμευσης σε κοινόχρηστους χώρους σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις της Δημοτικής Ενότητας Ρόδου (άρθρο 4 Ν. 1900/90), ποσού 320.000,00€.

ΚΑ 0468 Τέλος αδειών οικοδομών (άρθρο 23 ΒΔ 24/9-20/10/1958), ποσού 40.000,00€.

ΚΑ 0469 Τέλος ανανεώσιμων πηγών ενέργειας (άρθρο 38 Ν. 2773/99), ποσού 170.000,00€. Το τέλος αφορά το προβλεπόμενο έσοδο από την λειτουργία ΑΠΕ (Αιολικά Πάρκα).

ΚΑ 0521 Εισφορά σε χρήμα λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων (άρθρο 24 του Συντάγματος, άρθρο 9 του ν.1337/1983,άρθρο 21 του ν.2508/1997), ποσού 43.000€.
ΚΑ 0522 Μετατροπή σε χρήμα της εισφοράς σε γη (άρθρο 8 του ν.1337/1983), ποσού 8.000€.
ΚΑ 0523 Εισφορά 40% ή 75% του ΚΗ/1947 Ψηφίσματος (άρθρο 34 Ν. 1337/83), ποσού 50.000€. Αφορά τους Δήμους, στους οποίους έχει μεταβιβαστεί η άσκηση πολεοδομικών αρμοδιοτήτων κατά τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 61 του ν. 947/1979, όπως αυτές τροποποιήθηκαν από το ν. 1337/1983, ποσού 150.000€.
ΚΑ 0526.0001 Έσοδα για δαπάνες μεταφοράς παιδιών δημοτικών παιδικών σταθμών (άρθρων 9 και 10 της ΚΥΑ.16065/2002 (ΦΕΚ 497 Β΄), ποσού 14.900€
ΚΑ 0527 Τροφεία δημοτικών παιδικών-βρεφονηπιακών σταθμών (άρθρων 9 και 10 της ΚΥΑ.16065/2002 (ΦΕΚ 497 Β΄), ποσού 262.000,00€

ΚΑ 06 ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ
Στους κωδικούς αριθμούς 06 συνολικού ποσού 32.939.252,70 €, εγγράφονται:
Τα αναμενόμενα έσοδα από τους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους

- ΚΑ 0611,(ΚΑΠ) για την κάλυψη γενικών αναγκών ποσού 12.217.171,68€
- ΚΑ 0612, Έσοδα από ΤΠΔ για μισθώματα σχολικών μονάδων, ποσού 19.832,76€.
- ΚΑ 0613, ΚΑΠ από Φόρο Εισοδήματος, ποσό 8.688.000,00€
- ΚΑ 0614, Έσοδα για την κάλυψη αναγκών των σχολείων για το οποίο έχει εγγραφεί αντίστοιχο έξοδο ποσού 1.128.640€.
- ΚΑ 0619.0007, Έσοδα για την κάλυψη δαπανών για σίτιση μαθητών, Μουσικών και καλλιτεχνικών Γυμνασίων και Λυκείων, ποσό 64.149,22€.
- ΚΑ 0621, Καταβολή προνοιακών επιδομάτων ποσού 10.821.459,04€.

Ο τρόπος υπολογισμού είναι σύμφωνα με την νέα ΚΥΑ και έχει αναλυθεί παραπάνω.
Στους κωδικούς αριθμούς 0711 έως 0713 εγγράφονται τα έσοδα των αντίστοιχων τίτλων με την αντίστοιχη νομοθεσία.
ΚΑ 0713.0001, Παράβολα για την έκδοση των αδειών ίδρυσης και λειτουργίας επιχειρήσεων υγειονομικού ενδιαφέροντος (άρθρο 80 ΚΔΚ), ποσού 60.000€.
ΚΑ 0718.0001 ποσού 400.000€ Έσοδα από Καζίνο Ρόδου Α.Ε.

1 – Έκτακτα έσοδα

Στον ΚΑ 12 εγγράφονται οι Έκτακτες επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών. Συγκεκριμένα:
ΚΑ 1214, Επιχορήγηση για την κάλυψη δράσεων πυροπροστασίας για λειτουργικές δαπάνες , ποσού 145.000€.
ΚΑ 1215.0001, Επιχορηγήσεις για εξόφληση ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων ποσού 2.928.873,35. Στον κωδικό αυτό εγγράφεται το υπόλοιπο της επιχορήγησης που έχει εγκριθεί για τον Δήμο μας, αφαιρουμένων των ποσών που αφορούν τις ήδη υπάρχουσες καταβολές αλλά και την εκτίμηση απορρόφηση έως τέλος του έτους.
ΚΑ 1219.0002, Αφορά την επιχορήγηση για το πρόγραμμα Βοήθεια στο σπίτι, ποσού 332.850€.

ΚΑ 131 Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες.

ΚΑ 1311 ΣΑΤΑ Πρόβλεψη ποσού 1.883.940€.

Σημαντικό έσοδο το οποίο προέρχεται από Κεντρικούς αυτοτελείς πόρους και προορίζεται για επενδυτικές δαπάνες.
ΚΑ 1312 Επισκευή και συντήρηση σχολικών κτιρίων (άρθρο 13 Ν. 2880/2001) ποσού 263.200€.

ΚΑ 1313 Επιχορήγηση για την κάλυψη δράσεων πυροπροστασίας για επενδυτικές δαπάνες , ποσού 113.000€.
Οι υπόλοιποι κωδικοί του 13 αφορούν χρηματοδοτούμενα έργα και δράσεις όπως αναφέρονται στους τίτλους.
ΚΑ 15 Προσαυξήσεις –πρόστιμα –παράβολα ,ποσού 1.509.500€.
ΚΑ 16 Λοιπά έκτακτα έσοδα ποσού 1.669.000€.
Στον ΚΑ 1694 εγγράφονται για το έτος 2018 τα έσοδα από παραχώρηση αιγιαλού και παραλίας του άρθρου 13 του Ν.2971/2001. Ποσό 900.000€
Στον ΚΑ 1699.0006 εγγράφονται τα έσοδα από το δάνειο της ΔΕΥΑΡ. Ποσό 620.000€. Το συγκεκριμένο έχει και ισόποσο έξοδο και εγγράφεται σύμφωνα με τα στοιχεία της σύμβασης της ΔΕΥΑΡ.

2 - Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται για πρώτη φορά. Ποσό 725.755€

ΚΑ 21 ΈΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΤΑΚΤΙΚΑ , συνολικό ποσό 752.871,17€

ΚΑ 22 ΈΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ, συνολικό ποσό 271.000,00€

Στους κωδικούς αριθμούς 2111 έως 2118 εγγράφονται τα τακτικά έσοδα που ανάγονται σε παρελθόντα οικονομικά έτη, βεβαιώνονται όμως (ή εισπράττονται οίκοθεν) για πρώτη φορά κατά τη διάρκεια του έτους.
3 - Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.
ΚΑ 3111.0001 Εισπράξεις από δάνεια δεν προϋπολογίζονται.
Στην πίστωση που αφορά εισπρακτέα υπόλοιπα παρελθόντων ετών (**ΚΑΕ 32**), εγγράφονται όλες οι απαιτήσεις (βεβαιωθέντα) που προέκυψαν κατά τα Προηγούμενα Οικονομικά Έτη (ΠΟΕ).
Στην ομάδα δαπανών **85** «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους» υποχρεωτικά εγγράφεται, ως πρόβλεψη μη είσπραξης, το ποσό που προκύπτει από τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δύο προηγούμενων ετών.

Ο ΚΑ 32 υπολογίζεται στα 91.615.782,63€ και ο ΚΑ 85 στα 89.054.000,00€ το οποίο σημαίνει καθαρή προβλεπόμενη είσπραξη 2.561.782,63 €.
Στο σημείο αυτό πρέπει να διευκρινιστεί ότι προς το παρόν έχει συμπεριληφθεί το ποσό που αφορά σε ΔΗ.ΦΟ.ΔΩ διότι, το σχέδιο του προϋπολογισμού , συντάσσεται και ελέγχεται σύμφωνα με τα στοιχεία της 31/07/2017. Το ποσό θα αφαιρεθεί και θα διαμορφωθούν αναλόγως και οι αντίστοιχοι κωδικοί , μετά την ολοκλήρωση της διαδικασίας διαγραφής , πιθανότατα πριν την ψήφιση του τελικού σχεδίου προϋπολογισμού τον Νοέμβριο του 2017.

4 - Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων, ποσού 14.619.800,00€

Το έσοδο αφορά συνταξιοδοτικές εισφορές, εισφορές υπέρ του Δημοσίου, ασφαλιστικές εισφορές, φόρους αγαθών, φόρους που παρακρατούνται στις αποδοχές, κρατήσεις υπέρ τρίτων και επιστροφές χρημάτων.
Τα ποσά αυτά έχουν δοθεί από την οικονομική υπηρεσία, και ανάλογα εγγράφονται ποσά στα έξοδα, προκειμένου να γίνουν λογιστικές τακτοποιήσεις στο λογιστικό σύστημα του Δήμου.

5 - Χρηματικό υπόλοιπο, ποσού 18.000.000€ το οποίο αναλύεται σύμφωνα με την ΚΥΑ:
ΚΑ 5111 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα, για κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών ποσού 2.232.000€.
ΚΑ 5119 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου ποσού 4.425.000€

ΚΑ 5121 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα, για κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών ποσού 4.326.000,€
ΚΑ 5122 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα, για κάλυψη έργων του ΠΔΕ ή από πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις ποσού 4.733.000,€.
ΚΑ 5124 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από το ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (ΕΣΠΑ και Εθνικό ΠΔΕ), ποσού 40.000€
ΚΑ 5129 χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου, ποσού 5.994.000€

Τελικό ύψος εσόδων 211.263.953,75€

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΔΑΠΑΝΩΝ

Οι υπηρεσίες στις οποίες κατανέμονται οι δαπάνες του προϋπολογισμού χαρακτηρίζονται με ένα διψήφιο κωδικό αριθμό ως εξής:
00 - γενικές υπηρεσίες
10 -οικονομικές & διοικητικές υπηρεσίες
15 -υπηρεσίες πολιτισμού, αθλητισμού,& κοινωνικής πολιτικής
20 -υπηρεσίες καθαριότητας & ηλεκτροφωτισμού
30 -υπηρεσία τεχνικών έργων
35 -υπηρεσία πρασίνου
40 -υπηρεσία πολεοδομίας
45 - υπηρεσία νεκροταφείων
60-61-62-64 προγράμματα δημοσίων επενδύσεων νέες υπηρεσίες
70 - λοιπές υπηρεσίες

Για τους κωδικούς που αφορούν προμήθειες σε γραφική ύλη, καύσιμα, είδη υγιεινής και καθαριότητας, έπιπλα- σκεύη αλλά και επισκευές συντηρήσεις οχημάτων και παγίων έχουν κατανεμηθεί ποσά λαμβάνοντας υπόψη τις ανάγκες της κάθε υπηρεσίας και γίνεται αναφορά σε αυτές όποτε κρίνεται απαραίτητο.
Κατά τη σύνταξη του προϋπολογισμού των εξόδων, τηρήθηκαν οι γενικές αρχές που αφορούν όλους τους φορείς της Γενικής Κυβέρνησης, μέσα στους οποίους περιλαμβάνεται και ο Δήμος μας, δηλαδή: Περιστολή της σπατάλης σε υλικά και υπηρεσίες στη βάση μετρήσιμων στόχων.
<u>00-Γενικές Υπηρεσίες</u>
<u>ΚΑ 00-6031.0001</u> Αποδοχές γενικού γραμματέα, ειδικών συμβούλων και επιστημονικών συνεργατών, προβλέπεται ποσό 91.065€ για τους ειδικούς συνεργάτες και τις αποδοχές του γενικού γραμματέα.
<u>ΚΑ 00-6031.0002</u> Αποδοχές δικηγόρων και νομικών συμβούλων, αφορά τις αμοιβές των πέντε (5) νομικών του Δήμου Ρόδου που αμείβονται με πάγια περιοδική αμοιβή ποσού 96.576€.
<u>ΚΑ 00-6053</u> Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων ειδικών θέσεων ποσού 42.825,84€ για τις παραπάνω αποδοχές.
<u>ΚΑ 00-6056</u> Ετήσια εισφορά στο ΤΑΔΚΥ (άρθρα 3 Ν 1726/44, 30 Ν 2262/52, 100 ΝΔ 4260/61 και 33 ΝΔ 5441/66) ποσού 300.000€.
<u>ΚΑ 00-6073.0001</u> Δαπάνες επιμόρφωσης προσωπικού και συμμετοχής σε συνέδρια και σεμινάρια, ποσού 5.000€ το οποίο είναι απαραίτητο για την επιμόρφωση του προσωπικού του Δήμου.
<u>ΚΑ 00-6111.0001</u> Αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων, αφορά αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων που διορίζονται ανά υπόθεση ποσού 10.000€.
<u>ΚΑ 00-6116.0001</u> ποσό 50.000€ για αμοιβές δικαστικών επιμελητών.
<u>ΚΑ 00-6117</u> Λοιπές αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία ποσού 10.000€
<u>ΚΑ 00-6121</u> Αντιμισθία αιρετών – έξοδα παράστασης (άρθρο 92 ν. 3852/2010, άρθρα 230, 242 και 248 ΚΔΚ) , ποσού 484.420,32.
<u>ΚΑ 00-6122</u> Αποζημίωση και έξοδα κίνησης δημοτικών συμβούλων (άρθρο 140 ΚΔΚ), ποσού 40.000€.
<u>ΚΑ 00-6124</u> Έξοδα κηδείας Δημάρχων και Προέδρων κοινοτήτων (άρθρο 175 ΔΚΚ Ν 2685/99), ποσού 5.000€.

ΚΑ 00-6126 Εργοδοτικές εισφορές επί της αντιμισθίας των Δημάρχων και των λοιπών παροχών σε αιρετούς, ποσού 28.519,72€ για εργοδοτικές εισφορές.
ΚΑ 00-6131 Ο Κ.Α. περιλαμβάνει οποιαδήποτε αμοιβή φυσικού προσώπου που δεν έχει την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία και ταυτόχρονα δεν συνδέεται με τον οικείο Δήμο με οποιαδήποτε σχέση εργασίας ποσού 5.000€. Τέτοιες μπορεί να είναι π.χ. αμοιβές σε εισηγητές σεμιναρίων.
ΚΑ 00-6132 Αποζημίωση για συμμετοχή σε συμβούλια και επιτροπές ποσού 20.000€.
ΚΑ 00-6142.0002 Υπηρεσίες φύλαξης Δ.Ε. Ρόδου, ποσού 80.000€
ΚΑ 00-6142.0024 Αμοιβή εταιρείας για την απεντόμωση και μυοκτονία σε διάφορες περιοχές του Δήμου, ποσού 10.000€
ΚΑ 00-6142.0026 Αμοιβή για έλεγχο ΚΤΕΟ και πιστοποίηση μηχανημάτων έργου(Παράβολα και πιστοποίηση), ποσού 20.000€
ΚΑ 00-6142.0036 Υπηρεσίες φύλαξης Δ.Ε. Λινδίων, ποσού 50.000€
ΚΑ 00-6142.0038 Λειτουργία και συντήρηση συστήματος κοινόχρηστων ποδηλάτων Δήμου Ρόδου, ποσού 19.530€.
ΚΑ 00-6142.0040 Υπηρεσίες φύλαξης Δ.Ε. Πεταλουδών, ποσού 60.000€
ΚΑ 00-6153. Έξοδα διοικητικής εκτέλεσης (άρθρα 76 & 77 ΚΕΔΕ) ποσού 1.000€.
ΚΑ 00-6154 Λοιπά έξοδα βεβαίωσης και είσπραξης ποσού 5.000€.
ΚΑ 00-6162.0001 Λοιπά έξοδα τρίτων ποσού 3.000€.
ΚΑ 00-622 Επικοινωνίες ποσού 363.800€. Εγγράφονται έξοδα για ταχυδρομικά και τηλεφωνικά τέλη, δαπάνες κινητής τηλεφωνίας (κατά τα οριζόμενα στις διατάξεις της περ. γ της παρ. 3 του άρθρου 35 του ν. 3274/2004 και για ταχυμεταφορές.
ΚΑ 00-63 Φόροι –τέλη ποσού 1.023.000,00€. Εγγράφονται οι δαπάνες για φόρους και τέλη που βαρύνουν τον ίδιο το Δήμο όπως π.χ. τέλη κυκλοφορίας οχημάτων, πλην των απορριμματοφόρων, φόρος επί του τόκου των τραπεζικών καταθέσεων, φόροι, τέλη, δασμοί και εισφορές που εισπράττονται στα τελωνεία κ.λ.π. Νέοι φόρο σύμφωνα με την νομοθεσία.
ΚΑ 00-642 Οδοιπορικά έξοδα και έξοδα ταξιδιών ποσού 45.000€. Αφορά έξοδα κινήσεως, διαμονής και ημερησίας αποζημίωσης των μετακινούμενων για υπηρεσία, αιρετών και τρίτων.
ΚΑ 00-643 Δημόσιες σχέσεις ποσού 75.000€. Τα ποσά έχουν εγγραφεί για την απονομή τιμητικών διακρίσεων, αναμνηστικών δώρων, εκδηλώσεις, φιλοξενίες για δημόσιες σχέσεις, τελετές, διπλώματα ,τοπικές εορτές και γενικά δαπάνες που συνδέονται με την προαγωγή των κοινωνικών συμφερόντων του Δήμου. Για την διάθεση των πιστώσεων αυτών απαιτείται απόφαση του δημοτικού συμβουλίου.
ΚΑ 00-644 Συνέδρια και εορτές, ποσού 43.000€.
ΚΑ 00-645 Συνδρομές ποσού 94.500€. Πρόκειται για έξοδα συνδρομών σε εφημερίδες, περιοδικά, ηλεκτρονικά μέσα, internet, βάσεις πληροφοριών κτλ.
ΚΑ 00-646 Έξοδα δημοσιεύσεων ποσού 5.000€. Για διάφορα έξοδα δημοσίευσης, αγγελιών, ανακοινώσεων κτλ.
ΚΑ 00-6492.0001 Δικαστικά έξοδα ποσού 3.500.000€. Δικαστικά έξοδα και εκτέλεση δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων του Δήμου.
ΚΑ 00-6495.0002 Προμήθειες διαβιβαζομένων εσόδων (μέσω Τ.Π.Δ.), ποσού 40.000€.
ΚΑ 00-6495.0004 Δαπάνη για πληρωμή ΕΝΦΙΑ, ποσού 700.000€.
ΚΑ 00-6495.0005 Οφειλές προς Δ.Ο.Υ δημοτικών επιχειρήσεων των πρώην Δήμων Ρόδου που έχουν καταργηθεί, ποσού 50.000€.
ΚΑ 00-6495.0006 Οφειλές προς Ι.Κ.Α δημοτικών επιχειρήσεων των πρώην Δήμων Ρόδου, που έχουν καταργηθεί, ποσού 50.000€
ΚΑ 00-651 Δάνεια για κάλυψη **λειτουργικών δαπανών**, ποσού 4.340.500€. Στους κωδικούς που ακολουθούν περιγράφονται τα δάνεια του κάθε Δήμου αναλυτικά με τόκους και χρεολύσια.
ΚΑ 00-652 Δάνεια για κάλυψη **επενδυτικών δαπανών**, ποσού 8.100€. Στους κωδικούς που ακολουθούν περιγράφονται τα δάνεια του κάθε Δήμου αναλυτικά με τόκους και χρεολύσια.

ΚΑ 00-6711 Απόδοση σε σχολικές επιτροπές ποσού 1.128.640€, αφορά την απόδοση εισοδημάτων από θεσμοθετημένους πόρους (Κ.Α.Π.) σε σχολικές επιτροπές. (αντίστοιχος Κ.Α. των εσόδων 0614)
ΚΑ 00-6715 Επιχορήγηση δημοτικών ή κοινοτικών ΝΠΔΔ ποσού 3.236.000 €.
Η κατανομή αφορά:

- τον Δημοτικό Οργανισμό Πρόνοιας, με 1.330.000ευρώ,
- το Μουσείο Νεοελληνικής τέχνης με 206.000 ευρώ και
- τον ΔΟΠΑΡ με 1.700.000ευρώ.

ΚΑ 00-6733 Καταβολή χρηματικών βοηθημάτων σε άπορους δημότες, ποσού 20.000.
ΚΑ 00-6736 συνολικού ποσού 500.000€
Αφορά προαιρετικές δαπάνες του άρθρου 202 του Δ.Κ.Κ. και είναι επιχορηγήσεις σε αθλητικούς και πολιτιστικούς συλλόγους και κινούνται μέσα στα προβλεπόμενα όρια του νόμου.(ποσοστό 1,5% των τακτικών εσόδων)για την παροχή οικονομικής ενίσχυσης σε αθλητικούς, πολιτιστικούς (και εκκλησιαστικούς) συλλόγους που εδρεύουν αποκλειστικά στην περιφέρεια του Δήμου. Στην προκειμένη περίπτωση το ποσό αφορά την χρηματοδότηση του ΠΡΟΤΟΥΡ και του δημοτικού κυνοκομείου.
ΚΑ 00-681 Εγγυήσεις και λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις, ποσού 220.000€
ΚΑ 00-682 Εκτακτα έξοδα, ποσού 130.000€ . Αφορά πρόστιμα , προσαυξήσεις και τόκους υπερημερίας από ασφαλιστικά ταμεία που ενδεχομένως χρειαστεί να πληρώσει ο Δήμος.

10-Οικονομικές- Διοικητικές Υπηρεσίες

ΚΑ 10-601 ποσού 4.537.056 €, αφορά τις μισθοδοσίες των μονίμων υπαλλήλων.
ΚΑ 10-602 ποσού 899.281,96€, αφορά τις μισθοδοσίες των τακτικών υπαλλήλων Αορίστου Χρόνου.
ΚΑ 10-604 ποσού 72.399 €, αφορά τις μισθοδοσίες των εκτάκτων υπαλλήλων.
ΚΑ 10-605 ποσού 890.359,63€, αφορά τις εργοδοτικές εισφορές των υπαλλήλων
ΚΑ 10-6211 Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για την υπηρεσία Οικονομικών-Διοικητικών υπηρεσιών, ποσού 5.000.000€
ΚΑ 10-6232 Μισθώματα κτιρίων –Τεχνικών έργων ποσού 400.000€
Εδώ εγγράφονται τα κάθε είδους μισθώματα που καταβάλλει ο Δήμος.
ΚΑ 10-626 Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους, ποσού 194.600€. Εγγράφονται τα έξοδα επισκευής και συντήρησης παγίων περιουσιακών στοιχείων του Δήμου, όταν οι επισκευές γίνονται από τρίτους και δεν μπορούν να χαρακτηριστούν ως έργα (π.χ. συντήρηση κλιματιστικών, καυστήρα, κ.λπ.).
ΚΑ 10-642 Οδοιπορικά έξοδα και έξοδα ταξιδίων, ποσού 62.046,32€.
ΚΑ 10-646 Έξοδα δημοσιεύσεων, ποσού 48.500,00€
ΚΑ 10-66 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, ποσού 549.400,00€. Σε αυτόν τον κωδικό εγγράφονται δαπάνες για αναλώσιμα, γραφική ύλη , υλικά φαρμακείου, καύσιμα κλπ που αφορούν την συγκεκριμένη υπηρεσία.

15 - Υπηρεσίες Πολιτισμού Αθλητισμού & Κοινωνικής Πολιτικής

ΚΑ 15-601 Αποδοχές μονίμων υπαλλήλων, ποσού 718.918,36€.
ΚΑ 15-602 Αποδοχές υπαλλήλων αορίστου χρόνου από τους μεταφερόμενους υπαλλήλους, ποσού 736.177,08€.
ΚΑ 15-604 Αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων (επί σύμβαση εκτάκτων υπαλλήλων, ημερομισθίων ωρομισθίων κ.λ.π.), ποσού 253.000,00€
ΚΑ 15-604 Εργοδοτικές εισφορές Δήμων και κοινοτήτων κοινωνικής ασφάλισης, ποσού 353.258,80€.
ΚΑ 15-61 Αμοιβές αιρετών και τρίτων, ποσού 74.800,00€
ΚΑ 15-623 Ενοίκια – Μισθώματα, ποσού 80.000€
ΚΑ 15-626 Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους. Διάφορες επισκευές και συντηρήσεις, με ποσά τα οποία κρίνονται απαραίτητα, ποσού 56.000,00€.
ΚΑ 15-6481 Έξοδα λειτουργίας συσσιτίων, όπως αναλύονται στους υποκωδικούς προκειμένου να συνεχίσουν απρόσκοπτα την λειτουργία τους οι παιδικοί σταθμοί ποσού 204.149,22€

ΚΑ 15-66 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, ποσού 224.850,00€. Σε αυτόν τον κωδικό εγγράφονται δαπάνες για αναλώσιμα, γραφική ύλη , υλικά φαρμακείου, καύσιμα κλπ που αφορούν την συγκεκριμένη υπηρεσία.
ΚΑ 15-6741 Λοιπές υποχρεωτκές πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους και αφορά την καταβολή προνοιακών επιδομάτων ποσού 10.821.459,04 € , πίστωση για την καταβολή των προνοιακών επιδομάτων (άρθρο 94 παρ. 3β περίπτ. 17 του ν. 3852/2010), αντίστοιχο ποσό έχει εγγραφεί στον ΚΑ 0621.0001 των εσόδων.
ΚΑ 15-713 Προμήθειες παγίων, όπως αναγράφονται στην περιγραφή, ποσού 333.400,00€
ΚΑ 15-73 Στην κατηγορία αυτή παρακολουθείται το τεχνικό πρόγραμμα του δήμου.

20 -Υπηρεσίες Καθαριότητας & Ηλεκτροφωτισμού

ΚΑ 20-601 Ποσό 2.836.118,62€ αφορά τις μισθοδοσίες των μονίμων υπαλλήλων καθαριότητας.
ΚΑ 20-602 Ποσό 2.650.131,36€ αφορά τις μισθοδοσίες των αορίστου χρόνου υπαλλήλων καθαριότητας.
ΚΑ 20-604 Ποσό 538.367,52€ αφορά τις μισθοδοσίες του έκτακτου προσωπικού καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού.
ΚΑ 20-605 Εργοδοτικές εισφορές Δήμων και κοινοτήτων κοινωνικής ασφάλισης, ποσού 1.377.692,83€.
ΚΑ 20-606 Προβλέπεται ποσό 108.500€ για παροχές εργατοτεχνικού προσωπικού, καθώς και άλλα μέσα ατομικής προστασίας που επιβάλλονται από τους κανόνες υγιεινής και ασφάλειας.
Εδώ επίσης έχουν προβλεφθεί οι δαπάνες απαραίτητες για την λειτουργία της υπηρεσίας όπως:
ΚΑ 20-6211 Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, πλατειών, κοινοχρήστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας, προβλέπεται ποσό 5.020.000€.
ΚΑ 20-624 Ενοίκια χρηματοδοτικής μίσθωσης leasing, ποσού 285.200€.
ΚΑ 20-625 Ασφάλιστρα ποσού 33.000€.
ΚΑ 20-627 Εργασίες αποκομιδής απορριμμάτων και οδοκαθαρισμού. Εγγράφονται τα καταβαλλόμενα σε τρίτους έξοδα (η ανάθεση στον ιδιώτη) για την κάλυψη αναγκών καθαριότητας ποσού 3.957.314,09€.
ΚΑ 20-71 Προμήθειες παγίων όπως αναγράφονται στην περιγραφή ποσού 28.000€
ΚΑ 20-73 Στην κατηγορία αυτή παρακολουθείται το τεχνικό πρόγραμμα του δήμου.

