

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**Από το πρακτικό 8/2022 της συνεδρίασης της Οικονομικής επιτροπής του Δήμου Πολυγύρου**

Στον Πολύγυρο σήμερα την τριακοστή πρώτη (31^η) Μαρτίου 2022, ημέρα Τετάρτη και ώρα 12:00 στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Πολυγύρου, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή, μετά από την υπ' αριθ. 3521/24-3-2022 πρόσκληση του Προέδρου.

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι από τα επτά μέλη της Οικονομικής Επιτροπής ήταν:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ: 1. Αστέριος Ζωγράφος, Πρόεδρος Ο.Ε., 2. Χρήστος Βορδός, 3. Δημήτριος Ζαγγίλας, 4. Παπακωνσταντίνου Νίκος, 5. Δήμητρας Παναγιώτης, 6. Αργύριος Τσινάς & 7. Δημήτρης Κυργιαφίνης τακτικά μέλη Ο.Ε. &

ΑΠΟΝΤΕΣ:

Αριθμός θέματος: 3^ο

Ψήφιση εισηγητικής έκθεσης τεκμηρίωσης εσόδων - εξόδων 2022 της Κοινοφελούς Επιχείρησης Δήμου Πολυγύρου (Κ.Ε.ΔΗ.ΠΟ.)

Αριθμός Απόφασης: 68

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε και η υπάλληλος του Δήμου Κωνσταντία Ψαθά, για την τήρηση των πρακτικών.

Το θέμα εισηγήθηκε ο Πρόεδρος της επιτροπής κ. Αστέριος Ζωγράφος μετά την ομόφωνη αποδοχή των μελών να συζητηθεί το θέμα εκτός ημερήσιας διάταξης και τόνισε ότι «Σύμφωνα με την παρ. 14 του άρθρου 10 του Ν.4071/2012, αλλάζει ριζικά ο τρόπος χρηματοδότησης των κοινοφελών επιχειρήσεων από το Δήμο, καθώς δεν απαιτείται πλέον σύναψη σύμβασης χρηματοδότησης, βάσει καταρτισθέντος από την επιχείρηση διετούς προγράμματος δράσης. Συνεπώς, λόγω της μη κατάρτισης σύμβασης δεν θα απαιτείται πλέον διενέργεια προσυμβατικού ελέγχου από το Ελεγκτικό Συνέδριο. (βλ. και το σχετικό με το προσυμβατικό έλεγχο άρθρο 278 του Ν.3852/2010, από το οποίο παραλήφθηκε μετά την τροποποίησή του από την παρ 2 του άρθρου 9 του ν. 4071/2012 η φράση «και των συμβάσεων υλοποίησης των διετών προγραμμάτων δράσης των κοινοφελών επιχειρήσεων»).

Σύμφωνα με την Αιτιολογική Έκθεση του Νόμου, με την ανωτέρω διάταξη επιτρέπεται η χρηματοδότηση κοινοφελούς δημοτικής επιχείρησης από τον οικείο δήμο προκειμένου να καταστεί δυνατή η κάλυψη των αναγκαίων δαπανών της όταν τα έσοδα υπολείπονται των αναγραφομένων στον προϋπολογισμό της. Η σχετική απόφαση λαμβάνεται με την απόλυτη πλειοψηφία του συνολικού αριθμού των μελών της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Πολυγύρου. Πλέον η χρηματοδότηση του Δήμου θα καλύπτει τη διαφορά μεταξύ εσόδων και εξόδων του ετήσιου προϋπολογισμού της επιχείρησης, χωρίς τους περιορισμούς (ως προς το είδος των δαπανών) που επέβαλαν οι προϊσχύουσες διατάξεις.

Οι διατάξεις του άρθρου 259, που προέβλεπαν την κατάρτιση διετούς προγράμματος δράσης, εκ μέρους της επιχείρησης, καταργούνται. **Για την καταβολή της χρηματοδότησης θα αρκεί η υποβολή του προϋπολογισμού της επιχείρησης συνοδευόμενου από εισηγητική έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου της, η οποία θα τεκμηριώνει τα έσοδα και τα έξοδα αυτής, σύμφωνα με το ετήσιο πρόγραμμα δράσης της παραγράφου 3 του άρθρου 206 του Ν.3463/2006.**

1. ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΑΙ ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Οι δραστηριότητες της Κοινωνικής Επιχείρησης του Δήμου Πολυγύρου έχουν ως εξής:

1.1 Έξοδα δράσεων και δομών κοινωνικής πολιτικής και αλληλεγγύης, Παιδείας, πολιτισμού και περιβάλλοντος.

1.1.1 Μονάδα προγράμματος βοήθεια στο σπίτι

Η μονάδα Βοήθεια στο Σπίτι με την παροχή υπηρεσιών φροντίδας σε ηλικιωμένους και άτομα με ειδικές ανάγκες (ΑΜΕΑ), στοχεύει με την λειτουργία της στην παραμονή τους στο οικείο φυσικό και κοινωνικό τους περιβάλλον, τη διατήρηση της συνοχής της οικογένειάς τους, την αποφυγή χρήσης ιδρυματικής φροντίδας ή καταστάσεων κοινωνικού αποκλεισμού, την εξασφάλιση αξιοπρεπούς και υγιούς διαβίωσης και τη βελτίωση της ποιότητας ζωής τους.

Ταυτόχρονα, στόχο αποτελεί η αποδέσμευση των γυναικών από την φροντίδα των ηλικιωμένων και των ατόμων με ειδικές ανάγκες, ώστε να διασφαλίζεται η πρόσβαση τους στην απασχόληση, η σταδιοδρομία και ο συμβιβασμός της επαγγελματικής με την οικογενειακή ζωή.

1.1.2 Λειτουργία κέντρου δημιουργικής απασχόλησης παιδιών

Τα Κέντρα Δημιουργικής Απασχόλησης Παιδιών (Κ.Δ.Α.Π.) είναι Μονάδες στις οποίες απασχολούνται παιδιά ηλικίας 5- 12 χρόνων για ορισμένο χρονικό διάστημα της ημέρας.

