

**2019**

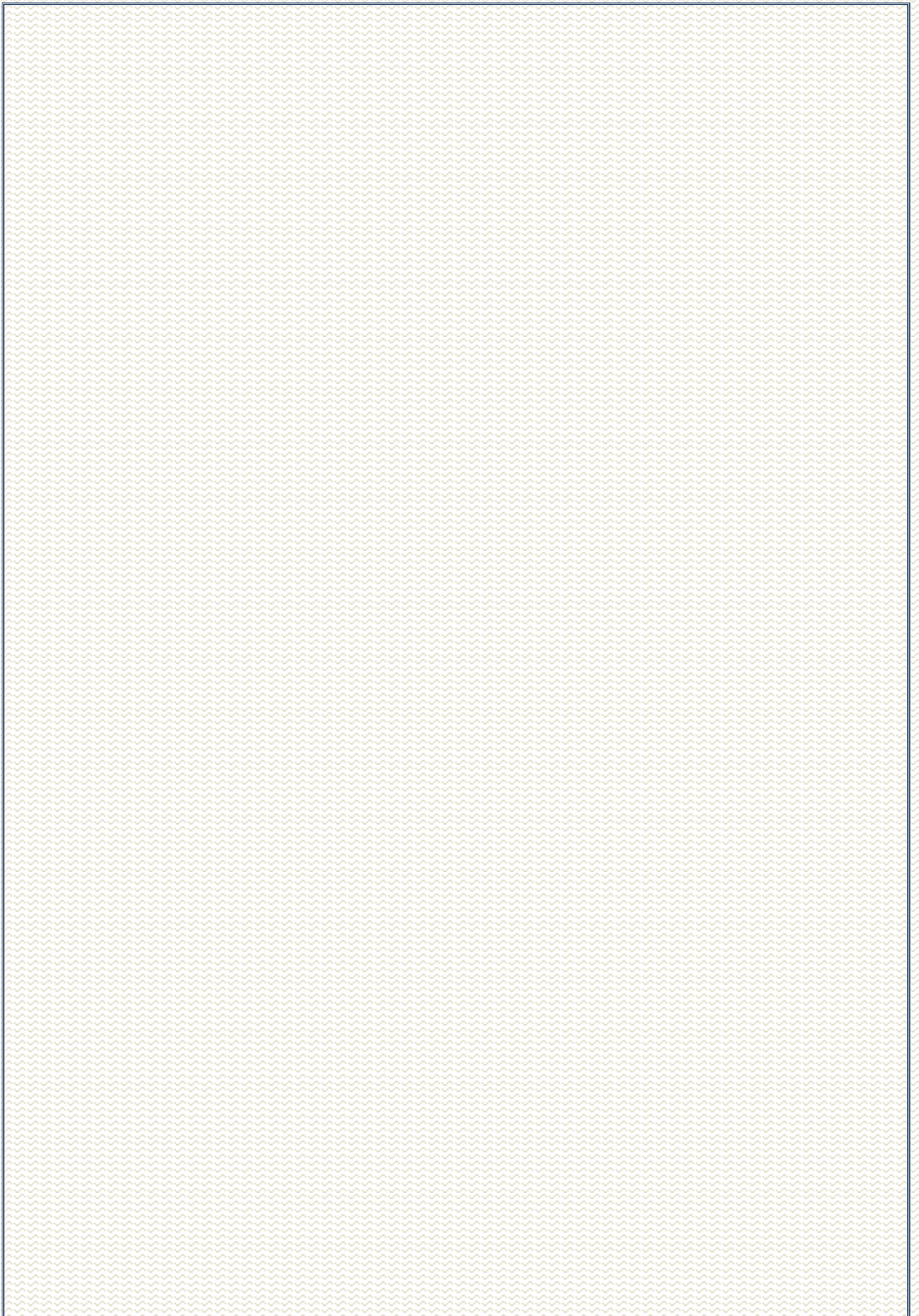
**ΔΗΜΟΣ ΠΑΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ**



**ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ  
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ**

**ΔΗΜΑΡΧΟΣ  
ΔΙΟΝΥΣΗΣ ΧΑΤΖΗΔΑΚΗΣ**

Δεκέμβριος 2018



**ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ**

Σελ.

<b>ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΡΩΤΟ</b>	
1. Νομοθετικό Πλαίσιο/Περιεχόμενο Προϋπολογισμού	4
2. Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας	6
3. Στόχοι του προϋπολογισμού ο.ε. 2019 Δήμου Παλαιού Φαλήρου	7
4. Συγκριτικά στοιχεία προϋπολογισμών 2010-2017 Δήμου Παλαιού Φαλήρου	8
5. Βήματα σύνταξης προϋπολογισμού ο.ε. 2019 Δήμου Παλαιού Φαλήρου	10
6. Κύριες δράσεις προϋπολογισμού ο.ε. 2019 Δήμου Παλαιού Φαλήρου	11
6.1 Περιβάλλον	11
6.2 Βιώσιμη Ανάπτυξη	12
6.3 Υποδομές	13
6.4 Κοινωνική Πολιτική (Πρόνοια - Υγεία - Παιδεία - Αθλητισμός - Ισότητα των Φύλων)	15
6.5 ΤΠΕ - Διακυβέρνηση - Βελτίωση παρεχόμενων υπηρεσιών	17
6.6 Ανάπτυξη - Έργα	19
7. Αναφορές στην με αρ. πρωτ. 671/19.10.2018 γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας επί του σχεδίου του προϋπολογισμού ο.ε. 2019 του Δήμου Παλαιού Φαλήρου	21
<b>ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΔΕΥΤΕΡΟ</b>	
1. Οικονομικά μεγέθη προϋπολογισμού εσόδων - εξόδων 2018-2019	22
2. Προβλέψεις προϋπολογισμού ο.ε. 2019 Α. Έσοδα Β. Έξοδα	23
3. Εκτέλεση προϋπολογισμού ο.ε. 2018 Α. Έσοδα Β. Έξοδα	24
4. Βασικά μεγέθη προϋπολογισμού ο.ε. 2019 Α. Έσοδα Β. Έξοδα	31
5. Ανάλυση δαπανών προϋπολογισμού ο.ε. 2019	36

# ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΠΑΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2019

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΡΩΤΟ

### 1. Νομοθετικό Πλαίσιο / Περιεχόμενο προϋπολογισμού

«Ο Κρατικός Προϋπολογισμός και οι προϋπολογισμοί των λοιπών φορέων της Γενικής Κυβέρνησης καταρτίζονται σύμφωνα με τους δεσμευτικούς και ενδεικτικούς στόχους και τα ανώτατα όρια δαπανών, όπως κατά περίπτωση τίθενται στο εκάστοτε ισχύον Μ.Π.Δ.Σ.. Όπου έχουν εφαρμογή τα ανώτατα όρια δαπανών, οι δαπάνες των επιμέρους προϋπολογισμών των φορέων κατανέμονται εντός των ανωτάτων αυτών συνολικών ορίων.» [άρθ. 50 του Ν. 4270/2014(ΦΕΚ 143/28.06.2014 τεύχος Α'): Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) - δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις].

«Κατά την κατάρτιση και έγκριση των προϋπολογισμών των ΟΤΑ, εκτός από τις διατάξεις των άρθρων 77 και 78 του ν. 4172/2013, λαμβάνεται μέριμνα ώστε να εντάσσονται στο συνολικό πλαίσιο επίτευξης του μεσοπρόθεσμου δημοσιονομικού στόχου ή της πορείας προσαρμογής προς αυτόν. Η διαδικασία της κατάρτισης αρχίζει με κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών, που εκδίδεται τον Ιούλιο κάθε έτους και με την οποία παρέχονται, μεταξύ άλλων, οδηγίες για την κατάρτιση των προϋπολογισμών. Το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ παρέχει γνώμη στους Υπουργούς Εσωτερικών και Οικονομικών επί των σχεδίων των προϋπολογισμών, διατυπώνοντας προτάσεις, προκειμένου αυτοί να είναι σύμφωνοι με τις γενικές αρχές για τη διαχείριση των οικονομικών του Δημοσίου σύμφωνα με το άρθρο 33 και να καταστούν ρεαλιστικοί. Επίσης, το Παρατηρητήριο αξιολογεί τις προβλέψεις των εσόδων που παρουσιάζουν οι Ο.Τ.Α. στον προϋπολογισμό τους και διατυπώνει προτάσεις τροποποίησης τους, όπου αυτό κρίνεται αναγκαίο και ιδίως όταν τα έσοδα εμφανίζονται υπερεκτιμημένα και μη ρεαλιστικά. Η διαδικασία ολοκληρώνεται με την κατάρτιση προϋπολογισμών που είναι τουλάχιστον ισοσκελισμένοι.» (παρ. 1 άρθ. 64 του Ν. 4270/2014).

Στο **άρθρο 155 του Ν. 3463/2006** («Δημοτικός & Κοινοτικός Κώδικας» - ΦΕΚ 114/08.06.2006 τεύχος Α') περί του περιεχομένου και τύπου προϋπολογισμού των δήμων ορίζεται ότι στον προϋπολογισμό γράφονται όλα τα έσοδα και οι δαπάνες αυτών. Στο **άρθρο 266** - όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει - **του Ν. 3852/2010** («Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης» -- ΦΕΚ 87/07.06.2010 τεύχος Α') καθορίζονται οι διαδικασίες σύνταξης και ψήφισης αυτού από τα αρμόδια όργανα των δήμων. Με την με αρ. **7028/03.02.2004 Κοινή Υπουργική Απόφαση (ΚΥΑ)** (ΦΕΚ 253/09.02.2004 τεύχος Β') - σε εφαρμογή του άρθ. 77 του Ν. 4172/2013 (ΦΕΚ 167/23.07.2013 τεύχος Α') - καθορίζεται ο τύπος του προϋπολογισμού των δήμων και με την με αρ. **ΚΥΑ οικ.38347/25.07.2018** (ΦΕΚ 3086/27.07.2018



τεύχος Β') παρέχονται οδηγίες για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2019.

Σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθ. 1 της προαναφερομένης ΚΥΑ, οι ΟΤΑ οφείλουν να καταρτίζουν τουλάχιστον ισοσκελισμένους προϋπολογισμούς σύμφωνα με το **άρθ. 64 του Ν. 4270/2014** – Κανόνας δημοσιονομικής θέσης άρθ. 35 του ίδιου νόμου [«Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις» - ΦΕΚ 143/Α/28.06.2014]. Βάσει της παρ. 2 της ίδιας ΚΥΑ, στον Π/Υ εγγράφονται όλες οι δαπάνες και τα έσοδα του δήμου, τα οποία αναμένεται να πληρωθούν και αντίστοιχα να εισπραχθούν κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους. Επιπλέον, εγγράφονται οι προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωθέντων κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη εντός του οικονομικού έτους (Κωδικός Αριθμός Εξόδων «85» - ύψος επισφαλειών) καθώς και το αποθεματικό (Κ.Α Εξόδων «91 »).

Ειδικότερα, εγγράφονται κατά προτεραιότητα οι υποχρεωτικές δαπάνες που καθορίζονται με την παρ. 1 του άρθρου 158 του ΔΚΚ, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει. Νέα έργα χρηματοδοτούμενα από ίδια έσοδα εγγράφονται στον Π/Υ μόνο εφόσον στοιχειοθετείται από τις αντίστοιχες εγγραφές εσόδων η χρηματοδότησή τους. Σε κάθε περίπτωση για κάθε έργο, υπηρεσία, προμήθεια ή μελέτη, ανεξαρτήτως της πηγής χρηματοδότησής τους, πρέπει να εγγράφονται ως δαπάνη στον Π/Υ, μόνο τα ποσά που εκτιμάται ότι θα πληρωθούν εντός του οικονομικού έτους που αυτός αναφέρεται. Σε περίπτωση που τα ανωτέρω χρηματοδοτούνται από επιχορηγήσεις, ανεξαρτήτως πηγής, στο σκέλος των εσόδων εγγράφονται αντίστοιχα μόνο τα ποσά που αναμένεται ότι θα αποδοθούν στο δήμο εντός του οικονομικού έτους. Επιχορηγήσεις από τον Προϋπολογισμό Δημοσίων Επενδύσεων για νέα έργα μπορούν να εγγραφούν μόνο εφόσον υπάρχει σχετική απόφαση ένταξης.

Στο σκέλος των εσόδων εγγράφεται το σύνολο των αποδόσεων που απορρέουν από ΚΑΠ ή από φόρους και τέλη εισπραττόμενα μέσω των λογαριασμών κατανάλωσης ηλεκτρικού ρεύματος ή από άλλου τύπου έσοδα, ανεξαρτήτως τυχόν κρατήσεων, κατασχέσεων, συμψηφισμού οφειλών ή απευθείας παρακράτησης από χρηματοπιστωτικό ίδρυμα των τοκοχρεωλυτικών δόσεων για συνολοποιηθέν δάνειο. Οι ανωτέρω μειώσεις καταγράφονται ως πληρωμή εξόδων σε βάρος των Κ.Α Εξόδων που αφορούν, με έκδοση αντίστοιχων τακτοποιητικών ενταλμάτων. Επίσης στον Π/Υ εγγράφονται υποχρεωτικά οι τοκοχρεωλυτικές δόσεις των δανείων που έχουν συναφθεί με το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων και λοιπούς πιστωτικούς οργανισμούς.

Κατά την κατάρτιση του Π/Υ το σύνολο των εσόδων που αναφέρονται στις περιπτώσεις Β1 ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι και Β2 ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ ΙΙ του άρθρου 3 («Ειδικές οδηγίες κατάρτισης του

προϋπολογισμού έτους 2019») της ΚΥΑ οικ.38347/25.07.2018 και η κατηγορία δαπανών «85 Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωθέντων κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη εντός του οικονομικού έτους» εκτιμώνται με τη μεθοδολογία που ορίζεται στην παράγραφο αυτή.