30-Υπηρεσία Τεχνικών Έργων

ΚΑ 30-601 Αφορά τις μισθοδοσίες των μονίμων υπαλλήλων, ποσού 2.419.029,48€.
ΚΑ 30-602 Αφορά τις μισθοδοσίες των υπαλλήλων αορίστου χρόνου, ποσού 804.245,32 €.
ΚΑ 30-605 Εργοδοτικές εισφορές Δήμων και κοινοτήτων κοινωνικής ασφάλισης, ποσού 567.767,00€
ΚΑ 30-605 Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού, ποσού 57.000€
ΚΑ 30-623 Ενοίκια –Μισθώματα. Έχει εγγραφεί η υποχρέωση για μισθώματα, ποσού 170.000€.
ΚΑ 30-646 Έξοδα δημοσιεύσεων, ποσού 65.000€.
ΚΑ 30-66 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων ποσού 397.000€
ΚΑ 30-71 Προμήθειες παγίων, όπως αναγράφονται στην περιγραφή ποσού 188.000€
ΚΑ 30-73 Στην κατηγορία αυτή παρακολουθείται το τεχνικό πρόγραμμα του δήμου ποσού 9.643.849,74€
ΚΑ 30-74 Οι μελέτες όπως περιγράφονται στους κωδικούς ποσού 115.447€

35-Υπηρεσία Πρασίνου

ΚΑ 35-601 Αφορά τις μισθοδοσίες των μονίμων υπαλλήλων, ποσού 750.093,60€

ΚΑ 35-602 Αποδοχές τακτικών υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου, ποσού 105.009,60€
ΚΑ 35-605 Εργοδοτικές εισφορές Δήμων και κοινοτήτων κοινωνικής ασφάλισης ποσού, 156.471,36€
ΚΑ 35-61 Αφορά τις μισθοδοσίες των υπαλλήλων αορίστου χρόνου, ποσού 73.200€.
ΚΑ 35-66 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, ποσού 231.500,00€. Σε αυτόν τον κωδικό εγγράφονται δαπάνες για αναλώσιμα, γραφική ύλη , υλικά φαρμακείου, καύσιμα κλπ που αφορούν την συγκεκριμένη υπηρεσία.
ΚΑ 35-713 Προμήθειες παγίων όπως αναγράφονται στην περιγραφή, ποσού 96.000€

40-Υπηρεσία Πολεοδομίας

ΚΑ 40-601 Αφορά τις μισθοδοσίες των μονίμων υπαλλήλων, ποσού 607.496,76€.
ΚΑ 40-602 Αφορά τις μισθοδοσίες των υπαλλήλων αορίστου χρόνου, ποσού 102.573,68€.
ΚΑ 40-605 Αφορά τις εργοδοτικές εισφορές των υπαλλήλων, ποσού 136.311,64 €
ΚΑ 40-66 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, ποσού 104.000€. Σε αυτόν τον κωδικό εγγράφονται δαπάνες για αναλώσιμα, γραφική ύλη , υλικά φαρμακείου καύσιμα κλπ που αφορούν την συγκεκριμένη υπηρεσία.
ΚΑ 40-71 Προμήθειες παγίων όπως αναγράφονται στην περιγραφή ποσού 58.000€
ΚΑ 40-74 Οι μελέτες που αφορούν την υπηρεσία Πολεοδομίας, όπως περιγράφονται στους κωδικούς ποσού 1.214.601,00

45-Υπηρεσία Νεκροταφείων

ΚΑ 45-601 Αφορά τις μισθοδοσίες των μονίμων υπαλλήλων, ποσού 123.021,48€.
ΚΑ 45-602 Αφορά τις μισθοδοσίες των υπαλλήλων αορίστου χρόνου, ποσού 22.410,56 €.
Στους ΚΑ 60-61-62-64 αναλύονται οι υπηρεσίες επιχορηγούμενων έργων και δράσεων από το ΠΔΕ.

70- Λοιπές Υπηρεσίες

Οι λοιπές υπηρεσίες περιλαμβάνουν το προσωπικό των παρακάτω Διευθύνσεων:

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΜΕΣΑΙΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΗΣ ΚΑΙ ΜΝΗΜΕΙΩΝ

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΜΠΟΡΙΟΥ, ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑΣ

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΠΡΩΤΟΓΕΝΟΥΣ ΤΟΜΕΑ

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΤΡΟΧΑΙΟΥ ΥΛΙΚΟΥ ΚΑΙ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ

Αναλυτικά:
ΚΑ 70-601 Αφορά τις μισθοδοσίες των μονίμων υπαλλήλων, ποσού 2.239.751,64€.
ΚΑ 70-602 Αφορά τις μισθοδοσίες των υπαλλήλων αορίστου χρόνου, ποσού 490.416,52 €.
ΚΑ 70-605 Αφορά τις εργοδοτικές εισφορές των υπαλλήλων, ποσού 455.031,60€.
ΚΑ 70-606 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, ποσού 263.000,00€. Σε αυτόν τον κωδικό εγγράφονται δαπάνες για αναλώσιμα, γραφική ύλη , υλικά φαρμακείου, καύσιμα κλπ που αφορούν την συγκεκριμένη υπηρεσία.
ΚΑ 70-623 Ενοίκια – Μισθώματα ποσού, 139.000€
ΚΑ 70-626 Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους ποσού, 142.000€
ΚΑ 70-632 Τέλη κυκλοφορίας μεταφορικών μέσων, ποσού 83.000,00€
ΚΑ 70-66 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, ποσού 231.500,00€. Σε αυτόν τον κωδικό εγγράφονται δαπάνες για αναλώσιμα, γραφική ύλη , υλικά φαρμακείου, καύσιμα κλπ που αφορούν τις συγκεκριμένες υπηρεσίες .
ΚΑ 70-71 Προμήθειες παγίων όπως αναγράφονται στην περιγραφή ποσού 217.000€
ΚΑ 70-73 Στην κατηγορία αυτή παρακολουθείται το τεχνικό πρόγραμμα του δήμου.

Σημειώσεις

Οι Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. (παρελθόντων οικονομικών ετών) αναλύονται στις υπηρεσίες στους κωδικούς 81 όσο 83.

ΚΑ 91 Αποθεματικό, ποσού 2.056.094,45€.

Το ποσό αυτό προβλέπεται για την ενίσχυση πιστώσεων που αποδεικνύονται ανεπαρκείς ή για την εγγραφή νέων πιστώσεων που δεν έχουν προβλεφθεί .Το ύψος του δεν υπερβαίνει το ανώτατο όριο που προβλέπεται από το άρθρο 161 του ΔΚΚ (5% των τακτικών εσόδων).

Το τελικό ύψος του προϋπολογισμού, έτους 2018 στο οποίο ισοσκελίζεται με τα έσοδα ανέρχεται στο ποσό των **211.263.953,75**

Ανακεφαλαίωση εσόδων (1)

Κωδικός (ΚΑ)	Τίτλος	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2017		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2018	
		Διαμορφωθέντα μέχρι 31/07/2017	Βεβαιωθέντα μέχρι 31/07/2017	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Περιφέρεια
0	**ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ**				
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	947.900,00	977.745,51	1.076.900,00	0,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	14.270,00	151.637,66	300.000,00	0,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	17.296.255,00	9.470.829,62	18.397.471,29	0,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	6.853.913,00	3.791.889,13	7.086.255,58	0,00
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	533.500,00	205.650,44	482.100,00	0,00
06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	32.471.797,42	14.986.326,52	32.939.252,70	0,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	762.126,00	224.034,91	466.000,00	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 0	**58.879.761,42**	**29.808.113,79**	**60.747.979,57**	**0,00**
1	**ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ**				
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	8.000,00	2.262,00	3.000,00	0,00
12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	4.983.310,92	879.843,15	3.406.723,35	0,00
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	16.899.291,46	2.710.499,15	14.918.297,03	0,00
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	1.297.000,00	964.958,44	1.509.500,00	0,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	1.765.100,00	345.484,12	1.669.000,00	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 1	**24.952.702,38**	**4.903.046,86**	**21.506.520,38**	**0,00**
2	**ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ**				
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	735.755,00	942.188,96	752.871,17	0,00
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ	290.600,00	381.151,80	271.000,00	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 2	**1.026.355,00**	**1.323.340,76**	**1.023.871,17**	**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	93.454.914,71	93.138.831,62	91.615.782,63	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 3	**93.454.914,71**	**93.138.831,62**	**91.615.782,63**	**0,00**
4	**ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ**				
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	12.212.800,00	6.421.660,44	14.549.800,00	0,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	206.000,00	38.151,61	70.000,00	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 4	**12.418.800,00**	**6.459.812,05**	**14.619.800,00**	**0,00**
5	**ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ**				
511	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΟ ΑΠΟ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	9.404.386,46	9.404.386,46	6.657.000,00	0,00
512	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΟ ΑΠΟ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	21.323.865,76	21.323.865,76	15.093.000,00	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 5	**30.728.252,22**	**30.728.252,22**	**21.750.000,00**	**0,00**
	Γενικά σύνολα των ΕΣΟΔΩΝ	**221.460.785,73**	**166.361.397,30**	**211.263.953,75**	**0,00**

Κωδικός (ΚΑ)	Τίτλος	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2017		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2018		Αυξομειώσεις βάσει αναμορφώσεων
		Διαμορφωθέντα μέχρι 31/07/2017	Ενταλθέντα μέχρι 31/07/2017	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Από Αποκεντρωμένη Διοίκηση	

Πίνακας 2 Σύνολα ανά υπηρεσία

00	ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	123.237.539,15	13.429.638,18	123.331.278,42	0,00	0,00
10	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	20.344.237,59	5.881.816,21	14.300.114,91	0,00	0,00
15	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	18.550.707,51	9.000.627,18	17.335.954,50	0,00	0,00
20	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	18.616.331,53	8.118.117,70	19.437.824,42	0,00	0,00
25	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΡΔΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	18.954.374,33	3.176.743,68	17.496.912,71	0,00	0,00
35	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ	1.879.731,53	701.419,49	1.825.272,65	0,00	0,00
40	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ	3.066.147,91	785.083,01	2.639.343,89	0,00	0,00
45	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΩΝ	209.798,18	101.673,96	190.149,84	0,00	0,00
50	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ(Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	2.064.621,46	799.156,76	1.809.900,00	0,00	0,00
61	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	1.121.732,87	14.900,79	1.666.559,17	0,00	0,00
62	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	1.186.529,27	905.641,87	45.000,00	0,00	0,00
63	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΡΔΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ, ΠΡΑΣΙΝΟΥ ΚΑΙ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	3.787.698,59	556.313,47	1.489.900,00	0,00	0,00
69	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	7.899.910,47	2.703.117,78	7.639.648,79	0,00	0,00
80	ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. & ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Άλλες υπηρεσίες	516.625,34	0,00	2.056.094,45	0,00	0,00
Γενικά σύνολα των ΔΑΠΑΝΩΝ		**221.435.985,73**	**46.174.250,08**	**211.263.953,75**	**0,00**	**0,00**

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος κάλεσε το Σώμα να αποφασίσει σχετικά.

Η Εκτελεστική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της την υπ' αριθ. 2/18-08-2017 Απόφαση-Γνωμοδότηση της Επιτροπής Διαβούλευσης, την ανωτέρω εισήγηση της Δ/νσης Οικονομικών, τις τοποθετήσεις των Αντιδημάρχων που περιγράφονται στο πρακτικό της συνεδρίασης καθώς και τις διατάξεις του άρθρου 63 του Ν.3852/2010,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει το Προσχέδιο του Προϋπολογισμού του Δήμου Ρόδου έτους 2018 όπως αναλυτικά περιγράφεται ανωτέρω και το παραπέμπει στην Οικονομική Επιτροπή για την κατάρτιση του Σχεδίου του Προϋπολογισμού έτους 2018.

(Ακολουθεί υπογραφή του Προέδρου της Εκτελεστικής Επιτροπής & Δημάρχου Ρόδου κ. Χατζηδιάκου Φώτιου, για το ακριβές απόσπασμα από το πρακτικό της Επιτροπής)

Ακολουθεί διαλογική συζήτηση, η οποία καταγράφεται αυτούσια στο πρακτικό της εν λόγω συνεδρίασης. Ο Πρόεδρος, αμέσως μετά, κάλεσε τα μέλη της Επιτροπής να αποφασίσουν σχετικά.

Η Επιτροπή

λαμβάνοντας υπ' όψιν,

- το άρθρο 72 του Ν.3852/2010,
- τα άρθρα 76 έως 79 του Ν. 4172/2013,
- την ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (Β 2658), με την οποία παρέχονται οδηγίες για τη σύνταξη του προϋπολογισμού,
- την Εισηγητική Έκθεση Προϋπολογισμού Οικ. Έτους 2018, του Τμήματος Προϋπολογισμού & Πληροφόρησης Δήμου Ρόδου, στην οποία περιλαμβάνονται διευκρινήσεις για τα ποσά των δαπανών και των εσόδων, για τις διακυμάνσεις των ποσών μεταξύ του τρέχοντος και των προβλέψεων του επόμενου έτους.
- την υπ' αριθ. 16/2017 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής Δήμου Ρόδου (πρακτικό 3/25-08-2017) με την οποία εισηγήθηκε το προσχέδιο του προϋπολογισμού στην Οικονομική Επιτροπή,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ,

Α. Εγκρίνει την κατάρτιση-σύνταξη του **Σχεδίου Προϋπολογισμού του Δήμου Ρόδου, Οικονομικού Έτους 2018**, όπως αυτό καταγράφεται στα συνημμένα έντυπα, **Εσόδων-Δαπανών**, τα οποία αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης και την υποβολή αυτού, συνεπικουρούμενο από την προαναφερθείσα έκθεση της αρμόδιας Υπηρεσίας όπου αποτυπώνεται, πλήρως, η αιτιολόγηση κάθε εγγραφής, προς το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Ρόδου, για την τελική έγκρισή του με σχετική απόφαση περί της ψήφισής του καθώς και την προώθησή του στην αρμόδια για την εποπτεία του Δήμου αρχή για τον απαιτούμενο, εν συνεχεία, έλεγχο νομιμότητάς της, και,

Β. Υποβάλλει το προαναφερθέν **Σχέδιο Προϋπολογισμού, Οικονομικού Έτους 2018**, στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων που τηρείται στο Υπουργείο Εσωτερικών, προκειμένου το **«Παρατηρητήριο» Οικονομικής Αυτοτέλειας Ο.Τ.Α.** να παράσχει τη γνώμη του επ' αυτού, βάσει των διατάξεων του Ν. 4172/2013, η οποία και θα συνοδεύει απαρεγκλίτως την προαναφερθείσα υποβολή του προς το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Ρόδου, για τις ανάγκες της τελικής

εγκρίσεως-ψηφίσεώς του, όπως ακριβώς προβλέπεται από τις σχετικές κείμενες διατάξεις.

ΕΙΣΗΓΗΣΗ ΕΠΙ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ
ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΕΞΟΔΩΝ
ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΡΟΔΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2018

Σύμφωνα με την παρ. δ του άρθρου 63 του Ν.3852/2010 για την προετοιμασία και την συγκέντρωση στοιχείων προς την Οικονομική Επιτροπή, αρμοδιότητα έχει η Εκτελεστική Επιτροπή, η οποία εισηγείται το προσχέδιο του προϋπολογισμού προς την Οικονομική Επιτροπή.

Στη διαδικασία σύνταξης του Προϋπολογισμού εμπλέκονται τα όργανα διοίκησης του Δήμου (Επιτροπή διαβούλευσης, Εκτελεστική επιτροπή, Οικονομική επιτροπή και Δημοτικό Συμβούλιο), ενώ παράλληλα δίνεται το δικαίωμα έκφρασης γνώμης και στο «Παρατηρητήριο».

Η οικονομική υπηρεσία του Δήμου παραδίδει τις προτάσεις των υπηρεσιών του Δήμου και αιτιολογημένη εισήγηση, για το εκτιμώμενο ύψος εσόδων – εξόδων και ιδίως των ιδίων εσόδων, σύμφωνα με τις οδηγίες της κοινής υπουργικής απόφασης περί κατάρτισης του προϋπολογισμού, στην εκτελεστική επιτροπή.

Η εκτελεστική επιτροπή, στο πλαίσιο της προετοιμασίας για την κατάρτιση του προϋπολογισμού, αξιολογεί τις προτάσεις των υπηρεσιών του Δήμου καθώς και της επιτροπής διαβούλευσης και εισηγείται το προσχέδιο του προϋπολογισμού προς την οικονομική επιτροπή (**άρθρο 77 του Ν.4172/13**)

Έπειτα η οικονομική επιτροπή εφόσον απαιτείται το αναμορφώνει αναλόγως και καταρτίζει το σχέδιο του προϋπολογισμού.**άρθρο 72 άρθρο 1 περ. α του Ν.3852/13**, **άρθρο 77 του Ν.4172/13**).

Η οικονομική επιτροπή, μέσω του αρμόδιου στατιστικού ανταποκριτή του Δήμου, μεριμνά για την ενσωμάτωση του σχεδίου του προϋπολογισμού στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων που τηρείται στο Υπουργείο Εσωτερικών, προκειμένου το Παρατηρητήριο να παράσχει τη γνώμη του επ' αυτού, με βάση κριτήρια που καθορίζονται με απόφασή του, με σκοπό την επίτευξη ρεαλιστικών και ισοσκελισμένων προϋπολογισμών.

Το Υπουργείο Εσωτερικών παρέχει οδηγίες για την ανάλογη διαμόρφωση του σχεδίου του προϋπολογισμού, στην περίπτωση που υπάρχουν παρατηρήσεις, το οποίο υποβάλλεται από την οικονομική επιτροπή στο δημοτικό συμβούλιο προς συζήτηση και ψήφιση το αργότερο έως το τέλος Οκτωβρίου και υποχρεωτικά συνοδεύεται από τη γνώμη του Παρατηρητηρίου, τις οδηγίες του Υπουργείου Εσωτερικών, καθώς και από αιτιολογική έκθεση, στην οποία παρουσιάζονται οι τυχόν προσαρμογές που επήλθαν στο σχέδιο του προϋπολογισμού.
Λαμβάνοντας υπόψη, τα στοιχεία τα οποία έχουμε συλλέξει ως υπηρεσία, καθώς και τις οδηγίες της νέας εγκυκλίου ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (Β 2658) , προτείνουμε το επισυναπτόμενο σχέδιο Προϋπολογισμού των εσόδων και των εξόδων του Δήμου Ρόδου έτους 2018, προς συζήτηση και λήψη απόφασης, για την κατάρτιση του σχεδίου του Προϋπολογισμού έτους 2018.
Στο προτεινόμενο σχέδιο απεικονίζεται η εκτίμηση, απαρίθμηση και ποσοτική κατάταξη κατά κωδικό αριθμό, των εσόδων που αναμένεται να πραγματοποιηθούν και των δαπανών που πρόκειται να πληρωθούν κατά το νέο οικονομικό έτος.

Το τελικό ύψος του προϋπολογισμού, έτους 2018 ανέρχεται στο ποσό των **177.414.648,67€**

ΒΑΣΙΚΑ ΣΗΜΕΙΑ ΤΗΣ ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (Β 2658)

Προϋπολογισμός είναι η απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου (ή του Διοικητικού Συμβουλίου) με την οποία προσδιορίζονται τα έσοδα και τα έξοδα του ΟΤΑ για ένα οικονομικό έτος (**άρθρο 1, ΒΔ 17-5/1959**). Στον προϋπολογισμό εγγράφονται όλες οι δαπάνες και τα νομοθετημένα έσοδα του Δήμου. Για τον προσδιορισμό του ύψους των εσόδων και των εξόδων λαμβάνονται υπ' όψη τα διαχειριστικά αποτελέσματα του προηγούμενου οικονομικού έτους και ειδικότερα, για τα μεν έσοδα τα ποσά που θα εισπραχθούν και για τα δε έξοδα τα ποσά που προβλέπεται να πληρωθούν.

Για την διαμόρφωση του **σκέλους των εσόδων**, η οικονομική υπηρεσία συγκεντρώνει τα ακόλουθα :

-Τα νομοθετημένα έσοδα των οποίων το ύψος προσδιορίζεται βάσει των πραγματικών αποδόσεων και των οδηγιών της κοινής υπουργικής απόφασης περί κατάρτισης του προϋπολογισμού.

-Τις επιχορηγήσεις από τους Κεντρικούς αυτοτελείς πόρους, λειτουργικές δαπάνες σχολείων, ΚΑΠ επενδύσεων κλπ, όπως αυτά καθορίζονται κάθε φορά από τις οδηγίες της κοινής υπουργικής απόφασης περί κατάρτισης του προϋπολογισμού που προβλέπει το άρθρο 77 του Ν.4172/13. -Τις επιχορηγήσεις του Προγράμματος Δημοσίων επενδύσεων, σύμφωνα με τις σχετικές αποφάσεις ένταξης.

-Το προβλεπόμενο χρηματικό υπόλοιπο και το προβλεπόμενο υπόλοιπο των απαιτήσεων του Δήμου από βεβαιωμένα έσοδα με ημερομηνία 31/12 του τρέχοντος έτους.

Η οικονομική υπηρεσία συγκεντρώνει στοιχεία από τις υπηρεσίες για τη διαμόρφωση **του σκέλους των δαπανών**.

Αναλυτικά:

-Τις προμήθειες επενδυτικών αγαθών (πλην έργων), ανά υπηρεσία.

-Τις προβλεπόμενες προμήθειες υλικών ανά υπηρεσία.

-Τις προβλεπόμενες εργασίες ανά υπηρεσία.

-Τις συνεχιζόμενες συμβάσεις προμηθειών και υπηρεσιών ανά υπηρεσία.

-Το τεχνικό πρόγραμμα με τα συνεχιζόμενα έργα και τα νέα έργα που θα εκτελέσει ο Δήμος.

-Τις υποχρεωτικές εισφορές που επιβάλλονται με ειδικούς νόμους.

-Πίνακα δαπανών του προσωπικού, με αναλυτικά στοιχεία κόστους ανά εργαζόμενο, όπου υπολογίζονται οι νέες προσλήψεις και το κόστος τους, οι αποχωρήσεις του προσωπικού βάση του ισχύοντος θεσμικού πλαισίου.

-Τις προβλεπόμενες υπερωρίες.

-Τα ποσά των αμοιβών των αιρετών.

-Τα τοκοχρεολύσια, βάσει των δανειακών συμβάσεων και των αναλυτικών καταστάσεων του ΤΠΔ και των άλλων πιστωτικών ιδρυμάτων.

-Τις επιχορηγήσεις των ιδρυμάτων και νομικών προσώπων, ως προς το ποσό που

αναγράφεται στην συστατική τους πράξη.
-Τις προβλεπόμενες αποζημιώσεις βάσει δικαστικών αποφάσεων καθώς και τον υπολογισμό ποσών για γενικότερες αποζημιώσεις σε τρίτους.
-Το ποσό που προκύπτει για την πρόβλεψη μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα προηγούμενα οικον. Έτη, σύμφωνα με την μεθοδολογία που αναπτύσσεται κάθε φορά από τις οδηγίες της κοινής υπουργικής απόφασης περί κατάρτισης του προϋπολογισμού που προβλέπει το **άρθρο 77 του Ν.4172/13.**

Η ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (Β 2658) κινείται στην ίδια κατεύθυνση με την αντίστοιχη του περσινού έτους έχοντας ως μόνη διαφορά την αλλαγή της προθεσμίας για την υποχρεωτική αναμόρφωση από τέλος Απριλίου σε τέλος Φεβρουαρίου 2018.

Όσον αφορά τη βάση υπολογισμού των δεδομένων, παραμένει η ταμειακή βάση (εισπράξεις-πληρωμές).
Σύμφωνα με το άρθρο 3 της ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (Β 2658) το τμήμα του Π/Υ εσόδων και εξόδων που αφορά επιχορηγήσεις υπολογίζεται με τον ίδιο τρόπο που υπολογίστηκαν κατά το προηγούμενο έτος σύμφωνα με τις οδηγίες της υπ'αρ 23976/2016 (Β 2311) κοινής υπουργικής απόφασης. Συγκεκριμένα:

1. Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ για τα έσοδα από τους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (**ΚΑΕ 0611**) είναι ίση με το ποσό που προκύπτει ως το γινόμενο της τακτικής κατανομής του μηνός Αυγούστου 2016 που αποδόθηκε στο δήμο επί δώδεκα. (*Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για το δήμο από την Υ.Α απόδοσης εσόδων από ΚΑΠ στους δήμους της Χώρας με ΑΔΑ: ΩΛΨΞ465ΦΘΕ-19Ι).*
2. Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ, για την κάλυψη δαπανών που αφορούν σε μισθώματα ακινήτων προς στέγαση δημοσίων σχολικών μονάδων και λοιπών υπηρεσιών **(ΚΑΕ 0612)**, υπολογίζεται στο ύψος του ποσού που αποδόθηκε στο δήμο για το χρονικό διάστημα Ιανουαρίου – Απριλίου 2016, επί τρία. (*Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για το δήμο από τις Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ: ΩΞΥΧ465ΦΘΕ-ΒΑΚ & ΩΠ03465ΦΘΕ-ΕΞ8)*.
3. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον Π/Υ, από το Φόρο Εισοδήματος Φυσικών και Νομικών Προσώπων **(ΚΑΕ 0613)**, υπολογίζονται στο ύψος των ποσών που αποδόθηκαν κατά το έτος 2015 (αφορά δήμους του Ν. Δωδεκανήσου). (*Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για το δήμο από τις Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ: ΩΞΙΞ465ΦΘΕ-5ΟΕ & 6ΓΟΜ465ΦΘΕ-29Σ).*
4. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον προϋπολογισμό, για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών των σχολείων καθώς και του σχολικού τροχονόμου **(ΚΑΕ 0614 και 0615)**, υπολογίζονται στο ύψος του ποσού που προκύπτει ως το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής που αποδόθηκε στο δήμο το 2016 επί τέσσερα. (*Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για το Δήμο από την Υ.Α κατανομής ποσού από τους ΚΑΠ σε όλους τους δήμους της Χώρας για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών των σχολείων τους κατά το έτος 2016 με ΑΔΑ: 74ΘΠ465ΦΘΕ-Γ13*).
5. Οι πιστώσεις που εγγράφονται για την κάλυψη δαπανών των προνοιακών επιδομάτων (Κ.Α. Εσόδου 0621), καθώς και οι αντίστοιχες εγγραφές συνολικών εξόδων (Κ.Α. Εξόδου 674) πρέπει να είναι ίσες.

6. *Δεν έχει εγγραφεί ποσό στον ΚΑ 0619^{α} :* «Έσοδα των δήμων που προκύπτουν από την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 27 του ν. 3756/2009» (Παρακρατηθέντες ΚΑΠ).
7. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον Π/Υ, για το Εθνικό Ίδρυμα Νεότητας, εγγράφονται σε ανεπτυγμένη μορφή του Κ.Α. 0619^{β} και υπολογίζονται στο ύψος των ποσών που αποδόθηκαν κατά το έτος 2016. (*Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για το δήμο από την Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ: 63ΨΔ465ΦΘΕ-74Φ)*.
8. Το άθροισμα των πιστώσεων που εγγράφονται στον Π/Υ για την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών που αφορούν στην πυροπροστασία **(ΚΑΕ 1214)** και των αντίστοιχων ποσών για την κάλυψη επενδυτικών δαπανών που αφορούν στην πυροπροστασία **(ΚΑΕ 1313)** ισούται με το ύψος των αντίστοιχων ποσών που αποδόθηκαν κατά το έτος 2016. (Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για το δήμο από την Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ: 7ΑΡ5465ΦΘΕ-ΡΘΖ).
9. Το συνολικό ποσό που εγγράφεται στον **ΚΑΕ 1311** ως ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών των δήμων (πρώην ΣΑΤΑ) προκύπτει από το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής του έτους 2016 επί δώδεκα. (*Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για το δήμο από την Υ.Α κατανομής πιστώσεων των ΚΑΠ των δήμων για κάλυψη έργων και επενδυτικών δραστηριοτήτων με ΑΔΑ: ΩΞΑΣ465ΦΘΕ-Ζ3Τ*).
10. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον Π/Υ, για την κάλυψη δαπανών επισκευών και συντηρήσεων σχολικών κτιρίων **(ΚΑΕ 1312)**, υπολογίζονται στο ύψος των αντίστοιχων ποσών που αποδόθηκαν κατά το έτος 2015. Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για το δήμο από την Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ: 7ΛΞ9465ΦΘΕ-9Ι1).
11. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον Π/Υ, για την κάλυψη δαπανών λειτουργίας εργοστασίων αφαλάτωσης, εγγράφονται σε ανεπτυγμένη μορφή του Κ.Α. 0619^{γ}, υπολογίζονται στο ύψος των ποσών που αποδόθηκαν κατά το έτος 2015. (*Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για το δήμο από τις Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ: Ω5ΧΑ465ΦΘΕ-4ΜΔ & ΒΧΒ4465ΦΘΕ-Δ9Β).*
12. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον Π/Υ, για την κάλυψη δαπάνης για τη σίτιση μαθητών μουσικών και καλλιτεχνικών γυμνασίων και λυκείων, εγγράφονται σε ανεπτυγμένη μορφή του Κ.Α. 0619^{δ}, υπολογίζονται στο ύψος των ποσών που αποδόθηκαν στο δήμο για τη σχολική χρονιά 2015-2016. (*Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για το δήμο από τις Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ: Ω572465ΦΘΕ-Τ5Ι & ΩΤΟΨ465ΦΘΕ-ΓΜΡ*).

Κάθε εγγραφή πίστωσης που αφορά σε μεταβιβαστική πληρωμή από άλλη πηγή χρηματοδότησης πλην των ΚΑΠ πρέπει να τεκμηριώνεται πλήρως , τόσο κατά την κατάρτιση του Π/Υ όσο και για τις αναμορφώσεις αυτού. Κάθε τέτοια εγγραφή θεωρείται νόμιμη κατά τον έλεγχο της απόφασης του Π/Υ όταν έχει συνυποβληθεί η αντίστοιχη απόφαση-πράξη του Υπουργείου , με αναφορά του ΑΔΑ ανάρτησης της στο πρόγραμμα «Διαύγεια» .

Επιχορηγήσεις από τον Προϋπολογισμό Δημοσίων Επενδύσεων του έτους 2018 για νέα έργα μπορούν να εγγραφούν μόνο εφόσον υπάρχει σχετική απόφαση ένταξης, η οποία απαιτείται να υποβάλλεται κατά τον έλεγχο νομιμότητας της απόφασης του Π/Υ κατά τα οριζόμενα στην προηγούμενη περίπτωση της παρούσας παραγράφου (ΑΔΑ , ηλεκτρονική υποβολή κ.λ.π.).
Τόσο στην κατηγορία των εσόδων από επιχορηγήσεις επενδύσεων , όσο και στην κατηγορία των αντιστοίχων δαπανών , οι δήμοι εγγράφουν ως έσοδο τις προβλεπόμενες κατανομές που θα λάβουν και αντίστοιχα τις δαπάνες που εκτιμούν ότι θα πραγματοποιήσουν κατ έτος (ανάλογα με τα εγκεκριμένα χρονοδιαγράμματα των έργων , ή τη σχετική εκτίμηση τους εφόσον δεν υφίστανται

χρονοδιαγράμματα) και όχι την συνολική έγκριση χρηματοδότησης και το συνολικό κόστος των έργων .
Οι διαφορές που θα προκύψουν για κάθε Δήμο από τις κατανομές έτους 2018 για τις περιπτώσεις Α1 έως Α10 από οποιαδήποτε αιτία , θα πρέπει να εγγραφούν στον Π/Υ του με αναμόρφωση , η οποία πρέπει να πραγματοποιηθεί αμέσως μετά την γνωστοποίηση σε αυτόν των νέων δεδομένων.