Σκοπός του ΚΔΑΠ της επιχείρησης είναι η δημιουργική απασχόληση των παιδιών για ορισμένο χρονικό διάστημα της ημέρας, εκτός σχολικού ωραρίου, η σωστή αξιοποίηση του ελεύθερου χρόνου με ατομική ή οργανωμένη δραστηριότητα ή μέσα από οργανωμένες ομάδες εργαστηρίων καθώς και η εξυπηρέτηση των γονιών.

Το ΚΔΑΠ παρέχει τις παρακάτω υπηρεσίες:

- Υγιεινή και ασφαλή απασχόληση και αξιοποίηση του ελεύθερου χρόνου των παιδιών με την ανάπτυξη της ατομικής και ομαδικής δραστηριότητας
- Υλοποίηση προγραμμάτων έκφρασης, ψυχαγωγίας, άθλησης
- Ανάπτυξη φιλικών δεσμών και κοινωνικών σχέσεων
- Ενημέρωση της οικογένειας και παραπομπή σε φορείς που παρέχουν εξειδικευμένες υπηρεσίες

1.1.2 Λειτουργία και εκμετάλλευση του Δημοτικού σφαγείου.

Σκοπός της λειτουργίας του σφαγείου είναι η εξυπηρέτηση των εμπόρων και των παραγωγών ζωικών προϊόντων με στόχο την αναβάθμιση της περιοχής και την οικονομική ενίσχυση της επιχείρησης αλλά και των καταστημάτων του Δήμου μας.

Όλες οι δαπάνες λειτουργίας, συντήρησης, αγοράς νέου μηχανολογικού εξοπλισμού και εργαλείων που απαιτούνται καθώς και οι δαπάνες μισθοδοσίας του προσωπικού που θα απασχολείται για την κάλυψη των αναγκών του, θα καλύπτονται από την επιχείρηση.

Οι ανωτέρω δραστηριότητες πρέπει να υποστηρίζονται διοικητικά. Συνεπώς οριζόντια σε όλες τις παραπάνω δράσεις υπάρχει η ανάγκη της διοικητικής και γραμματειακής υποστήριξης όλων των ενεργειών.

Αναλυτικά:

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2022

2.1 Έσοδα Κ.Ε.ΔΗ.ΠΟ. οικονομικού έτους 2022.

Κωδικός Αριθμός	Περιγραφή	Διαμορφωθέντα Προηγ. Οικ. Έτους	Βεβαιωθέντα Προηγ. Οικ. Έτους	Εκτίμηση Εισπραχθέντων Προηγ. Οικ. Έτους	Ψηφισθέντα υπό το Δ.Σ.	Επικυρωθέντα από την αρμόδια αρχή	Αυξομειώσεις Βάσει Αναμορφώσεων
06	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ	1.786.360,00	982.992,90	1.479.854,44	1.821.853,44	0,00	0,00
06.00	ΕΣΟΔΑ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ ΔΗΜΟΥ ΠΟΛΥΓΥΡΟΥ	1.786.360,00	982.992,90	1.479.854,44	1.821.853,44	0,00	0,00
06.00.0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	1.075.201,71	946.610,00	946.710,00	946.710,00	0,00	0,00
06.00.02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	4.000,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
06.00.021	ΤΟΚΟΙ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	4.000,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
06.00.0211	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	4.000,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
06.00.0211.01	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	4.000,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
06.00.04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	150.000,00	92.738,53	92.738,53	92.738,53	0,00	0,00
06.00.042	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΣΦΑΓΕΙΟ	150.000,00	92.738,53	92.738,53	92.738,53	0,00	0,00
06.00.0422	Λοιπά έσοδα σφαγείων	150.000,00	92.738,53	92.738,53	92.738,53	0,00	0,00
06.00.0422.00	Λοιπά έσοδα από παροχή υπηρεσιών σφαγείων	150.000,00	92.738,53	92.738,53	92.738,53	0,00	0,00
06.00.05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	85.120,00	69.643,52	69.643,52	69.643,52	0,00	0,00
06.00.052	ΕΙΣΦΟΡΕΣ	85.120,00	69.643,52	69.643,52	69.643,52	0,00	0,00
06.00.0529	ΛΟΙΠΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	85.120,00	69.643,52	69.643,52	69.643,52	0,00	0,00
06.00.0529.00	Έσοδα από εισφορές ωφελούμενων Κ.Δ.Α.Π. στα πλαίσια επιχειρηματικής δραστηριότητας της ΚΕΔΗΠΟ	85.120,00	69.643,52	69.643,52	69.643,52	0,00	0,00

06.00.06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	176.081,71	124.227,95	124.227,95	124.227,95	0,00	0,00
06.00.062	Από θεσμοθετημένους Πόρους για κάλυψη Γενικών δαπανών	176.081,71	124.227,95	124.227,95	124.227,95	0,00	0,00
06.00.0629	Λοιπά έσοδα από θεσμοθετημένους πόρους	176.081,71	124.227,95	124.227,95	124.227,95	0,00	0,00
06.00.0629.01	Επιχορήγηση για την υλοποίηση του προγράμματος "Βοήθεια στο Σπίτι"	176.081,71	124.227,95	124.227,95	124.227,95	0,00	0,00
06.00.07	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	660.000,00	660.000,00	660.000,00	660.000,00	0,00	0,00
06.00.071	ΑΠΟ ΘΕΣΜΟΘΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	660.000,00	660.000,00	660.000,00	660.000,00	0,00	0,00
06.00.0718	Επιχορηγήσεις Νομικών Προσώπων από Δήμους	660.000,00	660.000,00	660.000,00	660.000,00	0,00	0,00
06.00.0718.01	Επιχορήγηση από τον Δήμο για την κάλυψη γενικών αναγκών (άρθρο 25 Ν 1828/89)	660.000,00	660.000,00	660.000,00	660.000,00	0,00	0,00
06.00.1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	201.250,00	0,00	49.000,00	160.349,00	0,00	0,00
06.00.12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	99.500,00	0,00	49.000,00	103.000,00	0,00	0,00
06.00.121	Επιχορηγήσεις για Κάλυψη Λειτουργικών Δαπανών	99.500,00	0,00	49.000,00	103.000,00	0,00	0,00
06.00.1211	Επιχορηγήσεις από Εθνικούς Πόρους	99.500,00	0,00	49.000,00	103.000,00	0,00	0,00
06.00.1211.01	Έσοδα από προγράμματα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.	99.500,00	0,00	49.000,00	103.000,00	0,00	0,00