## 2. Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας

Οι δήμοι, ως φορείς της Γενικής Κυβέρνησης, κατά τη σύνταξη του προϋπολογισμού τηρούν τις γενικές αρχές του άρθ. 49 του Ν. 4270/2014:

α) της ετήσιας διάρκειας (δηλαδή, 1/1 – 31/12 του ίδιου ημερολογιακού έτους)

β) της ενότητας και της καθολικότητας (δηλαδή, όλα τα έσοδα και οι δαπάνες εγγράφονται και εμφανίζονται σε έναν ενιαίο προϋπολογισμό).

Ακόμη ακολουθούνται οι εξής αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης του άρθ. 33 του ως άνω νόμου:

→ Αρχή της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης. Δηλαδή η διαχείριση της περιουσίας και των υποχρεώσεων πρέπει να διενεργείται με σύνεση και με γνώμονα την εξασφάλιση της δημοσιονομικής βιωσιμότητας.

Ειδικότερα, η αρχή αυτή εξειδικεύεται:

- στην αρχή της οικονομικότητας – διάθεση μέσων υλοποίησης πολιτικών έγκαιρα, στην ενδεδειγμένη ποιότητα και ποσότητα, με την ελάχιστη δημοσιονομική επιβάρυνση και με τη χρήση των αναγκαίων μόνο διοικητικών πόρων,
- στην αρχή της αποδοτικότητας – τήρηση της βέλτιστης δυνατής σχέσης μεταξύ των χρησιμοποιούμενων μέσων και των επιτυγχανόμενων αποτελεσμάτων,
- στην αρχή της αποτελεσματικότητας – έλεγχος της επίτευξης των συγκεκριμένων αντικειμενικών στόχων και των αποτελεσμάτων που έχουν εκ των προτέρων οριστεί.

→ Αρχή της υπευθυνότητας και της λογοδοσίας για τη διαχείριση των οικονομικών αποσκοπώντας στη διασφάλιση της σταθερότητας και της βιωσιμότητας των οικονομικών.

→ Αρχή της διαφάνειας. Δηλαδή διασφάλιση της έγκαιρης πληροφόρησης, οικονομικής ή άλλης φύσης για την αποτελεσματικότητα δημόσιου ελέγχου.

→ Αρχή της ειλικρίνειας. Δηλαδή κάθε πρόβλεψη να στηρίζεται σε πραγματικά στοιχεία, σε ανακοινωθείσες αποφάσεις και να έχουν ληφθεί υπόψη όλα τα ενδεχόμενα και οι κίνδυνοι που δύνανται να έχουν σημαντικές δημοσιονομικές επιπτώσεις.

Επιπρόσθετα κατά τη σύνταξη του προϋπολογισμού, ισχύουν οι **κανόνες του δημοσιονομικού σχεδιασμού του άρθρου 34, της δημοσιονομικής θέσης του άρθρου 35, του χρέους του άρθρου 36 και της πορείας προσαρμογής του άρθρου 37 του Ν. 4270/2014.**

Στόχος των αρχών αυτών είναι η επίτευξη της ακριβέστερης και σαφέστερης απεικόνισης συνολικά των εσόδων και των δαπανών, η ευχερής εξαγωγή συμπερασμάτων για την οικονομική κατάσταση των φορέων, καθώς και αποτελεσματικότερος έλεγχος των συνθηκών υπό τις οποίες χρησιμοποιούνται οι πόροι (βλ. ΥΠ.ΟΙΚ. 2/55663/ΔΠΓΚ/16.07.2018 εγκ.).

Στην Ενότητα 5 του Μέρους Γ' της με αρ. πρωτ. 2/55663/ΔΠΓΚ/16.07.2018 εγκυκλίου του ΥΠ. ΟΙΚ. αναφέρεται ότι οι ΟΤΑ αποτελούν βασικό υποτομέα της Γενικής Κυβέρνησης, των οποίων το δημοσιονομικό αποτέλεσμα επηρεάζει καθοριστικά το αποτέλεσμά της. Το δημοσιονομικό αποτέλεσμα προκύπτει ως διαφορά των εσόδων – εξόδων (ταμειακό ισοζύγιο), χωρίς τα έσοδα και τα έξοδα από χρηματοοικονομικές συναλλαγές, πλέον / μείον (+/-) τη μεταβολή του ύψους των απλήρωτων υποχρεώσεων προς φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης (τρίτους), εντός του οικονομικού έτους στο οποίο αναφέρεται ο προϋπολογισμός.

### **3. Στόχοι του προϋπολογισμού ο.ε. 2019 Δήμου Παλαιού Φαλήρου**

Ο Δήμος Παλαιού Φαλήρου καταρτίζοντας τον π/υ ο.ε. 2019 και καλούμενος να αντιμετωπίσει τους παράγοντες του εσωτερικού και εξωτερικού περιβάλλοντος (διαχείριση πόρων, οικονομική κρίση, πολυνομία, μεταβίβαση αρμοδιοτήτων στους δήμους, περικοπή θεσμοθετημένων πόρων, ραγδαία εξέλιξη ΤΠΕ, κ.ά.), επιδιώκει με την πολιτικές που αποτυπώνονται στις εγγραφές εσόδων – εξόδων **να πετύχει τους κατωτέρω βασικούς στόχους με σκοπό την παροχή ποιοτικότερων υπηρεσιών προς τους πολίτες και την εξυπηρέτησή τους, καθώς και την αποτελεσματικότερη διαχείριση των τοπικών ζητημάτων προς όφελος της κοινωνίας των πολιτών:**

- ◆ η ανάδειξη της πόλης ως τουριστικός προορισμός
- ◆ η ανάπτυξη της τοπικής οικονομίας και επιχειρηματικότητας
- ◆ η αξιοποίηση των φυσικών πόρων - ανάπτυξη δράσεων για Βιώσιμη Ανάπτυξη
- ◆ η βελτίωση των υποδομών (περιβάλλον, τεχνολογία, πολιτισμός, κλπ) με έργα κατασκευής/ επέκτασης/ανακαίνισης/επισκευής/συντήρησης καθώς και με μελέτες μέσω της ενίσχυσης της ευρύτερης συμμετοχής των κοινωνικών φορέων και ομάδων, αλλά και των απλών πολιτών μέσω θεσμοθετημένων διαδικασιών διαβούλευσης κατά το σχεδιασμό και τη λήψη αποφάσεων για την υλοποίηση πολιτικών



- ♦ η αξιοποίηση χρηματοδοτικών εργαλείων
- ♦ η επιδίωξη συνεργασιών για ανάπτυξη δράσεων σε τοπικό, περιφερειακό, εθνικό, διεθνές επίπεδο
- ♦ η καλύτερη διαχείριση του ανθρώπινου δυναμικού για μεγαλύτερη αποτελεσματικότητα και αποδοτικότητα
- ♦ η ορθολογική διαχείριση της δημοτικής περιουσίας
- ♦ η ανάπτυξη δράσεων κοινωνικής πολιτικής για κάλυψη των αναγκών των πολιτών (ευπαθών ομάδων) και την ενίσχυση της συνοχής της τοπικής κοινωνίας
- ♦ η παροχή ποιοτικότερων υπηρεσιών προς τους πολίτες και τις επιχειρήσεις
- ♦ η βελτίωση του βιοτικού επιπέδου (κοινωνική, ηθική, πνευματική ανάπτυξη της κοινωνίας/ ικανοποίηση των βασικών αλλά και των πολιτιστικών αναγκών του ανθρώπου: εργασία, υγεία-περίθαλψη, κοινωνική πρόνοια, παιδεία, ψυχαγωγία, ελεύθερο χρόνο κ.λπ. μέσω της τεχνολογίας, της οικονομικής ανάπτυξης, της εργασίας, της ψυχαγωγίας, της μόρφωσης κ.α.)
- ♦ η αξιοποίηση των δυνατοτήτων ΤΠΕ και της ηλεκτρονικής διακυβέρνησης.

#### 4. Συγκριτικά στοιχεία προϋπολογισμών ετών 2010 - 2017

Ο προϋπολογισμός του δήμου Παλαιού Φαλήρου από το 2010, έτος προσφυγής της χώρας στο μηχανισμό στήριξης, παρουσιάζει την εξής πορεία:

Πίνακας 1: Συγκριτικά στοιχεία πρ/σμών ετών 2010-2017

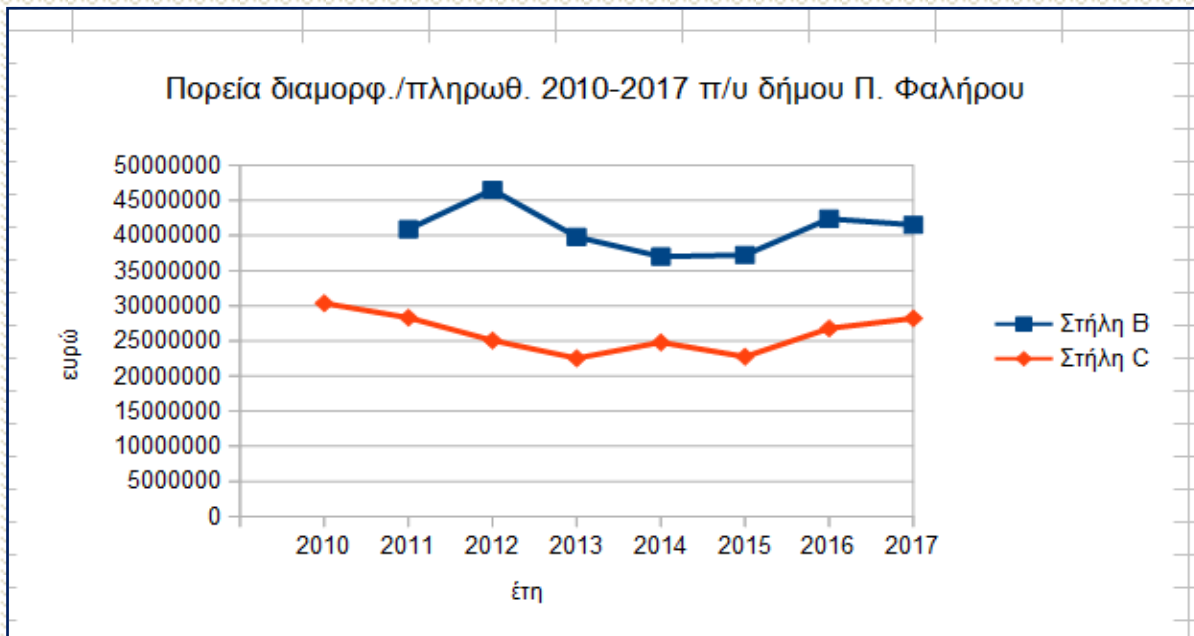
ΕΤΟΣ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘ. ΠΡ/ΣΜΟΣ	ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΑΝΑ ΕΤΟΣ	ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΣΕ ΣΧΕΣΗ ΜΕ ΤΟ 2010	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ	ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑ ΑΝΑΛΟΓΙΑ ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΩΝ ΑΝΑ ΕΤΟΣ /ΕΙΣΠΡΑΧΘ.
2010	46.770.656,79	-	-	33.982.928,57	30.364.102,73	89,35
2011	40.907.472,80	-12,54	-12,54	33.218.086,71	28.312.040,90	85,23
2012	46.516.984,00	13,71	-0,54	30.588.796,96	25.066.270,77	81,95
2013	39.806.908,87	-14,43	-14,89	29.370.737,70	22.530.026,32	76,71
2014	37.016.012,15	-7,01	-20,86	32.216.636,26	24.800.060,95	76,98
2015	37.234.416,71	0,59	-20,39	30.744.298,03	22.754.040,75	74,01
2016	42.389.922,47	13,85	-9,37	35.348.756,14	26.785.123,75	75,77
2017	41.531.994,38	-2,02	-11,20	35.271.212,67	28.212.867,89	79,99

Σημειώνεται ότι από το 2014, στον προϋπολογισμό εγγράφονται όλες οι δαπάνες και τα έσοδα του δήμου, **τα οποία αναμένεται** να πληρωθούν και αντίστοιχα να εισπραχθούν κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους. Συγκεκριμένα, σε κάθε περίπτωση για κάθε έργο, υπηρεσία, προμήθεια ή μελέτη, ανεξαρτήτως της πηγής χρηματοδότησής τους, **πρέπει να εγγράφονται ως δαπάνη στον προϋπολογισμό,**



μόνο τα ποσά που εκτιμάται ότι θα πληρωθούν εντός του οικονομικού έτους που αυτός αναφέρεται. Σε περίπτωση που τα ανωτέρω χρηματοδοτούνται από επιχορηγήσεις, ανεξαρτήτως πηγής, **στο σκέλος των εσόδων εγγράφονται αντίστοιχα μόνο τα ποσά που αναμένεται ότι θα αποδοθούν** στο δήμο εντός του οικονομικού έτους. (βλ. ΚΥΑ οικ. 30842/31.07.2013).