ΟΜΑΔΕΣ ΕΣΟΔΩΝ Ι ΚΑΙ ΙΙ

Τα ποσά που εγγράφονται στον Π/Υ του 2018 για τα ίδια έσοδα των κάτωθι αναφερομένων ομάδων Ι και ΙΙ , υπολογίζονται διακριτά , με βάση τα αποτελέσματα εκτέλεσης των Π/Υ των δυο προηγούμενων οικονομικών ετών και ειδικότερα με βάση τα ποσά που εισπράχθηκαν κατά το έτος 2016σε συνδυασμό με την απόδοση των εισπράξεων από τον Ιανουάριο 2017 και μέχρι κλείσιμο του μηνός που προηγείται από τον μήνα κατάρτισης του σχεδίου του Π/Υ 2018 από την οικονομική επιτροπή.

ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΔΑΠΑΝΕΣ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Οι εγγραφές στο σκέλος των δαπανών που αφορούν σε ανταποδοτικές υπηρεσίες (όπως υπηρεσία ύδρευσης , υπηρεσία καθαριότητας & ηλεκτροφωτισμού) για τον Π/Υ 2018 θα πρέπει να γίνονται με γνώμονα το κόστος παροχής της υπηρεσίας σε συνδυασμό με το ύψος των εσόδων που αναμένεται να εισπραχθούν εντός του έτους 2017. Σε περίπτωση που τα εισπραττόμενα έσοδα του έτους 2017 εκτιμάται ότι δεν θα καλύψουν τη δαπάνη της ανταποδοτικής υπηρεσίας του έτους 2017, τότε το ποσό που δεν καλύπτεται θα πρέπει να συνυπολογιστεί στην απόφαση καθορισμού του ύψους των τελών για έτος 2018, επιφέροντας αύξηση αυτών. Αντίστοιχα θα πρέπει να συνυπολογίζεται τυχόν υπερκάλυψη της δαπάνης από τα εισπραττόμενα έσοδα

ΕΛΕΓΧΟΣ ΝΟΜΙΜΟΤΗΤΑΣ

Προκειμένου να καταστεί δυνατός ο έλεγχος νομιμότητας , σύμφωνα με τις οδηγίες της παρούσας και των στοιχείων του μήνα αναφοράς , βάσει του οποίου κάθε δήμος εγγράφει τα έσοδά του , οι αρμόδιες για τον έλεγχο αρχές, θα αντλήσουν τα σχετικά οικονομικά στοιχεία των δήμων από το σύστημα αναφορών του Κόμβου Διαλειτουργικότητας του Υπουργείου Εσωτερικών.

ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΉ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ

Μετά τη λήξη της χρήσης 2017 και έως το τέλος Φεβρουαρίου 2018, οι δήμοι και τα νομικά πρόσωπα υποχρεούνται να επανελέγξουν τις παραδοχές με βάση τις οποίες κατάρτισαν τον Π/Υ 2018 και να προχωρήσουν σε αναμόρφωσή του , με την επιφύλαξη των οριζομένων στις ειδικές παρατηρήσεις επί του άρθρου 3, λαμβάνοντας υπόψη τα πραγματικά αποτελέσματα και μεγέθη τους , όπως αυτά έχουν διαμορφωθεί την 31/12/2017, προκειμένου αυτός να καταστεί ρεαλιστικός.
Επισυνάπτεται πίνακας υπολογισμών σύμφωνα με τις οδηγίες του Υπουργείου για τις επιχορηγήσεις .

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΣΟΔΩΝ ΓΙΑ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2018 ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (ΦΕΚ 2658 ΤΕΥΧΟΣ Β')				
Α/Α	ΕΣΟΔΟ	ΤΡΟΠΟΣ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (ΦΕΚ 2658 ΤΕΥΧΟΣ Β')	ΠΟΣΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΠΟΣΟ ΕΓΓΡΑΦΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2018
1	ΚΑΠ (0611)	[τακτική κατανομή Αυγούστου 2016 (Χ) 12]	1.018.097,64	12.217.171,68

2	λειτουργικά σχολείων (0614)-σχολικοί τροχονόμοι (0615)	[Α'κατανομή 2016 (Χ) 4]	282.160,00	1.128.640,00
3	προνοιακά (0621)	[Α'6μηνο 2016 (Χ) 2]	5.410.792,52	10.821.459,04
4	μισθώματα (0612)	ότι αποδόθηκε (Ιαν-Απρ 2016) (Χ) 3	6.610,92	19.832,76
5	φόρος που αποδίδεται σε Δήμους Δωδεκανήσων (0613)	ότι αποδόθηκε το 2015	8.108.800,00	8.108.800,00
6	ΚΑΠ επενδύσεων-ΣΑΤΑ (1311)	το ποσό της Α'τακτικής κατανομής 2016 (Χ) 12	156.995,00	1.883.940,00
7	επισκευές σχολικών κτιρίων (1312)	ότι αποδόθηκε το 2015	263.800,00	263.800,00
8	πυροπροστασία (1214)	ότι αποδόθηκε το 2016	111.000,00	145.000,00
9	πυροπροστασία (1313)	ότι αποδόθηκε το 2016	147.000,00	113.000,00
10	πιστώσεις για σίτιση μαθητών μουσικών σχολείων	ότι αποδόθηκε για τη σχολική χρονιά 2015-2016	64.149,22	64.149,22

Επισυνάπτεται πίνακας με Ίδια έσοδα σύμφωνα με τις οδηγίες της ΚΥΑ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΙΔΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΓΙΑ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2018 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ 25595/26-07-2017 (ΦΕΚ 2658/28-07-2017 ΤΕΥΧΟΣ Β'))						
Κ.Α.	**ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι.**	**ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ ΜΕΧΡΙ ΙΟΥΛΙΟ 2016**	**ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ ΜΕΧΡΙ ΙΟΥΛΙΟ 2017**	**ΔΙΑΦΟΡΑ**	**ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ 2016 ΣΥΝΟΛΙΚΑ**	**ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2018**
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	450.462,70	464.176,61	13.713,91	887.890,87	1.076.900,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	9.840,04	151.637,66	141.797,62	300.407,55	300.000,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	8.035.040,12	9.470.648,57	1.435.608,45	16.961.862,84	18.397.471,29
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	3.373.815,55	3.791.210,29	417.394,74	8.143.120,59	7.086.255,58
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	179.935,78	205.620,15	25.684,37	676.592,50	482.100,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	230.541,01	224.034,91	-6.506,10	771.869,95	466.000,00
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	0,00	2.262,00	2.262,00	0,00	3.000,00
14	ΔΩΡΕΕΣ-ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ -ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15	ΠΡΟΣ/ΣΕΙΣ – ΠΡΟ/ΜΑ – ΠΑΡ/ΛΑ	791.074,75	851.167,14	60.092,39	1.409.746,04	1.509.500,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	283.163,65	343.108,59	59.944,94	383.300,38	1.669.000,00
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ - ΤΑΚΤΙΚΑ	277.454,21	419.281,92	141.827,71	602.920,39	752.871,17
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ- ΕΚΤΑΚΤΑ	60.263,13	43.032,57	-17.230,56	190.749,35	271.000,00
	ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΑΘΡΟΙΣΜΑ ΙΔΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ Ι.	**13.691.590,94**	**15.966.180,41**	**2.274.589,47**	**30.328.460,46**	**32.014.098,04**

ΑΝΑΛΥΤΙΚΑ
ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ

Ο προϋπολογισμός διαιρείται σε δύο μέρη. Το Ι μέρος περιλαμβάνει τα έσοδα και το ΙΙ μέρος τις δαπάνες συμπεριλαμβανομένου του αποθεματικού.

Στην αιτιολογική έκθεση που ακολουθεί έχουν εγγραφεί νομοθετημένα έσοδα και το ύψος τους προσδιορίζεται σύμφωνα με τον τρόπου υπολογισμού που ορίζει η ΚΥΑ για το έτος 2018.

Η σχέση μεταξύ εσόδων – εξόδων επίσης θα διασφαλίζεται στην πορεία εκτέλεσης του, με την κατάρτιση στοχοθεσίας, η οποία θα συνοδεύει τον προϋπολογισμό και με την οποία θα ελέγχονται μηνιαία, οι στόχοι του προϋπολογισμού.

Αναλυτικά τα στοιχεία του προϋπολογισμού έχουν ως εξής:

0 -Τακτικά Έσοδα

Κ.Α.0111 Μισθώματα από αστικά ακίνητα, ποσού 1.011.900€. Εγγράφονται και προβλέπονται τα μισθώματα τόσο από στεγασμένους χώρους (καταστήματα, κατοικίες, γραφεία κ.λ.π.) όσο και από μη στεγασμένους χώρους (γήπεδα, οικόπεδα κ.λ.π.) όπως αποτυπώνονται στην ανάλυση.

ΚΑ 0122 Τέλη και δικαιώματα από εμποροπανηγύρεις, παζάρια & λαϊκές αγορές, ποσού 35.000€.

ΚΑ 0129.0002 Δικαιώματα από τη χρήση διαφόρων δημοτικών χώρων ποσού 30.000€. Εδώ καταχωρούνται τα έσοδα, από την χρήση των δημοτικών χώρων, για τους οποίους δεν έχει προχωρήσει η ανανέωση της σύμβασης τους. Βεβαιώνονται και εισπράττονται ποσά μέχρι την ολοκλήρωση της διαδικασίας.

ΚΑ 021 Τόκοι κεφαλαίων, ποσού 300.000€. Το ποσό έδωσε αφορά τους τόκους από τις καταθέσεις των χρημάτων μας στις τράπεζες.

ΚΑ 0311.0001 Τέλος καθαριότητας & φωτισμού, ποσού 18.363.792,77€. Εγγράφεται το ενιαίο ανταποδοτικό τέλος του άρθρου 25 του Ν 1828/89. Μέσω των λογαριασμών της ΔΕΗ εισπράττονται έσοδα για λογαριασμό του Δήμου, για την παροχή υπηρεσιών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού που παρέχει στους δημότες. Ένα μέρος όμως από αυτά η ΔΕΗ το παρακρατά γιατί αφορά την δαπάνη του Δήμου για φωτισμό οδών, πλατειών κτλ.

ΚΑ 041 Έσοδα νεκροταφείων, ποσού 108.500,00€. Εδώ εγγράφονται τα τέλη και δικαιώματα που επιβάλλονται για την κάλυψη των δαπανών λειτουργίας των δημοτικών κοιμητηρίων και καθορίζονται από τον Κανονισμό Λειτουργίας που εκδίδεται από το δημοτικό συμβούλιο.

ΚΑ 0432.0001

Εισιτήρια κοιλάδας Πεταλούδων, ποσού 990.000,00€.

ΚΑ 0441 Τέλος ακίνητης περιουσίας, έσοδα Τ.Α.Π ποσού 1.904.655,58€ του άρθρου 24 Ν 2130/93.

ΚΑ 0451 Τέλος διαμονής παρεπιδημούντων (άρθρο 6 Ν 1080/80, άρθρο 27 παρ. 10 Ν 2130/93) ποσού 2.600.000,00€.

ΚΑ 0452 Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης εστιατορίων και συναφών καταστημάτων (άρθρο 20 Ν 2539/97) ποσού 450.000,00€.

ΚΑ 0461.0001 Τέλος χρήσης κοινοχρήστων χώρων, ποσού 500.000,00€.

ΚΑ 0464 Τέλη ελεγχόμενης στάθμευσης σε κοινόχρηστους χώρους σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις της Δημοτικής Ενότητας Ρόδου (άρθρο 4 Ν. 1900/90), ποσού 320.000,00€.

ΚΑ 0468 Τέλος αδειών οικοδομών (άρθρο 23 ΒΔ 24/9-20/10/1958), ποσού 40.000,00€.

ΚΑ 0469 Τέλος ανανεώσιμων πηγών ενέργειας (άρθρο 38 Ν. 2773/99), ποσού 170.000,00€. Το τέλος αφορά το προβλεπόμενο έσοδο από την λειτουργία ΑΠΕ (Αιολικά Πάρκα).

ΚΑ 0521 Εισφορά σε χρήμα λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων (άρθρο 24 του Συντάγματος, άρθρο 9 του ν.1337/1983,άρθρο 21 του ν.2508/1997), ποσού 43.000€.

ΚΑ 0522 Μετατροπή σε χρήμα της εισφοράς σε γη (άρθρο 8 του ν.1337/1983), ποσού 8.000€.
ΚΑ 0523 Εισφορά 40% ή 75% του ΚΗ/1947 Ψηφίσματος (άρθρο 34 Ν. 1337/83), ποσού 50.000€. Αφορά τους Δήμους, στους οποίους έχει μεταβιβαστεί η άσκηση πολεοδομικών αρμοδιοτήτων κατά τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 61 του ν. 947/1979, όπως αυτές τροποποιήθηκαν από το ν. 1337/1983, ποσού 150.000€.
ΚΑ 0526.0001 Έσοδα για δαπάνες μεταφοράς παιδιών δημοτικών παιδικών σταθμών (άρθρων 9 και 10 της ΚΥΑ.16065/2002 (ΦΕΚ 497 Β΄), ποσού 14.900€
ΚΑ 0527 Τροφεία δημοτικών παιδικών-βρεφονηπιακών σταθμών (άρθρων 9 και 10 της ΚΥΑ.16065/2002 (ΦΕΚ 497 Β΄), ποσού 262.000,00€
ΚΑ 06 ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ
Στους κωδικούς αριθμούς 06 συνολικού ποσού 32.939.252,70 €, εγγράφονται:
Τα αναμενόμενα έσοδα από τους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους

- ΚΑ 0611,(ΚΑΠ) για την κάλυψη γενικών αναγκών ποσού 12.217.171,68€
- ΚΑ 0612, Έσοδα από ΤΠΔ για μισθώματα σχολικών μονάδων, ποσού 19.832,76€.
- ΚΑ 0613, ΚΑΠ από Φόρο Εισοδήματος, ποσό 8.108.800,00€
- ΚΑ 0614, Έσοδα για την κάλυψη αναγκών των σχολείων για το οποίο έχει εγγραφεί αντίστοιχο έξοδο ποσού 1.128.640€.
- ΚΑ 0619.0007, Έσοδα για την κάλυψη δαπανών για σίτιση μαθητών, Μουσικών και καλλιτεχνικών Γυμνασίων και Λυκείων, ποσό 64.149,22€.
- ΚΑ 0621, Καταβολή προνοιακών επιδομάτων ποσού 10.821.459,04€.

Ο τρόπος υπολογισμού είναι σύμφωνα με την νέα ΚΥΑ και έχει αναλυθεί παραπάνω.
Στους κωδικούς αριθμούς 0711 έως 0713 εγγράφονται τα έσοδα των αντίστοιχων τίτλων με την αντίστοιχη νομοθεσία.
ΚΑ 0713.0001, Παράβολα για την έκδοση των αδειών ίδρυσης και λειτουργίας επιχειρήσεων υγειονομικού ενδιαφέροντος (άρθρο 80 ΚΔΚ), ποσού 60.000€.
ΚΑ 0718.0001 ποσού 400.000€ Έσοδα από Καζίνο Ρόδου Α.Ε.
1 – Έκτακτα έσοδα
Στον ΚΑ 12 εγγράφονται οι Έκτακτες επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών. Συγκεκριμένα:
ΚΑ 1214, Επιχορήγηση για την κάλυψη δράσεων πυροπροστασίας για λειτουργικές δαπάνες , ποσού 145.000€.
ΚΑ 1215.0001, Επιχορηγήσεις για εξόφληση ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων ποσού 2.928.873,35. Στον κωδικό αυτό εγγράφεται το υπόλοιπο της επιχορήγησης που έχει εγκριθεί για τον Δήμο μας , αφαιρουμένων των ποσών που αφορούν τις ήδη υπάρχουσες καταβολές αλλά και την εκτίμηση απορρόφηση έως τέλος του έτους.
ΚΑ 1219.0002, Αφορά την επιχορήγηση για το πρόγραμμα Βοήθεια στο σπίτι, ποσού 332.850€.
ΚΑ 131 Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες.
ΚΑ 1311 ΣΑΤΑ Πρόβλεψη ποσού 1.883.940€.

Σημαντικό έσοδο το οποίο προέρχεται από Κεντρικούς αυτοτελείς πόρους και προορίζεται για επενδυτικές δαπάνες.
ΚΑ 1312 Επισκευή και συντήρηση σχολικών κτιρίων (άρθρο 13 Ν. 2880/2001) ποσού 263.800€.
ΚΑ 1313 Επιχορήγηση για την κάλυψη δράσεων πυροπροστασίας για επενδυτικές δαπάνες , ποσού 113.000€.
Οι υπόλοιποι κωδικοί του 13 αφορούν χρηματοδοτούμενα έργα και δράσεις όπως αναφέρονται στους τίτλους.
ΚΑ 15 Προσαυξήσεις –πρόστιμα –παράβολα ,ποσού 1.509.500€.
ΚΑ 16 Λοιπά έκτακτα έσοδα ποσού 1.669.000€.

Στον ΚΑ 1694 εγγράφονται για το έτος 2018 τα έσοδα από παραχώρηση αιγιαλού και παραλίας του άρθρου 13 του Ν.2971/2001. Ποσό 900.000€
Στον ΚΑ 1699.0006 εγγράφονται τα έσοδα από το δάνειο της ΔΕΥΑΡ. Ποσό 620.000€. Το συγκεκριμένο έχει και ισόποσο έξοδο και εγγράφεται σύμφωνα με τα στοιχεία της σύμβασης της ΔΕΥΑΡ.

2 - Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται για πρώτη φορά. Ποσό 725.755€

ΚΑ 21 ΈΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΤΑΚΤΙΚΑ , συνολικό ποσό 752.871,17€

ΚΑ 22 ΈΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ, συνολικό ποσό 271.000,00€

Στους κωδικούς αριθμούς 2111 έως 2118 εγγράφονται τα τακτικά έσοδα που ανάγονται σε παρελθόντα οικονομικά έτη, βεβαιώνονται όμως (ή εισπράττονται οίκοθεν) για πρώτη φορά κατά τη διάρκεια του έτους.
3 - Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.
ΚΑ 3111.0001 Εισπράξεις από δάνεια δεν προϋπολογίζονται.

Στην πίστωση που αφορά εισπρακτέα υπόλοιπα παρελθόντων ετών (**ΚΑΕ 32**), εγγράφονται όλες οι απαιτήσεις (βεβαιωθέντα) που προέκυψαν κατά τα Προηγούμενα Οικονομικά Έτη (ΠΟΕ).
Στην ομάδα δαπανών **85** «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους» υποχρεωτικά εγγράφεται, ως πρόβλεψη μη είσπραξης, το ποσό που προκύπτει από τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δύο προηγούμενων ετών.
Ο ΚΑ 32 είχε υπολογιστεί στα 91.615.782,63€ και ο ΚΑ 85 στα 89.054.000,00€ το οποίο σημαίνει καθαρή προβλεπόμενη είσπραξη 2.561.782,63 €. Στο ποσό αυτό συμπεριλαμβανόταν το ΔΗ.ΦΟ.ΔΩ διότι, το σχέδιο του προϋπολογισμού , συντάσσεται και ελέγχεται σύμφωνα με τα στοιχεία της 31/07/2017. Με την ΑΔΣ 594/10-08-2017 , αποφασίστηκε η διαγραφή των οφειλών από ΔΗΦΟΔΩ η οποία και έχει ήδη υλοποιηθεί από το Τμήμα Ταμείου κατά το μεγαλύτερο μέρος της και αναμένεται νε έχει ολοκληρωθεί μέσα στο επόμενο άμεσο χρονικό διάστημα. Ως εκ τούτου, έγιναν και οι αλλαγές στους αντίστοιχους κωδικούς εσόδων που αφορούσαν οφειλές από Τέλη και Πρόστιμα ΔΗΦΟΔΩ συνολικού ποσού 33.270.705,08€ και διαμορφώθηκε ανάλογα και ο κωδικός 00-85 που αφορά επισφάλειες. Μετά τις αλλαγές μειώθηκε αντιστοίχως και το σύνολο των εσόδων και εξόδων του προϋπολογισμού.

4 - Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων, ποσού 14.616.800,00€

Το έσοδο αφορά συνταξιοδοτικές εισφορές, εισφορές υπέρ του Δημοσίου, ασφαλιστικές εισφορές, φόρους αγαθών, φόρους που παρακρατούνται στις αποδοχές, κρατήσεις υπέρ τρίτων και επιστροφές χρημάτων.
Τα ποσά αυτά έχουν δοθεί από την οικονομική υπηρεσία, και ανάλογα εγγράφονται ποσά στα έξοδα, προκειμένου να γίνουν λογιστικές τακτοποιήσεις στο λογιστικό σύστημα του Δήμου.
5 - Χρηματικό υπόλοιπο, ποσού 18.000.000€ το οποίο αναλύεται σύμφωνα με την ΚΥΑ:
ΚΑ 5111 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα, για κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών ποσού 2.232.000€.
ΚΑ 5119 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου ποσού 4.425.000€
ΚΑ 5121 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα, για κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών ποσού 4.326.000,€

ΚΑ 5122 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα, για κάλυψη έργων του ΠΔΕ ή από πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις ποσού 4.733.000,€.
ΚΑ 5124 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από το ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (ΕΣΠΑ και Εθνικό ΠΔΕ), ποσού 40.000€
ΚΑ 5129 χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου, ποσού 5.994.000€
Τελικό ύψος εσόδων 181.133.493,67€

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΔΑΠΑΝΩΝ

Οι υπηρεσίες στις οποίες κατανέμονται οι δαπάνες του προϋπολογισμού χαρακτηρίζονται με ένα διψήφιο κωδικό αριθμό ως εξής:
00 - γενικές υπηρεσίες
10 -οικονομικές & διοικητικές υπηρεσίες
15 -υπηρεσίες πολιτισμού, αθλητισμού,& κοινωνικής πολιτικής
20 -υπηρεσίες καθαριότητας & ηλεκτροφωτισμού
30 -υπηρεσία τεχνικών έργων
35 -υπηρεσία πρασίνου
40 -υπηρεσία πολεοδομίας
45 - υπηρεσία νεκροταφείων
60-61-62-64 προγράμματα δημοσίων επενδύσεων νέες υπηρεσίες
70 - λοιπές υπηρεσίες

Για τους κωδικούς που αφορούν προμήθειες σε γραφική ύλη, καύσιμα, είδη υγιεινής και καθαριότητας, έπιπλα- σκεύη αλλά και επισκευές συντηρήσεις οχημάτων και παγίων έχουν κατανεμηθεί ποσά λαμβάνοντας υπόψη τις ανάγκες της κάθε υπηρεσίας και γίνεται αναφορά σε αυτές όποτε κρίνεται απαραίτητο.
Κατά τη σύνταξη του προϋπολογισμού των εξόδων, τηρήθηκαν οι γενικές αρχές που αφορούν όλους τους φορείς της Γενικής Κυβέρνησης, μέσα στους οποίους περιλαμβάνεται και ο Δήμος μας, δηλαδή: Περιστολή της σπατάλης σε υλικά και υπηρεσίες στη βάση μετρήσιμων στόχων.
<u>00-Γενικές Υπηρεσίες</u>
<u>ΚΑ 00-6031.0001</u> Αποδοχές γενικού γραμματέα, ειδικών συμβούλων και επιστημονικών συνεργατών, προβλέπεται ποσό 91.065€ για τους ειδικούς συνεργάτες και τις αποδοχές του γενικού γραμματέα.
<u>ΚΑ 00-6031.0002</u> Αποδοχές δικηγόρων και νομικών συμβούλων, αφορά τις αμοιβές των πέντε (5) νομικών του Δήμου Ρόδου που αμείβονται με πάγια περιοδική αμοιβή ποσού 96.576€.
<u>ΚΑ 00-6053</u> Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων ειδικών θέσεων ποσού 42.825,84€ για τις παραπάνω αποδοχές.
<u>ΚΑ 00-6056</u> Ετήσια εισφορά στο ΤΑΔΚΥ (άρθρα 3 Ν 1726/44, 30 Ν 2262/52, 100 ΝΔ 4260/61 και 33 ΝΔ 5441/66) ποσού 300.000€.
<u>ΚΑ 00-6073.0001</u> Δαπάνες επιμόρφωσης προσωπικού και συμμετοχής σε συνέδρια και σεμινάρια, ποσού 5.000€ το οποίο είναι απαραίτητο για την επιμόρφωση του προσωπικού του Δήμου.
<u>ΚΑ 00-6111.0001</u> Αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων, αφορά αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων που διορίζονται ανά υπόθεση ποσού 10.000€.
<u>ΚΑ 00-6116.0001</u> ποσό 50.000€ για αμοιβές δικαστικών επιμελητών.
<u>ΚΑ 00-6117</u> Λοιπές αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία ποσού 30.000€
<u>ΚΑ 00-6121</u> Αντιμισθία αιρετών – έξοδα παράστασης (άρθρο 92 ν. 3852/2010, άρθρα 230, 242 και 248 ΚΔΚ) , ποσού 484.420,32.
<u>ΚΑ 00-6122</u> Αποζημίωση και έξοδα κίνησης δημοτικών συμβούλων (άρθρο 140 ΚΔΚ), ποσού 40.000€.
<u>ΚΑ 00-6124</u> Έξοδα κηδείας Δημάρχων και Προέδρων κοινοτήτων (άρθρο 175 ΔΚΚ Ν 2685/99), ποσού 5.000€.