06.00.13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	99.750,00	0,00	0,00	57.349,00	0,00	0,00
06.00.131	Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες	99.750,00	0,00	0,00	57.349,00	0,00	0,00
06.00.1315	Επιχορηγήσεις από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του άρθρου 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, υπ' αρ. 22766/09-04-2020 κοινή υπουργική απόφαση) - Πρόγραμμα Φιλόδημος Ι (άρθρο 69 του ν. 4509/2017)]	99.750,00	0,00	0,00	57.349,00	0,00	0,00
06.00.1315.00	Επιχορήγηση για την παροχή κοινωνικών υπηρεσιών από τις Δομές των ΚΔΑΠ	99.750,00	0,00	0,00	57.349,00	0,00	0,00
06.00.16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06.00.169	Λοιπά Έκτακτα Έσοδα	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06.00.1699	Λοιπά Έκτακτα Έσοδα που δεν μπορούν να ενταχθούν στις Ανωτέρω Τάξεις	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06.00.1699.01	Λοιπά Έκτακτα Έσοδα από Επιστροφές Αχρεωστήτως Καταβληθέντων	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06.00.2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	40.000,00	0,00	0,00	204.250,00	0,00	0,00
06.00.21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	40.000,00	0,00	0,00	204.250,00	0,00	0,00

06.00.211	Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	40.000,00	0,00	0,00	204.250,00	0,00	0,00
06.00.2119	Τακτικά έσοδα από λοιπά έσοδα	40.000,00	0,00	0,00	204.250,00	0,00	0,00
06.00.2119.00	Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών από εισφορές ωφελούμενων Κ.Δ.Α.Π.	20.000,00	0,00	0,00	28.000,00	0,00	0,00
06.00.2119.09	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών προγράμματος ΒΣΣ	20.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
06.00.2119.10	Έκτακτα έσοδα Π.Ο.Ε. - Επιχορήγηση για την παροχή κοινωνικών υπηρεσιών από τις Δομές των ΚΔΑΠ	0,00	0,00	0,00	99.750,00	0,00	0,00
06.00.2119.11	Έκτακτα έσοδα Π.Ο.Ε. - Επιχορήγηση από προγράμματα ΟΑΕΔ	0,00	0,00	0,00	66.500,00	0,00	0,00
06.00.3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	0,00	34.490,71	0,00	0,00	0,00	0,00
06.00.32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	0,00	34.490,71	0,00	0,00	0,00	0,00
06.00.321	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΕΤΗ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	34.490,71	0,00	0,00	0,00	0,00

06.00.3217	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	0,00	34.490,71	0,00	0,00	0,00	0,00
06.00.3217.01	Εισπρακτέα υπόλοιπα απο το Πρόγραμμα Βοήθεια στο Σπίτι	0,00	34.490,71	0,00	0,00	0,00	0,00
06.00.4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	379.300,00	1.892,19	369.600,00	396.000,00	0,00	0,00
06.00.41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	377.300,00	1.892,19	369.600,00	394.000,00	0,00	0,00
06.00.412	Φόροι και Λοιπές Επιβαρύνσεις	55.400,00	0,00	52.200,00	71.500,00	0,00	0,00
06.00.4121	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	23.000,00	0,00	23.000,00	20.000,00	0,00	0,00
06.00.4121.01	Απόδοση φόρων και μισθωτών υπηρεσιών	23.000,00	0,00	23.000,00	20.000,00	0,00	0,00
06.00.4122	Απόδοση φόρων και χαρτόσημο Δημάρχων Αντιδημάρχων, μελών Δημοτικών Συμβουλίων και λοιπών συλλογικών οργάνων	900,00	0,00	200,00	500,00	0,00	0,00
06.00.4122.01	Απόδοση φόρων και χαρτόσημο Δημάρχων, Αντιδημάρχων, μελών Δημοτικών Συμβουλίων και λοιπών συλλογικών οργάνων	900,00	0,00	200,00	500,00	0,00	0,00
06.00.4123	Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ. επαγγελματιών κ.λ.π.	30.000,00	0,00	28.000,00	30.000,00	0,00	0,00
06.00.4123.01	Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ. επαγγελματιών κλπ	30.000,00	0,00	28.000,00	30.000,00	0,00	0,00

06.00.4124	Λοιπές κρατήσεις υπέρ Δημοσίου	1.500,00	0,00	1.000,00	21.000,00	0,00	0,00
06.00.4124.01	Λοιπές κρατήσεις υπέρ Δημοσίου	1.500,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
06.00.4124.13	ΦΠΑ 13%	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
06.00.4124.24	ΦΠΑ 24%	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
06.00.413	Απόδοση Ασφαλιστικών Εισφορών	308.000,00	0,00	308.000,00	308.000,00	0,00	0,00
06.00.4131	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	308.000,00	0,00	308.000,00	308.000,00	0,00	0,00
06.00.4131.01	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	308.000,00	0,00	308.000,00	308.000,00	0,00	0,00
06.00.414	Λοιπές Εισπράξεις Υπέρ Τρίτων	13.900,00	1.892,19	9.400,00	14.500,00	0,00	0,00
06.00.4142	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	13.900,00	1.892,19	9.400,00	14.500,00	0,00	0,00
06.00.4142.01	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	13.000,00	1.892,19	9.200,00	10.000,00	0,00	0,00
06.00.4142.02	ΕΙΣΦΟΡΑ ΥΠΕΡ ΣΥΛΛΟΓΟΥ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ	900,00	0,00	200,00	500,00	0,00	0,00
06.00.4142.03	Υγειονομικά τέλη Σφαγείου	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
06.00.42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
06.00.421	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
06.00.4214	Επιστροφή πάγιας προκαταβολής	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
06.00.4214.01	Επιστροφή πάγιας προκαταβολής	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
06.00.5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	90.608,29	0,00	114.544,44	114.544,44	0,00	0,00
06.00.51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	90.608,29	0,00	114.544,44	114.544,44	0,00	0,00
06.00.511	Χρηματικό Υπόλοιπο	90.608,29	0,00	114.544,44	114.544,44	0,00	0,00
06.00.5111	Χρηματικό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	90.608,29	0,00	114.544,44	114.544,44	0,00	0,00
06.00.5111.01	Χρηματικό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	90.608,29	0,00	114.544,44	114.544,44	0,00	0,00