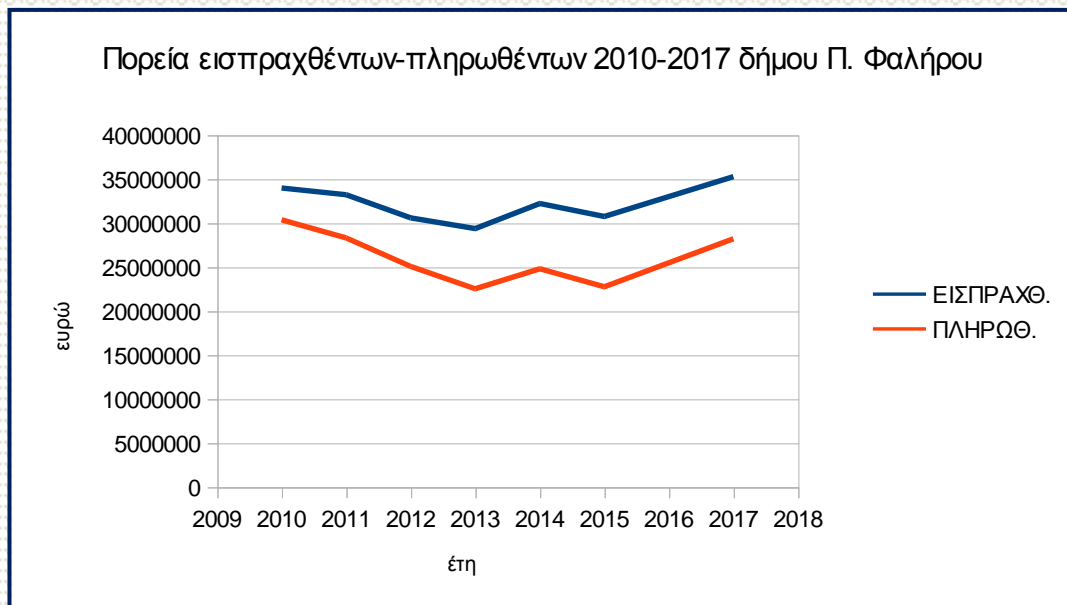
Γράφημα 1: Πορεία διαμορφωθέντων / πληρωθέντων 2010-2017



Στήλη Β: διαμορφωθέντα

Στήλη C: Πληρωθέντα

Γράφημα 2: Πορεία εισπραχθέντων-πληρωθέντων 2010-2017



## 5. Βήματα σύνταξης προϋπολογισμού ο.ε. 2019 Δήμου Παλαιού Φαλήρου

### Διαδικασίες συλλογικών οργάνων

#### ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΔΙΑΒΟΥΛΕΥΣΗΣ

12/9/18 πρακτικό  
διατύπωσης  
 γνώμης πριν από τη  
 σύνταξη των  
 προσχεδίων ΕΠΖ &  
 π/υ 2019

#### ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

- 2/20.09.18  
κατάρτιση  
προσχεδίου ΕΠΖ  
2019  
- 3/20.09.18  
κατάρτιση  
προσχεδίου π/υ  
2019

#### ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

- 299/21.09.18  
έγκριση σχεδίου  
ΕΠΖ 2019  
- 300/21.09.18  
έγκριση σχεδίου  
π/υ 2019

Ενσωμάτωση του  
σχεδίου π/υ 2019  
στην ηλεκτρονική  
βάση του ΥΠ.ΕΣ.  
την 17/10/18

#### ΓΝΩΜΗ ΠΑΡΑΤΗΡΗΡΙΟΥ ΟΙΚΙΚΗΣ ΑΥΤ/ΛΕΙΑΣ ΟΤΑ

Κοιν/ση την 9/11/18  
Διαπιστώθηκε  
τήρηση οδηγιών  
ΚΥΑ και Ισοσκέλιση

#### ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

.../18  
--/18

## 6. Κύριες δράσεις του προϋπολογισμού ο.ε. 2019 του Δήμου Παλαιού Φαλήρου

### 6.1 Περιβάλλον

- ♦ Εργασία αφάνισης πρεμνών
- ♦ Εργασία κλαδέματος υψηλών & επικίνδυνων δένδρων, αφάνισης κορμών
- ♦ Εργασία πρόληψης & περιορισμού ασθενειών σε δέντρα
- ♦ Φύλαξη Πάρκου Φλοίσβου, Τροκαντερό και Αγ. Σκέπης
- ♦ Συντήρηση αυτόματου ποτίσματος (συμπ. ανταλλακτικών και αναλωσίμων)
- ♦ Εργασία φυτοτεχνικών διαμορφώσεων
- ♦ Συντήρηση νησίδας Λ. Αμφιθέας εντός των Διοικ/κών ορίων του Δήμου
- ♦ Εργασία συντήρησης πρασίνου Δήμου
- ♦ Εργασία καθαρισμού εγκαταλελειμμένων οικοπέδων
- ♦ Απομάκρυνση των εγκαταλελειμμένων οχημάτων
- ♦ Διαχείριση στάσεων και στεγάστρων αναμονής επιβατών των αστικών και υπεραστικών γραμμών
- ♦ Εργασία επέμβασης οργάνωσης τεχνητής βλάστηση
- ♦ Δαπάνες απόφραξης και εκκένωσης βόθρου στο Πάρκο Φλοίσβου
- ♦ Καταπολέμηση κουνουπιών στο ρέμα Πικροδάφνης και στα φρεάτια ομβρίων
- ♦ Απεντόμωση, μυοκτονία παραλίας & κοινοχρήστων χώρων / δημοτικών κτιρίων
- ♦ Καθαρισμός παραλίας
- ♦ Διοργάνωση εκδηλώσεων και δρώμενα για την ημέρα περιβάλλοντος
- ♦ Ημερίδα για την προστασία του θαλάσσιου οικοσυστήματος "KEEP FALIRO BLUE"
- ♦ Διαδικασίες-δράσεις πολιτικής προστασίας
- ♦ Προμήθεια φυτών, σπόρων, δενδρυλίων
- ♦ Προμήθεια φυτοπροστατευτικού υλικού
- ♦ Επισκευή κεντρικής πλατείας Φλοίσβου
- ♦ Ανακατασκευή πλατείας Φιλικής Εταιρείας
- ♦ Προμήθεια αντ/κων και παρ. υπηρεσιών συντήρησης συστ. Κοινόχρηστων ποδηλάτων
- ♦ Προμήθεια χημικού υλικού (απολυμαντικά, χημικά κλπ)
- ♦ Προμήθεια ειδών καθαριότητας (σκούπες) / Προμήθεια ειδών καθαριότητας (σακούλες)
- ♦ Έκτακτες περιπτώσεις καθαρισμού διαμερισμάτων σε αντιμέτωπη ανθυγιεινής κατάστασης





## 6.2 Βιώσιμη Ανάπτυξη

- Σίτιση αδέσποτων ζώων / Περισυλλογή και διαχείριση αδέσποτων ζώων
- Προμήθεια ειδών καθαριότητας (σάκων απορριμμάτων σκύλων) / Προμήθεια δοχείων σίτισης αδέσποτων ζώων / Προμήθεια κλωβών μεταφοράς αδέσποτων ζώων
- Εργασία εγκατάστασης αυτόματης άρδευσης
- Προμήθεια εφαρμογών-προγραμμάτων και αναβαθμίσεων πληροφορικής (gis)
- Εργασία διαχείρισης γεοπληροφοριακής βάσης δεδομένων
- Επισκευή των υποδομών των παιδικών χαρών
- Εξοπλισμός ελέγχου καταγραφής και ανάλυσης δεδομένων κατανάλωσης ισχύος και λοιπών πόρων


- Μετρήσεις/ αναλύσεις σε δείγματα νερού από πηγές υδροληψίας του δήμου
- Υδροδότηση πάρκων Παλαιού Φαλήρου από τις Δημοτικές γεωτρήσεις
- Συλλογή, μεταφορά & διαχείριση προϊόντων εκσκαφών, κατεδαφίσεων και ογκωδών αντικειμένων
- Διαχείριση προϊόντων εκσκαφών κατεδαφίσεων και ογκωδών αντικειμένων



- Προμήθεια λαμπτήρων, φωτιστικών σωμάτων και υλικών αλεξικέραυνων για σχολικά κτίρια / Προμήθεια λαμπτήρων, φωτιστικών σωμάτων και λοιπού ηλ/κού εξοπλισμού
- Συντήρηση, επισκευή και αποκατάσταση λειτουργικότητας φθαρμένων φωτιστικών σωμάτων οδικού φωτισμού
- Συντήρηση και αποκατάσταση λειτουργικότητας βυθιζόμενων κάδων απορριμμάτων
- Προμήθεια κάδων (διαφόρων τύπων βασιζόμενοι στη χωριστή συλλογή αποβλήτων)
- Διαμόρφωση κοινόχρηστων χώρων μέσω της προμήθειας και εγκατάστασης υπόγειων κάδων απορριμμάτων
- Δαπάνες παροχής υπηρεσιών στα πλαίσια υλοποίησης του έργου PRODESA

### 6.3 Υποδομές

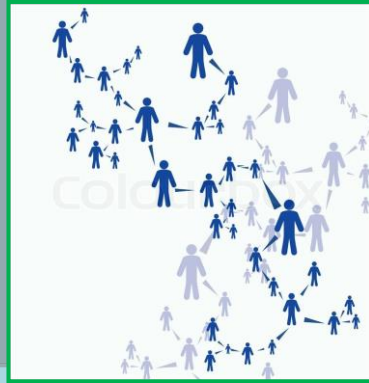
<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ Προμήθεια παρελκόμενου εξοπλισμού μηχανημάτων έργου για το νεκροταφείο</li> <li>◆ Προμήθεια και τοποθέτηση νέας υπερκατασκευής τύπου πρέσσας απορρ/ρου σε αντικατάσταση υφιστάμενης</li> <li>◆ Προμήθεια οχημάτων και μηχανημάτων καθαριότητας</li> <li>◆ Προμήθεια σαρώθρων δρόμων</li> <li>◆ Προμήθεια οχημάτων καθαριότητας</li> <li>◆ Προμήθεια οχήματος οδοκαθαρισμού και πυρόσβεσης</li> <li>◆ Προμήθεια συστήματος συγκέντρωσης ρευστών σε βορβοσυλλέκτη</li> <li>◆ Προμήθεια αντ/κων για τη συντήρηση λοιπών οχημάτων</li> <li>◆ Προμήθεια αντ/κών Η/Μ εγκ/σεων</li> <li>◆ Προμήθεια πυροσβεστικού εξοπλισμού κτιρίων - σχολ. συγκροτ.- οχημάτων</li> <li>◆ Προμήθεια ξυλείας - χρωμάτων - υαλοπινάκων - σιδηρουργικών υλικών-αλουμινίων - οικοδομικών-μονωτικών υλικών - ειδών κιγκαλερίας</li> <li>◆ Προμήθεια εργαλείων διαφόρων υπηρεσιών</li> <li>◆ Προμήθεια λοιπού κεφαλαιακού εξοπλισμού (χειροκίνητοι κάδοι)</li> <li>◆ Προμήθεια επίπλων και σκευών</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ Συντήρηση πινακίδων οδοσήμανσης και εξοπλισμού οδών</li> <li>◆ Συντήρηση πομπών-πομπ/δεκτών ραδιοδικτύου</li> <li>◆ Συντήρηση και επισκευή ηχητικών συστημάτων</li> <li>◆ Συντήρηση ploter &amp; scanner Τεχνικής Υπηρεσίας</li> <li>◆ Επισκευή και συντήρηση δημοτικών κτιρίων</li> <li>◆ Συντήρηση Δημαρχείου &amp; Πολιτιστικού Κέντρου</li> <li>◆ Συντήρηση ανελκυστήρος Δημαρχείου</li> <li>◆ Συντήρηση ηλεκ/μηχ/κών εγκαταστάσεων δημοτικών κτιρίων</li> <li>◆ Συντήρηση συστημάτων θέρμανσης δημοτικών κτιρίων</li> <li>◆ Συντήρηση αυτ/των (πλύσιμο, γρασάρισμα)</li> <li>◆ Συντήρηση &amp; επισκευή λοιπών μηχανημάτων (αριθμομηχανές,</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ Συντήρηση πυροσβεστήρων κτιρίων, οχημάτων και αυτόνομων συστημάτων πυρόσβεσης</li> <li>◆ Συντήρηση κλιματιστικών</li> <li>◆ Συντήρηση τηλεφωνικών κέντρων Δημαρχείου, ΚΕΠ κλπ</li> <li>◆ Συντήρηση &amp; επισκευή Η/Υ &amp; περιφερειακών</li> <li>◆ Συντήρηση και επισκευή συστημάτων κλειστού κυκλώματος παρακολούθησης συναγερμών</li> <li>◆ Συντήρηση εφαρμογών - προγραμμάτων Η/Υ</li> <li>◆ Συντήρηση - αναβάθμιση δικτύων Η/Υ</li> <li>◆ Συντήρηση BMS Δημοτικού Καταστήματος</li> <li>◆ Δαπάνες καθαρισμού φρεατίων, δεξαμενών, απόφραξη αποχετευτικών αγωγών κ.λ.π. Δημ. κτιρίου</li> <li>◆ Συντήρηση ανελκυστήρων</li> </ul>
---	---	---

<p>πολιτιστικών κέντρων, ΚΑΠΗ, βιβλιοθήκης κ.λ.π.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆ Προμήθεια κλιματιστικών</li> <li>◆ Προμήθεια ηλεκτρολογικού εξοπλισμού</li> <li>◆ Προμήθεια ηλεκτρολογικών υλικών για συντήρηση υποδομών</li> <li>◆ Προμήθεια υλικών, πιδάκων, αντ/κων αναλωσίμων κλπ</li> <li>◆ Προμήθεια υλικών υδραυλικών εγκαταστάσεων</li> <li>◆ Προμήθεια ελαστικών</li> <li>◆ Προμήθεια μηχανολογικού εξοπλισμού νέου κλειστού σταδίου Π. Φαλήρου</li> </ul>	<p>μηχανή γραμματοσήμων, ηλεκτρ.σκούπες κ.λ.π.)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆ Συντήρηση φωτοτυπικών μηχανημάτων και λοιπών μηχανημάτων &amp; προμήθεια τόνερ</li> <li>◆ Συντήρηση συστήματος σειράς προτεραιότητας</li> <li>◆ Συντήρηση &amp; επισκευή επίπλων &amp; λοιπού εξοπλισμού</li> </ul>	<p>δημοτικών κτιρίων</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆ Συντήρηση ψυκτικού μηχανήματος Νεκροταφείου</li> <li>◆ Συντήρηση γηπέδου ποδοσφαίρου</li> <li>◆ Συντήρηση αυτοκινήτων πλύσιμο - γρασάρισμα</li> <li>◆ Συντήρηση &amp; επισκευή μηχανημάτων Δημ. Ιατρείων, ΚΑΠΗ</li> <li>◆ Συντήρηση φωτ/κών μηχ/των, τηλ. κέντρων κ.λ.π. μηχ/των για Πνευματικά κέντρα, ΚΑΠΗ</li> <li>◆ Συντήρηση καυστήρων (σχολ. συγκρ., πνευματικών κέντρων κ.λ.π.)</li> <li>◆ Συντήρηση πυροσβεστήρων κτιρίων, σχολείων, οχημάτων και αυτ/μων συστ. Πυρόσβεσης</li> <li>◆ Συντήρηση κλιματιστικών</li> <li>◆ Συντήρηση και επισκευή οικίσκων μονάδων χημικών τουαλετών</li> <li>◆ Επισκευές δίτροχων</li> </ul>
		