ΚΑ 00-6126 Εργοδοτικές εισφορές επί της αντιμισθίας των Δημάρχων και των λοιπών παροχών σε αιρετούς, ποσού 28.519,72€ για εργοδοτικές εισφορές.
ΚΑ 00-6131 Ο Κ.Α. περιλαμβάνει οποιαδήποτε αμοιβή φυσικού προσώπου που δεν έχει την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία και ταυτόχρονα δεν συνδέεται με τον οικείο Δήμο με οποιαδήποτε σχέση εργασίας ποσού 5.000€. Τέτοιες μπορεί να είναι π.χ. αμοιβές σε εισηγητές σεμιναρίων.
ΚΑ 00-6132 Αποζημίωση για συμμετοχή σε συμβούλια και επιτροπές ποσού 20.000€.
ΚΑ 00-6142.0002 Υπηρεσίες φύλαξης Δ.Ε. Ρόδου, ποσού 80.000€
ΚΑ 00-6142.0024 Αμοιβή εταιρείας για την απεντόμωση και μυοκτονία σε διάφορες περιοχές του Δήμου, ποσού 10.000€
ΚΑ 00-6142.0026 Αμοιβή για έλεγχο ΚΤΕΟ και πιστοποίηση μηχανημάτων έργου(Παράβολα και πιστοποίηση), ποσού 20.000€
ΚΑ 00-6142.0036 Υπηρεσίες φύλαξης Δ.Ε. Λινδίων, ποσού 50.000€
ΚΑ 00-6142.0038 Λειτουργία και συντήρηση συστήματος κοινόχρηστων ποδηλάτων Δήμου Ρόδου, ποσού 19.530€.
ΚΑ 00-6142.0040 Υπηρεσίες φύλαξης Δ.Ε. Πεταλουδών, ποσού 60.000€
ΚΑ 00-6153. Έξοδα διοικητικής εκτέλεσης (άρθρα 76 & 77 ΚΕΔΕ) ποσού 1.000€.
ΚΑ 00-6154 Λοιπά έξοδα βεβαίωσης και είσπραξης ποσού 5.000€.
ΚΑ 00-6162.0001 Λοιπά έξοδα τρίτων ποσού 3.000€.
ΚΑ 00-622 Επικοινωνίες ποσού 363.800€. Εγγράφονται έξοδα για ταχυδρομικά και τηλεφωνικά τέλη, δαπάνες κινητής τηλεφωνίας (κατά τα οριζόμενα στις διατάξεις της περ. γ της παρ. 3 του άρθρου 35 του ν. 3274/2004 και για ταχυμεταφορές.
ΚΑ 00-63 Φόροι –τέλη ποσού 1.084.000,00€. Εγγράφονται οι δαπάνες για φόρους και τέλη που βαρύνουν τον ίδιο το Δήμο όπως π.χ. τέλη κυκλοφορίας οχημάτων, πλην των απορριμματοφόρων, φόρος επί του τόκου των τραπεζικών καταθέσεων, φόροι, τέλη, δασμοί και εισφορές που εισπράττονται στα τελωνεία κ.λ.π. Νέοι φόρο σύμφωνα με την νομοθεσία.
ΚΑ 00-642 Οδοιπορικά έξοδα και έξοδα ταξιδιών ποσού 45.000€. Αφορά έξοδα κινήσεως, διαμονής και ημερησίας αποζημίωσης των μετακινούμενων για υπηρεσία, αιρετών και τρίτων.
ΚΑ 00-643 Δημόσιες σχέσεις ποσού 89.350,00€. Τα ποσά έχουν εγγραφεί για την απονομή τιμητικών διακρίσεων, αναμνηστικών δώρων, εκδηλώσεις, φιλοξενίες για δημόσιες σχέσεις, τελετές, διπλώματα ,τοπικές εορτές και γενικά δαπάνες που συνδέονται με την προαγωγή των κοινωνικών συμφερόντων του Δήμου. Για την διάθεση των πιστώσεων αυτών απαιτείται απόφαση του δημοτικού συμβουλίου.
ΚΑ 00-644 Συνέδρια και εορτές, ποσού 43.000€.
ΚΑ 00-645 Συνδρομές ποσού 94.500€. Πρόκειται για έξοδα συνδρομών σε εφημερίδες, περιοδικά, ηλεκτρονικά μέσα, internet, βάσεις πληροφοριών κτλ.
ΚΑ 00-646 Έξοδα δημοσιεύσεων ποσού 5.000€. Για διάφορα έξοδα δημοσίευσης, αγγελιών, ανακοινώσεων κτλ.
ΚΑ 00-6492.0001 Δικαστικά έξοδα ποσού 2.500.000€. Δικαστικά έξοδα και εκτέλεση δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων του Δήμου.
ΚΑ 00-6495.0002 Προμήθειες διαβιβαζομένων εσόδων (μέσω Τ.Π.Δ.), ποσού 40.000€.
ΚΑ 00-6495.0003 Δαπάνη για τεχνικό έλεγχο οχημάτων, ποσού 10.000€.
ΚΑ 00-6495.0004 Δαπάνη για πληρωμή ΕΝΦΙΑ, ποσού 700.000€.
ΚΑ 00-6495.0005 Οφειλές προς Δ.Ο.Υ δημοτικών επιχειρήσεων των πρώην Δήμων Ρόδου που έχουν καταργηθεί, ποσού 50.000€.
ΚΑ 00-6495.0006 Οφειλές προς Ι.Κ.Α δημοτικών επιχειρήσεων των πρώην Δήμων Ρόδου, που έχουν καταργηθεί, ποσού 50.000€
ΚΑ 00-6495.0008 Έξοδα για ταφή μεταναστών, ποσού 8.000€
ΚΑ 00-6495.0009 Έξοδα για την σίτιση μεταναστών, ποσού 8.000€
ΚΑ 00-6495.0010 Έξοδα για την ιατροφαρμακευτική περίθαλψη μεταναστών, ποσού 8.000€

ΚΑ 00-6495.0011 Έξοδα για την εξασφάλιση ειδών πρώτης ανάγκης μεταναστών, ποσού 8.000€
ΚΑ 00-6495.0012 Έξοδα για την μεταφορά των μεταναστών από μια περιοχή σε άλλη εντός της Ελληνικής Επικράτειας, ποσού 8.000€
ΚΑ 00-6495.0013 Δαπάνες για το πρόγραμμα «Γαλάζιες Σημαίες», ποσού 15.000€
ΚΑ 00-6495.0014 Έξοδα για τέλη είσπραξης προστίμων από παραβάσεις Κ.Ο.Κ., ποσού 30.000€
ΚΑ 00-6495.0015 Δαπάνες για το πρόγραμμα "Visits4u", ποσού 11.359,84€
ΚΑ 00-6495.0016 Δαπάνες για το πρόγραμμα "MOTIVATE", ποσού 129.984,30€
ΚΑ 00-6495.0017 Δαπάνες για το πρόγραμμα "BLUEISLANDS", ποσού 19.407,40€
ΚΑ 00-6495.0018 Παροχή Υπηρεσιών Συμβούλου σε θέματα διαχείρισης για το έργο «MOTIVATE», ποσού 12.000€
ΚΑ 00-6495.0019 Δαπάνες για το πρόγραμμα IN-PREP, ποσού 215.515,00€
ΚΑ 00-6495.0020 Δαπάνες για το έργο ΕΥ-ΚΙΝΗΣΗ, ποσού 7.500€
ΚΑ 00-6495.0021 Δαπάνες (Γενικά έξοδα) για το ACUA, ποσού 2.500€
ΚΑ 00-6495.0022 Δαπάνες (Γενικά έξοδα) για το έργο ΣΥΝΕΡΓΕΙΝ, ποσού 4.120€
ΚΑ 00-651 Δάνεια για κάλυψη **λειτουργικών δαπανών**, ποσού 4.340.500€. Στους κωδικούς που ακολουθούν περιγράφονται τα δάνεια του κάθε Δήμου αναλυτικά με τόκους και χρεολύσια.
ΚΑ 00-652 Δάνεια για κάλυψη **επενδυτικών δαπανών**, ποσού 8.100€. Στους κωδικούς που ακολουθούν περιγράφονται τα δάνεια του κάθε Δήμου αναλυτικά με τόκους και χρεολύσια.
ΚΑ 00-6711 Απόδοση σε σχολικές επιτροπές ποσού 1.128.640€, αφορά την απόδοση εισοδημάτων από θεσμοθετημένους πόρους (Κ.Α.Π.) σε σχολικές επιτροπές. (αντίστοιχος Κ.Α. των εσόδων 0614)
ΚΑ 00-6715 Επιχορήγηση δημοτικών ή κοινοτικών ΝΠΔΔ ποσού 3.412.000 €.
Η κατανομή αφορά:

- τον Δημοτικό Οργανισμό Πρόνοιας, με 1.330.000ευρώ,
- το Μουσείο Νεοελληνικής τέχνης με 282.000 ευρώ και
- τον ΔΟΠΑΡ με 1.800.000ευρώ.

ΚΑ 00-672 Υποχρεωτικές εισφορές, με ποσό €55.000
ΚΑ 00-6733 Καταβολή χρηματικών βοηθημάτων σε άπορους δημότες, ποσού 20.000.
ΚΑ 00-6736 συνολικού ποσού 500.000€
Αφορά προαιρετικές δαπάνες του άρθρου 202 του Δ.Κ.Κ. και είναι επιχορηγήσεις σε αθλητικούς και πολιτιστικούς συλλόγους και κινούνται μέσα στα προβλεπόμενα όρια του νόμου.(ποσοστό 1,5% των τακτικών εσόδων)για την παροχή οικονομικής ενίσχυσης σε αθλητικούς, πολιτιστικούς (και εκκλησιαστικούς) συλλόγους που εδρεύουν αποκλειστικά στην περιφέρεια του Δήμου. Στην προκειμένη περίπτωση το ποσό αφορά την χρηματοδότηση του ΠΡΟΤΟΥΡ και του δημοτικού κυνοκομείου.
ΚΑ 00-6737 Υλοποίηση προγραμματικών συμβάσεων , με ποσό 2.101.000,00
ΚΑ 00-681 Εγγυήσεις και λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις, ποσού 220.000€
ΚΑ 00-682 Εκτακτα έξοδα, ποσού 130.000€ . Αφορά πρόστιμα , προσαυξήσεις και τόκους υπερημερίας από ασφαλιστικά ταμεία που ενδεχομένως χρειαστεί να πληρώσει ο Δήμος.

10-Οικονομικές- Διοικητικές Υπηρεσίες

ΚΑ 10-601 ποσού 4.537.056 €, αφορά τις μισθοδοσίες των μονίμων υπαλλήλων.
ΚΑ 10-602 ποσού 899.281,96€, αφορά τις μισθοδοσίες των τακτικών υπαλλήλων Αορίστου Χρόνου.
ΚΑ 10-604 ποσού 72.399 €, αφορά τις μισθοδοσίες των εκτάκτων υπαλλήλων.
ΚΑ 10-605 ποσού 890.359,63€, αφορά τις εργοδοτικές εισφορές των υπαλλήλων
ΚΑ 10-606 ποσού 1.000€, αφορά παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού
ΚΑ 10-607 ποσού 1.000€, αφορά Δαπάνες πρόσληψης, εκπαίδευσης και επιμόρφωσης προσωπικού
ΚΑ 10-6211 Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για την υπηρεσία Οικονομικών-Διοικητικών υπηρεσιών, ποσού 5.000.000€

ΚΑ 10-6232 Μισθώματα κτιρίων –Τεχνικών έργων ποσού 400.000€
Εδώ εγγράφονται τα κάθε είδους μισθώματα που καταβάλλει ο Δήμος.
ΚΑ 10-625 ποσού 1.000 € αφορά Ασφάλιστρα
ΚΑ 10-626 Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους, ποσού 250.600€. Εγγράφονται τα έξοδα επισκευής και συντήρησης παγίων περιουσιακών στοιχείων του Δήμου, όταν οι επισκευές γίνονται από τρίτους και δεν μπορούν να χαρακτηριστούν ως έργα (π.χ. συντήρηση κλιματιστικών, καυστήρα, κ.λπ.).
ΚΑ 10-632 Τέλη κυκλοφορίας μεταφορικών μέσων, ποσού € 2.000
ΚΑ 10-642 Οδοιπορικά έξοδα και έξοδα ταξιδίων, ποσού 60.006,32€.
ΚΑ 10-646 Έξοδα δημοσιεύσεων, ποσού 48.500,00€
ΚΑ 10-66 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, ποσού 549.400,00€. Σε αυτόν τον κωδικό εγγράφονται δαπάνες για αναλώσιμα, γραφική ύλη , υλικά φαρμακείου, καύσιμα κλπ που αφορούν την συγκεκριμένη υπηρεσία.
ΚΑ 10-71 ποσού 200.000 € αφορά Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειας παγίων
ΚΑ 10-75 ποσού 130.472 € αφορά σε Τίτλους πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχορηγήσεις)

15 - Υπηρεσίες Πολιτισμού Αθλητισμού & Κοινωνικής Πολιτικής

ΚΑ 15-601 Αποδοχές μονίμων υπαλλήλων, ποσού 718.918,36€.
ΚΑ 15-602 Αποδοχές υπαλλήλων αορίστου χρόνου από τους μεταφερόμενους υπαλλήλους, ποσού 736.177,08€.
ΚΑ 15-604 Αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων (επί σύμβαση εκτάκτων υπαλλήλων, ημερομισθίων ωρομισθίων κ.λ.π.), ποσού 253.000,00€
ΚΑ 15-605 Εργοδοτικές εισφορές Δήμων και κοινοτήτων κοινωνικής ασφάλισης, ποσού 353.258,80€.
ΚΑ 15-606 Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού, ποσού 6.000€.
ΚΑ 15-61 Αμοιβές αιρετών και τρίτων, ποσού 74.800,00€
ΚΑ 15-623 Ενοίκια – Μισθώματα, ποσού 80.000€
ΚΑ 15-625 Ασφάλιστρα, ποσού 3.000€
ΚΑ 15-626 Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους. Διάφορες επισκευές και συντηρήσεις, με ποσά τα οποία κρίνονται απαραίτητα, ποσού 56.000,00€.
ΚΑ 15-632 Τέλη κυκλοφορίας μεταφορικών μέσων, ποσού 2.000€
ΚΑ 15-646 Έξοδα δημοσιεύσεων, ποσού €10.000
ΚΑ 15-647 Έξοδα καλλιτεχνικών, αθλητικών και κοινωνικών δραστηριοτήτων, ποσού €18.500
ΚΑ 15-648 Έξοδα κατασκηνώσεων εξοχών και συσσιτίων, ποσού €204.149,22
ΚΑ 15-6481 Έξοδα λειτουργίας συσσιτίων, όπως αναλύονται στους υποκωδικούς προκειμένου να συνεχίσουν απρόσκοπτα την λειτουργία τους οι παιδικοί σταθμοί ποσού 204.149,22€
ΚΑ 15-66 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, ποσού 224.850,00€. Σε αυτόν τον κωδικό εγγράφονται δαπάνες για αναλώσιμα, γραφική ύλη , υλικά φαρμακείου, καύσιμα κλπ που αφορούν την συγκεκριμένη υπηρεσία.
ΚΑ 15-6741 Λοιπές υποχρεωτκές πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους και αφορά την καταβολή προνοιακών επιδομάτων ποσού 10.821.459,04 € , πίστωση για την καταβολή των προνοιακών επιδομάτων (άρθρο 94 παρ. 3β περίπτ. 17 του ν. 3852/2010), αντίστοιχο ποσό έχει εγγραφεί στον ΚΑ 0621.0001 των εσόδων.
ΚΑ 15-713 Προμήθειες παγίων, όπως αναγράφονται στην περιγραφή, ποσού 339.400,00€
ΚΑ 15-73 Στην κατηγορία αυτή παρακολουθείται το τεχνικό πρόγραμμα του δήμου.

20 -Υπηρεσίες Καθαριότητας & Ηλεκτροφωτισμού

ΚΑ 20-601 Ποσό 2.836.118,62€ αφορά τις μισθοδοσίες των μονίμων υπαλλήλων καθαριότητας.

ΚΑ 20-602 Ποσό 2.650.131,36€ αφορά τις μισθοδοσίες των αορίστου χρόνου υπαλλήλων καθαριότητας.
ΚΑ 20-604 Ποσό 538.367,52€ αφορά τις μισθοδοσίες του έκτακτου προσωπικού καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού.
ΚΑ 20-605 Εργοδοτικές εισφορές Δήμων και κοινοτήτων κοινωνικής ασφάλισης, ποσού 1.377.692,83€.
ΚΑ 20-606 Προβλέπεται ποσό 108.500€ για παροχές εργατοτεχνικού προσωπικού, καθώς και άλλα μέσα ατομικής προστασίας που επιβάλλονται από τους κανόνες υγιεινής και ασφάλειας.
ΚΑ 20-611, Αμοιβές και έξοδα ελευθέρων επαγγελματιών, ποσού 2.000€.
ΚΑ 20-614, Αμοιβές τρίτων με την ιδιότητα νομικού προσώπου, ποσού 12.600€.
Εδώ επίσης έχουν προβλεφθεί οι δαπάνες απαραίτητες για την λειτουργία της υπηρεσίας όπως:
ΚΑ 20-6211 Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, πλατειών, κοινοχρήστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας, προβλέπεται ποσό 4.524.000,00€.
ΚΑ 20-624 Ενοίκια χρηματοδοτικής μίσθωσης leasing, ποσού 285.200€.
ΚΑ 20-625 Ασφάλιστρα ποσού 33.000€.
ΚΑ 20-626 Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους, ποσού 2.000€.
ΚΑ 20-627 Εργασίες αποκομιδής απορριμμάτων και οδοκαθαρισμού. Εγγράφονται τα καταβαλλόμενα σε τρίτους έξοδα (η ανάθεση στον ιδιώτη) για την κάλυψη αναγκών καθαριότητας ποσού 4.453.314,09€.
ΚΑ 20-627 Τέλη κυκλοφορίας μεταφορικών μέσων, ποσού € 5.500
ΚΑ 20-71 Προμήθειες παγίων όπως αναγράφονται στην περιγραφή ποσού 162.000€
ΚΑ 20-73 Στην κατηγορία αυτή παρακολουθείται το τεχνικό πρόγραμμα του δήμου.

30-Υπηρεσία Τεχνικών Έργων

ΚΑ 30-601 Αφορά τις μισθοδοσίες των μονίμων υπαλλήλων, ποσού 2.419.029,48€.
ΚΑ 30-602 Αφορά τις μισθοδοσίες των υπαλλήλων αορίστου χρόνου, ποσού 804.245,32 €.
ΚΑ 30-605 Εργοδοτικές εισφορές Δήμων και κοινοτήτων κοινωνικής ασφάλισης, ποσού 567.767,00€
ΚΑ 30-605 Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού, ποσού 57.000€
ΚΑ 30-623 Ενοίκια –Μισθώματα. Έχει εγγραφεί η υποχρέωση για μισθώματα, ποσού 170.000€.
ΚΑ 30-625 Ασφάλιστρα, ποσού € 30.000
ΚΑ 30-626 Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους, ποσού €6.000
ΚΑ 30-627 Ύδρευση, φωτισμός, καθαριότητα, αποκομιδή απορριμμάτων (λοιπές παροχές τρίτων), ποσού € 300.000.
ΚΑ 30-632 Τέλη κυκλοφορίας μεταφορικών μέσων, ποσού € 15.000
ΚΑ 30-646 Έξοδα δημοσιεύσεων, ποσού 65.000€.
ΚΑ 30-66 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων ποσού 504.000€
ΚΑ 30-71 Προμήθειες παγίων, όπως αναγράφονται στην περιγραφή ποσού 188.000€
ΚΑ 30-73 Στην κατηγορία αυτή παρακολουθείται το τεχνικό πρόγραμμα του δήμου ποσού 10.267.336,97€
ΚΑ 30-74 Οι μελέτες όπως περιγράφονται στους κωδικούς ποσού 115.447€

35-Υπηρεσία Πρασίνου

ΚΑ 35-601 Αφορά τις μισθοδοσίες των μονίμων υπαλλήλων, ποσού 750.093,60€

ΚΑ 35-602 Αποδοχές τακτικών υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου, ποσού 105.009,60€
ΚΑ 35-605 Εργοδοτικές εισφορές Δήμων και κοινοτήτων κοινωνικής ασφάλισης ποσού, 156.471,36€
ΚΑ 35-606 Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού, ποσού € 46.000.
ΚΑ 35-61 Αφορά τις μισθοδοσίες των υπαλλήλων αορίστου χρόνου, ποσού 88.700€.
ΚΑ 35-625 Ασφάλιστρα, ποσού € 10.000
ΚΑ 35-626 Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους, ποσού €87.000
ΚΑ 35-627 Ύδρευση, φωτισμός, καθαριότητα, αποκομιδή απορριμμάτων (λοιπές παροχές τρίτων), ποσού € 94.000
ΚΑ 35-632 Τέλη κυκλοφορίας μεταφορικών μέσων, ποσού €7.000
ΚΑ 35-66 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, ποσού 231.500,00€. Σε αυτόν τον κωδικό εγγράφονται δαπάνες για αναλώσιμα, γραφική ύλη , υλικά φαρμακείου, καύσιμα κλπ που αφορούν την συγκεκριμένη υπηρεσία.
ΚΑ 35-713 Προμήθειες παγίων όπως αναγράφονται στην περιγραφή, ποσού 258.200€

40-Υπηρεσία Πολεοδομίας

ΚΑ 40-601 Αφορά τις μισθοδοσίες των μονίμων υπαλλήλων, ποσού 607.496,76€.
ΚΑ 40-602 Αφορά τις μισθοδοσίες των υπαλλήλων αορίστου χρόνου, ποσού 102.573,68€.
ΚΑ 40-605 Αφορά τις εργοδοτικές εισφορές των υπαλλήλων, ποσού 136.311,64 €
ΚΑ 40-606 Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού, ποσού €11.000.
ΚΑ 40-62 Παροχές τρίτων, ποσού €5.500
ΚΑ 40-63 Φόροι - τέλη, ποσού €6.000
ΚΑ 40-642 Οδοιπορικά έξοδα και έξοδα ταξιδίων, ποσού €1.000
ΚΑ 40-646 Έξοδα δημοσιεύσεων, ποσού € 7.000
ΚΑ 40-66 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, ποσού 105.500€. Σε αυτόν τον κωδικό εγγράφονται δαπάνες για αναλώσιμα, γραφική ύλη , υλικά φαρμακείου καύσιμα κλπ που αφορούν την συγκεκριμένη υπηρεσία.
ΚΑ 40-71 Προμήθειες παγίων όπως αναγράφονται στην περιγραφή ποσού 58.000€
ΚΑ 40-74 Οι μελέτες που αφορούν την υπηρεσία Πολεοδομίας, όπως περιγράφονται στους κωδικούς ποσού 1.214.601,00

45-Υπηρεσία Νεκροταφείων

ΚΑ 45-601 Αφορά τις μισθοδοσίες των μονίμων υπαλλήλων, ποσού 123.021,48€.
ΚΑ 45-602 Αφορά τις μισθοδοσίες των υπαλλήλων αορίστου χρόνου, ποσού 22.410,56 €.
ΚΑ 45-605 Εργοδοτικές εισφορές Δήμων και κοινοτήτων κοινωνικής ασφάλισης, ποσού € 22.717,80
ΚΑ 45-606 Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού, ποσού € 4.000.
ΚΑ 45-66 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, ποσού €10.000
Στους ΚΑ 60-61-62-64 αναλύονται οι υπηρεσίες επιχορηγούμενων έργων και δράσεων από το ΠΔΕ.

70- Λοιπές Υπηρεσίες

Οι λοιπές υπηρεσίες περιλαμβάνουν το προσωπικό των παρακάτω Διευθύνσεων:

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΜΕΣΑΙΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΗΣ ΚΑΙ ΜΝΗΜΕΙΩΝ

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΜΠΟΡΙΟΥ, ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑΣ

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΠΡΩΤΟΓΕΝΟΥΣ ΤΟΜΕΑ

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΤΡΟΧΑΙΟΥ ΥΛΙΚΟΥ ΚΑΙ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ

Αναλυτικά:
ΚΑ 70-601 Αφορά τις μισθοδοσίες των μονίμων υπαλλήλων, ποσού 2.244.941,64€.

ΚΑ 70-602 Αφορά τις μισθοδοσίες των υπαλλήλων αορίστου χρόνου, ποσού 490.416,52 €.
ΚΑ 70-605 Αφορά τις εργοδοτικές εισφορές των υπαλλήλων, ποσού 455.031,60€.
ΚΑ 70-606 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, ποσού 263.000,00€. Σε αυτόν τον κωδικό εγγράφονται δαπάνες για αναλώσιμα, γραφική ύλη , υλικά φαρμακείου, καύσιμα κλπ που αφορούν την συγκεκριμένη υπηρεσία.
ΚΑ 70-61 Αμοιβές αιρετών και τρίτων, ποσού €48.060
ΚΑ 70-623 Ενοίκια – Μισθώματα ποσού, 139.000€
ΚΑ 70-625 Ασφάλιστρα, ποσού 60.000€
ΚΑ 70-626 Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους ποσού, 142.000€
ΚΑ 70-632 Τέλη κυκλοφορίας μεταφορικών μέσων, ποσού 83.000,00€
ΚΑ 70-642 Οδοιπορικά έξοδα και έξοδα ταξιδίων, ποσού 20.000,00€
ΚΑ 70-646 Έξοδα δημοσιεύσεων, ποσού € 20.000.
ΚΑ 70-647 Έξοδα καλλιτεχνικών, αθλητικών και κοινωνικών δραστηριοτήτων, ποσού € 49.000.
ΚΑ 70-66 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, ποσού 1.113,800,00€. Σε αυτόν τον κωδικό εγγράφονται δαπάνες για αναλώσιμα, γραφική ύλη , υλικά φαρμακείου, καύσιμα κλπ που αφορούν τις συγκεκριμένες υπηρεσίες .
ΚΑ 70-71 Προμήθειες παγίων όπως αναγράφονται στην περιγραφή ποσού 498.000€
ΚΑ 70-73 Στην κατηγορία αυτή παρακολουθείται το τεχνικό πρόγραμμα του δήμου.

Σημειώσεις

Οι Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. (παρελθόντων οικονομικών ετών) αναλύονται στις υπηρεσίες στους κωδικούς 81 έως 83.

ΚΑ 91 Αποθεματικό, ποσού Ποσό διαθέσιμο για αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για τη δημιουργία νέων μη προβλεπόμενων στον προϋπολογισμό, € 1.343.190,22.

Το ποσό αυτό προβλέπεται για την ενίσχυση πιστώσεων που αποδεικνύονται ανεπαρκείς ή για την εγγραφή νέων πιστώσεων που δεν έχουν προβλεφθεί .Το ύψος του δεν υπερβαίνει το ανώτατο όριο που προβλέπεται από το άρθρο 161 του ΔΚΚ (5% των τακτικών εσόδων).

Το τελικό ύψος του προϋπολογισμού, έτους 2018 το οποίο ισοσκελίζεται με τα έσοδα ανέρχεται στο ποσό των **181.133.493,67€.**

Απόφαση 588/2017 Οικ.Επιτροπής

Έγκριση κατάρτισης σχεδίου Προϋπ/σμού Εσόδων-Εξόδων, Δήμου Ρόδου Οικονομικού έτους 2018, μετά τη γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ με αρ.πρωτ.876/29-9-2017

Η Επιτροπή

λαμβάνοντας υπ' όψιν,

- Το άρθρο 4 παρ.1, 2 και 3 ν.4111/2013 (Α' 18), όπως ισχύει μετά την τροποποίησή του με τα άρθρα 76 και 77 ν.4172/2013 (Α' 167), 27 και 64 ν.4270/2014 (Α' 143), σε συνδυασμό και με την **25595/26.07.2017(Β'/2658)** κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών & Διοικητικής Ανασυγκρότησης "**Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2018**",
- την απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής αρ. **494/29-08-2017 (ΑΔΑ: 7Σ5ΚΩ1Ρ-ΥΩΦ)**, της οποίας θεωρούνται ως αναπόσπαστα έντυπα - ένθετα, η απόφαση της **Εκτελεστικής Επιτροπής Δήμου Ρόδου**, αρ. **16/25-8-2017**,

- Η με αριθμ. πρωτ.: **876/29-09-2017** γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. επί του σχεδίου του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2018 του ΔΗΜΟΥ ΡΟΔΟΥ,
- Το έγγραφο του Τμήματος Προϋπολογισμού & Πληροφόρησης, Δ/νσης Οικονομικών αρ. πρωτ.: 2/80672/04-10-2017, δια του οποίου διαβιβάζονται, **εκ νέου**, η **Εισηγητική Έκθεση**, το έντυπο ανακεφαλαίωσης **Εσόδων και Δαπανών Προϋπολογισμού του Δήμου Ρόδου** για το **Οικονομικό Έτος 2018,**

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ,

Α) Εγκρίνει με την παρούσα, την τροποποίηση της υπ' αριθμ, **494/29-08-2017** ***(ΑΔΑ:* 7Σ5ΚΩ1Ρ-ΥΩΦ*)*** απόφασης της Οικονομικής Επιτροπής για τη **«Έγκριση, κατάρτιση σχεδίου Προϋπολογισμού Εσόδων - Εξόδων, Δήμου Ρόδου οικονομικού έτους 2018»**, μετά την με αριθμ. πρωτ.: **876/29-09-2017** γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. επί του σχεδίου του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2018 του ΔΗΜΟΥ ΡΟΔΟΥ,

Β) Συντάσσει, **εκ νέου**, τον **Προϋπολογισμό Εσόδων - Εξόδων του Δήμου Ρόδου για το Οικονομικό Έτος 2018**, σύμφωνα με την εισήγηση του Τμήματος Προϋπολογισμού & Πληροφόρησης, Δ/νσης Οικονομικών αρ. πρωτ. *2/80672/04-10-2017*, δια του οποίου διαβιβάζονται, **εκ νέου**, η **Εισηγητική Έκθεση**, το έντυπο ανακεφαλαίωσης **Εσόδων και δαπανών**, **Προϋπολογισμού του Δήμου Ρόδου** για το **Οικονομικό Έτος 2018,** όπως αυτός διαμορφώνεται μετά τη γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. επί του σχεδίου του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2018 του ΔΗΜΟΥ ΡΟΔΟΥ,

Γ) Παραπέμπει τον **Προϋπολογισμό Εσόδων – Εξόδων του Δήμου Ρόδου για το Οικονομικό Έτος 2018** στο Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Ρόδου, για την τελική ψήφιση και κατακύρωσή του, όπως ακριβώς προβλέπεται *(άρθρο 72, παρ. 1, εδαφ. α΄, ν. 3852/2010)*.

Τα ανωτέρω προαναφερόμενα έγγραφα, το σχετικό νομοθετικό πλαίσιο, οι αποφάσεις, ο **Προϋπολογισμός Εσόδων - Εξόδων του Δήμου Ρόδου,** για το **Οικονομικό Έτος 2018**, θεωρούνται ως αναπόσπαστα της παρούσας απόφασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Ρόδου.

Απόφαση 644/2017 Οικ.Επιτροπής

Έγκριση τροποποίησης σχεδίου Προϋπολογισμού έτους 2018 (ΟΡΘΗ ΕΠΑΝΑΛΗΨΗ)

Η Επιτροπή
λαμβάνοντας υπ' όψιν,

- Την εισήγηση με αρ. πρωτ.: 2/90233/31-10-2017 του τμήματος Προϋπολογισμού & Πληροφόρησης της Δ/νσης Οικονομικών Υπηρεσιών Δήμου Ρόδου,
- Το άρθρο 72 του Ν. 3852/2010,
- Την με αρ. **494/2017** (ΑΔΑ: 7Σ5ΚΩ1Ρ-ΥΩΦ) για την έγκριση, κατάρτιση σχεδίου Προϋπολογισμού Εσόδων – Εξόδων Δήμου Ρόδου, οικονομικού έτους 2018,
- Την με αρ. **588/2017** (ΑΔΑ: **Ω0ΡΧΩ1Ρ-ΠΝΓ**) για την έγκριση κατάρτισης σχεδίου Προϋπολογισμού Εσόδων - Εξόδων, Δήμου Ρόδου Οικονομικού έτους 2018, μετά τη γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. με αρ. πρωτ. 876 /29.09.2017,
- Το άρθρο 4 παρ.1, 2 και 3 ν.4111/2013 (Α' 18), όπως ισχύει μετά την τροποποίησή του με τα άρθρα 76 και 77 ν.4172/2013 (Α' 167), 27 και 64 ν.4270/2014 (Α' 143), σε συνδυασμό και με την **25595/26.07.2017(Β'/2658)** κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών & Διοικητικής Ανασυγκρότησης "**Παροχή**

οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2018",

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Α) Εγκρίνει την τροποποίηση του προϋπολογισμού 2018 Δήμου Ρόδου, η οποία είχε εγκριθεί με την απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής αρ. 588/2017 (ΑΔΑ: Ω0ΡΧΩ1Ρ-ΠΝΓ), όπου έγιναν οι αναγκαίες προσαρμογές στο σχέδιο του Π/Υ έτους 2018. Μετά την έγκριση της αναφερόμενης απόφασης, προέκυψαν νέες ανάγκες για εγγραφές, που αφορούν χρηματοδοτούμενα προγράμματα, το τεχνικό πρόγραμμα, πολυετείς δαπάνες και λοιπές δαπάνες που τροποποιούν τον προϋπολογισμό όπως παρακάτω:

1) Εγγραφή πολυετών δαπανών

Α. Αυξάνεται ο Κ.Α. 10-6266.0002 με τίτλο «Συντήρηση εφαρμογών λογισμικού (Παλαιές Συμβάσεις)» προϋπολογισμού 72.600€ κατά 11.000€ με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό, ύστερα από την υπ΄αρ. 517/12-9-2017 απόφαση της οικονομικής επιτροπής.