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2022**2.1 Έξοδα Κ.Ε.ΔΗ.ΠΟ. οικονομικού έτους 2022.**

Κωδικός Αριθμός	Περιγραφή	Διαμορφωθέντα Προηγ. Οικ. Έτους	Ενταλθέντα Προηγ. Οικ. Έτους	Εκτίμηση Πληρωθέντων Προηγ. Οικ. Έτους	Ψηφισθέντα υπό το Δ.Σ.	Επικυρωθέντα από την αρμόδια αρχή	Αυξομειώσεις Βάσει Αναμορφώσεων
02	ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ	1.786.360,00	904.166,77	1.638.130,22	1.821.853,44	0,00	0,00
02.00	ΕΞΟΔΑ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ ΔΗΜΟΥ ΠΟΛΥΓΥΡΟΥ	1.783.360,00	904.166,77	1.638.130,22	1.811.853,44	0,00	0,00
02.00.6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	1.194.760,00	753.977,25	1.115.770,00	1.236.960,00	0,00	0,00
02.00.60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	863.500,00	622.372,40	875.500,00	862.500,00	0,00	0,00
02.00.602	ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΤΑΚΤΙΚΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΜΕ ΣΥΜΒΑΣΗ ΑΟΡΙΣΤΟΥ ΧΡΟΝΟΥ	163.000,00	115.821,56	179.000,00	179.000,00	0,00	0,00
02.00.6021	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	163.000,00	115.821,56	179.000,00	179.000,00	0,00	0,00
02.00.6021.01	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	163.000,00	115.821,56	179.000,00	179.000,00	0,00	0,00
02.00.604	ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΕΚΤΑΚΤΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΜΕ ΣΥΜΒΑΣΗ ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ (ΗΜΕΡΟΜΙΣΘΙΩΝ ΩΡΟΜΙΣΘΙΩΝ Κ.Α.Π.)	519.000,00	377.383,67	511.000,00	496.000,00	0,00	0,00

02.00.6041	Τακτικές αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων με σύμβαση ορισμένου χρόνου (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα	519.000,00	377.383,67	511.000,00	496.000,00	0,00	0,00
02.00.6041.01	Τακτικές αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων με σύμβαση ορισμένου χρόνου (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα	217.000,00	158.267,47	216.000,00	216.000,00	0,00	0,00
02.00.6041.02	Τακτικές αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων με σύμβαση ορισμένου χρόνου πρόγραμμα ΒΣΣ	158.000,00	110.985,10	160.000,00	160.000,00	0,00	0,00
02.00.6041.03	Τακτικές αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων με σύμβαση ορισμένου χρόνου πρόγραμμα ΟΑΕΔ	144.000,00	108.131,10	135.000,00	120.000,00	0,00	0,00
02.00.605	ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ	174.500,00	125.578,98	180.000,00	180.000,00	0,00	0,00
02.00.6052	Εργοδοτικές εισφορές τακτικού προσωπικού	42.500,00	29.526,49	46.000,00	46.000,00	0,00	0,00
02.00.6052.01	Εργοδοτικές εισφορές τακτικών υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	42.500,00	29.526,49	46.000,00	46.000,00	0,00	0,00
02.00.6054	Εργοδοτικές εισφορές εκτάκτου προσωπικού	132.000,00	96.052,49	134.000,00	134.000,00	0,00	0,00
02.00.6054.01	Εργοδοτικές εισφορές εκτάκτων υπαλλήλων με σύμβαση ορισμένου χρόνου	53.500,00	39.506,56	55.000,00	55.000,00	0,00	0,00
02.00.6054.02	Εργοδοτικές εισφορές εκτάκτων υπαλλήλων με σύμβαση ορισμένου χρόνου πρόγραμμα ΒΣΣ	41.500,00	28.975,09	48.000,00	48.000,00	0,00	0,00
02.00.6054.03	Εργοδοτικές εισφορές εκτάκτων υπαλλήλων με σύμβαση ορισμένου χρόνου πρόγραμμα ΟΑΕΔ	37.000,00	27.570,84	31.000,00	31.000,00	0,00	0,00
02.00.606	Λοιπές παροχές σε είδος (ένδυση εργατοτεχνικού προσωπικού,	6.000,00	3.228,19	5.000,00	7.000,00	0,00	0,00

	κλπ.)						
02.00.6063	Λοιπές παροχές σε είδος (ένδυση εργατοτεχνικού προσωπικού, κλπ.)	6.000,00	3.228,19	5.000,00	7.000,00	0,00	0,00
02.00.6063.00	Λοιπές παροχές σε είδος (παροχή γάλακτος προσωπικού)	6.000,00	3.228,19	5.000,00	7.000,00	0,00	0,00
02.00.607	Δαπάνες Πρόσληψης, Εκπαίδευσης και Επιμόρφωσης Προσωπικού	1.000,00	360,00	500,00	500,00	0,00	0,00
02.00.6073	Δαπάνες επιμόρφωσης προσωπικού και συμμετοχής σε συνέδρια και σεμινάρια	1.000,00	360,00	500,00	500,00	0,00	0,00
02.00.6073.01	Δαπάνες επιμόρφωσης προσωπικού και συμμετοχής σε συνέδρια και σεμινάρια	1.000,00	360,00	500,00	500,00	0,00	0,00
02.00.61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	125.760,00	50.799,99	106.920,00	152.160,00	0,00	0,00
02.00.611	Αμοιβές και Έξοδα Ελευθέρων Επαγγελματιών	81.600,00	26.088,87	67.260,00	102.800,00	0,00	0,00
02.00.6111	Αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων	3.000,00	1.240,00	2.700,00	3.000,00	0,00	0,00
02.00.6111.01	Αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων	3.000,00	1.240,00	2.700,00	3.000,00	0,00	0,00
02.00.6112	Αμοιβές Τεχνικών	3.000,00	0,00	1.000,00	2.000,00	0,00	0,00
02.00.6112.01	Αμοιβές Τεχνικών	3.000,00	0,00	1.000,00	2.000,00	0,00	0,00
02.00.6115	Αμοιβές λογιστών-διπλογραφικό σύστημα- λοιπές συμβουλευτικές υπηρεσίες	34.800,00	4.960,00	29.760,00	47.200,00	0,00	0,00
02.00.6115.01	Αμοιβή Λογιστικής υποστήριξης και σύνταξη οικονομικών καταστάσεων	24.800,00	0,00	24.800,00	37.200,00	0,00	0,00
02.00.6115.02	Αμοιβή Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών	10.000,00	4.960,00	4.960,00	10.000,00	0,00	0,00
02.00.6117	Λοιπές αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία	40.800,00	19.888,87	33.800,00	50.600,00	0,00	0,00
02.00.6117.01	Αμοιβές γιατρού και τεχνικού ασφαλείας	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00