## 6.4 Κοινωνική Πολιτική (Πρόνοια - Υγεία - Παιδεία - Αθλητισμός - Ισότητα των Φύλων)

<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Υλοποίηση της Πράξης "Κέντρο Κοινότητας Δήμου Π.Φαλήρου"</li> <li>■ Προμήθεια ειδών ατομικής περιποίησης &amp; οικιακής υγιεινής για απόρους</li> <li>■ Έξοδα λειτουργίας συσσιτίων-χορήγηση ειδών διαβίωσης διατροφής σε απόρους δημότες</li> <li>■ Πρόβλεψη για καταβολή χρηματικών βοηθημάτων σε άπορους δημότες</li> <li>■ Μεταφορές προσώπων (εκδρομές μελών ΚΑΠΗ)</li> <li>■ Προμήθεια κατ/κών ειδών κυλικείου ΚΑΠΗ (καφέδες, αναψυκτ. κ.λ.π.)</li> <li>■ Εκτέλεση σκοπών κληροδοτημάτων (Π. ΑΘΑΝΑΣΙΑΔΗ και Φ. ΖΟΥΚΙΟΥ)</li> <li>■ Επιχορήγηση Ν.Πρ. Πολιτιστικό &amp; Αθλητικό Κέντρο Δήμου</li> <li>■ Επιχορήγηση Ν.Πρ. Δημοτικοί &amp; Παιδικοί Σταθμοί Δήμου</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Δοκιμαστική εφαρμογή συστήματος αδιαβατικού θ/δ κύκλου</li> <li>■ Προμήθεια ιατρικών μηχ/των &amp; εργαλείων (Δημ.ιατρεία, ΚΑΠΗ)</li> <li>■ Προμήθεια αναλώσιμων υλικών για το πρόγραμμα τηλεϊατρική για την πρόληψη, παρακολούθηση &amp; βελτίωση της υγείας ευπαθών κοινωνικών ομάδων</li> <li>■ Υλικά φαρμακείου</li> <li>■ Συνδρομές (στο ΕΘΝΙΚΟ ΔΙΑΔΗΜΟΤΙΚΟ ΔΙΚΤΥΟ ΥΓΕΙΩΝ ΠΟΛΕΩΝ και για τη συντήρηση του λογισμικού ΚΕΠ Υγείας)</li> <li>■ Επιχορήγηση στις δύο σχολικές επιτροπές</li> <li>■ Προαιρετική εισφορά στις σχολικές επιτροπές</li> <li>■ Ετήσια συνδρομή στο Σύνδεσμο Νοτίου Αττικής (ΣυDNA)</li> <li>■ Συνδρομή στο ΔΙΚΤΥΟ ΑΜΦΙΚΤΥΟΝΙΑ</li> <li>■ Ενοικίαση χημικών τουαλετών</li> <li>■ Διαδικασίες σχετικά με τις κινητές κεραίες και τυχόν παρέμβαση για τη διαφύλαξη της δημόσιας υγείας</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Έξοδα αθλητικών δραστηριοτήτων ("ποδηλατικός γύρος, μαθητικός διάθλος"- Φάληρο, Πανελλήνια Λαμπαδηδρομία εθελοντών αιμοδοτών, Φαληρικός αγώνας δρόμου στο πάρκο Φλοίσβο, διοργάνωση μαθητικών αγώνων στίβο, διοργάνωση μαθητικού φεστιβάλ μουσικής-χορού-θεάτρου, διοργάνωση δημοτικού σχολικού τουρνουά αθλοπαιδιών ποδοσφαίρου, σκακιού, διοργάνωση εκδήλωσης "μαθητικό καρναβάλι, διοργάνωση εκδήλωσης "φεστιβάλ χορωδιών ΚΑΠΗ, "kids athletics" Πρόγραμμα ανίχνευσης &amp; αξιοποίησης ταλέντων για μαθητές Δημοτικών - Γυμνασίων, ΔΙΑΤΡΟΦΙΚΗ ΜΑΘΗΤΙΑΔΑ" Βιωματικό πρόγραμμα ενημέρωσης &amp; συμμετοχής, ηλικίας απο 4 έως 7 ετών)</li> <li>■ Έξοδα οργάνωσης κοινωνικών δραστηριοτήτων (έξοδα οργάνωσης αιμοδοσίας, Θερινό Πρόγραμμα Ημερήσιας Δημιουργικής Απασχόλησης παιδιών, βράβευση και ημερίδα για τον εθελοντισμό, εκδήλωση ενημέρωσης για την πρόληψη του καρκίνου του</li> </ul>
--	---	---



μαστού, εορταστικές εκδηλώσεις μελών ΚΑΠΗ - Χριστ., Πάσχα, έναρξη κ.λπ., εκδήλωση για τη "γιορτή της παιδείας" και βράβευση των συνταξιοδοτηθέντων

εκπαιδευτικών Α/βαθμιας & Β/βαθμιας εκπ/σης προς τιμή της εκπαιδευτικής κοινότητας, εκδήλωση - κάλεσμα των δημοτών για γνωριμία με αθλητ. και πολ. Συλλόγους, βράβευση σε αριστούχους δημότες μαθητές για την εισαγωγή τους σε ΑΕΙ & ΤΕΙ, Δαπάνες διοργάνωσης εκδήλωσης "Ταιριάζουμε στο Φάληρο", Ημερίδα για την άνοια και τη νόσο ALZHEIMER "Ίχνηλατώντας την άνοια", η μετάβαση του παιδιού στις βαθμίδες εκπαίδευση, Πρόγραμμα αγωγής υγείας "Η υγεία στην τσάντα μου, Παλαιό Φάληρο:"Ένας βιβλιότοπος για τα παιδιά, "Το δέντρο της αγάπης και της προσφοράς, Γνωρίζω το Δήμο Π.Φαλήρου μέσα από το παραμύθι και τη μυθοπλασία)

- Επιχορήγηση αθλητικών και πολιτιστικών συλλόγων
- Έξοδα πολιτιστικών δραστηριοτήτων
- Δαπάνες δράσεων της Επιτροπής Ισότητας των Φύλων

## 6.5 ΤΠΕ - Διακυβέρνηση - Βελτίωση παρεχόμενων υπηρεσιών

<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Δαπάνες εκπαίδευσης και επιμόρφωσης προσωπικού/ συμμετοχή σε συνέδρια</li> <li>■ Συνδρομές σε ηλεκτρονικές βάσεις πληροφοριών</li> <li>■ Συνδρομή στην "Κτηματολόγιο Α.Ε."</li> <li>■ Ιατρός εργασίας</li> <li>■ Τεχνικός ασφαλείας</li> <li>■ Αποζημίωση ασκούμενων σπουδαστών ΤΕ</li> <li>■ Προμήθεια γάλακτος / Λοιπές παροχές σε είδος (άρβυλα, γιλέκα, γυαλιά, γάντια, μάσκες κ.λπ.)</li> <li>■ Δαπάνες εμβολιασμού προσωπικού</li> <li>■ Αμοιβή ορκωτών λογιστών για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων</li> <li>■ Μίσθωση χώρου για αποθήκη προμηθειών</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ GDPR: Υπηρεσίες Υπευθύνου Προστασίας Δεδομένων DPO 2019-2020 / Υπηρεσίες Υποστήριξης του Δήμου για την προετοιμασία και προσαρμογή στο νέο κανονισμό προστασίας δεδομένων (ΕΕ 2016/679)</li> <li>■ Αμοιβές μηχανογραφικών υπηρεσιών</li> <li>■ Υπηρεσία υποστήριξης συστήματος διαχείρισης ενιαίου ηλεκτρονικού αρχείου καταχώρησης εγγράφων</li> <li>■ Υποστήριξη - συντήρηση διαδικτυακού τόπου (portal) για την ηλεκτρονική εξυπηρέτηση των πολιτών</li> <li>■ Επέκταση δυνατοτήτων WEB T</li> <li>■ Επέκταση των παρεχόμενων ψηφιακών υπηρεσιών του δήμου από την Ηλεκτρονική Πύλη</li> <li>■ Συντήρηση δικτύου ηλεκτρονικών-ψηφιακών μηχανισμών σήμανσης παρουσιών προσωπικού</li> <li>■ Υπηρεσία υποστήριξης μηχαν/κού συστήματος παρακολούθησης -</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Πιστοποιήσεις οχημάτων</li> <li>■ Προμήθεια καυσίμων αυτ/των &amp; μηχανημάτων</li> <li>■ Αμοιβή εταιρίας για τη φύλαξη Δημοτικών κτιρίων</li> <li>■ Ασφάλιστρα Δημαρχείου / μεταφορικών μέσων / λοιπών Δημοτικών κτιρίων</li> <li>■ Τέλη κυκλοφορίας επιβατικών αυτοκινήτων / ΚΤΕΟ</li> <li>■ Επισκευή εκτάκτων βλαβών οχημάτων παραγωγικής διαδικασίας</li> <li>■ Προμήθεια βιβλίων και εντύπων υπηρεσιών - CD - περιοδικών</li> <li>■ Προμήθεια γραφικής ύλης &amp; λοιπά υλικά γραφείου</li> <li>■ Προμήθεια σφραγίδων</li> <li>■ Προμήθεια αναλωσίμων υλικών μηχ/σης (μελάνια)</li> <li>■ Προμήθεια ταμπελών - πινακίδων</li> <li>■ Προμήθεια φωτοτυπικού υλικού (χαρτί) &amp; μηχανογραφικό χαρτί</li> <li>■ Προμήθεια ανταλλακτικών αναλωσίμων μηχανογραφικού εξοπλισμού (σκληροί</li> </ul>
---	--	--





- ενημέρωσης αναλυτικών & συγκεντρωτικών στοιχείων με την τεχνολογία Web Services
- Υπηρεσία υποστήριξης συστήματος παρακολούθησης οικονομικών δεικτών
  - Παροχή υποστήριξης για το λογισμικό των βιβλιοθηκών ΑΒΕΚΤ
  - Υπηρεσία υποστήριξης συστήματος διαχείρισης Κοιμητηρίου
  - Προμήθεια Η/Υ, τερματικών, περιφερειακών και Η/Υ ειδικών χρήσεων (scanner,ups,router κλπ)
  - Στα πλαίσια επικοινωνίας & εξυπηρέτησης του πολίτη πολυκαναλική προσέγγιση με τη δημιουργία εφαρμογών για επικοινωνία έξυπνων κινητών & Η/Υ – ταμπλετών
  - Προμήθεια εφαρμογών-προγραμμάτων και αναβαθμίσεων πληροφορικής

- δίσκοι, καλώδια, κάρτες κλπ)
- Εκτυπώσεις, εκδόσεις γενικά & βιβλιοδετήσεις
  - Προμήθεια ηλεκτρονικών συστημάτων (ενισχυτές cd players κι ανταλ/κών για ηλεκτρ/κο εξοπλισμό κ.λπ)
  - Προμήθεια ειδών καθαριότητα και ευπρεπισμού
  - Προμήθεια αντηλιακών μεμβρανών υαλοστασίων και σκιάστρων δημοτικών κτιρίων
  - Προμήθεια λοιπού κεφαλαιακού εξοπλισμού
  - Προμήθεια συστήματος σειράς προτεραιότητας
  - Προμήθεια επίπλων & σκευών
  - Προμήθεια πυροσβεστικού εξοπλισμού κτιρίων-οχημάτων
  - Προμήθεια συστήματος κυλιόμενης αρχειοθέτησης
  - Εργασίες μαγνητοφώνησης, μαγνητοσκόπησης, απομαγνητοφώνησης, βιβλιοδεσίας & αναπαραγωγής των πρακτικών Δ.Σ.