Β. Εγγράφεται ο Κ.Α 15-6472.0001 και τίτλο «Δαπάνες για την διεξαγωγή του 4ου Τουρνουά Παλαιμάχων Ρόδου 2017-2018 «Ποδοσφαιρικής Ιστορίας & Φιλανθρωπίας» προϋπολογισμού δαπάνης 3.500 €, με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό, ύστερα από το υπ΄αρ. 2/77098/22-9-2017 έγγραφο της Δ/νσης Παιδείας, Πολιτισμού & Αθλητισμού.

2) Εγγραφή χρηματοδοτούμενων δαπανών

I. **Ισόποση μείωση Κ.Α. Εσόδου και Εξόδων χρηματοδοτούμενου προγράμματος IN-PREP**

Ύστερα από το υπ΄αρ. 2/85453/17-10-2017 έγγραφο της Δ/νσης Προγραμματικού και Οργάνωσης γίνονται οι κάτωθι μειώσεις:

Α. Μειώνεται ο Κ.Α. εσόδου 1323.0004 με τίτλο «Ευρωπαϊκό Πρόγραμμα ''IN-PREP"», προϋπολογισμού 316.500 € κατά 91.785 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

Β. Μειώνεται ο Κ.Α. εξόδου 00-6495.0019 με τίτλο: «Δαπάνες για το πρόγραμμα IN-PREP» προϋπολογισμού 297.300€ κατά 81.785 € και μεταφέρεται στο αποθεματικό.

Γ. Μειώνεται ο Κ.Α. εξόδου 10-6422.0006 με τίτλο: «Οδοιπορικά έξοδα και αποζημίωση μετακινούμενων υπαλλήλων για τις ανάγκες του προγράμματος "In-prep"» προϋπολογισμού 19.200 € κατά 10.000 € και μεταφέρεται στο αποθεματικό.

II. **Ισόποση μείωση και εγγραφή Κ.Α. εξόδων χρηματοδοτούμενης πράξης «Δομή Παροχής Συσσιτίου και Κοινωνικό Φαρμακείο Δήμου Ρόδου»**

Α. Μειώνεται ο Κ.Α. εξόδου 60-6718.0001 με τίτλο: «Διαβίβαση επιχορήγησης στον ΔΟΠ για την πράξη «Δομή Παροχής Συσσιτίου και Κοινωνικό Φαρμακείο Δήμου Ρόδου.» προϋπολογισμού 109.000 € κατά 109.000 € και μεταφέρεται στο αποθεματικό.

Β. Εγγράφεται ο Κ.Α. εξόδου 60-6737.0001 με τίτλο «Προγραμματική σύμβαση Δήμου Ρόδου με ΔΟΠ για την πράξη «Δομή Παροχής Συσσιτίου και Κοινωνικό Φαρμακείο Δήμου Ρόδου»
προϋπολογισμού 109.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

III. **Ισόποση εγγραφή Κ.Α. Εσόδου και Εξόδου χρηματοδοτούμενης δαπάνης για την βιβλιοθήκη Κρεμαστής.**

Ύστερα από το υπ΄αρ. 2/85410/17-10-2017 έγγραφο της Δ/νσης Προγραμματικού και Οργάνωσης γίνονται οι κάτωθι εγγραφές:

Α. Εγγράφεται ο Κ.Α εσόδου 1319.0001 και τίτλο «Προμήθεια ηλεκτρονικού εξοπλισμού για την βιβλιοθήκη Κρεμαστής ΔΕ Πεταλούδων» προϋπολογισμού δαπάνης 6.040 €, με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.

Β. Εγγράφεται ο Κ.Α εξόδου 15-7134.0003 με τίτλο «Προμήθεια ηλεκτρονικού εξοπλισμού για την βιβλιοθήκη Κρεμαστής ΔΕ Πεταλούδων» προϋπολογισμού δαπάνης 6.040 €, με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

IV. **Ισόποση εγγραφή Κ.Α. Εσόδου και Εξόδων του χρηματοδοτούμενου έργου «Ολοκληρωμένο Τηλεματικό Σύστημα Δημοτικών Συγκοινωνιών για Βιώσιμη Αστική Κινητικότητα, ΕΥ-ΚΙΝΗΣΗ»**

Ύστερα από το υπ΄αρ. 2/88035/25-10-2017 έγγραφο της Δ/νσης Προγραμματικού και Οργάνωσης γίνονται οι κάτωθι εγγραφές:

Α. Εγγράφεται ο Κ.Α. εσόδου 1323.0006 και τίτλο «Ολοκληρωμένο Τηλεματικό Σύστημα Δημοτικών Συγκοινωνιών για Βιώσιμη Αστική Κινητικότητα, ΕΥ-ΚΙΝΗΣΗ» προϋπολογισμού δαπάνης 300.300€ με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.

Β. Εγγράφεται ο Κ.Α. εξόδου 00-6495.0020 και τίτλο «Δαπάνες για το έργο ΕΥ-ΚΙΝΗΣΗ» προϋπολογισμού δαπάνης 7.500 €, με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

Γ. Εγγράφεται ο Κ.Α. εξόδου 10-6422.0007 και τίτλο «Οδοιπορικά έξοδα και αποζημίωση μετακινούμενων υπαλλήλων για τις ανάγκες του έργου ΕΥ-ΚΙΝΗΣΗ» προϋπολογισμού δαπάνης 2.000 €, με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

Δ. Εγγράφεται ο Κ.Α. εξόδου 70-6142.0001 και τίτλο «Παροχή υπηρεσιών Συμβούλου Διαχείρισης για το έργο ΕΥ-ΚΙΝΗΣΗ» προϋπολογισμού δαπάνης 9.800 €, με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

Ε. Εγγράφεται ο Κ.Α. εξόδου 70-7132.0001 και τίτλο «Προμήθεια οχημάτων χαμηλών ρύπων για το έργο ΕΥ-ΚΙΝΗΣΗ» προϋπολογισμού δαπάνης 130.000 €, με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

ΣΤ. Εγγράφεται ο Κ.Α. εξόδου 70-7135.0004 και τίτλο «Ολοκληρωμένο Πληροφοριακό Σύστημα Πολυκαναλικής Ενημέρωσης Επιβατών για Μέσα Μεταφοράς για το έργο ΕΥ-ΚΙΝΗΣΗ» προϋπολογισμού δαπάνης 151.000 €, με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

Ισόποση μείωση και εγγραφή Κ.Α. εξόδων χρηματοδοτούμενου προγράμματος ''BLUEISLANDS

Α. Μειώνεται ο Κ.Α. εξόδου 00-6495.0017 με τίτλο: «Δαπάνες για το πρόγραμμα "BLUEISLANDS"» προϋπολογισμού 184.007,40 € κατά 164.600 €, με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.

Β. Εγγράφεται ο Κ.Α. εξόδου 20-6142.0001 με τίτλο «Παροχή υπηρεσιών για την τεχνική και συμβουλευτική υποστήριξη του Δήμου Ρόδου για την διασφάλιση της ορθής διαχείρισης, παρακολούθησης, υλοποίησης και ολοκλήρωσης του έργου Interreg Med BlueIslands» προϋπολογισμού 12.600 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

Γ. Εγγράφεται ο Κ.Α. εξόδου 20-7135.0001 με τίτλο «Προμήθεια Κινητού Ολοκληρωμένου Κέντρου Ανταποδοτικής Ανακύκλωσης Συσκευασιών» προϋπολογισμού 134.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

Δ. Εγγράφεται ο Κ.Α. εξόδου 00-6431.0007 με τίτλο «Παροχή υπηρεσιών για την υλοποίηση των δράσεων ενημέρωσης και προβολής του έργου Interreg Med BlueIslands» προϋπολογισμού 9.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

Ε. Εγγράφεται ο Κ.Α. εξόδου 20-6117.0001 με τίτλο «Υπηρεσίες Εξωτερικού διακριβωτή για το έργο Interreg Med BlueIslands » προϋπολογισμού 2.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

ΣΤ. Εγγράφεται ο Κ.Α. εξόδου 00-6113.0002 με τίτλο «Μεταφράσεις στο πλαίσιο του έργου Interreg Med BlueIslands» προϋπολογισμού 7.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

I. **Ισόποση εγγραφή Κ.Α. Εσόδου και Εξόδων του χρηματοδοτούμενου έργου «ΣΥΝεργασία για την εξοικονόμηση ΕΝΕΡΓΕΙας σε Δημόσια κτίρια του ΔιασυΝοριακού Τόξου Ελλάδας Κύπρου- ''ΣΥΝΕΡΓΕΙΝ"»**

Α. Ο Κ.Α. εσόδου 1323.0005 με τίτλο «Επεμβάσεις στην Ανατολική Όψη Δημαρχείου - ''ΣΥΝΕΡΓΕΙΝ"» και προϋπολογισμού δαπάνης 200.000 €, μετονομάζεται σε «ΣΥΝεργασία για την εξοικονόμηση ΕΝΕΡΓΕΙας σε Δημόσια κτίρια του ΔιασυΝοριακού Τόξου Ελλάδας Κύπρου - ''ΣΥΝΕΡΓΕΙΝ"» και αυξάνεται κατά 45.390 € με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.

Β. Εγγράφεται ο Κ.Α. εξόδου 00-6495.0022 και τίτλο «Δαπάνες (Γενικά έξοδα) για το έργο ΣΥΝΕΡΓΕΙΝ» προϋπολογισμού δαπάνης 4.120 €, με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

Γ. Εγγράφεται ο Κ.Α. 10-6422.0008 και τίτλο «Οδοιπορικά έξοδα και αποζημίωση μετακινούμενων υπαλλήλων (Δαπάνες ταξιδιού και διαμονής) για τις ανάγκες του έργου ΣΥΝΕΡΓΕΙΝ» προϋπολογισμού δαπάνης 3.010 €, με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

Δ. Εγγράφεται ο Κ.Α. 70-6117.0001 και τίτλο «Υπηρεσίες Εξωτερικού διακριβωτή για την πιστοποίηση δαπανών του έργου ΣΥΝΕΡΓΕΙΝ» προϋπολογισμού δαπάνης 500 €, με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

Ε. Εγγράφεται ο Κ.Α. 70-6142.0002 και τίτλο «Παροχή υπηρεσιών συμβούλου διοικητικής διαχείρισης και τεχνικής υποστήριξης του έργου ΣΥΝΕΡΓΕΙΝ» προϋπολογισμού δαπάνης 37.760 €, με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

II. **Ισόποση εγγραφή Κ.Α. Εσόδου και Εξόδων του χρηματοδοτούμενου έργου «ACUA/Συστήματα Αυτόνομης Οικιακής Κομποστοποίησης σε Αστικό Περιβάλλον- ''ACUA"»**

Α. Εγγράφεται ο Κ.Α. εσόδου 1323.0007 και τίτλο «ACUA / Συστήματα Αυτόνομης Οικιακής Κομποστοποίησης σε Αστικό Περιβάλλον- ''ACUA"» προϋπολογισμού δαπάνης 188.500€ με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.

Β. Εγγράφεται ο Κ.Α. εσόδου 00-6431.0008 και τίτλο «Παροχή υπηρεσιών για την υλοποίηση των δράσεων ενημέρωσης και προβολής, διοργάνωση τεχνικών συναντήσεων και ημερίδων του έργου ACUA» προϋπολογισμού δαπάνης 5.350 €, με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό

Γ. Εγγράφεται ο Κ.Α. εξόδου 00-6495.0021 και τίτλο « Δαπάνες (Γενικά έξοδα) για το ACUA» προϋπολογισμού δαπάνης 2.500 €, με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

Δ. Εγγράφεται ο Κ.Α. εξόδου 10-6422.0009 και τίτλο «Οδοιπορικά έξοδα και αποζημίωση μετακινούμενων υπαλλήλων (Δαπάνες ταξιδιού και διαμονής) για τις ανάγκες του έργου ACUA», προϋπολογισμού δαπάνης 2.950 €, με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

Ε. Εγγράφεται ο Κ.Α. εξόδου 35-6117.0002 και τίτλο «Υπηρεσίες Εξωτερικού διακριβωτή για την πιστοποίηση δαπανών για το έργο ACUA» προϋπολογισμού δαπάνης 500 €, με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

ΣΤ. Εγγράφεται ο Κ.Α. εξόδου 35-6142.0001 και τίτλο «Παροχή υπηρεσιών για την τεχνική και συμβουλευτική υποστήριξη του Δήμου Ρόδου για την διασφάλιση της ορθής διαχείρισης, παρακολούθησης, υλοποίησης και ολοκλήρωσης του έργου ACUA» προϋπολογισμού δαπάνης 15.000 €, με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

Ζ. Εγγράφεται ο Κ.Α. εξόδου 35-7135.0002 και τίτλο «Προμήθεια και εγκατάσταση απαιτούμενου υλικοτεχνικού εξοπλισμού για το έργο ACUA» προϋπολογισμού δαπάνης 162.200 €, με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

3) Εγγραφές λόγω των αλλαγών που επήλθαν στο Τεχνικό Πρόγραμμα.

ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΣΟΔΑ

1. Εγγράφεται ο Κ.Α. εσόδου 1326.0052 με τίτλο «Προγραμματική σύμβαση με ΠΝΑ για το έργο "Αποκατάσταση - Ανάπλαση περιμετρικού δρόμου και ελαφοκομείου πάρκου Ροδινιού"» προϋπολογισμού 1.000.000 € με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.

2. Μειώνεται ο Κ.Α. εσόδου 1326.0007 με τίτλο «Προγραμματική σύμβαση με ΠΝΑ για το έργο "Αποκατάσταση Εξωτερικών Όψεων Εθνικού Θεάτρου Ρόδου"» προϋπολογισμού 200.000 € κατά 30.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

3. Μειώνεται ο Κ.Α. εσόδου 1326.0047 με τίτλο «Προγραμματική Σύμβαση με ΠΝΑ για το έργο "Ανάπλαση πάρκου Ροδινίου"» προϋπολογισμού 1.000.000 € κατά 1.000.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

4. Εγγράφεται ο Κ.Α. εσόδου 1326.0053 με τίτλο «Προγραμματική Σύμβαση με ΠΝΑ για το έργο "Συντηρήσεις Σχολικών Κτιρίων Νήσου Ρόδου"» προϋπολογισμού 729.000 € με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.

5. Εγγράφεται ο Κ.Α. εσόδου 1328.0110 με τίτλο «Προστασία και ανάδειξη πάρκου Ροδίνι.» προϋπολογισμού 488.400 € με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.

ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΞΟΔΑ

1. Εγγράφεται ο Κ.Α εξόδου 15-7331.0040 και τίτλο «Συντηρήσεις σχολικών κτιρίων Νήσου Ρόδου» προϋπολογισμού δαπάνης 729.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό

2. Μειώνεται ο Κ.Α. εξόδου 30-7322.0015 με τίτλο «Ανάπλαση πάρκου Ροδινίου» προϋπολογισμού 1.000.000 € κατά 1.000.000 € με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.

3. Εγγράφεται ο Κ.Α εξόδου 30-7322.0016 και τίτλο «Αποκατάσταση - Ανάπλαση περιμετρικού δρόμου και ελαφοκομείου Πάρκου Ροδινιού» προϋπολογισμού δαπάνης 1.000.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό

4. Εγγράφεται ο Κ.Α εξόδου 30-7323.0005 και τίτλο «Ανασκαφική έρευνα στην οδό Καμείρου πόλεως Ρόδου» προϋπολογισμού δαπάνης 54.600 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό

5. Εγγράφεται ο Κ.Α εξόδου 30-7323.0006 και τίτλο «Ολοκλήρωση εργασιών για τη διάνοιξη της οδού Καμείρου» προϋπολογισμού δαπάνης 100.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό

6. Εγγράφεται ο Κ.Α εξόδου 30-7323.0010 και τίτλο «Ασφαλτόστρωση οδών πρόσβασης σε υφιστάμενα τεχνικά στη Δ.Ε. Καλλιθέας» προϋπολογισμού δαπάνης 74.400 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό

7. Εγγράφεται ο Κ.Α εξόδου 30-7324.0019 και τίτλο «Κατασκευή πεζοδρομίου παραπλεύρως αρχαιολογικού χώρου στην περιοχή Κρανα και διευθέτηση οδού στους Πεύκους Δ.Κ Λίνδου.» προϋπολογισμού δαπάνης 35.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό

8. Εγγράφεται ο Κ.Α εξόδου 30-7324.0020 και τίτλο «Κατασκευή πεζοδρομίων σε Δημοτικές Κοινότητες εκτός πόλεως Ρόδου.» προϋπολογισμού δαπάνης 60.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό

9. Εγγράφεται ο Κ.Α εξόδου 30-7326.0003 και τίτλο «Σήμανση οδικού δικτύου κατ΄εφαρμογή κανονιστικών αποφάσεων και ΚΟΚ» προϋπολογισμού δαπάνης 74.400 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό

10. Μειώνεται ο Κ.Α. εξόδου 30-7331.0023 με τίτλο «Αποκατάσταση ιστορικού δημοτικού κτιρίου στην Απολακκιά» προϋπολογισμού 40.000 € κατά 5.000 € με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.

11. Αυξάνεται ο Κ.Α. εξόδου 30-7331.0024 με τίτλο «Επισκευές και συντηρήσεις Ιστορικών Δημοτικών κτιρίων εκτός Μεσαιωνικής Πόλης.» προϋπολογισμού 19.412,77€ κατά 20.087,23 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

12. Εγγράφεται ο Κ.Α εξόδου 30-7336.0050 και τίτλο «Αντιμετώπιση κατολισθητικών φαινομένων και αισθητική ανάπλαση λόφου Αγ. Στεφάνου.» προϋπολογισμού δαπάνης 150.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό

13. Εγγράφεται ο Κ.Α εξόδου 30-7336.0051 και τίτλο «Νέα οστεοφυλάκια και παρεμβάσεις σε Δημοτικά Κοιμητήρια.» προϋπολογισμού δαπάνης 60.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό

14. Εγγράφεται ο Κ.Α εξόδου 64-7332.0001 και τίτλο «Προστασία και ανάδειξη πάρκου Ροδίνι.» προϋπολογισμού δαπάνης 488.400 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό

15. Μειώνεται ο Κ.Α. εξόδου 70-7331.0001 με τίτλο «Αποκατάσταση Βρεφονηπιακού Σταθμού στην οδό Κισθηνίου» προϋπολογισμού 215.000 € κατά 100.000 € με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.

16. Αυξάνεται ο Κ.Α. εξόδου 70-7331.0008 με τίτλο «Επισκευές και συντηρήσεις δημοτικών κτιρίων στην Μεσαιωνική Πόλη.» προϋπολογισμού 13.330,75 € κατά 10.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

17. Αυξάνεται ο Κ.Α. εξόδου 70-7331.0014 με τίτλο «Μονώσεις δημοτικών κτιρίων» προϋπολογισμού 50.000 € κατά 50.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

18. Αυξάνεται ο Κ.Α. εξόδου 70-7331.0020 με τίτλο «Συντήρηση κτιρίου πινακοθήκης» προϋπολογισμού 70.000 € κατά 10.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

19. Αυξάνεται ο Κ.Α. εξόδου 70-7331.0021 με τίτλο «Συντήρηση Νέας Αγοράς» προϋπολογισμού 5.000 € κατά 20.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

20. Εγγράφεται ο Κ.Α εξόδου 70-7331.0022 και τίτλο «Ολοκλήρωση όψεων Εθνικού Θεάτρου» προϋπολογισμού δαπάνης 85.000 €, με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

21. Αυξάνεται ο Κ.Α. εξόδου 70-7331.0027 με τίτλο «Εφαρμογή μελέτης πυροπροστασίας Δημαρχειακού Μεγάρου» προϋπολογισμού 20.000€ κατά 15.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό

22. Μειώνεται ο Κ.Α. εξόδου 70-7331.0028 με τίτλο «Αποκατάσταση Εξωτερικών όψεων Εθνικού Θεάτρου Ρόδου.» προϋπολογισμού 200.000 € κατά 30.000 € με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.

23. Εγγράφεται ο Κ.Α εξόδου 70-7332.0007 και τίτλο «Διαμόρφωση αρχαιολογικού χώρου στην πλατεία Αποστολίδη της Δ.Κ. Ιαλυσού» προϋπολογισμού δαπάνης 25.000 €, με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

24. Μειώνεται ο Κ.Α. εξόδου 70-7332.0006 με τίτλο «Διαμόρφωση Πλατείας Εβραίων Μαρτύρων» προϋπολογισμού 30.000 € κατά 3.000 € με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.

25. Μειώνεται ο Κ.Α. εξόδου 70-7333.0001 με τίτλο «Αποκατάσταση οδοστρωμάτων οδού Ιπποτών» προϋπολογισμού 140.000 € κατά 60.000 € με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.

26. Αυξάνεται ο Κ.Α. εξόδου 70-7333.0004 με τίτλο «Επισκευή πλακόστρωτων και χαλικόστρωτων οδών Μ. Πόλης» προϋπολογισμού 10.000 € κατά 8.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

27. Αυξάνεται ο Κ.Α. εξόδου 70-7336.0016 με τίτλο «Συντήρηση και αναβάθμηση του δημοτικού φωτισμού στην Μ. Πόλη» προϋπολογισμού 40.000 € κατά 10.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

28. Μειώνεται ο Κ.Α. εξόδου 70-7336.0018 με τίτλο «Φωτισμός Ανάδειξης Μνημείων και περιοχών της Μεσαιωνικής Πόλης.» προϋπολογισμού 50.000 € κατά 5.000 € με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.

4) Εγγραφές στις Επιχορηγήσεις Δημοτικών Ν.Π.Δ.Δ. ύστερα από τον έλεγχο των σχεδίων των προϋπολογισμών τους από το παρατηρητήριο.

Α. Αυξάνεται ο Κ.Α. εξόδου 00-6715.0002 με τίτλο: «Μουσείο Νεοελληνικής Τέχνης» προϋπολογισμού 206.000 € κατά 76.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

Β. Αυξάνεται ο Κ.Α. εξόδου 00-6715.0003 με τίτλο: «Επιχορήγηση ΔΟΠΑΡ (Δημοτικός Οργανισμός Πολιτισμού Αθλητισμού Ρόδου)» προϋπολογισμού 1.700.000 € κατά 100.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

5) Εγγραφή για την καθιέρωση αποζημίωσης υπερωριακής εργασίας του προσωπικού της Δ/νσης Εμπορίου, Βιομηχανίας & Ενέργειας

Εγγράφεται ο Κ.Α 70-6012.0001 και τίτλο «Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές» προϋπολογισμού δαπάνης 5.190 €, με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

6) Ισόποση μείωση και εγγραφή κωδικών εξόδων της ανταποδοτικής υπηρεσίας καθαριότητας

Α) Εγγράφεται ο Κ.Α. εξόδου 20-6279.0001 με τίτλο «Διαχείριση και λειτουργία ΧΥΤΑ Ν. Ρόδου» προϋπολογισμού δαπάνης 496.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό, ύστερα από το υπ΄αρ. 2/88430/25-10-2017 έγγραφο της Δ/νσης Καθαριότητας & Ανακύκλωσης.

Προκειμένου να διατηρηθεί ο ισοσκελισμός Εσόδων και Εξόδων της ανταποδοτικής υπηρεσίας, προβαίνουμε στην κάτωθι μείωση:

Β) Μειώνεται ο Κ.Α. εξόδου 20-6211.0001 με τίτλο «Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, πλατειών και κοινόχρηστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας» προϋπολογισμού δαπάνης 5.000.000 €, κατά 496.000 € με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.

7) Εγγραφή προγραμματικής σύμβασης μεταξύ Δήμου και ΔΕΥΑΡ για την εκτέλεση έργων/μελετών στη Δ.Ε. Νότιας Ρόδου που επιχορηγούνται από τη ΔΕΗ

Α. Εγγράφεται ο Κ.Α εσόδου 1329.0042 και τίτλο «Χορηγία ΔΕΗ για την εκτέλεση έργων/μελετών στη Δ.Ε. Νότιας Ρόδου» προϋπολογισμού δαπάνης 2.086.000 €, με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.

Β. Εγγράφεται ο Κ.Α εξόδου 00-6737.0005 με τίτλο «Προγραμματική Σύμβαση μεταξύ Δήμου Ρόδου και ΔΕΥΑΡ για την εκτέλεση έργων/μελετών στη Δ.Ε. Νότιας Ρόδου αρμοδιότητας ΔΕΥΑΡ που επιχορηγούνται από τη ΔΕΗ» προϋπολογισμού δαπάνης 2.086.000 €, με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.

8) Μείωση Κ.Α. Εξόδου δικαστικών εξόδων και έξοδων εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων

Μειώνεται ο Κ.Α. εξόδου 00-6492.0001 με τίτλο «Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων» προϋπολογισμού δαπάνης 3.500.000 €, κατά 1.000.000 € με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.

9) Διόρθωση Κωδικών Πάγιας Προκαταβολής Δημοτικών και Τοπικών Κοινοτήτων

Α) Μειώνεται ο Κ.Α. εξόδου 00-8251.0014 με τίτλο «Τ.Κ. Θεολόγου» προϋπολογισμού δαπάνης 2.000 €, κατά 1.000 € με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.
Β) Μειώνεται ο Κ.Α. εξόδου 00-8251.0018 με τίτλο «Τ.Κ. Καλάθου» προϋπολογισμού δαπάνης 2.000 €, κατά 1.000 € με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.
Γ) Μειώνεται ο Κ.Α. εξόδου 00-8251.0030 με τίτλο «Τ.Κ. Μασάρων» προϋπολογισμού δαπάνης 2.000 €, κατά 1.000 € με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.
Δ) Μειώνεται ο Κ.Α. εξόδου 00-8251.0042 με τίτλο «Τ.Κ. Φανών» προϋπολογισμού δαπάνης 2.000 €, κατά 1.000 € με μεταφορά ίσου ποσού στο αποθεματικό.
Ε) Αυξάνεται ο Κ.Α. εξόδου 00-8251.0043 με τίτλο «Δ.Κ. Ψίνθου» προϋπολογισμού δαπάνης 1.000 €, κατά 1.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.
ΣΤ) Μειώνεται ο Κ.Α. εσόδου 4212.0001 με τίτλο «Επιστροφή πάγιας προκαταβολής.» προϋπολογισμού δαπάνης 70.000 €, κατά 3.000 € με μεταφορά ίσου ποσού από το αποθεματικό.
Ως εκ τούτου μετά τις παραπάνω μεταβολές και λαμβάνοντας υπόψη και την υπ΄αρ. 588/2017 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής στην οποία έγιναν οι αναγκαίες προσαρμογές στο σχέδιο του Π/Υ μετά την γνώμη του παρατηρητηρίου, το αποθεματικό και το τελικό ύψος του προϋπολογισμού διαμορφώνονται ως εξής:
Το Αποθεματικό (ΚΑ 911) για τον ισοσκελισμό του προϋπολογισμού από 2.056.094,45 € μειώνεται κατά 712.904,23 € και διαμορφώνεται στο ποσό των 1.343.190,22 €
και το τελικό ύψος του προϋπολογισμού έτους 2018 διαμορφώνεται από το ποσό των 211.263.953,75 € στο ποσό των 181.133.493,67 €.
Ανάλογες μεταβολές επέρχονται και στην εισηγητική έκθεση που συνοδεύει τον προϋπολογισμό στα αντίστοιχα σημεία.

ΕΙΣΗΓΗΣΗ ΕΠΙ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΕΞΟΔΩΝ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΡΟΔΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2018

Σύμφωνα με την παρ. δ του άρθρου 63 του Ν.3852/2010 για την προετοιμασία και την συγκέντρωση στοιχείων προς την Οικονομική Επιτροπή, αρμοδιότητα έχει η Εκτελεστική Επιτροπή, η οποία εισηγείται το προσχέδιο του προϋπολογισμού προς την Οικονομική Επιτροπή.

Στη διαδικασία σύνταξης του Προϋπολογισμού εμπλέκονται τα όργανα διοίκησης του Δήμου (Επιτροπή διαβούλευσης, Εκτελεστική επιτροπή, Οικονομική

επιτροπή και Δημοτικό Συμβούλιο), ενώ παράλληλα δίνεται το δικαίωμα έκφρασης γνώμης και στο «Παρατηρητήριο».

Η οικονομική υπηρεσία του Δήμου παραδίδει τις προτάσεις των υπηρεσιών του Δήμου και αιτιολογημένη εισήγηση, για το εκτιμώμενο ύψος εσόδων – εξόδων και ιδίως των ιδίων εσόδων, σύμφωνα με τις οδηγίες της κοινής υπουργικής απόφασης περί κατάρτισης του προϋπολογισμού, στην εκτελεστική επιτροπή.

Η εκτελεστική επιτροπή, στο πλαίσιο της προετοιμασίας για την κατάρτιση του προϋπολογισμού, αξιολογεί τις προτάσεις των υπηρεσιών του Δήμου καθώς και της επιτροπής διαβούλευσης και εισηγείται το προσχέδιο του προϋπολογισμού προς την οικονομική επιτροπή (**άρθρο 77 του Ν.4172/13**)

Έπειτα η οικονομική επιτροπή εφόσον απαιτείται το αναμορφώνει αναλόγως και καταρτίζει το σχέδιο του προϋπολογισμού **άρθρο 72 άρθρο 1 περ. α του Ν.3852/13**, **άρθρο 77 του Ν.4172/13**).