02.00.6117.02	Λοιπές αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία	15.000,00	4.888,73	8.000,00	24.800,00	0,00	0,00
02.00.6117.03	Υπηρεσίες απεντόμωσης - μυοκτονίας, μικροβιολογικών - χημικών αναλύσεων και λοιπών συναφών ειδών Σφαγείου	24.800,00	15.000,14	24.800,00	24.800,00	0,00	0,00
02.00.612	Δαπάνες Αιρετών	9.360,00	6.480,00	9.360,00	9.360,00	0,00	0,00
02.00.6122	Αποζημίωση και έξοδα κίνησης Δημοτικών Συμβούλων (άρθρο 175 ΔΚΚ)	9.360,00	6.480,00	9.360,00	9.360,00	0,00	0,00
02.00.6122.01	Αποζημίωση και Έξοδα Προέδρου Διοικητικού Συμβουλίου	9.360,00	6.480,00	9.360,00	9.360,00	0,00	0,00
02.00.614	Αμοιβές Τρίτων με την ιδιότητα Νομικού Προσώπου	24.800,00	18.231,12	27.800,00	35.000,00	0,00	0,00
02.00.6142	Αμοιβές νομικών προσώπων ιδιωτικού Δικαίου	24.800,00	18.231,12	27.800,00	35.000,00	0,00	0,00
02.00.6142.01	Λοιπές αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα των Νομικών Προσώπων	0,00	0,00	3.000,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.6142.03	Υπηρεσίες παραλαβής ζωικών υποπροϊόντων Σφαγείου	24.800,00	18.231,12	24.800,00	30.000,00	0,00	0,00
02.00.616	Αμοιβές και Έξοδα Τρίτων	10.000,00	0,00	2.500,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.6162	Λοιπά έξοδα τρίτων	10.000,00	0,00	2.500,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.6162.01	Λοιπά έξοδα τρίτων	10.000,00	0,00	2.500,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	85.200,00	24.832,18	51.900,00	107.500,00	0,00	0,00
02.00.622	Επικοινωνίες	12.000,00	5.632,96	8.200,00	9.500,00	0,00	0,00
02.00.6221	Ταχυδρομικά τέλη	1.000,00	0,00	200,00	500,00	0,00	0,00
02.00.6221.01	Ταχυδρομικά τέλη	1.000,00	0,00	200,00	500,00	0,00	0,00
02.00.6222	Τηλεφωνικά, τηλεγραφικά και τηλετυπία τέλη εσωτερικού	8.000,00	3.615,92	5.000,00	6.000,00	0,00	0,00
02.00.6222.01	Τηλεφωνικά, τηλεγραφικά και τηλετυπία τέλη εσωτερικού	8.000,00	3.615,92	5.000,00	6.000,00	0,00	0,00
02.00.6223	Κινητή Τηλεφωνία	3.000,00	2.017,04	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00

02.00.6223.01	Κινητή Τηλεφωνία	3.000,00	2.017,04	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
02.00.623	Ενοίκια - Μισθώματα	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
02.00.6232	Μισθώματα κτιρίων - Τεχνικών έργων ακινήτων	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
02.00.6232.01	Μισθώματα κτιρίων - Τεχνικών έργων ακινήτων	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
02.00.625	Ασφάλιστρα	2.000,00	1.010,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
02.00.6253	Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων	2.000,00	1.010,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
02.00.6253.01	Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων	2.000,00	1.010,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
02.00.626	Συντήρηση και Επισκευή Αγαθών Διαρκούς Χρήσης	71.200,00	18.189,22	41.700,00	56.000,00	0,00	0,00
02.00.6261	Συντήρηση και επισκευή κτιρίων ακινήτων της	49.200,00	11.240,00	31.200,00	35.000,00	0,00	0,00
02.00.6261.01	Συντήρηση και επισκευή κτιρίων ακινήτων	12.000,00	1.240,00	4.000,00	10.000,00	0,00	0,00
02.00.6261.02	Επισκευή και αναβάθμιση του βιολογικού στο Σφαγείο Γαλάτιστας	37.200,00	10.000,00	27.200,00	25.000,00	0,00	0,00
02.00.6263	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	5.000,00	2.010,60	3.000,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.6263.01	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	5.000,00	2.010,60	3.000,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.6264	Συντήρηση και επισκευή λοιπών μηχανημάτων	7.000,00	254,60	1.500,00	4.000,00	0,00	0,00
02.00.6264.01	Συντήρηση και επισκευή λοιπών μηχανημάτων	7.000,00	254,60	1.500,00	4.000,00	0,00	0,00
02.00.6265	Συντήρηση και επισκευή επίπλων και λοιπού εξοπλισμού σκευών και λοιπού εξοπλισμού	5.000,00	0,00	1.000,00	2.000,00	0,00	0,00
02.00.6265.01	Συντήρηση και επισκευή επίπλων και λοιπού εξοπλισμού σκευών και λοιπού εξοπλισμού	5.000,00	0,00	1.000,00	2.000,00	0,00	0,00
02.00.6266	Συντήρηση εφαρμογών λογισμικού	5.000,00	4.684,02	5.000,00	10.000,00	0,00	0,00
02.00.6266.01	Συντήρηση εφαρμογών λογισμικού	5.000,00	4.684,02	5.000,00	10.000,00	0,00	0,00
02.00.63	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	2.500,00	814,00	1.400,00	2.500,00	0,00	0,00
02.00.632	Τέλη Κυκλοφορίας Μεταφορικών Μέσων	2.500,00	814,00	1.400,00	2.500,00	0,00	0,00
02.00.6323	Λοιπά τέλη κυκλοφορίας	2.500,00	814,00	1.400,00	2.500,00	0,00	0,00