## 6.6. Ανάπτυξη - Έργα

<ul style="list-style-type: none"> <li>❖ Προμήθεια εξοπλισμού και δαπέδων ασφαλείας για τη Β' παιδική χαρά Πάρκου Φλοίσβου</li> <li>❖ Ηλεκτρονική σχεδίαση οριστικής αρχιτεκτονικής λύσης αναπαλαίωσης διατηρητέου κτιρίου "Φλοίσβος"</li> <li>❖ Αναβάθμιση διατηρητέου κτιρίου "ΦΛΟΙΣΒΟΣ"</li> <li>❖ Μετρήσεις ηλεκτρομαγνητικής ακτινοβολίας κεραιών σε παιδικές χαρές &amp; λοιπούς συναφείς χώρους αρμοδιότητας του Δήμου</li> <li>❖ Πιστοποιήσεις και έλεγχοι παιδικών χαρών, παιδότοπων και συναφών χώρων αρμοδιότητας του Δήμου</li> <li>❖ Συντήρηση παιδικών χαρών</li> <li>❖ Επισκευή παιδικών χαρών ευρισκόμενων εντός σχολικών χώρων</li> <li>❖ Προστασία λουομένων Δράσεις της Τουριστικής</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>❖ Επισκευή βοηθητικών χώρων στις αθλητικές εγκαταστάσεις γηπέδου ποδοσφαίρου "Σ.Αγγελόπουλος"</li> <li>❖ Συντήρηση &amp; επισκευή Σχολικών Κτιρίων</li> <li>❖ Εξωραϊσμός όψεων σχολικών συγκροτημάτων</li> <li>❖ Επισκευή γυμναστηρίου σχολικού συγκροτήματος "Κοψαχείλα"</li> <li>❖ Επισκευή ανοικτών γηπέδων αθλοπαιδιών στα σχολικά συγκροτήματα Π.Φαλήρου</li> <li>❖ Αναβάθμιση Η/Μ εγκαταστάσεων στα σχολικά συγκροτήματα</li> <li>❖ Απαιτούμενες παρεμβάσεις στους αύλειους χώρους του 4ου Δημοτικού, 5ου Δημοτικού και 11ου Δημοτικού και 4ου Γυμνασίου</li> <li>❖ Μετασκευή α) οδού Ορφέως από Γοργοποτάμου έως Μιαούλη και β) οδού Αισώπου από Ορφέως έως Ανδρομάχης περίξ του σχολικού συγκροτήματος 4ου Δημοτικού και 9ου Νηπιαγωγείου σε</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>❖ Κατασκευή υπόγειου χώρου στάθμευσης οχημάτων καθ/τας &amp; υπέργειου χώρου γραφείων &amp; χώρου πρασίνου &amp; παιδικής χαράς στο Ο.Τ.381 20</li> <li>❖ Ενίσχυση και επέκταση Δημοτικού φωτισμού</li> <li>❖ Κατασκευή αγωγών και συνδέσεων με το αποχετευτικό δίκτυο σε διάφορα σημεία</li> <li>❖ Κατασκευή τμημάτων αγωγών και φρεατίων ομβρίων σε διάφορα σημεία του Δήμου</li> <li>❖ Επισκευή φρεατίων όμβριων οδού Αχιλλέως</li> <li>❖ Ανακατασκευή παλαιών ασφαλοταπήτων</li> <li>❖ Επισκευή οδού Αχιλλέως από Λεωφόρο Αμφιθέας έως Λεωφόρο Ποσειδώνος</li> <li>❖ Ανακατασκευή πεζοδρομίων οδού Πεντέλης από Δημοσθένους έως Ελληνίδων</li> <li>❖ Ανακατασκευή φθαρμένων και επικίνδυνων</li> </ul>
---	--	---

<p>Επιτροπής για την τοπική ανάπτυξη της πόλης</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ Υλοποίηση έργου: ΟΧΕ / ΒΑΑ Νότιου Τομέα Περιφέρειας Αττικής «Η Μουσική και η Ιστορία των Δρόμων»</li> <li>❖ Διαδικασίες περί της αδειοδότησης εμπορικών δραστηριοτήτων για τη βελτίωση της τοπικής επιχειρηματικότητας</li> </ul>	<p>πεζόδρομο</p> 	<p>πεζοδρομίων</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ Κατασκευή ραμπών ΑΜΕΑ σε υφιστάμενα πεζοδρόμια</li> <li>❖ Συντήρηση και επισκευή λιθόστρωτων οδών</li> <li>❖ Συντήρηση οδικού δικτύου</li> <li>❖ Ανάδειξη-ανάπλαση πράσινης διαδρομής επί των πεζοδρομίων οδού Ναϊάδων και οδού Αφροδίτης</li> <li>❖ Επισκευή επικίνδυνα φθαρμένων κρασπεδορείθρων σε διάφορα σημεία του Δήμου 2018</li> <li>❖ Ανακατασκευή χώρου φύλαξης οστών, αποθηκών και χώρων υγιεινής στο Δημοτικό Νεκροταφείο.</li> <li>❖ Κατασκευή κεκλιμένου επιπέδου και χώρου ανεγκυστήρα για την πρόσβαση ατόμων ΑΜΕΑ στην εκκλησία του Δημοτικού Νεκροταφείου</li> </ul>
---	--	--



## **7. Αναφορές στην με αρ. πρωτ. 671/19.10.2018 γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας επί του σχεδίου του προϋπολογισμού ο.ε. 2019 του Δήμου Παλαιού Φαλήρου**

Η Οικονομική Επιτροπή με την με αρ. 300/21.09.2018 απόφασή της (ΑΔΑ: 6Γ89ΩΞΕ-ΨΩ3) ενέκρινε το σχέδιο του προ/σμού οικ. έτους 2019 και την 17.10.2018 ενσωματώθηκε στη βάση των δεδομένων που τηρείται στο ΥΠ.ΕΣ.. Την 09.11.2018 και με αρ. πρωτ. εισερχ. 20638, μας κοινοποιήθηκε η με αρ. πρωτ. 671/19.10.2018 γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας του Υπουργείου Εσωτερικών επί του σχεδίου του προϋπολογισμού, σύμφωνα με την οποία τηρήθηκαν οι οδηγίες της 38347/25.07.2018 ΚΥΑ και είναι ισοσκελισμένος.

Επισημαίνεται ότι ο μήνας αναφοράς των οικονομικών δεδομένων βάσει των οποίων συντάχθηκε ο προϋπολογισμός είναι ο ΙΟΥΛΙΟΣ 2018.

# ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΠΑΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2019

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΔΕΥΤΕΡΟ

### ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ

### ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

### ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2019

Τα οικονομικά μεγέθη του προϋπολογισμού οικ. έτους 2019, που εμφανίζονται στον κατωτέρω πίνακα, προβλέπουν :

**ΕΣΟΔΑ** από : ..... Κεντρικούς αυτοτελείς πόρους (ΚΑΠ)  
ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα,  
νομοθετημένα έσοδα, ΣΑΤΑ, ΥΠ.ΕΣ.Δ.Δ.Α.  
ΕΣΠΑ και λοιπές χρηματοδοτήσεις.

**ΕΞΟΔΑ** από : ..... Υλοποίηση του τεχνικού προγράμματος  
έτους 2019, μισθοδοσία προσωπικού,  
προμήθειες, επιχορηγήσεις σε Ν.Π.Δ.Δ.  
του δήμου, λειτουργικές ανάγκες και  
διάφορες άλλες δαπάνες που  
προσεγγίζουν την αναγκαιότητα της  
πραγματοποίησης των, με στόχο τον  
περιορισμό της κάθε μορφής ΣΠΑΤΑΛΗΣ.

Με τα δεδομένα αυτά, τα ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ του προϋπολογισμού 2019 (με στοιχεία του μήνα αναφοράς που συντάχθηκε το σχέδιο του πρ/σμού 2019, ήτοι Ιουλίου 2018) εμφανίζονται στον κατωτέρω πίνακα.

#### 1. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ - ΕΞΟΔΩΝ

	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2018 ΜΕΧΡΙ 31.07.2018		ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2019
	ΑΡΧΙΚΟΣ σε	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ 31.07.2018 σε	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ σε €
ΕΣΟΔΑ	37.292.800,00€	37.865.566,57€	34.260.450,00€
ΕΞΟΔΑ	36.784.827,66	37.832.198,80	34.219.018,11
ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	507.792,34	33.367,77	41.431,89
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>37.292.800</b>	<b>37.865.566,57</b>	<b>34.260.450,00</b>

**2. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ****ΤΙ ΠΡΟΒΛΕΠΕΙ Ο ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ  
ΤΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2019**

Ο νέος προϋπολογισμός σε σύγκριση με αυτόν του έτους 2018 προβλέπει:

**A. ΓΙΑ ΤΑ ΕΣΟΔΑ:**

Τα προϋπολογισθέντα έσοδα του οικονομικού έτους 2019 εκτιμάται να ανέλθουν στο ποσό των **34.260.450,00€** έναντι ποσού **37.292.800€** του οικονομικού έτους 2018 κατανεμημένα ως κάτωθι:

<b>ΕΣΟΔΑ</b>					
		<b>2018</b>	<b>2019</b>		
	<b>ΟΝΟΜΑΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>ΠΡΟΫΠ/ΝΤΑ ΕΩΣ 31.07.18 σε €</b>	<b>ΠΡΑΓΜΑΤΟ- ΠΟΙΗΘΕΝΤΑ ΕΩΣ 31.07.18 σε €</b>	<b>ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ 2019 σε €</b>	
<b>A</b>	ΤΑΚΤΙΚΑ	14.618.151,26	8.020.318,28	10.614.825,27	
	ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ	7.605.444,39	4.278.855,72	8.003.741,35	
	ΣΥΝΟΛΟ	22.223.595,65	12.299.274,00	18.618.566,62	
<b>B</b>	ΕΚΤΑΚΤΑ	2.931.571,87	860.090,59	4.506.095,83	
	ΤΑΜΕΙΑΚ. ΥΠΟΛ.	8.659.412,48	7.058.344,78	7.110.007,55	
	ΑΝΤΙΚΡΙΖΟΜΕΝΑ	3.478.220,00	1.801.753,16	4.025.780,00	
	ΣΥΝΟΛΟ	15.069.204,35	9.720.188,53	15.641.883,38	
	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ A+B</b>	<b>37.292.800,00</b>	<b>22.019.462,53</b>	<b>34.260.450,00</b>	

Από τα πιο πάνω στοιχεία του ΠΙΝΑΚΑ προκύπτει ότι **τα έσοδα του έτους 2019** θα είναι **μειωμένα** από τα αντίστοιχα του έτους 2018 κατά το ποσό του **3.032.350,00 €** που αντιστοιχεί σε ποσοστό **8,10 %**.

Παρά την περιστολή των θεσμοθετημένων πόρων και την αντικειμενική αδυναμία των πολιτών να ανταποκριθούν στις υποχρεώσεις τους λόγω των δύσκολων καταστάσεων που βιώνει η χώρα μας, ο δήμος μας με προγραμματισμό, οργάνωση, ορθολογική οικονομική διαχείριση, αξιολογώντας τις ανάγκες και τις δαπάνες ικανοποίησης αυτών, και αποτελεσματικότητα, επιτυγχάνει να έχει πραγματικό χρηματικό υπόλοιπο της τάξης των **7.058.344,78 €** στις 31.7.2018 με πρόβλεψη χρηματικού υπολοίπου την 31.12.2018 σε ευρώ **7.110.007,55 €**.

**Β. ΓΙΑ ΤΑ ΕΞΟΔΑ**

Τα έξοδα του οικονομικού έτους 2019 εκτιμάται να ανέλθουν στο ποσό των **34.260.450,00€** έναντι ποσού των 37.865.566,57 € του οικονομικού έτους 2018, κατανεμημένα ως κάτωθι :

**ΠΙΝΑΚΑΣ**

Κ.Α.	ΟΝΟΜΑΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΕΞΟΔΑ			ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΚΑΤΑ ΠΡΟΣΕΓΓΙΣΗ 2018/2019
		2018		2019	
		ΔΙΑΜΟΡΦΩ- ΘΕΝΤΑ 31/07/18 σε €	ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ 31/07/18 σε €	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ σε €	
	Λειτουργικά Μισθοί – μισθώματα κτιρίων Προμήθειες Καύσιμα- Εργοδοτικές εισφορές κ.λπ.	24.148.194,91	11.192.502,32	20.238.826,29	-16,19%
	Επενδύσεις Αγορές – Έργα – Μελέτες κ.λπ.	5.775.618,57	943.560,46	6.350.711,83	9,96%
	Π. Ο. Ε. Και Αποδόσεις	7.908.385,32	2.448.474,31	7.629.479,99	-3,53%
	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	33.367,77		41.431,89	
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>37.865.566,57</b>	<b>14.584.537,09</b>	<b>34.260.450,00</b>	

Από τα πιο πάνω στοιχεία του πίνακα προκύπτει ότι τα έξοδα του οικονομικού έτους 2019 θα είναι **μειωμένα** από τα αντίστοιχα του έτους 2018 κατά το **ποσό των 3.605.116,57€** που αντιστοιχεί σε κατά προσέγγιση ποσοστό της τάξεως του **9,52%**.

**3. ΕΚΤΕΛΕΣΗ****ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΤΟΥΣ 2018**

Στη συζήτηση που θα ακολουθήσει, θα αναλυθούν τα οικονομικά μεγέθη του προϋπολογισμού, καθώς και η υλοποίηση των προγραμμάτων και των στόχων του προϋπολογισμού έτους 2017 όπως παρουσιάζονται στους πίνακες.

**ΕΞΟΔΑ – ΣΥΝΟΛΟ βεβαιωθέντων ετών 2017 – 2018.**

**Ανταποδοτικά τέλη.**

**Δημοτικά τέλη.**

**Εξέλιξη και σύνθεση τακτικών εσόδων.**

**Έξοδα – ανεξόφλητες δαπάνες Π.Ο.Ε.**



**A : ΕΣΟΔΑ**

Ο αρχικός προϋπολογισμός των εσόδων του έτους 2018 ανήρχετο σε **37.292.800,00 €**, διαμορφώθηκε **μέχρι την 31/07/2018 σε 37.865.566,57€**. Κατά το χρονικό διάστημα απ 01/01/2018 μέχρι 31/07/2018 βεβαιώθηκαν 25.323.089,37 € και εισπράχθηκαν 22.019.462,53 € .

Πρέπει να σημειωθεί το γεγονός ότι ουδέποτε πραγματοποιούνται για διάφορους τυπικούς και ουσιαστικούς λόγους στο σύνολό τους οι προβλεπόμενες στο προϋπολογισμό εισπράξεις. Παρά ταύτα θα πρέπει να ληφθεί υπόψη και να τονιστεί ότι κατά το τρέχον έτος επετεύχθη σύγκλιση σε μεγαλύτερο ποσοστό με τα προϋπολογισθέντα λόγω της επιτυχούς αποτελεσματικότητας των οικονομικών υπηρεσιών του Δήμου.

Συγκριτικά με την αντίστοιχη χρονική περίοδο έτους 2018 **τα τελικά βεβαιωθέντα έσοδα του Δήμου μας μέχρι την 31/07/2018 ανήλθαν σε 25.270.056,94 € και τα εισπραχθέντα ανήλθαν σε 22.019.462,50 €** ενώ το αντίστοιχο χρονικό διάστημα του 2017 ανήλθαν τα τελικά βεβαιωθέντα σε 26.587.803,38 € και τα εισπραχθέντα σε 23.534.724,35 €, άρα η μείωση των τελικών βεβαιωθέντων εσόδων ανέρχεται στο ποσό των 1.317.746,44 € και σε ποσοστό **5%** και η μείωση των εισπραχθέντων εσόδων ανέρχεται στο ποσό 1.515.261,85 € και σε ποσοστό **6,40 %**.