Η οικονομική επιτροπή, μέσω του αρμόδιου στατιστικού ανταποκριτή του Δήμου, μεριμνά για την ενσωμάτωση του σχεδίου του προϋπολογισμού στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων που τηρείται στο Υπουργείο Εσωτερικών, προκειμένου το Παρατηρητήριο να παράσχει τη γνώμη του επ' αυτού, με βάση κριτήρια που καθορίζονται με απόφασή του, με σκοπό την επίτευξη ρεαλιστικών και ισοσκελισμένων προϋπολογισμών.

Το Υπουργείο Εσωτερικών παρέχει οδηγίες για την ανάλογη διαμόρφωση του σχεδίου του προϋπολογισμού, στην περίπτωση που υπάρχουν παρατηρήσεις, το οποίο υποβάλλεται από την οικονομική επιτροπή στο δημοτικό συμβούλιο προς συζήτηση και ψήφιση το αργότερο έως το τέλος Οκτωβρίου και υποχρεωτικά συνοδεύεται από τη γνώμη του Παρατηρητηρίου, τις οδηγίες του Υπουργείου Εσωτερικών, καθώς και από αιτιολογική έκθεση, στην οποία παρουσιάζονται οι τυχόν προσαρμογές που επήλθαν στο σχέδιο του προϋπολογισμού.

Λαμβάνοντας υπόψη, τα στοιχεία τα οποία έχουμε συλλέξει ως υπηρεσία, καθώς και τις οδηγίες της νέας εγκυκλίου ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (Β 2658) , προτείνουμε το επισυναπτόμενο σχέδιο Προϋπολογισμού των εσόδων και των εξόδων του Δήμου Ρόδου έτους 2018, προς συζήτηση και λήψη απόφασης, για την κατάρτιση του σχεδίου του Προϋπολογισμού έτους 2018.

Στο προτεινόμενο σχέδιο απεικονίζεται η εκτίμηση, απαρίθμηση και ποσοτική κατάταξη κατά κωδικό αριθμό, των εσόδων που αναμένεται να πραγματοποιηθούν και των δαπανών που πρόκειται να πληρωθούν κατά το νέο οικονομικό έτος.
Το τελικό ύψος του προϋπολογισμού, έτους 2018 ανέρχεται στο ποσό των **177.414.648,67€**

ΒΑΣΙΚΑ ΣΗΜΕΙΑ ΤΗΣ ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (Β 2658)

Προϋπολογισμός είναι η απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου (ή του Διοικητικού Συμβουλίου) με την οποία προσδιορίζονται τα έσοδα και τα έξοδα του ΟΤΑ για ένα οικονομικό έτος (**άρθρο 1, ΒΔ 17-5/1959**). Στον προϋπολογισμό εγγράφονται όλες οι δαπάνες και τα νομοθετημένα έσοδα του Δήμου. Για τον προσδιορισμό του ύψους των εσόδων και των εξόδων λαμβάνονται υπ' όψη τα διαχειριστικά αποτελέσματα του προηγούμενου οικονομικού έτους και ειδικότερα, για τα μεν έσοδα τα ποσά που θα εισπραχθούν και για τα δε έξοδα τα ποσά που προβλέπεται να πληρωθούν.
Για την διαμόρφωση του **σκέλους των εσόδων**, η οικονομική υπηρεσία συγκεντρώνει τα ακόλουθα :

- Τα νομοθετημένα έσοδα των οποίων το ύψος προσδιορίζεται βάσει των πραγματικών αποδόσεων και των οδηγιών της κοινής υπουργικής απόφασης περί κατάρτισης του προϋπολογισμού.
- Τις επιχορηγήσεις από τους Κεντρικούς αυτοτελείς πόρους, λειτουργικές δαπάνες σχολείων, ΚΑΠ επενδύσεων κλπ, όπως αυτά καθορίζονται κάθε φορά από τις οδηγίες της κοινής υπουργικής απόφασης περί κατάρτισης του προϋπολογισμού

που προβλέπει το άρθρο 77 του Ν.4172/13. -Τις επιχορηγήσεις του Προγράμματος Δημοσίων επενδύσεων, σύμφωνα με τις σχετικές αποφάσεις ένταξης.
- Το προβλεπόμενο χρηματικό υπόλοιπο και το προβλεπόμενο υπόλοιπο των απαιτήσεων του Δήμου από βεβαιωμένα έσοδα με ημερομηνία 31/12 του τρέχοντος έτους.

Η οικονομική υπηρεσία συγκεντρώνει στοιχεία από τις υπηρεσίες για τη διαμόρφωση **του σκέλους των δαπανών**.

Αναλυτικά:
-Τις προμήθειες επενδυτικών αγαθών (πλην έργων), ανά υπηρεσία.
-Τις προβλεπόμενες προμήθειες υλικών ανά υπηρεσία.
-Τις προβλεπόμενες εργασίες ανά υπηρεσία.
-Τις συνεχιζόμενες συμβάσεις προμηθειών και υπηρεσιών ανά υπηρεσία.
-Το τεχνικό πρόγραμμα με τα συνεχιζόμενα έργα και τα νέα έργα που θα εκτελέσει ο Δήμος.
-Τις υποχρεωτικές εισφορές που επιβάλλονται με ειδικούς νόμους.
-Πίνακα δαπανών του προσωπικού, με αναλυτικά στοιχεία κόστους ανά εργαζόμενο, όπου υπολογίζονται οι νέες προσλήψεις και το κόστος τους, οι αποχωρήσεις του προσωπικού βάση του ισχύοντος θεσμικού πλαισίου.
-Τις προβλεπόμενες υπερωρίες.
-Τα ποσά των αμοιβών των αιρετών.
-Τα τοκοχρεολύσια, βάσει των δανειακών συμβάσεων και των αναλυτικών καταστάσεων του ΤΠΔ και των άλλων πιστωτικών ιδρυμάτων.
-Τις επιχορηγήσεις των ιδρυμάτων και νομικών προσώπων, ως προς το ποσό που αναγράφεται στην συστατική τους πράξη.
-Τις προβλεπόμενες αποζημιώσεις βάσει δικαστικών αποφάσεων καθώς και τον υπολογισμό ποσών για γενικότερες αποζημιώσεις σε τρίτους.
-Το ποσό που προκύπτει για την πρόβλεψη μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα προηγούμενα οικον. Έτη, σύμφωνα με την μεθοδολογία που αναπτύσσεται κάθε φορά από τις οδηγίες της κοινής υπουργικής απόφασης περί κατάρτισης του προϋπολογισμού που προβλέπει το **άρθρο 77 του Ν.4172/13.**

Η ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (Β 2658) κινείται στην ίδια κατεύθυνση με την αντίστοιχη του περσινού έτους έχοντας ως μόνη διαφορά την αλλαγή της προθεσμίας για την υποχρεωτική αναμόρφωση από τέλος Απριλίου σε τέλος Φεβρουαρίου 2018.
Όσον αφορά τη βάση υπολογισμού των δεδομένων, παραμένει η ταμειακή βάση (εισπράξεις-πληρωμές).
Σύμφωνα με το άρθρο 3 της ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (Β 2658) το τμήμα του Π/Υ εσόδων και εξόδων που αφορά επιχορηγήσεις υπολογίζεται με τον ίδιο τρόπο που υπολογίστηκαν κατά το προηγούμενο έτος σύμφωνα με τις οδηγίες της υπ'αρ 23976/2016 (Β 2311) κοινής υπουργικής απόφασης. Συγκεκριμένα:

1. Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ για τα έσοδα από τους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (**ΚΑΕ 0611**) είναι ίση με το ποσό που προκύπτει ως το γινόμενο της τακτικής κατανομής του μηνός Αυγούστου 2016 που αποδόθηκε στο δήμο επί δώδεκα. (*Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για το δήμο από την Υ.Α απόδοσης εσόδων από ΚΑΠ στους δήμους της Χώρας με ΑΔΑ: ΩΛΨΞ465ΦΘΕ-19Ι).*
2. Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ, για την κάλυψη δαπανών που αφορούν σε μισθώματα ακινήτων προς στέγαση δημοσίων σχολικών μονάδων και λοιπών υπηρεσιών **(ΚΑΕ 0612)**, υπολογίζεται στο ύψος του ποσού που αποδόθηκε στο δήμο για το χρονικό διάστημα Ιανουαρίου – Απριλίου 2016, επί τρία. (*Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για το δήμο από τις Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ: ΩΞΥΧ465ΦΘΕ-ΒΑΚ & ΩΠ03465ΦΘΕ-ΕΞ8)*.
3. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον Π/Υ, από το Φόρο Εισοδήματος Φυσικών και Νομικών Προσώπων **(ΚΑΕ 0613)**, υπολογίζονται στο ύψος των ποσών που αποδόθηκαν κατά το έτος 2015 (αφορά δήμους του Ν.

Δωδεκανήσου). (*Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για το δήμο από τις Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ: ΩΞΙΞ465ΦΘΕ-5ΟΕ & 6ΓΟΜ465ΦΘΕ-29Σ).*

4. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον προϋπολογισμό, για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών των σχολείων καθώς και του σχολικού τροχονόμου **(ΚΑΕ 0614 και 0615)**, υπολογίζονται στο ύψος του ποσού που προκύπτει ως το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής που αποδόθηκε στο δήμο το 2016 επί τέσσερα. (*Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για το Δήμο από την Υ.Α κατανομής ποσού από τους ΚΑΠ σε όλους τους δήμους της Χώρας για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών των σχολείων τους κατά το έτος 2016 με ΑΔΑ: 74ΘΠ465ΦΘΕ-Γ13*).

5. Οι πιστώσεις που εγγράφονται για την κάλυψη δαπανών των προνοιακών επιδομάτων (Κ.Α. Εσόδου 0621), καθώς και οι αντίστοιχες εγγραφές συνολικών εξόδων (Κ.Α. Εξόδου 674) πρέπει να είναι ίσες.

6. *Δεν έχει εγγραφεί ποσό στον ΚΑ 0619^{α} :* «Έσοδα των δήμων που προκύπτουν από την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 27 του ν. 3756/2009» (Παρακρατηθέντες ΚΑΠ).

7. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον Π/Υ, για το Εθνικό Ίδρυμα Νεότητας, εγγράφονται σε ανεπτυγμένη μορφή του Κ.Α. 0619^{β} και υπολογίζονται στο ύψος των ποσών που αποδόθηκαν κατά το έτος 2016. (*Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για το δήμο από την Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ: 63ΨΔ465ΦΘΕ-74Φ)*.

8. Το άθροισμα των πιστώσεων που εγγράφονται στον Π/Υ για την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών που αφορούν στην πυροπροστασία **(ΚΑΕ 1214)** και των αντίστοιχων ποσών για την κάλυψη επενδυτικών δαπανών που αφορούν στην πυροπροστασία **(ΚΑΕ 1313)** ισούται με το ύψος των αντίστοιχων ποσών που αποδόθηκαν κατά το έτος 2016. (Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για το δήμο από την Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ: 7ΑΡ5465ΦΘΕ-ΡΘΖ).

9. Το συνολικό ποσό που εγγράφεται στον **ΚΑΕ 1311** ως ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών των δήμων (πρώην ΣΑΤΑ) προκύπτει από το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής του έτους 2016 επί δώδεκα. (*Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για το δήμο από την Υ.Α κατανομής πιστώσεων των ΚΑΠ των δήμων για κάλυψη έργων και επενδυτικών δραστηριοτήτων με ΑΔΑ: ΩΞΑΣ465ΦΘΕ-Ζ3Τ*).

10. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον Π/Υ, για την κάλυψη δαπανών επισκευών και συντηρήσεων σχολικών κτιρίων **(ΚΑΕ 1312)**, υπολογίζονται στο ύψος των αντίστοιχων ποσών που αποδόθηκαν κατά το έτος 2015. Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για το δήμο από την Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ: 7ΛΞ9465ΦΘΕ-9Ι1).

11. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον Π/Υ, για την κάλυψη δαπανών λειτουργίας εργοστασίων αφαλάτωσης, εγγράφονται σε ανεπτυγμένη μορφή του Κ.Α. 0619^{γ}, υπολογίζονται στο ύψος των ποσών που αποδόθηκαν κατά το έτος 2015. (*Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για το δήμο από τις Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ: Ω5ΧΑ465ΦΘΕ-4ΜΔ & ΒΧΒ4465ΦΘΕ-Δ9Β).*

12. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον Π/Υ, για την κάλυψη δαπάνης για τη σίτιση μαθητών μουσικών και καλλιτεχνικών γυμνασίων και λυκείων, εγγράφονται σε ανεπτυγμένη μορφή του Κ.Α. 0619^{δ}, υπολογίζονται στο ύψος των ποσών που αποδόθηκαν στο δήμο για τη σχολική χρονιά 2015-2016. (*Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για το δήμο από τις Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ: Ω572465ΦΘΕ-Τ5Ι & ΩΤΟΨ465ΦΘΕ-ΓΜΡ*).

Κάθε εγγραφή πίστωσης που αφορά σε μεταβιβαστική πληρωμή από άλλη πηγή χρηματοδότησης πλην των ΚΑΠ πρέπει να τεκμηριώνεται πλήρως , τόσο κατά την κατάρτιση του Π/Υ όσο και για τις αναμορφώσεις αυτού. Κάθε τέτοια εγγραφή θεωρείται νόμιμη κατά τον έλεγχο της απόφασης του Π/Υ όταν έχει συνυποβληθεί η αντίστοιχη απόφαση-πράξη του Υπουργείου , με αναφορά του ΑΔΑ ανάρτησης της στο πρόγραμμα «Διαύγεια» .

Επιχορηγήσεις από τον Προϋπολογισμό Δημοσίων Επενδύσεων του έτους 2018 για νέα έργα μπορούν να εγγραφούν μόνο εφόσον υπάρχει σχετική απόφαση ένταξης, η οποία απαιτείται να υποβάλλεται κατά τον έλεγχο νομιμότητας της απόφασης του Π/Υ κατά τα οριζόμενα στην προηγούμενη περίπτωση της παρούσας παραγράφου (ΑΔΑ , ηλεκτρονική υποβολή κ.λ.π.).

Τόσο στην κατηγορία των εσόδων από επιχορηγήσεις επενδύσεων , όσο και στην κατηγορία των αντιστοίχων δαπανών , οι δήμοι εγγράφουν ως έσοδο τις προβλεπόμενες κατανομές που θα λάβουν και αντίστοιχα τις δαπάνες που εκτιμούν ότι θα πραγματοποιήσουν κατ έτος (ανάλογα με τα εγκεκριμένα χρονοδιαγράμματα των έργων , ή τη σχετική εκτίμηση τους εφόσον δεν υφίστανται χρονοδιαγράμματα) και όχι την συνολική έγκριση χρηματοδότησης και το συνολικό κόστος των έργων.

Οι διαφορές που θα προκύψουν για κάθε Δήμο από τις κατανομές έτους 2018 για τις περιπτώσεις Α1 έως Α10 από οποιαδήποτε αιτία , θα πρέπει να εγγραφούν στον Π/Υ του με αναμόρφωση , η οποία πρέπει να πραγματοποιηθεί αμέσως μετά την γνωστοποίηση σε αυτόν των νέων δεδομένων.

ΟΜΑΔΕΣ ΕΣΟΔΩΝ Ι ΚΑΙ ΙΙ

Τα ποσά που εγγράφονται στον Π/Υ του 2018 για τα ίδια έσοδα των κάτωθι αναφερομένων ομάδων Ι και ΙΙ, υπολογίζονται διακριτά , με βάση τα αποτελέσματα εκτέλεσης των Π/Υ των δυο προηγούμενων οικονομικών ετών και ειδικότερα με βάση τα ποσά που εισπράχθηκαν κατά το έτος 2016σε συνδυασμό με την απόδοση των εισπράξεων από τον Ιανουάριο 2017 και μέχρι κλείσιμο του μηνός που προηγείται από τον μήνα κατάρτισης του σχεδίου του Π/Υ 2018 από την οικονομική επιτροπή.

ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΔΑΠΑΝΕΣ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Οι εγγραφές στο σκέλος των δαπανών που αφορούν σε ανταποδοτικές υπηρεσίες (όπως υπηρεσία ύδρευσης , υπηρεσία καθαριότητας & ηλεκτροφωτισμού) για τον Π/Υ 2018 θα πρέπει να γίνονται με γνώμονα το κόστος παροχής της υπηρεσίας σε συνδυασμό με το ύψος των εσόδων που αναμένεται να εισπραχθούν εντός του έτους 2017. Σε περίπτωση που τα εισπραττόμενα έσοδα του έτους 2017 εκτιμάται ότι δεν θα καλύψουν τη δαπάνη της ανταποδοτικής υπηρεσίας του έτους 2017, τότε το ποσό που δεν καλύπτεται θα πρέπει να συνυπολογιστεί στην απόφαση καθορισμού του ύψους των τελών για έτος 2018, επιφέροντας αύξηση αυτών. Αντίστοιχα θα πρέπει να συνυπολογίζεται τυχόν υπερκάλυψη της δαπάνης από τα εισπραττόμενα έσοδα

ΕΛΕΓΧΟΣ ΝΟΜΙΜΟΤΗΤΑΣ

Προκειμένου να καταστεί δυνατός ο έλεγχος νομιμότητας , σύμφωνα με τις οδηγίες της παρούσας και των στοιχείων του μήνα αναφοράς , βάσει του οποίου κάθε δήμος εγγράφει τα έσοδά του , οι αρμόδιες για τον έλεγχο αρχές, θα αντλήσουν τα σχετικά οικονομικά στοιχεία των δήμων από το σύστημα αναφορών του Κόμβου Διαλειτουργικότητας του Υπουργείου Εσωτερικών.

ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΉ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ

Μετά τη λήξη της χρήσης 2017 και έως το τέλος Φεβρουαρίου 2018, οι δήμοι και τα νομικά πρόσωπα υποχρεούνται να επανελέγξουν τις παραδοχές με βάση τις οποίες κατάρτισαν τον Π/Υ 2018 και να προχωρήσουν σε αναμόρφωσή του , με την επιφύλαξη των οριζομένων στις ειδικές παρατηρήσεις επί του άρθρου 3, λαμβάνοντας υπόψη τα πραγματικά αποτελέσματα και μεγέθη τους , όπως αυτά έχουν διαμορφωθεί την 31/12/2017, προκειμένου αυτός να καταστεί ρεαλιστικός.

Επισυνάπτεται πίνακας υπολογισμών σύμφωνα με τις οδηγίες του Υπουργείου για τις επιχορηγήσεις .

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΣΟΔΩΝ ΓΙΑ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2018 ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (ΦΕΚ 2658 ΤΕΥΧΟΣ Β')				
Α/Α	ΕΣΟΔΟ	ΤΡΟΠΟΣ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ 25595/28-07-2017 (ΦΕΚ 2658 ΤΕΥΧΟΣ Β')	ΠΟΣΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΠΟΣΟ ΕΓΓΡΑΦΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2018
1	ΚΑΠ (0611)	[τακτική κατανομή Αυγούστου 2016 (Χ) 12]	1.018.097,64	12.217.171,68
2	λειτουργικά σχολείων (0614)-σχολικοί τροχονόμοι (0615)	[Α'κατανομή 2016 (Χ) 4]	282.160,00	1.128.640,00
3	προνοιακά (0621)	[Α'6μηνο 2016 (Χ) 2]	5.410.792,52	10.821.459,04
4	μισθώματα (0612)	ότι αποδόθηκε (Ιαν-Απρ 2016) (Χ) 3	6.610,92	19.832,76
5	φόρος που αποδίδεται σε Δήμους Δωδεκανήσων (0613)	ότι αποδόθηκε το 2015	8.108.800,00	8.108.800,00
6	ΚΑΠ επενδύσεων-ΣΑΤΑ (1311)	το ποσό της Α'τακτικής κατανομής 2016 (Χ) 12	156.995,00	1.883.940,00
7	επισκευές σχολικών κτιρίων (1312)	ότι αποδόθηκε το 2015	263.800,00	263.800,00
8	πυροπροστασία (1214)	ότι αποδόθηκε το 2016	111.000,00	145.000,00
9	πυροπροστασία (1313)	ότι αποδόθηκε το 2016	147.000,00	113.000,00
10	πιστώσεις για σίτιση μαθητών μουσικών σχολείων	ότι αποδόθηκε για τη σχολική χρονιά 2015-2016	64.149,22	64.149,22

Επισυνάπτεται πίνακας με Ίδια έσοδα σύμφωνα με τις οδηγίες της ΚΥΑ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΙΔΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΓΙΑ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2018 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ 25595/26-07-2017 (ΦΕΚ 2658/28-07-2017 ΤΕΥΧΟΣ Β'))						
Κ.Α.	**ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι.**	**ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ ΜΕΧΡΙ ΙΟΥΛΙΟ 2016**	**ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ ΜΕΧΡΙ ΙΟΥΛΙΟ 2017**	**ΔΙΑΦΟΡΑ**	**ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ 2016 ΣΥΝΟΛΙΚΑ**	**ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2018**
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	450.462,70	464.176,61	13.713,91	887.890,87	1.076.900,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	9.840,04	151.637,66	141.797,62	300.407,55	300.000,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	8.035.040,12	9.470.648,57	1.435.608,45	16.961.862,84	18.397.471,29
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	3.373.815,55	3.791.210,29	417.394,74	8.143.120,59	7.086.255,58
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	179.935,78	205.620,15	25.684,37	676.592,50	482.100,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	230.541,01	224.034,91	-6.506,10	771.869,95	466.000,00
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	0,00	2.262,00	2.262,00	0,00	3.000,00
14	ΔΩΡΕΕΣ-ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ -ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15	ΠΡΟΣ/ΣΕΙΣ – ΠΡΟ/ΜΑ – ΠΑΡ/ΛΑ	791.074,75	851.167,14	60.092,39	1.409.746,04	1.509.500,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	283.163,65	343.108,59	59.944,94	383.300,38	1.669.000,00
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ - ΤΑΚΤΙΚΑ	277.454,21	419.281,92	141.827,71	602.920,39	752.871,17
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ- ΕΚΤΑΚΤΑ	60.263,13	43.032,57	-17.230,56	190.749,35	271.000,00
	ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΑΘΡΟΙΣΜΑ ΙΔΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ Ι.	**13.691.590,94**	**15.966.180,41**	**2.274.589,47**	**30.328.460,46**	**32.014.098,04**

ΑΝΑΛΥΤΙΚΑ
ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ

Ο προϋπολογισμός διαιρείται σε δύο μέρη. Το Ι μέρος περιλαμβάνει τα έσοδα και το ΙΙ μέρος τις δαπάνες συμπεριλαμβανομένου του αποθεματικού.

Στην αιτιολογική έκθεση που ακολουθεί έχουν εγγραφεί νομοθετημένα έσοδα και το ύψος τους προσδιορίζεται σύμφωνα με τον τρόπου υπολογισμού που ορίζει η ΚΥΑ για το έτος 2018.

Η σχέση μεταξύ εσόδων – εξόδων επίσης θα διασφαλίζεται στην πορεία εκτέλεσης του, με την κατάρτιση στοχοθεσίας, η οποία θα συνοδεύει τον προϋπολογισμό και με την οποία θα ελέγχονται μηνιαία, οι στόχοι του προϋπολογισμού.

Αναλυτικά τα στοιχεία του προϋπολογισμού έχουν ως εξής:

0 -Τακτικά Έσοδα

Κ.Α.0111 Μισθώματα από αστικά ακίνητα, ποσού 1.011.900€. Εγγράφονται και προβλέπονται τα μισθώματα τόσο από στεγασμένους χώρους (καταστήματα, κατοικίες, γραφεία κ.λ.π.) όσο και από μη στεγασμένους χώρους (γήπεδα, οικόπεδα κ.λ.π.) όπως αποτυπώνονται στην ανάλυση.

ΚΑ 0122 Τέλη και δικαιώματα από εμποροπανηγύρεις, παζάρια & λαϊκές αγορές, ποσού 35.000€.

ΚΑ 0129.0002 Δικαιώματα από τη χρήση διαφόρων δημοτικών χώρων ποσού 30.000€. Εδώ καταχωρούνται τα έσοδα, από την χρήση των δημοτικών χώρων, για τους οποίους δεν έχει προχωρήσει η ανανέωση της σύμβασης τους. Βεβαιώνονται και εισπράττονται ποσά μέχρι την ολοκλήρωση της διαδικασίας.

ΚΑ 021 Τόκοι κεφαλαίων, ποσού 300.000€. Το ποσό έδωσε αφορά τους τόκους από τις καταθέσεις των χρημάτων μας στις τράπεζες.

ΚΑ 0311.0001 Τέλος καθαριότητας & φωτισμού, ποσού 18.363.792,77€. Εγγράφεται το ενιαίο ανταποδοτικό τέλος του άρθρου 25 του Ν 1828/89. Μέσω των λογαριασμών της ΔΕΗ εισπράττονται έσοδα για λογαριασμό του Δήμου, για την παροχή υπηρεσιών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού που παρέχει στους δημότες. Ένα μέρος όμως από αυτά η ΔΕΗ το παρακρατά γιατί αφορά την δαπάνη του Δήμου για φωτισμό οδών, πλατειών κτλ.

ΚΑ 041 Έσοδα νεκροταφείων, ποσού 108.500,00€. Εδώ εγγράφονται τα τέλη και δικαιώματα που επιβάλλονται για την κάλυψη των δαπανών λειτουργίας των δημοτικών κοιμητηρίων και καθορίζονται από τον Κανονισμό Λειτουργίας που εκδίδεται από το δημοτικό συμβούλιο.

ΚΑ 0432.0001

Εισιτήρια κοιλάδας Πεταλούδων, ποσού 990.000,00€.

ΚΑ 0441 Τέλος ακίνητης περιουσίας, έσοδα Τ.Α.Π ποσού 1.904.655,58€ του άρθρου 24 Ν 2130/93.

ΚΑ 0451 Τέλος διαμονής παρεπιδημούντων (άρθρο 6 Ν 1080/80, άρθρο 27 παρ. 10 Ν 2130/93) ποσού 2.600.000,00€.

ΚΑ 0452 Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης εστιατορίων και συναφών καταστημάτων (άρθρο 20 Ν 2539/97) ποσού 450.000,00€.

ΚΑ 0461.0001 Τέλος χρήσης κοινοχρήστων χώρων, ποσού 500.000,00€.

ΚΑ 0464 Τέλη ελεγχόμενης στάθμευσης σε κοινόχρηστους χώρους σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις της Δημοτικής Ενότητας Ρόδου (άρθρο 4 Ν. 1900/90), ποσού 320.000,00€.

ΚΑ 0468 Τέλος αδειών οικοδομών (άρθρο 23 ΒΔ 24/9-20/10/1958), ποσού 40.000,00€.

ΚΑ 0469 Τέλος ανανεώσιμων πηγών ενέργειας (άρθρο 38 Ν. 2773/99), ποσού 170.000,00€. Το τέλος αφορά το προβλεπόμενο έσοδο από την λειτουργία ΑΠΕ (Αιολικά Πάρκα).

ΚΑ 0521 Εισφορά σε χρήμα λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων (άρθρο 24 του Συντάγματος, άρθρο 9 του ν.1337/1983,άρθρο 21 του ν.2508/1997), ποσού 43.000€.

ΚΑ 0522 Μετατροπή σε χρήμα της εισφοράς σε γη (άρθρο 8 του ν.1337/1983), ποσού 8.000€.

ΚΑ 0523 Εισφορά 40% ή 75% του ΚΗ/1947 Ψηφίσματος (άρθρο 34 Ν. 1337/83), ποσού 50.000€. Αφορά τους Δήμους, στους οποίους έχει μεταβιβαστεί η άσκηση πολεοδομικών αρμοδιοτήτων κατά τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 61 του ν. 947/1979, όπως αυτές τροποποιήθηκαν από το ν. 1337/1983, ποσού 150.000€.

ΚΑ 0526.0001 Έσοδα για δαπάνες μεταφοράς παιδιών δημοτικών παιδικών σταθμών (άρθρων 9 και 10 της ΚΥΑ.16065/2002 (ΦΕΚ 497 Β΄), ποσού 14.900€

ΚΑ 0527 Τροφεία δημοτικών παιδικών-βρεφονηπιακών σταθμών (άρθρων 9 και 10 της ΚΥΑ.16065/2002 (ΦΕΚ 497 Β΄), ποσού 262.000,00€

ΚΑ 06 ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ

Στους κωδικούς αριθμούς 06 συνολικού ποσού 32.939.252,70 €, εγγράφονται:
Τα αναμενόμενα έσοδα από τους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους

- ΚΑ 0611,(ΚΑΠ) για την κάλυψη γενικών αναγκών ποσού 12.217.171,68€
- ΚΑ 0612, Έσοδα από ΤΠΔ για μισθώματα σχολικών μονάδων, ποσού 19.832,76€.
- ΚΑ 0613, ΚΑΠ από Φόρο Εισοδήματος, ποσό 8.108.800,00€
- ΚΑ 0614, Έσοδα για την κάλυψη αναγκών των σχολείων για το οποίο έχει εγγραφεί αντίστοιχο έξοδο ποσού 1.128.640€.
- ΚΑ 0619.0007, Έσοδα για την κάλυψη δαπανών για σίτιση μαθητών, Μουσικών και καλλιτεχνικών Γυμνασίων και Λυκείων, ποσό 64.149,22€.
- ΚΑ 0621, Καταβολή προνοιακών επιδομάτων ποσού 10.821.459,04€.

Ο τρόπος υπολογισμού είναι σύμφωνα με την νέα ΚΥΑ και έχει αναλυθεί παραπάνω.
Στους κωδικούς αριθμούς 0711 έως 0713 εγγράφονται τα έσοδα των αντίστοιχων τίτλων με την αντίστοιχη νομοθεσία.
ΚΑ 0713.0001, Παράβολα για την έκδοση των αδειών ίδρυσης και λειτουργίας επιχειρήσεων υγειονομικού ενδιαφέροντος (άρθρο 80 ΚΔΚ), ποσού 60.000€.
ΚΑ 0718.0001 ποσού 400.000€ Έσοδα από Καζίνο Ρόδου Α.Ε.

1 – Έκτακτα έσοδα

Στον ΚΑ 12 εγγράφονται οι Έκτακτες επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών. Συγκεκριμένα:
ΚΑ 1214, Επιχορήγηση για την κάλυψη δράσεων πυροπροστασίας για λειτουργικές δαπάνες , ποσού 145.000€.
ΚΑ 1215.0001, Επιχορηγήσεις για εξόφληση ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων ποσού 2.928.873,35. Στον κωδικό αυτό εγγράφεται το υπόλοιπο της επιχορήγησης που έχει εγκριθεί για τον Δήμο μας , αφαιρουμένων των ποσών που αφορούν τις ήδη υπάρχουσες καταβολές αλλά και την εκτίμηση απορρόφηση έως τέλος του έτους.
ΚΑ 1219.0002, Αφορά την επιχορήγηση για το πρόγραμμα Βοήθεια στο σπίτι, ποσού 332.850€.

<u>ΚΑ 131 Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες.</u>
<u>ΚΑ 1311 ΣΑΤΑ</u> Πρόβλεψη ποσού 1.883.940€.

Σημαντικό έσοδο το οποίο προέρχεται από Κεντρικούς αυτοτελείς πόρους και προορίζεται για επενδυτικές δαπάνες.
<u>ΚΑ 1312</u> Επισκευή και συντήρηση σχολικών κτιρίων (άρθρο 13 Ν. 2880/2001) ποσού 263.800€.
ΚΑ 1313 Επιχορήγηση για την κάλυψη δράσεων πυροπροστασίας για επενδυτικές δαπάνες , ποσού 113.000€.
Οι υπόλοιποι κωδικοί του 13 αφορούν χρηματοδοτούμενα έργα και δράσεις όπως αναφέρονται στους τίτλους.
<u>ΚΑ 15</u> Προσαυξήσεις –πρόστιμα –παράβολα ,ποσού 1.509.500€.
<u>ΚΑ 16</u> Λοιπά έκτακτα έσοδα ποσού 1.669.000€.
Στον <u>ΚΑ 1694</u> εγγράφονται για το έτος 2018 τα έσοδα από παραχώρηση αιγιαλού και παραλίας του άρθρου 13 του Ν.2971/2001. Ποσό 900.000€
Στον <u>ΚΑ 1699.0006</u> εγγράφονται τα έσοδα από το δάνειο της ΔΕΥΑΡ. Ποσό 620.000€. Το συγκεκριμένο έχει και ισόποσο έξοδο και εγγράφεται σύμφωνα με τα στοιχεία της σύμβασης της ΔΕΥΑΡ.

<u>2 - Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται για πρώτη φορά. Ποσό 725.755€</u>

ΚΑ 21 ΈΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΤΑΚΤΙΚΑ , συνολικό ποσό 752.871,17€

ΚΑ 22 ΈΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ, συνολικό ποσό 271.000,00€

Στους κωδικούς αριθμούς 2111 έως 2118 εγγράφονται τα τακτικά έσοδα που ανάγονται σε παρελθόντα οικονομικά έτη, βεβαιώνονται όμως (ή εισπράττονται οίκοθεν) για πρώτη φορά κατά τη διάρκεια του έτους.
<u>3 - Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</u>
ΚΑ 3111.0001 Εισπράξεις από δάνεια δεν προϋπολογίζονται.
Στην πίστωση που αφορά εισπρακτέα υπόλοιπα παρελθόντων ετών (**ΚΑΕ 32**), εγγράφονται όλες οι απαιτήσεις (βεβαιωθέντα) που προέκυψαν κατά τα Προηγούμενα Οικονομικά Έτη (ΠΟΕ).
Στην ομάδα δαπανών **85** «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους» υποχρεωτικά εγγράφεται, ως πρόβλεψη μη είσπραξης, το ποσό που προκύπτει από τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δύο προηγούμενων ετών.
Ο ΚΑ 32 είχε υπολογιστεί στα 91.615.782,63€ και ο ΚΑ 85 στα 89.054.000,00€ το οποίο σημαίνει καθαρή προβλεπόμενη είσπραξη 2.561.782,63 €. Στο ποσό αυτό συμπεριλαμβανόταν το ΔΗ.ΦΟ.ΔΩ διότι, το σχέδιο του προϋπολογισμού , συντάσσεται και ελέγχεται σύμφωνα με τα στοιχεία της 31/07/2017. Με την ΑΔΣ 594/10-08-2017 , αποφασίστηκε η διαγραφή των οφειλών από ΔΗΦΟΔΩ η οποία και έχει ήδη υλοποιηθεί από το Τμήμα Ταμείου κατά το μεγαλύτερο μέρος της και αναμένεται νε έχει ολοκληρωθεί μέσα στο επόμενο άμεσο χρονικό διάστημα. Ως εκ τούτου, έγιναν και οι αλλαγές στους αντίστοιχους κωδικούς εσόδων που αφορούσαν οφειλές από Τέλη και Πρόστιμα ΔΗΦΟΔΩ συνολικού ποσού 33.270.705,08€ και διαμορφώθηκε ανάλογα και ο κωδικός 00-85 που αφορά επισφάλειες. Μετά τις αλλαγές μειώθηκε αντιστοίχως και το σύνολο των εσόδων και εξόδων του προϋπολογισμού.

<u>4 - Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων, ποσού 14.616.800,00€</u>

Το έσοδο αφορά συνταξιοδοτικές εισφορές, εισφορές υπέρ του Δημοσίου, ασφαλιστικές εισφορές, φόρους αγαθών, φόρους που παρακρατούνται στις αποδοχές, κρατήσεις υπέρ τρίτων και επιστροφές χρημάτων.
Τα ποσά αυτά έχουν δοθεί από την οικονομική υπηρεσία, και ανάλογα εγγράφονται ποσά στα έξοδα, προκειμένου να γίνουν λογιστικές τακτοποιήσεις στο λογιστικό σύστημα του Δήμου.

5 - Χρηματικό υπόλοιπο, ποσού 18.000.000€ το οποίο αναλύεται σύμφωνα με την ΚΥΑ:

ΚΑ 5111 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα, για κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών ποσού 2.232.000€.
ΚΑ 5119 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου ποσού 4.425.000€
ΚΑ 5121 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα, για κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών ποσού 4.326.000,€
ΚΑ 5122 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα, για κάλυψη έργων του ΠΔΕ ή από πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις ποσού 4.733.000,€.
ΚΑ 5124 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από το ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (ΕΣΠΑ και Εθνικό ΠΔΕ), ποσού 40.000€
ΚΑ 5129 χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου, ποσού 5.994.000€
Τελικό ύψος εσόδων 181.133.493,67€

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΔΑΠΑΝΩΝ

Οι υπηρεσίες στις οποίες κατανέμονται οι δαπάνες του προϋπολογισμού χαρακτηρίζονται με ένα διψήφιο κωδικό αριθμό ως εξής:
00 - γενικές υπηρεσίες
10 -οικονομικές & διοικητικές υπηρεσίες
15 -υπηρεσίες πολιτισμού, αθλητισμού,& κοινωνικής πολιτικής
20 -υπηρεσίες καθαριότητας & ηλεκτροφωτισμού
30 -υπηρεσία τεχνικών έργων
35 -υπηρεσία πρασίνου
40 -υπηρεσία πολεοδομίας
45 - υπηρεσία νεκροταφείων
60-61-62-64 προγράμματα δημοσίων επενδύσεων νέες υπηρεσίες
70 - λοιπές υπηρεσίες

Για τους κωδικούς που αφορούν προμήθειες σε γραφική ύλη, καύσιμα, είδη υγιεινής και καθαριότητας, έπιπλα- σκεύη αλλά και επισκευές συντηρήσεις οχημάτων και παγίων έχουν κατανεμηθεί ποσά λαμβάνοντας υπόψη τις ανάγκες της κάθε υπηρεσίας και γίνεται αναφορά σε αυτές όποτε κρίνεται απαραίτητο.

Κατά τη σύνταξη του προϋπολογισμού των εξόδων, τηρήθηκαν οι γενικές αρχές που αφορούν όλους τους φορείς της Γενικής Κυβέρνησης, μέσα στους οποίους περιλαμβάνεται και ο Δήμος μας, δηλαδή: Περιστολή της σπατάλης σε υλικά και υπηρεσίες στη βάση μετρήσιμων στόχων.

00-Γενικές Υπηρεσίες

ΚΑ 00-6031.0001 Αποδοχές γενικού γραμματέα, ειδικών συμβούλων και επιστημονικών συνεργατών, προβλέπεται ποσό 91.065€ για τους ειδικούς συνεργάτες και τις αποδοχές του γενικού γραμματέα.

ΚΑ 00-6031.0002 Αποδοχές δικηγόρων και νομικών συμβούλων, αφορά τις αμοιβές των πέντε (5) νομικών του Δήμου Ρόδου που αμείβονται με πάγια περιοδική αμοιβή ποσού 96.576€.

ΚΑ 00-6053 Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων ειδικών θέσεων ποσού 42.825,84€ για τις παραπάνω αποδοχές.

ΚΑ 00-6056 Ετήσια εισφορά στο ΤΑΔΚΥ (άρθρα 3 Ν 1726/44, 30 Ν 2262/52, 100 ΝΔ 4260/61 και 33 ΝΔ 5441/66) ποσού 300.000€.

ΚΑ 00-6073.0001 Δαπάνες επιμόρφωσης προσωπικού και συμμετοχής σε συνέδρια και σεμινάρια, ποσού 5.000€ το οποίο είναι απαραίτητο για την επιμόρφωση του προσωπικού του Δήμου.
ΚΑ 00-6111.0001 Αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων, αφορά αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων που διορίζονται ανά υπόθεση ποσού 10.000€.
ΚΑ 00-6116.0001 ποσό 50.000€ για αμοιβές δικαστικών επιμελητών.
ΚΑ 00-6117 Λοιπές αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία ποσού 30.000€
ΚΑ 00-6121 Αντιμισθία αιρετών – έξοδα παράστασης (άρθρο 92 ν. 3852/2010, άρθρα 230, 242 και 248 ΚΔΚ) , ποσού 484.420,32.
ΚΑ 00-6122 Αποζημίωση και έξοδα κίνησης δημοτικών συμβούλων (άρθρο 140 ΚΔΚ), ποσού 40.000€.
ΚΑ 00-6124 Έξοδα κηδείας Δημάρχων και Προέδρων κοινοτήτων (άρθρο 175 ΔΚΚ Ν 2685/99), ποσού 5.000€.
ΚΑ 00-6126 Εργοδοτικές εισφορές επί της αντιμισθίας των Δημάρχων και των λοιπών παροχών σε αιρετούς, ποσού 28.519,72€ για εργοδοτικές εισφορές.
ΚΑ 00-6131 Ο Κ.Α. περιλαμβάνει οποιαδήποτε αμοιβή φυσικού προσώπου που δεν έχει την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία και ταυτόχρονα δεν συνδέεται με τον οικείο Δήμο με οποιαδήποτε σχέση εργασίας ποσού 5.000€. Τέτοιες μπορεί να είναι π.χ. αμοιβές σε εισηγητές σεμιναρίων.
ΚΑ 00-6132 Αποζημίωση για συμμετοχή σε συμβούλια και επιτροπές ποσού 20.000€.
ΚΑ 00-6142.0002 Υπηρεσίες φύλαξης Δ.Ε. Ρόδου, ποσού 80.000€
ΚΑ 00-6142.0024 Αμοιβή εταιρείας για την απεντόμωση και μυοκτονία σε διάφορες περιοχές του Δήμου, ποσού 10.000€
ΚΑ 00-6142.0026 Αμοιβή για έλεγχο ΚΤΕΟ και πιστοποίηση μηχανημάτων έργου(Παράβολα και πιστοποίηση), ποσού 20.000€
ΚΑ 00-6142.0036 Υπηρεσίες φύλαξης Δ.Ε. Λινδίων, ποσού 50.000€
ΚΑ 00-6142.0038 Λειτουργία και συντήρηση συστήματος κοινόχρηστων ποδηλάτων Δήμου Ρόδου, ποσού 19.530€.
ΚΑ 00-6142.0040 Υπηρεσίες φύλαξης Δ.Ε. Πεταλουδών, ποσού 60.000€
ΚΑ 00-6153. Έξοδα διοικητικής εκτέλεσης (άρθρα 76 & 77 ΚΕΔΕ) ποσού 1.000€.
ΚΑ 00-6154 Λοιπά έξοδα βεβαίωσης και είσπραξης ποσού 5.000€.
ΚΑ 00-6162.0001 Λοιπά έξοδα τρίτων ποσού 3.000€.
ΚΑ 00-622 Επικοινωνίες ποσού 363.800€. Εγγράφονται έξοδα για ταχυδρομικά και τηλεφωνικά τέλη, δαπάνες κινητής τηλεφωνίας (κατά τα οριζόμενα στις διατάξεις της περ. γ της παρ. 3 του άρθρου 35 του ν. 3274/2004 και για ταχυμεταφορές.
ΚΑ 00-63 Φόροι –τέλη ποσού 1.084.000,00€. Εγγράφονται οι δαπάνες για φόρους και τέλη που βαρύνουν τον ίδιο το Δήμο όπως π.χ. τέλη κυκλοφορίας οχημάτων, πλην των απορριμματοφόρων, φόρος επί του τόκου των τραπεζικών καταθέσεων, φόροι, τέλη, δασμοί και εισφορές που εισπράττονται στα τελωνεία κ.λ.π. Νέοι φόρο σύμφωνα με την νομοθεσία.
ΚΑ 00-642 Οδοιπορικά έξοδα και έξοδα ταξιδιών ποσού 45.000€. Αφορά έξοδα κινήσεως, διαμονής και ημερησίας αποζημίωσης των μετακινούμενων για υπηρεσία, αιρετών και τρίτων.
ΚΑ 00-643 Δημόσιες σχέσεις ποσού 89.350,00€. Τα ποσά έχουν εγγραφεί για την απονομή τιμητικών διακρίσεων, αναμνηστικών δώρων, εκδηλώσεις, φιλοξενίες για δημόσιες σχέσεις, τελετές, διπλώματα ,τοπικές εορτές και γενικά δαπάνες που συνδέονται με την προαγωγή των κοινωνικών συμφερόντων του Δήμου. Για την διάθεση των πιστώσεων αυτών απαιτείται απόφαση του δημοτικού συμβουλίου.
ΚΑ 00-644 Συνέδρια και εορτές, ποσού 43.000€.

ΚΑ 00-645 Συνδρομές ποσού 94.500€. Πρόκειται για έξοδα συνδρομών σε εφημερίδες, περιοδικά, ηλεκτρονικά μέσα, internet, βάσεις πληροφοριών κτλ.
ΚΑ 00-646 Έξοδα δημοσιεύσεων ποσού 5.000€. Για διάφορα έξοδα δημοσίευσης, αγγελιών, ανακοινώσεων κτλ.
ΚΑ 00-6492.0001 Δικαστικά έξοδα ποσού 2.500.000€. Δικαστικά έξοδα και εκτέλεση δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων του Δήμου.
ΚΑ 00-6495.0002 Προμήθειες διαβιβαζομένων εσόδων (μέσω Τ.Π.Δ.), ποσού 40.000€.
ΚΑ 00-6495.0003 Δαπάνη για τεχνικό έλεγχο οχημάτων, ποσού 10.000€.
ΚΑ 00-6495.0004 Δαπάνη για πληρωμή ΕΝΦΙΑ, ποσού 700.000€.
ΚΑ 00-6495.0005 Οφειλές προς Δ.Ο.Υ δημοτικών επιχειρήσεων των πρώην Δήμων Ρόδου που έχουν καταργηθεί, ποσού 50.000€.
ΚΑ 00-6495.0006 Οφειλές προς Ι.Κ.Α δημοτικών επιχειρήσεων των πρώην Δήμων Ρόδου, που έχουν καταργηθεί, ποσού 50.000€
ΚΑ 00-6495.0008 Έξοδα για ταφή μεταναστών, ποσού 8.000€
ΚΑ 00-6495.0009 Έξοδα για την σίτιση μεταναστών, ποσού 8.000€
ΚΑ 00-6495.0010 Έξοδα για την ιατροφαρμακευτική περίθαλψη μεταναστών, ποσού 8.000€
ΚΑ 00-6495.0011 Έξοδα για την εξασφάλιση ειδών πρώτης ανάγκης μεταναστών, ποσού 8.000€
ΚΑ 00-6495.0012 Έξοδα για την μεταφορά των μεταναστών από μια περιοχή σε άλλη εντός της Ελληνικής Επικράτειας, ποσού 8.000€
ΚΑ 00-6495.0013 Δαπάνες για το πρόγραμμα «Γαλάζιες Σημαίες», ποσού 15.000€
ΚΑ 00-6495.0014 "Έξοδα για τέλη είσπραξης προστίμων από παραβάσεις Κ.Ο.Κ., ποσού 30.000€
ΚΑ 00-6495.0015 Δαπάνες για το πρόγραμμα "Visits4u", ποσού 11.359,84€
ΚΑ 00-6495.0016 Δαπάνες για το πρόγραμμα "MOTIVATE", ποσού 129.984,30€
ΚΑ 00-6495.0017 Δαπάνες για το πρόγραμμα "BLUEISLANDS", ποσού 19.407,40€
ΚΑ 00-6495.0018 Παροχή Υπηρεσιών Συμβούλου σε θέματα διαχείρισης για το έργο «MOTIVATE», ποσού 12.000€
ΚΑ 00-6495.0019 Δαπάνες για το πρόγραμμα IN-PREP, ποσού 215.515,00€
ΚΑ 00-6495.0020 Δαπάνες για το έργο ΕΥ-ΚΙΝΗΣΗ, ποσού 7.500€
ΚΑ 00-6495.0021 Δαπάνες (Γενικά έξοδα) για το ACUA, ποσού 2.500€
ΚΑ 00-6495.0022 Δαπάνες (Γενικά έξοδα) για το έργο ΣΥΝΕΡΓΕΙΝ, ποσού 4.120€
ΚΑ 00-651 Δάνεια για κάλυψη **λειτουργικών δαπανών**, ποσού 4.340.500€. Στους κωδικούς που ακολουθούν περιγράφονται τα δάνεια του κάθε Δήμου αναλυτικά με τόκους και χρεολύσια.
ΚΑ 00-652 Δάνεια για κάλυψη **επενδυτικών δαπανών**, ποσού 8.100€. Στους κωδικούς που ακολουθούν περιγράφονται τα δάνεια του κάθε Δήμου αναλυτικά με τόκους και χρεολύσια.
ΚΑ 00-6711 Απόδοση σε σχολικές επιτροπές ποσού 1.128.640€, αφορά την απόδοση εισοδημάτων από θεσμοθετημένους πόρους (Κ.Α.Π.) σε σχολικές επιτροπές. (αντίστοιχος Κ.Α. των εσόδων 0614)
ΚΑ 00-6715 Επιχορήγηση δημοτικών ή κοινοτικών ΝΠΔΔ ποσού 3.412.000 €.
Η κατανομή αφορά:

- τον Δημοτικό Οργανισμό Πρόνοιας, με 1.330.000ευρώ,
- το Μουσείο Νεοελληνικής τέχνης με 282.000 ευρώ και
- τον ΔΟΠΑΡ με 1.800.000ευρώ.

ΚΑ 00-672 Υποχρεωτικές εισφορές, με ποσό €55.000
ΚΑ 00-6733 Καταβολή χρηματικών βοηθημάτων σε άπορους δημότες, ποσού 20.000.
ΚΑ 00-6736 συνολικού ποσού 500.000€
Αφορά προαιρετικές δαπάνες του άρθρου 202 του Δ.Κ.Κ. και είναι επιχορηγήσεις σε αθλητικούς και πολιτιστικούς συλλόγους και κινούνται μέσα στα προβλεπόμενα όρια του νόμου.(ποσοστό 1,5% των τακτικών εσόδων)για την παροχή οικονομικής ενίσχυσης σε αθλητικούς, πολιτιστικούς (και εκκλησιαστικούς) συλλόγους που

εδρεύουν αποκλειστικά στην περιφέρεια του Δήμου. Στην προκειμένη περίπτωση το ποσό αφορά την χρηματοδότηση του ΠΡΟΤΟΥΡ και του δημοτικού κυνοκομείου.
ΚΑ 00-6737 Υλοποίηση προγραμματικών συμβάσεων , με ποσό 2.101.000,00
ΚΑ 00-681 Εγγυήσεις και λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις, ποσού 220.000€
ΚΑ 00-682 Εκτακτα έξοδα, ποσού 130.000€ . Αφορά πρόστιμα , προσαυξήσεις και τόκους υπερημερίας από ασφαλιστικά ταμεία που ενδεχομένως χρειαστεί να πληρώσει ο Δήμος.

10-Οικονομικές- Διοικητικές Υπηρεσίες

ΚΑ 10-601 ποσού 4.537.056 €, αφορά τις μισθοδοσίες των μονίμων υπαλλήλων.
ΚΑ 10-602 ποσού 899.281,96€, αφορά τις μισθοδοσίες των τακτικών υπαλλήλων Αορίστου Χρόνου.
ΚΑ 10-604 ποσού 72.399 €, αφορά τις μισθοδοσίες των εκτάκτων υπαλλήλων.
ΚΑ 10-605 ποσού 890.359,63€, αφορά τις εργοδοτικές εισφορές των υπαλλήλων
ΚΑ 10-606 ποσού 1.000€, αφορά παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού
ΚΑ 10-607 ποσού 1.000€, αφορά Δαπάνες πρόσληψης, εκπαίδευσης και επιμόρφωσης προσωπικού
ΚΑ 10-6211 Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για την υπηρεσία Οικονομικών-Διοικητικών υπηρεσιών, ποσού 5.000.000€
ΚΑ 10-6232 Μισθώματα κτιρίων –Τεχνικών έργων ποσού 400.000€
Εδώ εγγράφονται τα κάθε είδους μισθώματα που καταβάλλει ο Δήμος.
ΚΑ 10-625 ποσού 1.000 € αφορά Ασφάλιστρα
ΚΑ 10-626 Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους, ποσού 250.600€. Εγγράφονται τα έξοδα επισκευής και συντήρησης παγίων περιουσιακών στοιχείων του Δήμου, όταν οι επισκευές γίνονται από τρίτους και δεν μπορούν να χαρακτηριστούν ως έργα (π.χ. συντήρηση κλιματιστικών, καυστήρα, κ.λπ.).
ΚΑ 10-632 Τέλη κυκλοφορίας μεταφορικών μέσων, ποσού € 2.000
ΚΑ 10-642 Οδοιπορικά έξοδα και έξοδα ταξιδίων, ποσού 60.006,32€.
ΚΑ 10-646 Έξοδα δημοσιεύσεων, ποσού 48.500,00€
ΚΑ 10-66 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, ποσού 549.400,00€. Σε αυτόν τον κωδικό εγγράφονται δαπάνες για αναλώσιμα, γραφική ύλη , υλικά φαρμακείου, καύσιμα κλπ που αφορούν την συγκεκριμένη υπηρεσία.
ΚΑ 10-71 ποσού 200.000 € αφορά Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειας παγίων
ΚΑ 10-75 ποσού 130.472 € αφορά σε Τίτλους πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχορηγήσεις)

15 - Υπηρεσίες Πολιτισμού Αθλητισμού & Κοινωνικής Πολιτικής

ΚΑ 15-601 Αποδοχές μονίμων υπαλλήλων, ποσού 718.918,36€.
ΚΑ 15-602 Αποδοχές υπαλλήλων αορίστου χρόνου από τους μεταφερόμενους υπαλλήλους, ποσού 736.177,08€.
ΚΑ 15-604 Αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων (επί σύμβαση εκτάκτων υπαλλήλων, ημερομισθίων ωρομισθίων κ.λ.π.), ποσού 253.000,00€
ΚΑ 15-605 Εργοδοτικές εισφορές Δήμων και κοινοτήτων κοινωνικής ασφάλισης, ποσού 353.258,80€.
ΚΑ 15-606 Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού, ποσού 6.000€.
ΚΑ 15-61 Αμοιβές αιρετών και τρίτων, ποσού 74.800,00€
ΚΑ 15-623 Ενοίκια – Μισθώματα, ποσού 80.000€
ΚΑ 15-625 Ασφάλιστρα, ποσού 3.000€
ΚΑ 15-626 Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους. Διάφορες επισκευές και συντηρήσεις, με ποσά τα οποία κρίνονται απαραίτητα, ποσού 56.000,00€.
ΚΑ 15-632 Τέλη κυκλοφορίας μεταφορικών μέσων, ποσού 2.000€
ΚΑ 15-646 Έξοδα δημοσιεύσεων, ποσού €10.000
ΚΑ 15-647 Έξοδα καλλιτεχνικών, αθλητικών και κοινωνικών δραστηριοτήτων, ποσού €18.500
ΚΑ 15-648 Έξοδα κατασκηνώσεων εξοχών και συσσιτίων, ποσού €204.149,22

ΚΑ 15-6481 Έξοδα λειτουργίας συσσιτίων, όπως αναλύονται στους υποκωδικούς προκειμένου να συνεχίσουν απρόσκοπτα την λειτουργία τους οι παιδικοί σταθμοί ποσού 204.149,22€

ΚΑ 15-66 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, ποσού 224.850,00€. Σε αυτόν τον κωδικό εγγράφονται δαπάνες για αναλώσιμα, γραφική ύλη , υλικά φαρμακείου, καύσιμα κλπ που αφορούν την συγκεκριμένη υπηρεσία.
ΚΑ 15-6741 Λοιπές υποχρεωτικές πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους και αφορά την καταβολή προνοιακών επιδομάτων ποσού 10.821.459,04 € , πίστωση για την καταβολή των προνοιακών επιδομάτων (άρθρο 94 παρ. 3β περίπτ. 17 του ν. 3852/2010), αντίστοιχο ποσό έχει εγγραφεί στον ΚΑ 0621.0001 των εσόδων.
ΚΑ 15-713 Προμήθειες παγίων, όπως αναγράφονται στην περιγραφή, ποσού 339.400,00€
ΚΑ 15-73 Στην κατηγορία αυτή παρακολουθείται το τεχνικό πρόγραμμα του δήμου.

20 -Υπηρεσίες Καθαριότητας & Ηλεκτροφωτισμού

ΚΑ 20-601 Ποσό 2.836.118,62€ αφορά τις μισθοδοσίες των μονίμων υπαλλήλων καθαριότητας.
ΚΑ 20-602 Ποσό 2.650.131,36€ αφορά τις μισθοδοσίες των αορίστου χρόνου υπαλλήλων καθαριότητας.
ΚΑ 20-604 Ποσό 538.367,52€ αφορά τις μισθοδοσίες του έκτακτου προσωπικού καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού.
ΚΑ 20-605 Εργοδοτικές εισφορές Δήμων και κοινοτήτων κοινωνικής ασφάλισης, ποσού 1.377.692,83€.
ΚΑ 20-606 Προβλέπεται ποσό 108.500€ για παροχές εργατοτεχνικού προσωπικού, καθώς και άλλα μέσα ατομικής προστασίας που επιβάλλονται από τους κανόνες υγιεινής και ασφάλειας.
ΚΑ 20-611, Αμοιβές και έξοδα ελευθέρων επαγγελματιών, ποσού 2.000€.
ΚΑ 20-614, Αμοιβές τρίτων με την ιδιότητα νομικού προσώπου, ποσού 12.600€.
Εδώ επίσης έχουν προβλεφθεί οι δαπάνες απαραίτητες για την λειτουργία της υπηρεσίας όπως:
ΚΑ 20-6211 Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, πλατειών, κοινοχρήστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας, προβλέπεται ποσό 4.524.000,00€.
ΚΑ 20-624 Ενοίκια χρηματοδοτικής μίσθωσης leasing, ποσού 285.200€.
ΚΑ 20-625 Ασφάλιστρα ποσού 33.000€.
ΚΑ 20-626 Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους, ποσού 2.000€.
ΚΑ 20-627 Εργασίες αποκομιδής απορριμμάτων και οδοκαθαρισμού. Εγγράφονται τα καταβαλλόμενα σε τρίτους έξοδα (η ανάθεση στον ιδιώτη) για την κάλυψη αναγκών καθαριότητας ποσού 4.453.314,09€.

ΚΑ 20-627 Τέλη κυκλοφορίας μεταφορικών μέσων, ποσού € 5.500

ΚΑ 20-71 Προμήθειες παγίων όπως αναγράφονται στην περιγραφή ποσού 162.000€

ΚΑ 20-73 Στην κατηγορία αυτή παρακολουθείται το τεχνικό πρόγραμμα του δήμου.

30-Υπηρεσία Τεχνικών Έργων

ΚΑ 30-601 Αφορά τις μισθοδοσίες των μονίμων υπαλλήλων, ποσού 2.419.029,48€.
ΚΑ 30-602 Αφορά τις μισθοδοσίες των υπαλλήλων αορίστου χρόνου, ποσού 804.245,32 €.
ΚΑ 30-605 Εργοδοτικές εισφορές Δήμων και κοινοτήτων κοινωνικής ασφάλισης, ποσού 567.767,00€
ΚΑ 30-605 Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού, ποσού 57.000€

ΚΑ 30-623 Ενοίκια –Μισθώματα. Έχει εγγραφεί η υποχρέωση για μισθώματα, ποσού 170.000€.
ΚΑ 30-625 Ασφάλιστρα, ποσού € 30.000
ΚΑ 30-626 Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους, ποσού €6.000
ΚΑ 30-627 Ύδρευση, φωτισμός, καθαριότητα, αποκομιδή απορριμμάτων (λοιπές παροχές τρίτων), ποσού € 300.000.
ΚΑ 30-632 Τέλη κυκλοφορίας μεταφορικών μέσων, ποσού € 15.000
ΚΑ 30-646 Έξοδα δημοσιεύσεων, ποσού 65.000€.
ΚΑ 30-66 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων ποσού 504.000€
ΚΑ 30-71 Προμήθειες παγίων, όπως αναγράφονται στην περιγραφή ποσού 188.000€
ΚΑ 30-73 Στην κατηγορία αυτή παρακολουθείται το τεχνικό πρόγραμμα του δήμου ποσού 10.267.336,97€
ΚΑ 30-74 Οι μελέτες όπως περιγράφονται στους κωδικούς ποσού 115.447€

35-Υπηρεσία Πρασίνου

ΚΑ 35-601 Αφορά τις μισθοδοσίες των μονίμων υπαλλήλων, ποσού 750.093,60€
ΚΑ 35-602 Αποδοχές τακτικών υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου, ποσού 105.009,60€
ΚΑ 35-605 Εργοδοτικές εισφορές Δήμων και κοινοτήτων κοινωνικής ασφάλισης ποσού, 156.471,36€
ΚΑ 35-606 Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού, ποσού € 46.000.
ΚΑ 35-61 Αφορά τις μισθοδοσίες των υπαλλήλων αορίστου χρόνου, ποσού 88.700€.
ΚΑ 35-625 Ασφάλιστρα, ποσού € 10.000
ΚΑ 35-626 Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους, ποσού €87.000
ΚΑ 35-627 Ύδρευση, φωτισμός, καθαριότητα, αποκομιδή απορριμμάτων (λοιπές παροχές τρίτων), ποσού € 94.000
ΚΑ 35-632 Τέλη κυκλοφορίας μεταφορικών μέσων, ποσού €7.000
ΚΑ 35-66 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, ποσού 231.500,00€. Σε αυτόν τον κωδικό εγγράφονται δαπάνες για αναλώσιμα, γραφική ύλη , υλικά φαρμακείου, καύσιμα κλπ που αφορούν την συγκεκριμένη υπηρεσία.
ΚΑ 35-713 Προμήθειες παγίων όπως αναγράφονται στην περιγραφή, ποσού 258.200€

40-Υπηρεσία Πολεοδομίας

ΚΑ 40-601 Αφορά τις μισθοδοσίες των μονίμων υπαλλήλων, ποσού 607.496,76€.
ΚΑ 40-602 Αφορά τις μισθοδοσίες των υπαλλήλων αορίστου χρόνου, ποσού 102.573,68€.
ΚΑ 40-605 Αφορά τις εργοδοτικές εισφορές των υπαλλήλων, ποσού 136.311,64 €
ΚΑ 40-606 Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού, ποσού €11.000.
ΚΑ 40-62 Παροχές τρίτων, ποσού €5.500
ΚΑ 40-63 Φόροι - τέλη, ποσού €6.000
ΚΑ 40-642 Οδοιπορικά έξοδα και έξοδα ταξιδίων, ποσού €1.000
ΚΑ 40-646 Έξοδα δημοσιεύσεων, ποσού € 7.000
ΚΑ 40-66 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, ποσού 105.500€. Σε αυτόν τον κωδικό εγγράφονται δαπάνες για αναλώσιμα, γραφική ύλη , υλικά φαρμακείου καύσιμα κλπ που αφορούν την συγκεκριμένη υπηρεσία.
ΚΑ 40-71 Προμήθειες παγίων όπως αναγράφονται στην περιγραφή ποσού 58.000€
ΚΑ 40-74 Οι μελέτες που αφορούν την υπηρεσία Πολεοδομίας, όπως περιγράφονται στους κωδικούς ποσού 1.214.601,00

45-Υπηρεσία Νεκροταφείων

ΚΑ 45-601 Αφορά τις μισθοδοσίες των μονίμων υπαλλήλων, ποσού 123.021,48€.
ΚΑ 45-602 Αφορά τις μισθοδοσίες των υπαλλήλων αορίστου χρόνου, ποσού 22.410,56 €.

ΚΑ 45-605 Εργοδοτικές εισφορές Δήμων και κοινοτήτων κοινωνικής ασφάλισης, ποσού € 22.717,80
ΚΑ 45-606 Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού, ποσού € 4.000.
ΚΑ 45-66 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, ποσού €10.000
Στους ΚΑ 60-61-62-64 αναλύονται οι υπηρεσίες επιχορηγούμενων έργων και δράσεων από το ΠΔΕ.

70- Λοιπές Υπηρεσίες

Οι λοιπές υπηρεσίες περιλαμβάνουν το προσωπικό των παρακάτω Διευθύνσεων:

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΜΕΣΑΙΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΗΣ ΚΑΙ ΜΝΗΜΕΙΩΝ

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΜΠΟΡΙΟΥ, ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑΣ

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΠΡΩΤΟΓΕΝΟΥΣ ΤΟΜΕΑ

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΤΡΟΧΑΙΟΥ ΥΛΙΚΟΥ ΚΑΙ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ

Αναλυτικά:
ΚΑ 70-601 Αφορά τις μισθοδοσίες των μονίμων υπαλλήλων, ποσού 2.244.941,64€.
ΚΑ 70-602 Αφορά τις μισθοδοσίες των υπαλλήλων αορίστου χρόνου, ποσού 490.416,52 €.
ΚΑ 70-605 Αφορά τις εργοδοτικές εισφορές των υπαλλήλων, ποσού 455.031,60€.
ΚΑ 70-606 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, ποσού 263.000,00€. Σε αυτόν τον κωδικό εγγράφονται δαπάνες για αναλώσιμα, γραφική ύλη , υλικά φαρμακείου, καύσιμα κλπ που αφορούν την συγκεκριμένη υπηρεσία.
ΚΑ 70-61 Αμοιβές αιρετών και τρίτων, ποσού €48.060
ΚΑ 70-623 Ενοίκια – Μισθώματα ποσού, 139.000€
ΚΑ 70-625 Ασφάλιστρα, ποσού 60.000€
ΚΑ 70-626 Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους ποσού, 142.000€
ΚΑ 70-632 Τέλη κυκλοφορίας μεταφορικών μέσων, ποσού 83.000,00€
ΚΑ 70-642 Οδοιπορικά έξοδα και έξοδα ταξιδίων, ποσού 20.000,00€
ΚΑ 70-646 Έξοδα δημοσιεύσεων, ποσού € 20.000.
ΚΑ 70-647 Έξοδα καλλιτεχνικών, αθλητικών και κοινωνικών δραστηριοτήτων, ποσού € 49.000.
ΚΑ 70-66 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, ποσού 1.113,800,00€. Σε αυτόν τον κωδικό εγγράφονται δαπάνες για αναλώσιμα, γραφική ύλη , υλικά φαρμακείου, καύσιμα κλπ που αφορούν τις συγκεκριμένες υπηρεσίες .
ΚΑ 70-71 Προμήθειες παγίων όπως αναγράφονται στην περιγραφή ποσού 498.000€
ΚΑ 70-73 Στην κατηγορία αυτή παρακολουθείται το τεχνικό πρόγραμμα του δήμου.

Σημειώσεις

Οι Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. (παρελθόντων οικονομικών ετών) αναλύονται στις υπηρεσίες στους κωδικούς 81 έως 83.

ΚΑ 91 Αποθεματικό, ποσού Ποσό διαθέσιμο για αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για τη δημιουργία νέων μη προβλεπόμενων στον προϋπολογισμό, € 1.343.190,22.

Το ποσό αυτό προβλέπεται για την ενίσχυση πιστώσεων που αποδεικνύονται ανεπαρκείς ή για την εγγραφή νέων πιστώσεων που δεν έχουν προβλεφθεί .Το ύψος του δεν υπερβαίνει το ανώτατο όριο που προβλέπεται από το άρθρο 161 του ΔΚΚ (5% των τακτικών εσόδων).
Το τελικό ύψος του προϋπολογισμού, έτους 2018 το οποίο ισοσκελίζεται με τα έσοδα ανέρχεται στο ποσό των **181.133.493,67€.**

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΡΟΔΟΥ
15588 ΓΡΑΜΜΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΤΟΥ ΠΟΛΙΤΗ(ΠΑΡΑΠΟΝΑ- ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ)

ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2018

ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

ΕΣΟΔΑ

		ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2017		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2018	
	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Διαμορφωθέντα μέχρι 31/7/2017	Βεβαιωθέντα μέχρι 31/7/2017	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Περιφέρεια
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	58.879.761,42	29.808.113,79	60.168.779,57	0,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	24.952.702,38	4.903.046,86	25.228.965,38	0,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	1.026.355,00	1.323.340,76	1.023.871,17	0,00
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	93.454.914,71	93.138.831,62	58.345.077,55	0,00
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	12.418.800,00	6.459.812,05	14.616.800,00	0,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	30.728.252,22	30.728.252,22	21.750.000,00	0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	**221.460.785,73**	**166.361.397,30**	**181.133.493,67**	**0,00**

ΔΑΠΑΝΕΣ

		ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2017		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2018	
	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Διαμορφωθέντα μέχρι 31/7/2017	Ενταλθείσες μέχρι 31/7/2017	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Περιφέρεια
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	82.108.135,71	34.328.134,51	75.773.751,29	0,00
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	24.510.934,62	2.794.053,36	23.642.456,89	0,00
8	ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. & ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	114.300.290,06	9.052.062,21	80.374.095,27	0,00
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	516.625,34	0,00	1.343.190,22	0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΔΑΠΑΝΩΝ	**221.435.985,73**	**46.174.250,08**	**181.133.493,67**	**0,00**

ΨΗΦΙΣΘΗΚΕ
Με την υπ'αριθμ..... Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου.....

...../...../201...

ΕΓΚΡΙΝΕΤΑΙ
Με την υπ'αριθμ..... απόφαση μας

...../...../201...

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ **ΤΑ ΜΕΛΗ** **Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΗΣ ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΜΕΝΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΑΙΓΑΙΟΥ**

Ανακεφαλαίωση εσόδων (1)

Κωδικός (ΚΑ)	Τίτλος	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2017		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2018	
		Διαμορφωθέντα μέχρι 31/07/2017	Βεβαιωθέντα μέχρι 31/07/2017	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Περιφέρεια
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ				
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	947.900,00	977.745,51	1.076.900,00	0,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	14.270,00	151.637,66	300.000,00	0,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	17.296.255,00	9.470.829,62	18.397.471,29	0,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	6.853.913,00	3.791.889,13	7.086.255,58	0,00
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	533.500,00	205.650,44	482.100,00	0,00
06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	32.471.797,42	14.986.326,52	32.360.052,70	0,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	762.126,00	224.034,91	466.000,00	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 0	**58.879.761,42**	**29.808.113,79**	**60.168.779,57**	**0,00**
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ				
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	8.000,00	2.262,00	3.000,00	0,00
12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	4.983.310,92	879.843,15	3.406.723,35	0,00
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	16.899.291,46	2.710.499,15	18.640.742,03	0,00
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	1.297.000,00	964.958,44	1.509.500,00	0,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	1.765.100,00	345.484,12	1.669.000,00	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 1	**24.952.702,38**	**4.903.046,86**	**25.228.965,38**	**0,00**
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ				
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	735.755,00	942.188,96	752.871,17	0,00
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ	290.600,00	381.151,80	271.000,00	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 2	**1.026.355,00**	**1.323.340,76**	**1.023.871,17**	**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	93.454.914,71	93.138.831,62	58.345.077,55	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 3	**93.454.914,71**	**93.138.831,62**	**58.345.077,55**	**0,00**
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ				
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	12.212.800,00	6.421.660,44	14.549.800,00	0,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	206.000,00	38.151,61	67.000,00	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 4	**12.418.800,00**	**6.459.812,05**	**14.616.800,00**	**0,00**
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ				
511	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΟ ΑΠΟ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	9.404.386,46	9.404.386,46	6.657.000,00	0,00
512	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΟ ΑΠΟ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	21.323.865,76	21.323.865,76	15.093.000,00	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 5	**30.728.252,22**	**30.728.252,22**	**21.750.000,00**	**0,00**
	Γενικά σύνολα των ΕΣΟΔΩΝ	**221.460.785,73**	**166.361.397,30**	**181.133.493,67**	**0,00**

Κωδικός (ΚΑ)	Τίτλος	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2017		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2018	
		Διαμορφωθέντα μέχρι 31/07/2017	Ενταλθέντα μέχρι 31/07/2017	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα απο Περιφέρεια
	Σύνολο Κ.Α. 911	**516.625,34**	**0,00**	**1.343.190,22**	**0,00**
	Σύνολο Κ.Α. 91	**516.625,34**	**0,00**	**1.343.190,22**	**0,00**
	Σύνολο Κ.Α. 9	**516.625,34**	**0,00**	**1.343.190,22**	**0,00**
	Σύνολα Κ.Α. για Άλλες υπηρεσίες	**516.625,34**	**0,00**	**1.343.190,22**	**0,00**
	Γενικά σύνολα των ΔΑΠΑΝΩΝ	**221.435.985,73**	**46.174.250,08**	**181.133.493,67**	**0,00**

Ανακεφαλαίωση

Πίνακας 1

6	**ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ**				
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	27.509.177,25	14.950.296,84	25.903.266,04	0,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.050.549,34	335.324,63	1.204.630,04	0,00
62	Παροχές τρίτων	20.466.868,72	5.244.836,67	16.451.214,09	0,00
63	Φόροι - τέλη	1.192.500,00	160.816,83	1.204.500,00	0,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	6.008.646,46	425.228,80	4.630.392,08	0,00
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστης	4.583.000,00	2.342.268,60	4.348.600,00	0,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	4.622.550,18	766.126,50	3.534.050,00	0,00
67	Πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους. Παραχωρήσεις - Παροχές - Επιχορηγήσεις - Επιδοτήσεις - Δωρεές	16.124.843,76	10.103.235,64	18.147.099,04	0,00
68	Λοιπά έξοδα	550.000,00	0,00	350.000,00	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 6	**82.108.135,71**	**34.328.134,51**	**75.773.751,29**	**0,00**
7	**ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ**				
71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειας παγίων	3.028.784,04	972.878,86	1.703.640,00	0,00
73	Έργα	19.098.401,58	1.717.223,10	20.406.296,89	0,00
74	Μελέτες , έρευνες, πειραματικές εργασίες και ειδικές δαπάνες	2.253.277,00	43.951,40	1.402.048,00	0,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχορηγήσεις)	130.472,00	60.000,00	130.472,00	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 7	**24.510.934,62**	**2.794.053,36**	**23.642.456,89**	**0,00**
8	**ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. & ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ**				
81	Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	5.980.449,14	1.326.085,88	6.925.127,00	0,00
82	Λοιπές αποδόσεις	12.972.800,00	6.616.413,03	14.736.800,00	0,00
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	4.454.310,92	1.109.563,30	2.928.873,35	0,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	90.892.730,00	0,00	55.783.294,92	0,00
86		0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 8	**114.300.290,06**	**9.052.062,21**	**80.374.095,27**	**0,00**
9	**ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ**				
91	Ποσό διαθέσιμο για αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για τη δημιουργία νέων μη προβλεπόμενων στον προϋπολογισμό	516.625,34	0,00	1.343.190,22	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 9	**516.625,34**	**0,00**	**1.343.190,22**	**0,00**
	Γενικά σύνολα των ΔΑΠΑΝΩΝ	**221.435.985,73**	**46.174.250,08**	**181.133.493,67**	**0,00**

Κωδικός (ΚΑ)	Τίτλος	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2017		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2018	
		Διαμορφωθέντα μέχρι 31/07/2017	Ενταλθέντα μέχρι 31/07/2017	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα απο Περιφέρεια

Πίνακας 2 Σύνολα ανά υπηρεσία

00	ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	123.237.539,15	13.429.638,18	91.358.785,34	0,00
10	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	20.344.237,59	5.881.816,21	14.309.074,91	0,00
15	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	18.550.707,51	9.000.627,18	18.074.494,50	0,00
20	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	18.616.331,53	8.118.117,70	19.586.424,42	0,00
25	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΡΔΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
30	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	18.954.374,33	3.176.743,68	18.120.399,94	0,00
35	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ	1.879.731,53	701.419,49	2.002.972,65	0,00
40	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ	3.066.147,91	785.083,01	2.639.343,89	0,00
45	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΩΝ	209.798,18	101.673,96	190.149,84	0,00
50	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
60	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ(Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	2.064.621,46	799.156,76	1.809.900,00	0,00
61	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	1.121.732,87	14.900,79	1.666.559,17	0,00
62	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	1.186.529,27	905.641,87	45.000,00	0,00
63	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΡΔΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	0,00	0,00	0,00	0,00
64	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ, ΠΡΑΣΙΝΟΥ ΚΑΙ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	3.787.698,59	556.313,47	1.978.300,00	0,00
69	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	0,00	0,00	0,00	0,00
70	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	7.899.910,47	2.703.117,78	8.008.898,79	0,00
80	ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. & ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
	Άλλες υπηρεσίες	516.625,34	0,00	1.343.190,22	0,00
	Γενικά σύνολα των ΔΑΠΑΝΩΝ	**221.435.985,73**	**46.174.250,08**	**181.133.493,67**	**0,00**

και, **Β)** Η παρούσα διαβιβάζεται περαιτέρω προς το **Δημοτικό Συμβούλιο Δήμου Ρόδου**, όπου και θα ληφθεί σχετική απόφαση.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος κ.Ε.Μανδρακός κάλεσε το Σώμα να αποφασίσει σχετικά.

Οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Στ.Παρδαλός, Ι.Περδίκης, Στ.Δράκος, Στ.Σαρρή, Α.Κωνσταντίνου και Ε.Ατσίδη απουσίαζαν από τη συζήτηση και λήψη απόφασης του θέματος.

Το Δημοτικό Συμβούλιο αφού έλαβε υπόψη τις ανωτέρω σχετικές αποφάσεις της Οικονομικής Επιτροπής με αριθ. 494, 588 και 644/2017, την τοποθέτηση του Δημάρχου κ.Φ.Χατζηδιάκου, των επικεφαλής των παρατάξεων του Δ.Σ, των μελών του Σώματος και τις διατάξεις του άρθρου 67 , 266 του Ν.3852/2010, των άρθρων 93 , 155 και 159 του Ν.3463/2006 καθώς και της ΚΥΑ 25595/28.7.2017 των Υπουργείων Οικονομικών & Εσωτερικών και μετά διαλογική συζήτηση που αναλυτικά περιγράφεται στο Πρακτικό της Συνεδρίασης,

Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι κατά πλειοψηφία

Μειοψηφούντων των παρόντων μελών της παράταξης «ΡΟΔΙΩΝ ΟΡΑΜΑ» με επικεφαλής τον κ.Ε.Καρίκη, των παρόντων μελών της παράταξης «ΡΟΔΟΣ ΠΟΡΕΙΑ ΑΝΑΤΡΟΠΗΣ» με επικεφαλής τον κ.Γ.Υψηλάντη καθώς και του επικεφαλής της παράταξης «ΛΑΪΚΗ ΣΥΣΠΕΙΡΩΣΗ» κ.Κ.Πότσου οι οποίοι ψήφισαν «κατά» δικαιολογώντας τη ψήφο τους στις τοποθετήσεις τους που περιγράφονται στο πρακτικό της συνεδρίασης,

Τα παρόντα μέλη της παράταξης «ΡΟΔΙΑΚΗ ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ» εκπροσωπούμενα από τον Δημοτικό Σύμβουλο κ.Ι.Γιαννακάκη, ψήφισαν θετικά.

Εγκρίνει την ψήφιση του Προϋπολογισμού Εσόδων-Εξόδων του Δήμου Ρόδου για το Οικονομικό Έτος 2018, η ανακεφαλαίωση του οποίου έχει ως ακολούθως:

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΡΟΔΟΥ
15588 ΓΡΑΜΜΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΤΟΥ ΠΟΛΙΤΗ(ΠΑΡΑΠΟΝΑ- ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ)

ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2018

ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

ΕΣΟΔΑ

		ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2017		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2018	
	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Διαμορφωθέντα μέχρι 31/7/2017	Βεβαιωθέντα μέχρι 31/7/2017	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Περιφέρεια
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	58.879.761,42	29.808.113,79	60.168.779,57	0,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	24.952.702,38	4.903.046,86	25.228.965,38	0,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	1.026.355,00	1.323.340,76	1.023.871,17	0,00
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	93.454.914,71	93.138.831,62	58.345.077,55	0,00
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	12.418.800,00	6.459.812,05	14.616.800,00	0,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	30.728.252,22	30.728.252,22	21.750.000,00	0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	**221.460.785,73**	**166.361.397,30**	**181.133.493,67**	**0,00**

ΔΑΠΑΝΕΣ

		ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2017		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2018	
	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Διαμορφωθέντα μέχρι 31/7/2017	Ενταλθείσες μέχρι 31/7/2017	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Περιφέρεια
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	82.108.135,71	34.328.134,51	75.773.751,29	0,00
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	24.510.934,62	2.794.053,36	23.642.456,89	0,00
8	ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. & ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	114.300.290,06	9.052.062,21	80.374.095,27	0,00
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	516.625,34	0,00	1.343.190,22	0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΔΑΠΑΝΩΝ	**221.435.985,73**	**46.174.250,08**	**181.133.493,67**	**0,00**

ΨΗΦΙΣΘΗΚΕ
Με την υπ'αριθμ..... Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου.....

...../...../201...

ΕΓΚΡΙΝΕΤΑΙ
Με την υπ'αριθμ..... απόφαση μας

...../...../201...

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΗΣ ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΜΕΝΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΑΙΓΑΙΟΥ

ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ Α.Ε.

Ανακεφαλαίωση εσόδων (1)

Κωδικός (ΚΑ)	Τίτλος	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2017		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2018	
		Διαμορφωθέντα μέχρι 31/07/2017	Βεβαιωθέντα μέχρι 31/07/2017	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα από Περιφέρεια
0	**ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ**				
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	947.900,00	977.745,51	1.076.900,00	0,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	14.270,00	151.637,66	300.000,00	0,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	17.296.255,00	9.470.829,62	18.397.471,29	0,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	6.853.913,00	3.791.889,13	7.086.255,58	0,00
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	533.500,00	205.650,44	482.100,00	0,00
06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	32.471.797,42	14.986.326,52	32.360.052,70	0,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	762.126,00	224.034,91	466.000,00	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 0	**58.879.761,42**	**29.808.113,79**	**60.168.779,57**	**0,00**
1	**ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ**				
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	8.000,00	2.262,00	3.000,00	0,00
12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	4.983.310,92	879.843,15	3.406.723,35	0,00
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	16.899.291,46	2.710.499,15	18.640.742,03	0,00
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	1.297.000,00	964.958,44	1.509.500,00	0,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	1.765.100,00	345.484,12	1.669.000,00	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 1	**24.952.702,38**	**4.903.046,86**	**25.228.965,38**	**0,00**
2	**ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ**				
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	735.755,00	942.188,96	752.871,17	0,00
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ	290.600,00	381.151,80	271.000,00	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 2	**1.026.355,00**	**1.323.340,76**	**1.023.871,17**	**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	93.454.914,71	93.138.831,62	58.345.077,55	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 3	**93.454.914,71**	**93.138.831,62**	**58.345.077,55**	**0,00**
4	**ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ**				
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	12.212.800,00	6.421.660,44	14.549.800,00	0,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	206.000,00	38.151,61	67.000,00	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 4	**12.418.800,00**	**6.459.812,05**	**14.616.800,00**	**0,00**
5	**ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ**				
511	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΟ ΑΠΟ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	9.404.386,46	9.404.386,46	6.657.000,00	0,00
512	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΟ ΑΠΟ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	21.323.865,76	21.323.865,76	15.093.000,00	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 5	**30.728.252,22**	**30.728.252,22**	**21.750.000,00**	**0,00**
	Γενικά σύνολα των ΕΣΟΔΩΝ	**221.460.785,73**	**166.361.397,30**	**181.133.493,67**	**0,00**

Κωδικός (ΚΑ)	Τίτλος	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2017		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2018	
		Διαμορφωθέντα μέχρι 31/07/2017	Ενταλθέντα μέχρι 31/07/2017	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα απο Περιφέρεια
	Σύνολο Κ.Α. 911	**516.625,34**	**0,00**	**1.343.190,22**	**0,00**
	Σύνολο Κ.Α. 91	**516.625,34**	**0,00**	**1.343.190,22**	**0,00**
	Σύνολο Κ.Α. 9	**516.625,34**	**0,00**	**1.343.190,22**	**0,00**
	Σύνολα Κ.Α. για Άλλες υπηρεσίες	**516.625,34**	**0,00**	**1.343.190,22**	**0,00**

	Γενικά σύνολα των ΔΑΠΑΝΩΝ	**221.435.985,73**	**46.174.250,08**	**181.133.493,67**	**0,00**

Ανακεφαλαίωση

Πίνακας 1

6	**ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ**				
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	27.509.177,25	14.950.296,84	25.903.266,04	0,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.050.549,34	335.324,63	1.204.630,04	0,00
62	Παροχές τρίτων	20.466.868,72	5.244.836,67	16.451.214,09	0,00
63	Φόροι - τέλη	1.192.500,00	160.816,83	1.204.500,00	0,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	6.008.646,46	425.228,80	4.630.392,08	0,00
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστης	4.583.000,00	2.342.268,60	4.348.600,00	0,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	4.622.550,18	766.126,50	3.534.050,00	0,00
67	Πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους. Παραχωρήσεις - Παροχές - Επιχορηγήσεις - Επιδοτήσεις - Δωρεές	16.124.843,76	10.103.235,64	18.147.099,04	0,00
68	Λοιπά έξοδα	550.000,00	0,00	350.000,00	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 6	**82.108.135,71**	**34.328.134,51**	**75.773.751,29**	**0,00**
7	**ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ**				
71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειας παγίων	3.028.784,04	972.878,86	1.703.640,00	0,00
73	Έργα	19.098.401,58	1.717.223,10	20.406.296,89	0,00
74	Μελέτες , έρευνες, πειραματικές εργασίες και ειδικές δαπάνες	2.253.277,00	43.951,40	1.402.048,00	0,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχορηγήσεις)	130.472,00	60.000,00	130.472,00	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 7	**24.510.934,62**	**2.794.053,36**	**23.642.456,89**	**0,00**
8	**ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. & ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ**				
81	Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	5.980.449,14	1.326.085,88	6.925.127,00	0,00
82	Λοιπές αποδόσεις	12.972.800,00	6.616.413,03	14.736.800,00	0,00
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	4.454.310,92	1.109.563,30	2.928.873,35	0,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	90.892.730,00	0,00	55.783.294,92	0,00
86		0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 8	**114.300.290,06**	**9.052.062,21**	**80.374.095,27**	**0,00**
9	**ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ**				
91	Ποσό διαθέσιμο για αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για τη δημιουργία νέων μη προβλεπόμενων στον προϋπολογισμό	516.625,34	0,00	1.343.190,22	0,00
	Σύνολο Κ.Α. 9	**516.625,34**	**0,00**	**1.343.190,22**	**0,00**

	Γενικά σύνολα των ΔΑΠΑΝΩΝ	**221.435.985,73**	**46.174.250,08**	**181.133.493,67**	**0,00**

Πίνακας 2 Σύνολα ανά υπηρεσία

Κωδικός (ΚΑ)	Τίτλος	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2017		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2018	
		Διαμορφωθέντα μέχρι 31/07/2017	Ενταλθέντα μέχρι 31/07/2017	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.	Εγκριθέντα απο Περιφέρεια
00	ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	123.237.539,15	13.429.638,18	91.358.785,34	0,00
10	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	20.344.237,59	5.881.816,21	14.309.074,91	0,00
15	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	18.550.707,51	9.000.627,18	18.074.494,50	0,00
20	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	18.616.331,53	8.118.117,70	19.586.424,42	0,00
25	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΡΔΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
30	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	18.954.374,33	3.176.743,68	18.120.399,94	0,00
35	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ	1.879.731,53	701.419,49	2.002.972,65	0,00
40	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ	3.066.147,91	785.083,01	2.639.343,89	0,00
45	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΩΝ	209.798,18	101.673,96	190.149,84	0,00
50	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
60	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ(Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	2.064.621,46	799.156,76	1.809.900,00	0,00
61	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	1.121.732,87	14.900,79	1.666.559,17	0,00
62	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	1.186.529,27	905.641,87	45.000,00	0,00
63	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΡΔΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	0,00	0,00	0,00	0,00
64	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ, ΠΡΑΣΙΝΟΥ ΚΑΙ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	3.787.698,59	556.313,47	1.978.300,00	0,00
69	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)	0,00	0,00	0,00	0,00
70	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	7.899.910,47	2.703.117,78	8.008.898,79	0,00
80	ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. & ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
	Άλλες υπηρεσίες	516.625,34	0,00	1.343.190,22	0,00
	Γενικά σύνολα των ΔΑΠΑΝΩΝ	**221.435.985,73**	**46.174.250,08**	**181.133.493,67**	**0,00**

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ Ι.ΜΑΝΔΡΑΚΟΣ