02.00.6323.01	Λοιπά τέλη κυκλοφορίας - ΚΤΕΟ	2.500,00	814,00	1.400,00	2.500,00	0,00	0,00
02.00.64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	20.500,00	9.547,94	12.600,00	19.500,00	0,00	0,00
02.00.643	Δημόσιες Σχέσεις (Έξοδα Εκθέσεων Προβολής και Διαφήμισης)	4.000,00	2.480,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
02.00.6431	Έξοδα ενημέρωσης και προβολής δραστηριοτήτων	3.000,00	2.480,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
02.00.6431.01	Έξοδα ενημέρωσης και προβολής δραστηριοτήτων	3.000,00	2.480,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
02.00.6433	Τιμητικές διακρίσεις, αναμνηστικά δώρα και έξοδα φιλοξενίας φυσικών προσώπων και αντιπροσωπειών	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.00.6433.01	Τιμητικές διακρίσεις, αναμνηστικά δώρα και έξοδα φιλοξενίας φυσικών προσώπων και αντιπροσωπειών	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.00.645	Συνδρομές	1.000,00	318,00	600,00	1.000,00	0,00	0,00
02.00.6453	Λοιπές συνδρομές	1.000,00	318,00	600,00	1.000,00	0,00	0,00
02.00.6453.01	Λοιπές συνδρομές	1.000,00	318,00	600,00	1.000,00	0,00	0,00
02.00.646	Έξοδα Δημοσιεύσεων	1.500,00	0,00	500,00	1.500,00	0,00	0,00
02.00.6462	Δημοσίευση προκηρύξεων	1.500,00	0,00	500,00	1.500,00	0,00	0,00
02.00.6462.01	Δημοσίευση προκηρύξεων	1.500,00	0,00	500,00	1.500,00	0,00	0,00
02.00.647	Έξοδα Καλλιτεχνικών, Αθλητικών και Κοινωνικών Δραστηριοτήτων	4.000,00	1.215,20	1.500,00	4.000,00	0,00	0,00
02.00.6471	Έξοδα πολιτιστικών δραστηριοτήτων	2.000,00	223,20	500,00	2.000,00	0,00	0,00
02.00.6471.01	Έξοδα πολιτιστικών δραστηριοτήτων	2.000,00	223,20	500,00	2.000,00	0,00	0,00
02.00.6473	Έξοδα οργάνωσης κοινωνικών δραστηριοτήτων	2.000,00	992,00	1.000,00	2.000,00	0,00	0,00
02.00.6473.01	Έξοδα οργάνωσης κοινωνικών δραστηριοτήτων	2.000,00	992,00	1.000,00	2.000,00	0,00	0,00
02.00.649	Διάφορα Έξοδα Γενικής Φύσεως	10.000,00	5.534,74	7.000,00	10.000,00	0,00	0,00
02.00.6495	Λοιπές δαπάνες γενικής φύσεως	10.000,00	5.534,74	7.000,00	10.000,00	0,00	0,00
02.00.6495.01	Λοιπές δαπάνες γενικής φύσεως	10.000,00	5.534,74	7.000,00	10.000,00	0,00	0,00

02.00.65	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΗΣ	4.000,00	77,96	150,00	1.000,00	0,00	0,00
02.00.651	Πληρωμές για την Εξυπηρέτηση της Δημόσιας Πίστης (Δάνεια για κάλυψη Λειτουργικών Δαπανών)	4.000,00	77,96	150,00	1.000,00	0,00	0,00
02.00.6515	Αμοιβές και προμήθειες τραπεζών	4.000,00	77,96	150,00	1.000,00	0,00	0,00
02.00.6515.01	Αμοιβές και προμήθειες τραπεζών	4.000,00	77,96	150,00	1.000,00	0,00	0,00
02.00.66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	82.300,00	45.532,78	67.300,00	80.800,00	0,00	0,00
02.00.661	Έντυπα, Βιβλία, Γραφική Ύλη, Εκδόσεις	18.000,00	6.778,83	10.000,00	16.000,00	0,00	0,00
02.00.6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	10.000,00	3.439,51	5.000,00	8.000,00	0,00	0,00
02.00.6612.01	Γραφική Ύλη και λοιπά υλικά γραφείων	10.000,00	3.439,51	5.000,00	8.000,00	0,00	0,00
02.00.6613	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων	8.000,00	3.339,32	5.000,00	8.000,00	0,00	0,00
02.00.6613.01	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων	8.000,00	3.339,32	5.000,00	8.000,00	0,00	0,00
02.00.663	Είδη Υγιεινής και Καθαριότητας	2.000,00	909,30	1.200,00	2.000,00	0,00	0,00
02.00.6634	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	2.000,00	909,30	1.200,00	2.000,00	0,00	0,00
02.00.6634.01	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	2.000,00	909,30	1.200,00	2.000,00	0,00	0,00
02.00.664	Καύσιμα και Λιπαντικά	17.800,00	5.314,05	8.100,00	17.800,00	0,00	0,00
02.00.6641	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων	8.000,00	3.048,74	5.000,00	8.000,00	0,00	0,00
02.00.6641.01	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων	8.000,00	3.048,74	5.000,00	8.000,00	0,00	0,00
02.00.6643	Προμήθεια καυσίμων για θέρμανση και φωτισμό	9.000,00	2.265,31	3.100,00	9.000,00	0,00	0,00