Ειδικά τα έσοδα από θεσμοθετημένους πόρους για κάλυψη γενικών αναγκών (Κ.Α.Π.) το 2017 εισπράξαμε 6.234.935,16 € και το επτάμηνο του 2017 εισπράξαμε 3.637.045,51 € . Το επτάμηνο του 2018 εισπράξαμε 3.637.045,51 €. Σημειώνεται ότι από 1.1.18 έως 31.7.18 εισπράξαμε Κ.Α.Π. για την κάλυψη λειτουργικών αναγκών των σχολείων 168.720,00 €, ενώ για κάλυψη μισθοδοσίας ΚΕΠ & αποζημίωσης σε σχολικούς τροχονόμους είχαμε μηδενική επιχορήγηση. Ειδικά από τα έσοδα του Π.Δ.Ε. (ΣΑΤΑ) το 2017 είχαμε εισπράξει 420.120,00 € και το επτάμηνο του 2017 εισπράξαμε 70.020,00 €, ενώ το αντίστοιχο επτάμηνο του 2018 εισπράξαμε 140.040,00 €. Επιπλέον εισπράξαμε 454.712,33 € έσοδα νεκροταφείου το επτάμηνο του 2017, ενώ το αντίστοιχο διάστημα του 2018 εισπράξαμε 447.296,11 €, πραγματική μείωση των εσόδων που ανέρχεται στο ποσό των 7.416,22 €. Επίσης, εισπράξαμε έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα τρέχουσας χρήσεως το επτάμηνο του 2018 2.613.551,06 € ενώ το αντίστοιχο διάστημα του 2017 εισπράξαμε 2.715.003,64 €, πραγματική μείωση των εσόδων που ανέρχεται στο ποσό των 101.452,58 €.

**ΠΙΝΑΚΑΣ**

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΒΕΒΑΙΩΣΕΩΝ-ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ ΕΤΩΝ 2017 – 2018</b>				
<b>σε €</b>				
<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>ΕΤΟΣ 2017 (ΕΩΣ 31/07/17)</b>		<b>ΕΤΟΣ 2018 ( ΕΩΣ 31/07/18)</b>	
	<b>ΒΕΒΑΙΩΣΕΙΣ</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ</b>	<b>ΒΕΒΑΙΩΣΕΙΣ</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ</b>
ΕΣΟΔΑ	16.226.234,51	13.182.395,48	16.402.466,84	13.159.364,59
ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	8.563.632,39	8.563.632,39	7.058.344,78	7.058.344,78
ΑΝΤΙΚΡΙΖΟΜΕΝΑ	1.797.936,48	1.788.696,48	1.809.245,32	1.801.753,16
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>26.587.803,38</b>	<b>23.534.724,35</b>	<b>25.270.056,94</b>	<b>22.019.462,53</b>

**ΠΙΝΑΚΑΣ**  
**ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΕΤΩΝ 2018 – 2019**

	<b>ΕΞΟΔΑ</b>	
	<b>σε €</b>	
	<b>2018</b>	<b>2019</b>
	<b>ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΕΩΣ</b>	<b>ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ</b>
	<b>31/07/2018</b>	
ΜΙΣΘΟΙ – ΗΜΕΡΟΜΙΣΘΙΑ	1.474.080,39	2.796.688,02
ΠΑΡΟΧΕΣ ΣΕ ΕΙΔΟΣ	48.813,84	90.717,20
ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ - ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ	541.350,83	2.173.920,00
ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ - ΜΕΛΕΤΕΣ	119.484,94	1.965.900,00
ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ	9.475,08	30.000,00
ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΔΕΗ	115.301,75	300.000,00
ΕΙΣΦΟΡΑ ΕΔΣΝΑ (Νοέμβριος – Δεκέμβριος 2017)	383.740,50	
ΕΙΣΦΟΡΑ ΕΔΣΝΑ 2018	339.294,00	383.740,50
ΕΙΣΦΟΡΑ ΕΔΣΝΑ 2019		1.400.466,00
ΧΡΗΣΗ ΜΕΤΑΦΟΡΤΩΣΗΣ ΣΧΙΣΤΟΥ	7.357,53	20.000,00
ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ + ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	196.264,03	224.500,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>3.235.162,92</b>	<b>9.385.931,72</b>

	<b>2018</b>	<b>2019</b>
	<b>ΠΡΑΓΜΑΤ/ΝΤΑ</b>	<b>ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ</b>
	<b>31/07/2018</b>	<b>σε €</b>
	<b>σε €</b>	
ΔΕΗ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟΙ ΧΩΡΟΙ, ΟΙΚΙΕΣ ΚΛΠ.	3.795.629,06	6.640.100,00
ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ (ΠΟΕ)	268.224,66	219.500,00
ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	3.327.246,87	3.335.419,65
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>7.391.100,59</b>	<b>10.195.019,658</b>

Τα έσοδα του 2018 έχουν προϋπολογισθεί **χωρίς αναπροσαρμογή ανταποδοτικών τελών** και έτσι οι δημότες του Παλ. Φαλήρου εξακολουθούν να πληρώνουν **από τα χαμηλότερα δημοτικά τέλη** από τους δημότες των άλλων συγκρίσιμων με εμάς δήμων του λεκανοπεδίου Αττικής όπως προκύπτει από τον παρατιθέμενο πίνακα.

Το πλεόνασμα εσόδων ποσοστού 7,75% που προκύπτει, θεωρείται εύλογο καθώς βρίσκεται εντός των ορίων των επιτρεπτών αποκλίσεων από τους δημοσιονομικούς στόχους (άρθ. 174 του Ν. 4270/2014 και έγγραφο Υπ.Εσ. 3995/17-02-2017 (παραδεκτέα θεωρείται μια απόκλιση σε ποσοστό 10%).

**ΕΤΗ**

<b>ΤΕΛΗ</b>	<b>2004</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009 - 2019</b>
Δ.Τ. ΟΙΚΙΕΣ	1,02 €	1,02 €	1,02 €	1,07€	1,11€	<b>1,21 €</b>
Δ.Τ. ΚΑΤΑΣΤ	2,82 €	2,82 €	2,82 €	2,96€	3,07€	<b>3,53 €</b>
ΕΡΓΟΤΑΞΙΑ	-----	-----	-----	2,96€	3,07€	<b>3,53 €</b>

**ΔΗΜΟΣ ΠΑΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ**  
**ΤΜΗΜΑ ΕΣΟΔΩΝ**
**ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΝΤΕΛΕΣΤΩΝ ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΤΕΛΩΝ ΔΗΜΩΝ ΑΤΤΙΚΗΣ**

ΟΤΑ	2008		2009		2010		2011		2012		2013		2014-2015		2016		2017		2018	
	ΟΙΚ ΣΥΝΤ	ΟΙΚ ΣΥΝΤ	ΟΙΚ ΣΥΝΤ	ΟΙΚ ΣΥΝΤ	ΟΙΚ ΣΥΝΤ	ΕΠΑΓ ΣΥΝΤ	ΟΙΚ ΣΥΝΤ	ΕΠΑΓ ΣΥΝΤ	ΟΙΚ ΣΥΝΤ	ΕΠΑΓ ΣΥΝΤ	ΟΙΚ ΣΥΝΤ	ΕΠΑΓ ΣΥΝΤ	ΟΙΚ ΣΥΝΤ	ΕΠΑΓ ΣΥΝΤ	ΟΙΚ ΣΥΝΤ	ΕΠΑΓ ΣΥΝΤ	ΟΙΚ ΣΥΝΤ	ΕΠΑΓ ΣΥΝΤ	ΟΙΚ ΣΥΝΤ	ΕΠΑΓ ΣΥΝΤ
2132020078 ΔΗΜΟΣ ΒΟΥΛ/ΝΗΣ	2,20	2,20	2,20	2,20	2,20	6,52	2,20	6,52	2,20	6,52	2,20	6,52	2,00	6,52	1,52	5,87	1,52	5,87	1,52	5,87
2132020078 ΔΗΜΟΣ ΒΑΡΗΣ	2,20	2,20	2,20	2,20	2,20	6,52	2,20	6,52	2,20	6,52	2,20	6,52	2,00	6,52	1,52	5,87	1,52	5,87	1,52	4,63
2132022051 ΔΗΜΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	2,11	2,11	2,11	2,11	2,11	5,88	2,11	5,88	2,11	5,88	2,11	5,88	2,11	5,88	2,11	5,88	2,05	5,71	1,99	5,54
2132008000 ΔΗΜΟΣ ΑΛΙΜΟΥ	1,68	1,76	1,76	1,76	1,76	4,32	1,76	4,32	1,76	4,32	1,76	4,32	1,83	4,23	1,83	4,23	1,83	4,23	1,83	4,23
2105277280 ΔΗΜΟΣ ΑΘΗΝΑΙΩΝ	1,65	1,65	1,65	1,65	1,65	6,50	1,65	6,50	1,65	6,50	1,65	6,50	1,65	6,50	1,59	6,24	1,55	6,24	1,55	6,24
2132025756 ΔΗΜΟΣ Ν. ΣΜΥΡΝΗΣ	1,50	1,50	1,55	1,55	1,55	4,65	1,55	4,65	1,55	4,65	1,55	4,65	1,47	4,65	1,55	4,65	1,55	4,65	1,55	4,65
2132020076 ΔΗΜΟΣ ΒΟΥΛΑΣ	1,52	1,52	1,52	1,52	1,52	3,81	1,52	3,81	1,52	3,81	1,52	3,81	1,52	3,81	1,52	3,81	1,52	3,81	1,52	3,81
2132025328 ΔΗΜΟΣ ΓΛΥΦΑΔΑΣ	1,45	1,45	1,45	1,45	1,45	4,90	1,45	4,90	1,45	4,90	1,45	4,90	1,45	4,90	1,45	4,90	1,45	4,90	1,30	4,41
2132070370 ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΛΙΘΕΑΣ	1,30	1,33	1,33	1,33	1,33	4,50	1,33	4,50	1,29	4,50	1,29	4,50	1,23	4,32	1,23	4,32	1,23	4,32	1,23	4,32
2132007772 ΔΗΜΟΣ ΑΓ. ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ	1,24	1,27	1,27	1,27	1,27	3,09	1,27	3,09	1,27	3,09	1,27	3,09	1,21	2,94	1,13	2,73	1,13	2,73	1,13	2,73
2132085580 ΔΗΜΟΣ ΔΑΦΝΗΣ	1,25	1,25	1,25	1,25	1,25	3,20	1,25	3,20	1,25	3,20	1,25	3,20	1,25	3,20	1,25	3,20	1,25	3,20	1,25	3,20
2132019625 ΔΗΜΟΣ ΠΑΛ ΦΑΛΗΡΟΥ	1,11	1,21	1,21	1,21	1,21	3,53	1,21	3,53	1,21	3,53	1,21	3,53	1,21	3,53	1,21	3,53	1,21	3,53	1,21	3,53
2132019600 ΔΗΜΟΣ ΜΟΣΧΑΤΟΥ- ΤΑΥΡΟΥ							1,02	4,56	1,02	4,56	1,02	4,56	1,02	4,70	1,02	4,70	1,02	4,70	1,02	4,70



**ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΚΑΙ ΣΥΝΘΕΣΗΣ ΤΑΚΤΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ**

**ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΧΡΗΣΗΣ ΕΤΩΝ 2017 - 2018**

Σε €

ΕΤΟΣ	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ	ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ & ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	Κ.Α.Π.	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	ΣΥΝΟΛΟ ΤΑΚΤΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ
<b>2017</b>	126.944,95	5.555.408,14	6.614.014,47	6.593.835,80	86.930,01	18.977.133,37
<b>2018 ΕΩΣ 31/8</b>	102.161,21	2.261.227,04	4.387.999,55	3.825.725,43	6.530,00	10.583.643,23

**Β. ΕΞΟΔΑ**

Ο αρχικός προϋπολογισμός των εξόδων του έτους 2018 ανήρχετο στο ποσό των 37.292.800,00€ και διαμορφώθηκε την 31.07.2018 στο ποσό 37.855.566,57ευρώ. Σημειώνεται ότι στο οικονομικό έτος 2019 μεταφέρονται και πρόκειται να πληρωθούν δαπάνες ύψους 1.046.800,00€ σύμφωνα με τα στοιχεία των αρμοδίων υπηρεσιών του δήμου όπως αναλύεται κατωτέρω.

<b>ΕΞΟΔΑ</b> σε €				
<b>ΚΑ</b>	<b>ΟΝΟΜΑΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ</b>	<b>2018</b>		
		<b>ΠΡΟΫΠΟΛΟ- ΓΙΣΘΕΝΤΑ</b>	<b>ΔΙΑΜΟΡΦΩ- ΘΕΝΤΑ 31.07.18</b>	<b>ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ 31.07.18</b>
6	Λειτουργικά Μισθοί – μισθώματα κτιρίων – προμήθειες – καύσιμα – εργοδοτικές εισφορές κ.λπ.	23.732.284,48	24.148.194,91	11.192.502,32
7	Επενδύσεις – αγορές – έργα – μελέτες κ.λπ.	6.333.090,03	5.775.618,57	943.560,46
8	Π.Ο.Ε. Αποδόσεις και προβλέψεις	6.719.635,15	7.908.385,32	2.448.474,31
9	Αποθεματικό	507.792,34	33.367,77	
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>37.292.800,00</b>	<b>37.865.566,57</b>	<b>14.584.537,09</b>

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΡΟΒΛΕΨΗΣ  
ΑΝΕΞΟΦΛΗΤΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ ΠΟΕ  
ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2018**

<b>ΕΙΔΟΣ ΔΑΠΑΝΗΣ σε €</b>		
1	ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ ΠΟΕ	764.000,00
2	ΕΞΟΔΑ ΕΡΓΟΛΑΒΩΝ ΠΟΕ	35.500,00
3	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ	-----
4	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	51.200,00
5	ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΡΑΤΗΣΕΩΝ ΠΟΕ	196.100,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>1.046.800,00</b>

**4.ΒΑΣΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ****ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΤΟΥΣ 2019****Α. ΕΣΟΔΑ**

Τα συνολικά έσοδα του έτους 2019 προβλέπεται, εφόσον υλοποιηθούν κατά 100%, να φθάσουν τα **34.260.450,00 €** και αναλύονται κατά βασικές κατηγορίες ως ακολούθως :

**ΠΙΝΑΚΑΣ**

σε €

<b>A/A</b>	<b>ΟΝΟΜΑΣΙΑ</b>	<b>ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΕΙΣ 31/07/2018</b>	<b>ΠΡΑΓΜ/ΣΕΙΣ 31/07/2018</b>	<b>ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ 2019</b>
1	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	19.387.939,17	10.583.643,23	14.933.918,92
2	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ (πλην Επιχορηγήσεων για λειτουργικές δαπάνες και έργα)	328.258,63	151.499,81	482.474,47
3	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ Π. Ο. Ε.	3.203.467,48	101.978,80	3.064.560,95
4	ΕΣΟΔΑ Π Ο Ε Που βεβαιώνονται για πρώτη φορά.	1.772.393,20	1.683.124,80	1.718.800,00
5	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ & ΤΡΙΤΩΝ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	3.961.577,12	1.801.753,16	4.025.780,00
6	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ προηγούμενου έτους	7.058.344,78	7.058.344,78	7.110.007,55
7	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ	2.153.586,19	639.117,95	2.924.908,11
	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΟΡΩΝ</b>	<b>37.865.566,57</b>	<b>22.019.462,53</b>	<b>34.260.450,00</b>

**ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΣΟΔΩΝ****1. Τακτικά Έσοδα.**

Τακτικά έσοδα τα οποία το 2019 προβλέπεται να φθάσουν στο ποσό των **14.933.918,92 €** προέρχονται από μισθώματα ακινήτων τέλη, από εμποροπανηγύρεις και μισθώματα κουβουκλίων περιπτέρων **219.874,00 €**, από τόκους **110.200,00 €**, από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα **5.556.400,00 €**, έσοδα από το δημοτικό νεκροταφείο **683.000,00 €**, έσοδα από εκμετάλλευση έργων και την παροχή υπηρεσιών **35.000,00 €**, έσοδα από το τέλος ακίνητης περιουσίας **1.135.000,00 €**, τέλη επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών **230.000,00 €**, από λοιπά τέλη και δικαιώματα, (τέλη χρήσεως πεζοδρομίων, πλατειών κλπ κοινόχρηστων χώρων) και από τέλη διαφήμισης, **60.500,00 €**, από φόρους και εισφορές, (φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων και εισφορές μελών ΚΑΠΗ), **571.500,00 €**, από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες **6.317.694,92 €**, από λοιπά τακτικά έσοδα, (παράβολα αδειών), **13.250,00 €**.

**2. Έκτακτα έσοδα.**

Τα έκτακτα έσοδα, πλην εσόδων υπέρ τρίτων, προβλέπεται να φθάσουν στο ποσό των **3.407.382,58 €** και προέρχονται: α) από επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες ( Σ.Α.Τ.Α ) **420.120,00 €** και για επισκευή και συντήρηση σχολικών κτιρίων **122.100,00 €**, β) για επενδύσεις και έργα **2.382.688,11 €**, γ) από δωρεές-κληροδοσίες **21.840,00 €**, δ) από προσαυξήσεις, πρόστιμα και παράβολα **162.020,00 €**, ε) από λοιπά έκτακτα έσοδα (έσοδα από διάθεση εκθεσιακών χώρων, συνδέσεις ακινήτων με το δίκτυο των ακαθάρτων, χορήγηση αντιγράφων) **16.110,93 €**, στ) από εκποίηση οχημάτων (άρθρου 10 Ν 2880/2001) **15.000,00 €** και ζ) αποζημίωση εφάπαξ υπαλλήλου & επιδότηση ασφαλιστικών εισφορών **267.503,54 €**.

**3. Έσοδα Π. Ο. Ε.**

Τα έσοδα από Π. Ο. Ε. εκτιμήθηκαν στο συνολικό ποσό των **4.783.360,95 €** και προέρχονται:

**A) ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ : 1.628.100,00 €:**

Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού: 1.150.000,00€

Τακτικά έσοδα από Δ.Φ. : 120.000,00 €

Τακτικά έσοδα από τέλος ακίνητης περιουσίας: 265.000,00 €

Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών: 68.000,00 €

Τακτικά έσοδα από τέλος φωτισμού : 2.000,00 €

Τακτικά έσοδα από εταιρεία ανακύκλωσης : 100,00 €

Τακτικά έσοδα από κατάληψη κοιν.χώρων κουβουκλίων : 15.000,00 €

Τακτικά έσοδα από λοιπά έσοδα : 8.000,00 €

**B) ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ**

Έκτακτα έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά: **90.700,00 €**:

- Έκτακτα γενικά έσοδα : 70.700,00 €:
- Πρόστιμο ΚΟΚ του Ν.Δ. 805/71 και του ΑΝ 170/67 άρθρο 31, Ν.2130/93: 30.000,00 €
- Πρόστιμα ανέγερσης και διατήρησης αυθαιρέτων κατασκευών (άρθρο 12 Ν.1647/86):5.000,00 €



- Πρόστιμο ΔΤ-ΔΦ : 10.500,00 €
- Πρόστιμο ΤΑΠ : 25.000,00 €
- Πρόστιμο ΤΦ : 200,00 €
- Έκτακτα ειδικευμένα έσοδα: 20.000,00€:
- Παραβάσεις ΚΟΚ μέσω εντελλόμενων: 20.000,00 €

#### Γ) ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.

Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη: **3.064.560,95 €**

- Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη τακτικά έσοδα: 2.056.547,70 €:
- Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού: 562.976,21 €
- Δημοτικός φόρος: 94.753,71 €
- Τέλος ακίνητης περιουσίας: 98.078,29 €
- Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών: 244.887,32 €
- Λοιπά έσοδα: 1.055.852,17 € (Τέλη κατάληψης κοινοχρήστων χώρων, Μισθώματα & Αποζημιώσεις χρήσεις μισθωμάτων, Τέλη Διαφήμισης και Πιν. Κατ/των, Μισθ. Κοιν/στων χώρων διαφ/κων μέσων - άρθρο 3 Ν.2946/2001, Έσοδα από δικαιώματα παραχώρησης οικογενειακών τάφων τέλη αποχέτευσης)
- Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα προηγούμενα οικονομικά έτη έκτακτα έσοδα: 997.161,65 €:
- Έκτακτα γενικά έσοδα : 1.008.013,25 € (ενοίκιο διαμερ. οδού ΟΜΗΡΟΥ, πρόστιμα)

#### 4. Ταμιακά διαθέσιμα.

Το ταμειακό υπόλοιπο που θα μεταφερθεί στο 2019 ανέρχεται σε **7.110.007,55 €**.

#### 5. Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων – επιστροφές χρημάτων.

Οι εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων υπολογίσθηκαν με βάση τα στοιχεία των προβλέψεων της μισθοδοσίας του προσωπικού και διαφόρων άλλων δαπανών και θα φθάσουν στο ποσό των **4.025.780,00 €** (προέρχεται από συνταξιοδοτικές εισφορές: εισφορά υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και τα έξοδα παράστασης: 405.500,00 εξαγορά συντάξιμης υπηρεσίας: 30.000,00€, φόρους και λοιπές επιβαρύνσεις: φόροι μισθωτών υπηρεσιών: 450.000,00€, φόροι και χαρτόσημο Δημάρχων Αντιδημάρχων μελών Δημοτικών Συμβουλίων και λοιπών συλλογικών οργάνων: 27.220,00 €, φόροι προμηθευτών εργολάβων ελ. επαγγελματιών κ.λ.π.: 301.000,00€, ασφαλιστικές εισφορές: εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία: 2.226.500,00 €, λοιπές εισπράξεις υπέρ τρίτων: κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του ΤΠ & Δ.: 150.000,00 €, λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων: 115.000,00 € επιστροφές χρημάτων: 6.000,00 €) και έσοδα προς απόδοση σε τρίτους 314.560,00 €.

**Β. ΕΞΟΔΑ**

Τα συνολικά έξοδα του έτους 2019 έχουν προϋπολογισθεί στο ποσό των **34.260.450,00€** εφόσον υλοποιηθούν κατά 100% και είναι κατανεμημένα στους φορείς κόστους που εμφανίζονται στον κατωτέρω πίνακα.

(επισημαίνεται ότι από 1.1.2019 αφαιρείται από τους δήμους η αρμοδιότητα καταβολής προνοιακών επιδομάτων και ως εκ τούτου το συνολικό ποσό ύψους περίπου 4.000.000€ δεν εγγράφεται στον π/υ ο.ε. 2019)

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΤΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ**

σε €

ΚΑ	ΟΝΟΜΑΣΙΑ	ΔΙΑΜ/ΘΕΝΤΑ ΕΩΣ 31.07.18	ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ ΕΩΣ 31.07.18	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ 2019
00	ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	11.085.239,16	4.161.277,63	11.538.864,60
10	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	3.045.864,28	1.373.298,43	3.096.482,86
15	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΑΘΛΗΣΗΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΝΟΙΑΣ	7.683.134,04	4.131.734,94	2.691.405,26
20	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	11.044.385,89	3.235.162,92	11.787.110,50
30	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	2.863.144,55	1.125.210,45	2.376.355,00
35	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ	1.360.310,97	415.983,92	1.558.962,94
45	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΟΥ	673.269,95	99.153,33	634.266,15
60	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ ( Έργα και δράσεις Χρηματοδοτούμενα από ΠΔΕ)	76.879,96	42.715,47	63.160,00
61				472.410,80
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	33.367,77		41.431,89
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>37.865.566,57</b>	<b>14.584.537,09</b>	<b>34.260.450,00</b>

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΑΠΑΝΩΝ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΤΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ**

σε €

ΚΑ	ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΔΑΠΑΝΗΣ	ΔΙΑΜ/ΘΕΝΤΑ ΕΩΣ 31.07.18	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΕΩΣ 31.07.18	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ 2019
60 (- 6056)	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	8.467.603,41	4.229.729,10	7.859.336,74
6056	ΕΤΗΣΙΑ ΕΙΣΦΟΡΑ ΥΠΕΡ ΕΤΕΑ (ΤΑΔΚΥ)	158.598,17	92.400,00	155.882,72
61-62	Αμοιβές και παροχές τρίτων	3.667.503,55	1.287.141,69	3.687.924,82
63-64	Φόροι – τέλη, και λοιπά γενικά έξοδα	738.173,38	37.953,31	1.198.726,31
65	Τοκοχρεολύσια δανείων επενδύσεων	0,00	0,00	0,00
66	Προμήθειες – αναλώσιμα υλικών	1.960.519,48	405.401,29	2.003.559,78
67-68	Μεταβιβάσεις σε τρίτους, λοιπά έξοδα	9.155.796,92	5.139.876,93	5.333.395,92
81	Πληρωμές για υποχρεώσεις ΠΟΕ	1.037.798,85	743.902,54	1.046.800,00
82-85	Λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	6.870.586,47	1.704.571,77	6.582.679,99
	<b>ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ</b>			
71	Αγορές – προμήθειες παγίων	1.870.704,65	240.632,15	2.046.000,00
73-74	Έργα - μελέτες	3.904.913,92	702.928,31	4.304.711,83
91	Αποθεματικό	33.367,77		41.431,89
	<b>ΣΥΝΟΛΑ</b>	<b>37.865.556,57</b>	<b>14.584,537,09</b>	<b>34.260.450,00</b>



## 5. ΑΝΑΛΥΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ

### ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΟΙΚ. ΕΤΟΥΣ 2019

Οι πιστώσεις που αναγράφονται στον προϋπολογισμό του έτους 2019 έχουν αξιολογηθεί να καλύψουν τις απολύτως αναγκαίες και επιβεβλημένες δαπάνες που εμπίπτουν στους σκοπούς του δήμου και στο νόμο, λόγω της κρατούσης για την ενέργεια των δαπανών **Αρχής της Νομιμότητας των Δαπανών**, καθώς ο προϋπολογισμός δεν θέτει κανόνες δικαίου αλλά σκοπεί στην εφαρμογή των κείμενων νόμων.

#### **ΕΙΔΙΚΟΤΕΡΑ**

Οι πρωτογενείς δαπάνες για το έτος 2019 αφορούν :

**Τη μισθοδοσία** του τακτικού προσωπικού του δήμου όπου περιλαμβάνονται οι μισθοί, επιδόματα & λοιπές παροχές, αντιμισθία δημάρχου – αντιδημάρχων, αποδοχές ειδικών συνεργατών, μισθοδοσία προσωπικού ορισμένου χρόνου, αμοιβές μισθώσεων έργων κ.λπ.

**Τις επιχορηγήσεις φορέων ν.π.δ.δ. του δήμου** οι οποίες προβλέπονται να ανέλθουν στο ποσό των **1.730.000,00 €** κατά το έτος 2019 (βάσει των συστατικών πράξεων με τις τροποποιήσεις αυτών).

Οι επιχορηγήσεις αυτές αντιπροσωπεύουν την οικονομική επιβάρυνση που θα προκύψει από την εφαρμογή της εισοδηματικής πολιτικής επειδή η επιχορήγηση στα νομικά πρόσωπα δήμου Παλ. Φαλήρου, προορίζεται για την κάλυψη των δαπανών μισθοδοσίας του προσωπικού όταν τα ίδια έσοδα δεν επαρκούν για την πληρωμή του συνόλου των υποχρεώσεών τους.