02.00.6643.01	Προμήθεια καυσίμων για θέρμανση και φωτισμό	9.000,00	2.265,31	3.100,00	9.000,00	0,00	0,00
02.00.6644	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για λοιπές ανάγκες	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00
02.00.6644.01	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για λοιπές ανάγκες	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00
02.00.666	Υλικά συντήρησης κτιρίων και έργων	20.000,00	14.475,05	28.000,00	20.000,00	0,00	0,00
02.00.6661	Υλικά συντήρησης και επισκευής κτιρίων και λοιπών εγκαταστάσεων	20.000,00	14.475,05	28.000,00	20.000,00	0,00	0,00
02.00.6661.01	Υλικά συντήρησης και επισκευής κτιρίων και λοιπών εγκαταστάσεων	20.000,00	14.475,05	28.000,00	20.000,00	0,00	0,00
02.00.667	Ανταλλακτικά Μηχανικού και Λοιπού Εξοπλισμού	4.000,00	2.170,05	3.000,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.6671	Ανταλλακτικά μεταφορικών μέσων	1.000,00	1.000,00	1.000,00	2.000,00	0,00	0,00
02.00.6671.01	Ανταλλακτικά μεταφορικών μέσων	1.000,00	1.000,00	1.000,00	2.000,00	0,00	0,00
02.00.6672	Ανταλλακτικά λοιπών μηχανημάτων	3.000,00	1.170,05	2.000,00	3.000,00	0,00	0,00
02.00.6672.01	Ανταλλακτικά λοιπών μηχανημάτων	3.000,00	1.170,05	2.000,00	3.000,00	0,00	0,00
02.00.668	Υλικά Φαρμακείου	20.500,00	15.885,50	17.000,00	20.000,00	0,00	0,00
02.00.6681	Υλικά φαρμακείου	5.500,00	1.839,71	2.000,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.6681.01	Υλικά φαρμακείου	5.500,00	1.839,71	2.000,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.6682	Λοιπά υλικά άμεσης ανάλωσης	15.000,00	14.045,79	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
02.00.6682.01	Λοιπά υλικά άμεσης ανάλωσης	15.000,00	14.045,79	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
02.00.68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00
02.00.682	Έκτακτα Έξοδα	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00
02.00.6821	Φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις χρήσης	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.6821.01	Φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις Χρήσης	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.6822	Προσαυξήσεις ασφαλιστικών ταμείων χρήσης	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.6822.01	Προσαυξήσεις ασφαλιστικών ταμείων χρήσης	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00

02.00.6824	Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω σύνταξης	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
02.00.6824.01	Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω σύνταξης	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
02.00.7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	33.000,00	20.429,30	23.000,00	33.000,00	0,00	0,00
02.00.71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΑΓΙΩΝ	28.000,00	20.429,30	23.000,00	28.000,00	0,00	0,00
02.00.713	Προμήθειες Παγίων	28.000,00	20.429,30	23.000,00	28.000,00	0,00	0,00
02.00.7133	Έπιπλα Σκεύη	8.000,00	2.486,15	3.000,00	8.000,00	0,00	0,00
02.00.7133.01	Έπιπλα Σκεύη	8.000,00	2.486,15	3.000,00	8.000,00	0,00	0,00
02.00.7134	Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και ηλεκτρονικά συγκροτήματα και λογισμικά	10.000,00	9.608,76	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
02.00.7134.01	Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και ηλεκτρονικά συγκροτήματα και λογισμικά	10.000,00	9.608,76	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
02.00.7135	Λοιπός εξοπλισμός	10.000,00	8.334,39	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
02.00.7135.01	Λοιπός εξοπλισμός	10.000,00	8.334,39	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
02.00.73	ΕΡΓΑ	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.731	Δαπάνες Κατασκευής Κτιρίων, Έργων Ιδιοκτησίας Δήμου	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.7311	Δαπάνες κατασκευής επέκτασης και συμπλήρωσης κτιρίων ΟΤΑ	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.7311.01	Δαπάνες κατασκευής επέκτασης και συμπλήρωσης κτιρίων ΟΤΑ	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.8	ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. & ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	555.600,00	129.760,22	499.360,22	541.893,44	0,00	0,00
02.00.81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Π.Ο.Ε.)	176.300,00	129.760,22	129.760,22	145.893,44	0,00	0,00
02.00.811	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ - ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ (ΠΟΕ)	176.300,00	129.760,22	129.760,22	145.893,44	0,00	0,00
02.00.8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού παρελθόντων ετών	75.000,00	72.485,97	72.485,97	75.000,00	0,00	0,00

02.00.8111.01	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού παρελθόντων ετών	75.000,00	72.485,97	72.485,97	75.000,00	0,00	0,00
02.00.8112	Πληρωμές προμηθευτών παρελθόντων ετών	86.300,00	57.274,25	57.274,25	55.893,44	0,00	0,00
02.00.8112.01	Πληρωμές προμηθευτών παρελθόντων ετών	86.300,00	57.274,25	57.274,25	55.893,44	0,00	0,00
02.00.8113	Πληρωμές πιστωτών διαφόρων παρελθόντων ετών	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.8113.01	Πληρωμές πιστωτών διαφόρων παρελθόντων ετών	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.8114	Φόροι - τέλη προηγούμενων χρήσεων	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.8114.01	Φόροι - τέλη προηγούμενων χρήσεων	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.8115	Πληρωμές ασφαλιστικών οργανισμών παρελθόντων ετών	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.8115.01	Πληρωμές ασφαλιστικών οργανισμών παρελθόντων ετών	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
02.00.82	ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	379.300,00	0,00	369.600,00	396.000,00	0,00	0,00
02.00.822	Απόδοση Φόρων και Λοιπών Επιβαρύνσεων	55.400,00	0,00	52.200,00	71.500,00	0,00	0,00
02.00.8221	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	23.000,00	0,00	23.000,00	20.000,00	0,00	0,00
02.00.8221.01	Απόδοση φόρων και μισθωτών υπηρεσιών	23.000,00	0,00	23.000,00	20.000,00	0,00	0,00
02.00.8222	Απόδοση φόρων και χαρτόσημο Δημάρχων Αντιδημάρχων, μελών Δημοτικών Συμβουλίων και λοιπών συλλογικών οργάνων	900,00	0,00	200,00	500,00	0,00	0,00
02.00.8222.01	Απόδοση φόρων και χαρτόσημο Δημάρχων, Αντιδημάρχων, μελών Δημοτικών Συμβουλίων και λοιπών συλλογικών οργάνων	900,00	0,00	200,00	500,00	0,00	0,00
02.00.8223	Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ. επαγγελματιών κ.λ.π.	30.000,00	0,00	28.000,00	30.000,00	0,00	0,00