Σημειώνεται ότι η επιχορήγηση των δημοτικών παιδικών σταθμών που θα πρέπει να καλύπτεται από τους πόρους του κρατικού προϋπολογισμού «Υπουργείου Υγείας Πρόνοιας» Ν. 2880/01 άρθρο 26 παρ. 6, δεν επαρκεί και καλύπτεται και από επιχορήγηση του δήμου.

#### ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΧΟΛΙΚΩΝ ΕΠΙΤΡΟΠΩΝ

- ΣΥΣΤΑΤΙΚΗ από 1.500,00€ σε κάθε Σχολική Επιτροπή

Οι επιχορηγήσεις αυτές προορίζονται για την κάλυψη των διοικητικών λειτουργικών αναγκών των σχολικών επιτροπών.

- Προαιρετική 30.000,00€ α/θμια και 15.000,00€ β/θμια

Οι επιχορηγήσεις αυτές προορίζονται για την κάλυψη των αυξημένων αναγκών των σχολείων και την απρόσκοπτη λειτουργία τους.

Με το άρθρο 38 παρ. 1Α εδ. ν του Ν. 4257/2014 (ΦΕΚ 93/Α/2014) δίνεται η δυνατότητα παροχής χρηματικών επιχορηγήσεων σε νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου του Δήμου, περιλαμβανομένων και των σχολικών επιτροπών, επιπροσθέτως της τακτικής επιχορήγησης που λαμβάνουν, προς κάλυψη λειτουργικών δαπανών, δαπανών εξοπλισμού και συντήρησης των σχολικών μονάδων.

**Τις καταναλωτικές δαπάνες** στις οποίες περιλαμβάνονται :

Α) Οι λειτουργικές δαπάνες για ασφάλιστρα – μισθώματα κτιρίων – ΔΕΗ – ΟΤΕ – ΕΥΔΑΠ – τέλη κυκλοφορίας – δημόσιες σχέσεις – υποχρεωτικές εισφορές υπέρ συνδέσμων – εργοδοτικές εισφορές κ.λπ.

Β) Οι προμήθειες για γραφική ύλη – ανταλλακτικά – υλικά καθαριότητας – ιματισμό – καύσιμα – λιπαντικά κ.λπ.

**Τις αποδόσεις σε τρίτους** δημόσιο – ασφαλιστικά ταμεία των παρακρατηθέντων φόρων και εισφορών.

**Τις πληρωμές** για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης « δάνεια για κάλυψη λειτουργικών και επενδυτικών δαπανών».



Τις δαπάνες του τεχνικού προγράμματος του έτους 2019 που αποσκοπούν στην υλοποίηση των συνεχιζόμενων έργων έτους 2018 και των έργων έτους 2019 στους τομείς που αναγράφονται στο τεχνικό πρόγραμμα με στόχο την ισόρροπη ανάπτυξη όλης της περιφέρειας του δήμου.

Για την κάλυψη των δαπανών αυτών προβλέπεται να διατεθούν οι κάτωθι πιστώσεις :

Για **συνεχιζόμενα έργα έτους 2018** ύψους 8.050.850,00€ (βάσει συμβατικής δαπάνης) με αναλογία δαπάνης στο έτος 2019 ύψους **2.988.641,03€**.

Για **έργα έτους 2019** ύψους **5.360.400,00€** (βάσει πρ/σμού έργων) με αναλογία δαπάνης στο έτος 2019 ύψους **990.000,00€**.

Ήτοι συνολικές πιστώσεις ύψους 13.411.250 € που θα καλυφθούν από ίδιους πόρους, ΣΑΤΑ, επιχορηγούμενα προγράμματα κ.λπ. **με αναλογία δαπάνης για το έτος 2019 ύψους 3.978.641,03€**.

#### ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΣΟΔΩΝ - ΕΞΟΔΩΝ

Κατά το έτος 2019 έχουν προβλεφθεί να διαμορφωθούν ως κάτωθι :

##### ΕΣΟΔΑ

Κωδικός Αριθμός	Έσοδα από εισπράξεις	Προϋπολογισμός σε €
0	Τακτικά έσοδα	14.933.918,92
1 (πλην 12 & 13)	Έκτακτα έσοδα (πλην επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες και έργα)	214.970,93
2	Έσοδα παρελθόντων ετών που βεβαιώνονται για πρώτη φορά.	1.718.800,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη	3.064.560,95
4	Εισπράξεις υπέρ δημοσίου, ασφαλιστικών φορέων και τρίτων και επιστροφές χρημάτων	4.025.780,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	7.110.007,55
12 & 13	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	3.192.411,65
	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΟΡΩΝ</b>	<b>34.260.450,00</b>

##### ΕΞΟΔΑ

Κωδικός Αριθμός	Έξοδα και πληρωμές	Προϋπολογισμός σε €
60 (- 6056)	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.859.336,74
6056	ΕΤΗΣΙΑ ΕΙΣΦΟΡΑ ΕΤΕΑ	155.882,72
61-62	Αμοιβές και παροχές τρίτων	3.687.924,82
63-64	Φόροι - τέλη Λοιπά γενικά έξοδα	1.198.726,31
652	Τοκοχρεολύσια δανείων και επενδύσεων	0,00
66	Προμήθειες – αναλώσεις υλικών	2.003.559,78
67-68	Μεταβιβάσεις σε τρίτους	5.333.395,92
81	Πληρωμές για υποχρεώσεις Π.Ο.Ε.	1.046.800,00
82-85	Λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	6.582.679,99
	<b>Επενδύσεις</b>	
71	Αγορές και προμήθειες παγίων	2.046.000,00
73-74	Έργα – Μελέτες	4.304.711,83
	<b>Αποθεματικό</b>	41.431,89
91	Αποθεματικό	
	<b>Σύνολο εξόδων και πληρωμών</b>	<b>34.260.450,00</b>

**ΔΑΠΑΝΕΣ ΓΙΑ ΜΙΣΘΩΜΑΤΑ ΚΤΙΡΙΩΝ****ΟΝΟΜΑΣΙΑ Κ. Α. Ε. «Μισθώματα κτιρίων»**

2018 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΕΩΣ 31.07.18	2019 ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
152.333,24€	320.017,56€

**ΑΝΑΛΥΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΜΙΣΘΩΜΑΤΩΝ**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΑΚΙΝΗΤΟΥ				ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΣΥΜΒΑΣΗΣ			ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2019		
Υπηρεσία	Είδος ιδιοκτήτη	Δ/ση μισθίου	M2	Σύμβαση Ναι/όχι	Έναρξη	Λήξη	Μήνες	Ενοίκιο	Σύνολο
Δημοτικά Ιατρεία	Ιδιώτης	Α. Αλεξάνδρου 77	81,21	Ναι	12.6.08	12.6.20	12	1.554,04	18.648,48
Παιδεία Πρόνοια	Ιδιώτης	Α. Αλεξάνδρου 75	216,00	Ναι	10.7.09	09.7.21	12	1.598,13	19.177,56
ΚΕΠ	Ιδιώτης	Α. Αλεξάνδρου 75	140,00	Ναι	1.7.10	30. 6.22	12	1.536,74	18.440,88
Δημοτική Βιβλιοθήκη	Χριστ. Ίδρυμα Νεότητας	Τρίτωνος 118	269,00	Ναι	1.6.06	31.5.22	12	2.119,11	25.429,32
Κέντρο Φιλοξενίας	Ιδιώτης	Ήβης 112	127,97	Ναι	5.5.08	4.5.20	12	874,70	10.496,40
Πολιτιστικό Κέντρο	Ιδιώτης	Μιλτιάδου 47	147,51	Ναι	1.12.08	3011.20	12	740,16	8.881,92
Πνευματικό Κέντρο Κοφαχειλάς	Ιδιώτης	Σολωμού 40	270,00	Ναι	1.10.07	30.9.19	12	1.805,68	21.668,16
Πνευματικό Κέντρο Αγίας Βαρβάρας	Ιδιώτης	Αγίας Βαρβάρας 24	328,00	Ναι	1.9.11	31.8.23	12	1.842,91	22.114,92
Πολιτιστικό Κέντρο Λητούς	Ιδιώτης	Λητούς 4	125,00	Ναι	1.2.10	31.1.22	12	605,07	7.260,84
ΚΕΠ Αγίας Βαρβάρας	Ιδιώτης	Θερμοπυλών 1	70,80	Ναι	1.7.10	30.6.22	12	911,31	10.935,72
Πολιτιστικό Κέντρο	Ιδιώτης	Ηχούς 26	103,48	Ναι	7.4.10	6.4.22	12	838,35	10.060,20
Παιδότοπος		Χρονοπούλου							

	Ιδιώτης	86	83,50	Ναι	1.2.08	31.1.20	12	609,12	7.309,44
A. ΚΑΠΗ	Ιδιώτης	Πανδρόσου 43	150,00	Ναι	1.2.09	31.1.21	12	1.151,60	13.819,20
B. ΚΑΠΗ	Ιδιώτης	A. Βαρβάρας	220,00	Ναι	1.6.08	31.5.20	12	1.427,43	17.129,16
Γ. ΚΑΠΗ	Ιδιώτης	Σειρήνων 1-3	139,55	Ναι	15.7.10	14.7.22	12	1.013,90	12.166,80
Σχολείο αποδ. Ελληνοπαίδων	Ιδιώτης	Τύρινθος 3-5	1.200	Ναι	3.9.14	2.9.26	12	5.039,88	60.478,56
Κέντρο φιλοξενίας – Ψυχαγωγίας μικρών παιδιών	Κληροδότημα- Ζάννειο Ίδρυμα παιδικής προστασίας και αγωγής Πειραιώς- Εκάλη	Διαγόρα 4-6	391,59	Ναι	1.12.16	30.11.19	12	2.400,00	28.800,00
Κέντρο φιλοξενίας – Ψυχαγωγίας μικρών παιδιών	Ιδιώτης	Γλαύκου 18	276,42	Ναι	15 .6.17	14. 5.20	1 2	600,00	7.200,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>									<b>320.017,56</b>

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΞΕΛΙΞΗΣ****ΔΑΠΑΝΩΝ ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ****ΔΕΝ ΠΕΡΙΛΑΜΒΑΝΕΤΑΙ ΑΝΤΙΜΙΣΘΙΑ ΑΙΡΕΤΩΝ**

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΔΑΠΑΝΗΣ	2017	2018	2019
	ΠΛΗΡΩΜΕΣ	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΕΩΣ 31/07/2018	Προβλέψεις
Μόνιμο προσωπικό	3.340.435,57	1.910.076,66	4.055.753,54
Αορίστου και Ορισμένου Χρόνου προσωπικό & Stage με προσωρινά εκτελεστή απόφαση ως αορίστου	2.005.437,41	1.332.169,12	1.915.800,00
Μισθώσεις Έργου (με προσωρινά εκτελεστή απόφαση + σύμβαση Ιατρού ΚΑΠΗ, Τεχνικού ασφαλείας και Ιατρού ασφαλείας	102.159,55	35.110,13	44.900,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>5.448.032,53</b>	<b>3.277355,91</b>	<b>6.016.453,54</b>

**Σημείωση**

Το σύνολο του ποσού 6.016.453,54 € του προϋπολογισμού 2019 για μισθούς κατανέμεται ως εξής :

A. Για τακτικούς και έκτακτους υπαλλήλους πλην ανταποδοτικών υπηρεσιών ποσό 3.695.453,54

B. Για υπαλλήλους των ανταποδοτικών υπηρεσιών ποσό 2.051.000,00 €.

ΣΗΜ. 1 : Στα ανωτέρω ποσά δεν περιλαμβάνονται υπερωρίες προσωπικού, νυκτερινή απασχόληση, παραπληγικά επιδόματα, πρόσθετες παροχές σε είδος και εργοδοτικές εισφορές.

ΣΗΜ. 2 : Στις ανταποδοτικές υπηρεσίες περιλαμβάνεται μόνο η υπηρεσία καθαριότητας – ηλεκτροφωτισμού.

-----



**ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΩΝ ΕΙΣΦΟΡΩΝ ΕΠΙ ΤΩΝ ΠΑΣΗΣ ΦΥΣΕΩΣ ΑΠΟΔΟΧΩΝ**

ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΦΟΡΕΙΣ	2017 ΠΛΗΡΩΜΕΣ	2018 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΈΩΣ 31.07.2018	2019 ΠΡΟΒΛΕΨΗ
ΕΦΚΑ	122.208,53	103.755,57	256.200,00
ΙΚΑ	608.489,24	256.967,82	515.250,00
* ΤΑΔΚΥ	169.791,28	95.938,07	201.528,84
ΤΥΔΚΥ	150.656,40	92.300,78	208.295,00
ΛΟΙΠΩΝ	48.071,93	106.901,10	43.000,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>1.099.217,38</b>	<b>655.863,34</b>	<b>1.224.273,84</b>

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΑΠΑΝΗΣ ΥΠΕΡΩΡΙΑΚΗΣ ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗΣ ΚΑΙ ΝΥΚΤΕΡΙΝΗΣ ΑΠΑΣΧΟΛΗΣΗΣ**

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ σε € ΕΩΣ 31.07.18	ΠΛΗΡΩΜΕΣ σε € ΕΩΣ 31.07.18 σ	ΠΡΟΤΑΣΗ σε € 2019
<b>00</b>	ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	-----	-----	-----
<b>10</b>	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΙ ΚΕΠ	14.900,00	8.042,31	17.100,00
<b>15</b>	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΟΙΝ. ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	5.350,00	2.896,64	6.400,00
<b>20</b>	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	280.000,00	147.334,86	287.000,00
<b>30</b>	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	61.300,00	31.007,10	67.600,00
<b>35</b>	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ	23.400,00	12.554,44	23.300,00
<b>45</b>	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΩΝ	5.250,00	1.777,06	3.750,00
	<b>ΣΥΝΟΛΑ</b>	<b>390.200,00</b>	<b>203.612,41</b>	<b>405.150,00</b>

Από τα παραπάνω προκύπτει ότι η υπερωριακή αποζημίωση είναι αυξημένη για το οικ. έτος 2019 κατά 14.950,00 ευρώ.