02.00.8223.01	Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ. επαγγελματιών κλπ	30.000,00	0,00	28.000,00	30.000,00	0,00	0,00
02.00.8224	Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου	1.500,00	0,00	1.000,00	21.000,00	0,00	0,00
02.00.8224.01	Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου	1.500,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
02.00.8224.13	ΦΠΑ 13%	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
02.00.8224.24	ΦΠΑ 24%	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
02.00.823	Απόδοση Ασφαλιστικών Εισφορών	308.000,00	0,00	308.000,00	308.000,00	0,00	0,00
02.00.8231	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	308.000,00	0,00	308.000,00	308.000,00	0,00	0,00
02.00.8231.01	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	308.000,00	0,00	308.000,00	308.000,00	0,00	0,00
02.00.824	Λοιπές Εισπράξεις Υπέρ Τρίτων	13.900,00	0,00	9.400,00	14.500,00	0,00	0,00
02.00.8242	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	13.900,00	0,00	9.400,00	14.500,00	0,00	0,00
02.00.8242.01	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	13.000,00	0,00	9.200,00	10.000,00	0,00	0,00
02.00.8242.02	ΕΙΣΦΟΡΑ ΥΠΕΡ ΣΥΛΛΟΓΟΥ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ	900,00	0,00	200,00	500,00	0,00	0,00
02.00.8242.03	Υγειονομικά τέλη Σφαγείου	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
02.00.826	Λοιπές Επιστροφές	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
02.00.8261	Λοιπές επιστροφές	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
02.00.8261.01	Παγία Προκαταβολή	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
02.90	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	3.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
02.90.9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	3.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
02.90.91	Ποσό διαθέσιμο για αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για τη δημιουργία νέων μη προβλεπόμενων στον προϋπολογισμό	3.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
02.90.911	Αποθεματικό	3.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
02.90.9111	Αποθεματικό	3.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
02.90.9111.01	Αποθεματικό	3.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00

3. Αιτιολόγηση της σύνδεσής των δραστηριοτήτων με τις αρμοδιότητες του ΟΤΑ

Όλες οι δραστηριότητες που ασκεί η Κοινοφελής Επιχείρηση Δήμου Πολυγύρου περιλαμβάνονται στους σκοπούς της και συνδέονται άμεσα με τις αρμοδιότητες του άρθρου 75 του Δημοτικού και

Κοινοτικού κώδικα.

4. Ύψος της χρηματοδότησης της επιχείρησης

Το ύψος της χρηματοδότησης του Δήμου και η ανάλυση του προγράμματος χρηματοδότησης προς την επιχείρηση για ολόκληρη τη διάρκεια του έτους καθορίζεται από τη διαφορά μεταξύ των συνολικών δαπανών, συμπεριλαμβανομένων και των εξόδων που προέρχονται από παρελθόντα έτη, μείον τα έσοδα, συμπεριλαμβανομένων και των εσόδων από απαιτήσεις προηγούμενων χρήσεων, από τις επιμέρους δραστηριότητες όπως αναλυτικά εκτέθηκαν ανωτέρω.

Συγκεκριμένα έχουμε την εξής διαφορά:

ΕΤΟΣ	(Α) ΔΑΠΑΝΕΣ (ΠΟΣΟ ΣΕ €)	(Β) ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ (ΠΟΣΟ ΣΕ €)	(Γ) = (Α) – (Β) ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ ΑΠΟ ΟΤΑ (ΠΟΣΟ ΣΕ €)
2022	1.821.853,44	1.161.853,44	660.000,00

Από τα ανωτέρω συνάγεται ότι το σύνολο των εξόδων της επιχείρησης ανέρχεται σε 1.821.853,44 € ενώ το σύνολο των εσόδων ανέρχεται σε 1.161.853,44 €. Συνεπώς το υπολειπόμενο ποσό προκειμένου να καταστεί δυνατή η κάλυψη των αναγκαίων δαπανών της επιχείρησης ανέρχεται σε 660.000,00 € και το οποίο θα καλυφθεί από τον οικείο δήμο.

Πλέον η χρηματοδότηση του Δήμου θα καλύπτει τη διαφορά μεταξύ εσόδων και εξόδων του ετήσιου προϋπολογισμού της επιχείρησης, χωρίς τους περιορισμούς (ως προς το είδος των δαπανών) που επέβαλαν οι προ ισχύουσες διατάξεις.

5. Χρηματοροές

Το ποσό της χρηματοδότησης θα καταβάλλεται τμηματικά από το Δήμο στην επιχείρηση σε 11 δόσεις, ως εξής:

ΜΗΝΑΣ	Ποσό καταβολής από το Δήμο
ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΣ	60.000,00
ΜΑΡΤΙΟΣ	60.000,00
ΑΠΡΙΛΙΟΣ	60.000,00
ΜΑΙΟΣ	60.000,00
ΙΟΥΝΙΟΣ	60.000,00
ΙΟΥΛΙΟΣ	60.000,00
ΑΥΓΟΥΣΤΟΣ	60.000,00
ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΣ	60.000,00
ΟΚΤΩΒΡΙΟΣ	60.000,00
ΝΟΕΜΒΡΙΟΣ	60.000,00
ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ	60.000,00
ΣΥΝΟΛΟ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ	660.000,00

6. Αναθεώρηση χρηματοδότησης

Το πρόγραμμα χρηματοδότησης δεν απαιτείται να αναθεωρηθεί εάν προκύψουν εντός του έτους αυξομειώσεις των εξόδων και εσόδων κατά δραστηριότητα ή παρεχόμενη υπηρεσία, που δεν οδηγούν σε αύξηση της συνολικής χρηματοδότησης από τον δήμο.

Σε διαφορετική περίπτωση απαιτείται η αναθεώρησή του έπειτα από τις σχετικές αποφάσεις των

αρμοδίων οργάνων.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού άκουσε την εισήγηση, έλαβε υπόψη την υπ' αριθ. 11/2022 απόφαση του του Διοικητικού Συμβουλίου της Κ.Ε.ΔΗ.ΠΟ. και μετά τον διάλογο που αναπτύχθηκε μεταξύ των μελών

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Την έγκριση της Εισηγητικής Έκθεσης Τεκμηρίωσης Εσόδων - Εξόδων 2022 της Κοινοφελούς Επιχείρησης Δήμου Πολυγύρου (Κ.Ε.ΔΗ.ΠΟ.), όπως εμφανίζεται στο κείμενο το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέλος της παρούσας απόφασης.

Επί της απόφασης μειοψήφησαν τα τακτικά μέλη της Ο.Ε. οι κ.κ. Αργύριος Τσινάς και Δημήτριος Κυργιαφίνης

Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό 68/2022

Αφού αναγνώσθηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως ακολούθως

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

**Ακριβές Αντίγραφο
Πολύγυρος, 31^η Μαρτίου 2022
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΑΣΤΕΡΙΟΣ ΖΩΓΡΑΦΟΣ
ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΠΟΛΥΓΥΡΟΥ**