



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΑΡΧΑΝΩΝ-ΑΣΤΕΡΟΥΣΙΩΝ**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
ΑΠΟ ΤΟ ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΗΣ ΜΕ ΑΡ. 6/2023 ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ
ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΑΡΧΑΝΩΝ –ΑΣΤΕΡΟΥΣΙΩΝ**

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ :55/2023

ΘΕΜΑ : Έγκριση προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2023 και του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) - Στοχοθεσίας υλοποίησης προϋπολογισμού 2023 Δήμου Αρχανών Αστερουσίων

Στα Πεζά την 27^η Μαρτίου 2023, ημέρα Δευτέρα και ώρα έναρξης 19.00 το Δημοτικό Συμβούλιο Αρχανών Αστερουσίων συνήλθε κατόπιν της με αρ. πρ. 4115/22-03-2023 έγγραφης πρόσκλησης του Προέδρου Πολιτάκη Ματθαίου σε δημόσια τακτική ειδική συνεδρίαση στην αίθουσα συνεδριάσεως δημοτικού συμβουλίου του δημοτικού καταστήματος Πεζών Δήμου Αρχανών Αστερουσίων για τη συζήτηση και τη λήψη απόφασης στο θέμα της ημερήσιας διάταξης .

Η παρούσα πρόσκληση επιδόθηκε νόμιμα στον Δήμαρχο Κοκοσάλη Εμμανουήλ, στους Δημοτικούς Συμβούλους, στους Προέδρους των Συμβουλίων Δημοτικών Κοινοτήτων και στους Προέδρους Δημοτικών Κοινοτήτων του Δήμου Αρχανών Αστερουσίων, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 74 του Ν. 4555/2018 .

Πριν την έναρξη της συνεδρίασης ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία καθώς από τα είκοσι επτά (27) μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου ήταν :

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Γενειατάκη Χαρά (Αντιδήμαρχος)
2. Σεραφειμίδης Γεώργιος (Αντιδήμαρχος)
3. Πολιτάκης Ματθαίος (Πρόεδρος Δ.Σ.)
4. Επιτροπάκης Γεώργιος
5. Κριτσωτάκης Γεώργιος (Αντιδήμαρχος)
6. Λυδατάκης Αντώνιος
7. Αλεξάκης Ιωσήφ
8. Παπαδάκη Χρυσή
9. Τζαγκαράκης Ιωάννης
10. Κουκάκης Γιάννης (Αντιπρόεδρος Δ.Σ.)
11. Δακανάλης Μιχαήλ(Αντιδήμαρχος)
12. Βελεγράκης Κωνσταντίνος
13. Σωφρονάς Νικόλαος (Αντιδήμαρχος)
14. Αντωνιάκη Ελένη - Καλλιόπη
15. Σαμαριτάκης Εμμανουήλ (Αντιδήμαρχος)
16. Αντωνακάκης Εμμανουήλ(Αντιδήμαρχος)
17. Καρκαβάτσος Εμμανουήλ
18. Γενετζάκης Γεώργιος

Ο Πρόεδρος του δημοτικού συμβουλίου ενημέρωσε το Σώμα ότι η δημοτική σύμβουλος Λαδουκάκη Ευαγγελία απουσιάζει από την παρούσα συνεδρίαση για επαγγελματικούς λόγους.

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Πασπαράκης Εμμανουήλ
2. Ανδρουλάκης Ζεβεδάιος
3. Λαδουκάκη Ευαγγελία
4. Γιαννιδάκη –Κλίνη Χρυσούλα
5. Βασιλάκης Σπυρίδων
6. Ευθυμίου Ευαγγελία (Γραμματέας Δ.Σ.)
7. Καλαθάκη Μαρία
8. Καράτζης Ιωάννης
9. Χατζηγεωργίου Παρασκευάς

**Πρόεδροι Συμβουλίων Κοινοτήτων και Πρόεδροι Κοινοτήτων
ΠΑΡΟΝΤΕΣ**

1. Ζηδιανάκης Μιχαήλ , Πρόεδρος Συμβουλίου Κοινότητας Αγίων Παρασκιών
2. Κωνσταντάκη – Δασκαλάκη Χριστοθέα, Πρόεδρος Συμβουλίου Κοινότητας Κάτω Αρχανών
3. Σκουλάς Γεώργιος, Πρόεδρος Συμβουλίου Κοινότητας Μελεσών
4. Θαλασσινάκης Ιωάννης, Πρόεδρος Συμβουλίου Κοινότητας Χουδετσίου
5. Σερέτης Γεώργιος , Πρόεδρος Κοινότητας Αλαγνίου
6. Καστελλάκης Γεώργιος , Πρόεδρος Κοινότητας Καλλονής
7. Κουκουράκης Μιχαήλ , Πρόεδρος Κοινότητας Καταλαγαρίου

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Μπαρμπαδάκης Ανδρέας, Πρόεδρος Συμβουλίου Κοινότητας Αγίου Βασιλείου
2. Χιλετζάκης Μύρων, Πρόεδρος Συμβουλίου Κοινότητας Άνω Αρχανών
3. Γαρεφαλάκης Μιχαήλ , Πρόεδρος Συμβουλίου Κοινότητας Αστριτσίου
4. Παπαδάκης Ιωάννης, Πρόεδρος Συμβουλίου Κοινότητας Αχεντριά
5. Κουλτζής Αβραάμ, Πρόεδρος Συμβουλίου Κοινότητας Δαμανίων
6. Παπαδακάκης Γρηγόριος , Πρόεδρος Συμβουλίου Κοινότητας Κουνάβων
7. Καραντεμοίρης Ευάγγελος , Πρόεδρος Συμβουλίου Κοινότητας Λιγόρτυνου
8. Βασιλικογιαννάκης Ιωάννης, Πρόεδρος Συμβουλίου Κοινότητας Μεσοχωρίου
9. Μπέρκης Κωνσταντίνος, Πρόεδρος Συμβουλίου Κοινότητας Μεταξοχωρίου
10. Τσακουντάκης Ζαχαρίας , Πρόεδρος Συμβουλίου Κοινότητας Μυρτιάς
11. Μπέρκης Εμμανουήλ, Πρόεδρος Συμβουλίου Κοινότητας Πεζών
12. Λεντιδάκης Βασίλειος , Πρόεδρος Συμβουλίου Κοινότητας Πύργου
13. Καλλέργης Νικόλαος , Πρόεδρος Συμβουλίου Κοινότητας Τεφελίου
14. Σουλτάτος Αντώνιος, Πρόεδρος Συμβουλίου Κοινότητας Χαρακίου
15. Κουντάκης Νικήτας , Πρόεδρος Συμβουλίου Κοινότητας Χάρακα
16. Στεφανάκης Δημήτριος, Πρόεδρος Κοινότητας Αστρακών
17. Κακουδάκης Στυλιανός , Πρόεδρος Κοινότητας Εθιάς
18. Καλαϊτζάκης Εμμανουήλ, Πρόεδρος Κοινότητας Καλυβίων
19. Μιχελάκης Εμμανουήλ, Πρόεδρος Κοινότητας Παρανύμφων
20. Κεφαλάκης Ιωάννης , Πρόεδρος Κοινότητας Πραιτωριών

Στη συνεδρίαση είχε κληθεί νόμιμα και ο Δήμαρχος Κοκοσάλης Εμμανουήλ, ο οποίος ήταν παρών. Παραβρέθηκε η υπάλληλος του Δήμου Φραγκομιχελάκη Θεονύμφη για την τήρηση των πρακτικών. Τη συνεδρίαση παρακολούθησε ο Γενικός Γραμματέας του Δήμου Αρχανών Αστερουσίων Χιλετζάκης Μύρων και ο υπάλληλος της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου Αρχανών Αστερουσίων Κεφαλάς Νικόλαος .

Ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου Πολιτάκης Ματθαίος κήρυξε την έναρξη της διαδικασίας.

Το Δημοτικό Συμβούλιο στην παρούσα συνεδρίαση έλαβε με φανερή ψηφοφορία την με αρ. 55/2023 απόφαση . Αναλυτικά οι παρατηρήσεις και οι τοποθετήσεις των ομιλητών καταγράφονται στο καταγεγραμμένο αρχείο της παρούσας συνεδρίασης.

ΘΕΜΑ ημερήσιας διάταξης: Έγκριση προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2023 και του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) - Στοχοθεσίας υλοποίησης προϋπολογισμού 2023 Δήμου Αρχανών Αστερουσίων

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ :55/2023

Ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου Πολιτάκης Ματθαίος έδωσε τον λόγο στον Αντιδήμαρχο Σωφρονά Νικόλαο , ο οποίος εισηγήθηκε το θέμα της ημερήσιας διάταξης αναφέροντας τα παρακάτω:

Η Δημοτική Επιτροπή Διαβούλευσης με την υπ' αρ. 1/2023 (ΑΔΑ: 6Π4ΩΨΜ-ΡΩ2) απόφαση γνωμοδότησε θετικά για το Τεχνικό Πρόγραμμα και με την υπ' αρ. 2/2023 (ΑΔΑ: Ρ08ΑΩΨΜ-Υ9Β) απόφαση εξέφρασε θετική γνώμη για το προσχέδιο του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2023. Στη συνέχεια η Εκτελεστική Επιτροπή έλαβε τις με αρ. 1/2023 (ΑΔΑ: Ψ0ΤΦΩΨΜ-Σ6Ξ) και 2/2023 (ΑΔΑ: 90ΤΡΩΨΜ-ΛΤ5) αποφάσεις, με τις οποίες ενέκρινε αντίστοιχα την κατάρτιση του σχεδίου του Τεχνικού Προγράμματος και το προσχέδιο του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2023 και εισηγήθηκε την έγκριση τους στα αρμόδια συλλογικά όργανα του Δήμου Αρχανών Αστερουσίων. Με την υπ' αρ. 54/2023 (ΑΔΑ:998ΒΩΨΜ-2ΞΑ) απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η κατάρτιση του τεχνικού προγράμματος του Δήμου Αρχανών Αστερουσίων για το έτος 2023.

Το προσχέδιο του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2023 υποβλήθηκε στην Οικονομική Επιτροπή μαζί με το ολοκληρωμένο σχέδιο δράσης στοχοθεσίας υλοποίησης του προϋπολογισμού 2023, σύμφωνα με το οποίο τίθενται μηνιαίοι και τριμηνιαίοι στόχοι υλοποίησης του προτεινόμενου προϋπολογισμού. Στη συνέχεια η Οικονομική Επιτροπή έλαβε την με αρ. 25/2023 (ΑΔΑ: Ψ7Μ2ΩΨΜ-6ΤΠ) απόφαση, με την οποία ενέκρινε το σχέδιο προϋπολογισμού και το προτεινόμενο Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) στοχοθεσίας υλοποίησης αυτού και εισηγήθηκε στο Δημοτικό Συμβούλιο την έγκριση τους.

Ο προϋπολογισμός έχει καταρτιστεί βάσει:

- των διατάξεων του άρθρου 175 του Ν.3463/2006
- των διατάξεων των άρθρων 63, 72, 86, 266 και 267 του Ν.3852/2010,
- των διατάξεων του άρθρου 189 του Ν. 4555/2018
- των οριζομένων στην υπ' αριθμ. 7028/3-2-2004 (ΦΕΚ 253 Β') Κ.Υ.Α. περί καθορισμού του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων, όπως αυτή τροποποιήθηκε με τις υπ' αριθμ. 64871/15-11-2007 (ΦΕΚ 2253 Β'), 70560/16-11-2009 (ΦΕΚ 2394 Β'),
- των οριζομένων στις υπ' αριθμ. 67146/29-10-2008(ΦΕΚ 2246 Β') και 70560/16-11-2009 (ΦΕΚ 2394 Β') 50698/2011 (ΦΕΚ Β' 2832/ 2011), 47490/2012 (ΦΕΚ Β' 3390/2012), 30842/2013 (ΦΕΚ Β' 1896/2013), 29530/2014 (ΦΕΚ Β' 2059/2014), 26945/2015, (ΦΕΚ Β'1621/2015), 23976/2016 (ΦΕΚ 2311/16 τεύχος Β'), 38347/2018 (ΦΕΚ 3086/19 τεύχος Β'), 55905/2019 (ΦΕΚ 3054/2019 τεύχος Β'), 46735/23.7.20 (ΦΕΚ 3170 Β' -1.8.20), 55040/21.7.21 (ΦΕΚ 3291 Β' -26.7.21) Κ.Υ.Α. περί κατάρτισης προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων και
- της με αριθμ. πρωτ. : 49039/25-07-2022 Κ.Υ.Α. «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2023 – μερική τροποποίηση της υπ' αριθμ.7028/2004 (Β' 253) απόφασης» (ΦΕΚ Β' 3976/26.7.22).

Συνοπτικά το σχέδιο προϋπολογισμού του οικονομικού έτους 2023 όπως διαμορφώθηκε από την εκτελεστική επιτροπή και εγκρίθηκε από την Οικονομική Επιτροπή έχει ως εξής:

Ι.ΕΣΟΔΑ

ΟΜΑΔΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Εκτιμήσεις	Προϋπολογισμός
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	4.815.965,04	5.511.171,65
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	7.842,61	4.830,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	53.117,71	29.000,00
021	Τόκοι κεφαλαίων	47.117,71	20.000,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	1.295.327,64	1.306.500,00
031	Υπηρεσίες καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	1.252.372,49	1.252.500,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	237.785,72	228.018,36
044	Εσοδα από τέλος Ακίνητης περιουσίας	155.118,75	155.018,36
045	Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	4.279,49	2.000,00
046	Λοιπά τέλη και δικαιώματα	36.105,78	28.500,00
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	115.001,82	114.180,00
06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	3.064.416,54	3.827.443,29
061	ΑΠΟ ΚΕΝΤΡΙΚΟΥΣ ΑΥΤΟΤΕΛΕΙΣ ΠΟΡΟΥΣ	3.064.416,54	3.690.193,29
0611	ΚΑΠ για την κάλυψη γενικών αναγκών (άρθρο 25 Ν. 1828/89).	3.055.016,54	2.958.063,29

0612	ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών των δήμων	0,00	256.530,00
0613	ΚΑΠ εκ του Φόρου Εισοδήματος Φυσικών και Νομικών Προσώπων σε δήμους του Ν. Δωδεκανήσου.	0,00	0,00
0614	Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία	0,00	25.000,00
0615	Επισκευή και συντήρηση σχολικών κτιρίων (άρθρο 13 του ν. 2880/2001)	0,00	50.600,00
0619	ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς (δεν περιλαμβάνονται πιστώσεις του ΠΔΕ).	9.400,00	400.000,00
0619α	ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς (Παρακρατηθέντες πόροι άρθρου 27 του Ν. 3756/2009)	0,00	0,00
0619β	ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς (Εθνικό Ίδρυμα Νεότητας)	0,00	0,00
0619γ	Πιστώσεις για την κάλυψη δαπανών λειτουργίας εργοστασίων αφαλάτωσης ύδατος	0,00	0,00
0619δ	Πιστώσεις για την κάλυψη δαπάνης για τη σίτιση μαθητών μουσικών και καλλιτεχνικών γυμνασίων και λυκείων	0,00	0,00
0619ε	ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς (εκτός των ανωτέρω περιπτώσεων)	0,00	0,00
062	ΑΠΟ ΘΕΣΜΟΘΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΓΕΝΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	0,00	137.250,00
0621	Κάλυψη δαπανών μισθοδοσίας προσωπικού καθαριότητας, με σχέση εργασίας ΙΔΟΧ στις σχολικές μονάδες	0,00	137.250,00
0622	Επιχορήγηση ΟΤΑ α' βαθμού από τα μισθώματα εκμίσθωσης δικαιωμάτων μεταλλειοκτησίας του Δημοσίου σε δημόσιους μεταλλευτικούς χώρους (Ν.4203/2013, άρθρο 12 παρ. 2)	0,00	0,00
0623	Επιχορήγηση ΟΤΑ α' βαθμού από τα εισπραττόμενα τέλη για ενεργές παραχωρήσεις μεταλλείων (Ν. 4203/2013, άρθρο 12 παρ. 3)	0,00	0,00
0629	Λοιπά έσοδα από θεσμοθετημένους πόρους	0,00	0,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	42.473,00	1.200,00
0718	Λοιπά τακτικά έσοδα που δεν εντάσσονται στις ανωτέρω τάξεις	4.420,00	0,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	6.424.604,34	18.531.492,37
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	0,00	0,00
12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	795.178,39	0,00
121	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	795.178,39	0,00
1211	Από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)	714.807,40	0,00
1212	Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)	0,00	0,00
1213	Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών	0,00	0,00
1214	(ο κωδικός παραμένει κενός για μελλοντική χρήση)	25.000,00	0,00
1215	Επιχορηγήσεις για εξόφληση ληξιπροθέσμων υποχρεώσεων	0,00	0,00
1216	Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)	0,00	0,00
1217	Από προγράμματα της Ε.Ε.	0,00	0,00
1219	Λοιπές επιχορηγήσεις	55.370,99	0,00
1219α	- για την υλοποίηση του προγράμματος Βοήθεια στο Σπίτι	0,00	0,00
1219β	- για λοιπές περιπτώσεις	0,00	0,00
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	5.213.696,49	18.374.353,73
131	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΘΕΣΜΟΘΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	307.130,00	512.050,71
1311	(ο κωδικός παραμένει κενός για μελλοντική χρήση)	256.530,00	0,00
1312	(ο κωδικός παραμένει κενός για μελλοντική χρήση)	50.600,00	0,00
1313	(ο κωδικός παραμένει κενός για μελλοντική χρήση)	0,00	0,00
1314	Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα "Θησέας" (άρθρα 6-12 ν. 3274/2004)	0,00	0,00
1315	Επιχορηγήσεις από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α ? 167, κωα υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλόδημος Ι (αρ. 69 του ν. 4509/2017)]	0,00	512.050,71
1319	Λοιπές επιχορηγήσεις	0,00	0,00

132	ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ	4.906.566,49	17.862.303,02
1321	Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα	193.903,84	542.335,62
1322	Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)	2.921.746,61	10.895.722,38
1323	Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. και Διεθνείς Οργανισμούς (Εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	0,00	0,00
1324	Χρηματοδοτήσεις από το Ταμείο Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας	0,00	0,00
1325	Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)	0,00	0,00
1326	Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών	0,00	0,00
1327	Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)	0,00	0,00
1328	Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων	1.755.204,04	5.948.697,65
1329	Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	35.712,00	475.547,37
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	0,00
1421	Έσοδα από κληρονομίες, κληροδοσίες	0,00	0,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	126.050,03	128.638,64
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	289.679,43	28.500,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	1.226.890,57	1.356.000,00
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	1.192.458,97	1.356.000,00
2111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού.	364.562,73	314.500,00
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ	34.431,60	0,00
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	3.533.504,68	14.006.187,81
31	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	3.090.107,66	7.986.403,94
312	Δάνεια για κάλυψη επενδυτικών δαπανών	3.090.107,66	7.743.903,94
3123	Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα "Αντώνης Τρίτσης" (παρ.5 του αρ. 130 του ν.4635/2019,Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της ΚΥΑ υπ. αριθ' 22766/9.4.2020) - Πρόγραμμα Φιλόδημος Ι (του αρ. 69 του ν. 4509/2017)]	3.090.107,66	7.743.903,94
313	ΔΑΝΕΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΙΣΟΣΚΕΛΙΣΗ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	0,00	0,00
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	443.397,02	6.019.783,87
3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού.	1.187,00	321.982,07
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	1.602.022,65	1.939.067,18
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	1.326.219,31	1.719.030,26
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	3.038,74	0,00
4218	Επιστροφή χρημάτων από δημοτικές επιχειρήσεις έπειτα από κατάπτωση των υπέρ αυτών εγγυήσεων	0,00	0,00
4219	Επιστροφή εν γένει χρημάτων	133,83	0,00
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ (ΝΟΜΙΚΑ Ή ΦΥΣΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ)	272.764,60	220.036,92
431	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	272.764,60	220.036,92
4311	ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 ν. 1946/1991)	238.350,00	190.920,00
4319	Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	34.414,60	29.116,92
4319α	- (εκ των οποίων) Έσοδα από Πρόγραμμα Κοινωνικού Χαρακτήρα του ΟΑΕΔ	0,00	0,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	4.670.875,62	4.432.950,62
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	4.670.875,62	4.432.950,62
511	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΟ ΑΠΟ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	1.247.249,60	1.370.719,18
5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	0,00	0,00
5112	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες	0,00	0,00

5113	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	0,00	0,00
5119	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	1.247.249,60	1.370.719,18
512	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΟ ΑΠΟ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	3.423.626,02	3.062.231,44
5121	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	22.306,52	22.306,52
5122	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα (εκτός ΠΔΕ) για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες	2.037.740,34	2.042.947,46
5123	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	66.042,59	405.805,28
5124	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από το ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (ΕΣΠΑ και Εθνικό ΠΔΕ)	1.126.081,27	490.139,61
5129	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	171.455,30	101.032,57
[s1]	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (0+1+2+3+4+5)	22.273.862,90	45.776.869,63
[s2]	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΧΩΡΙΣ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ (s1-5)	17.602.987,28	41.343.919,01
[s3]	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ (ES31)	3.090.107,66	7.986.403,94
[s4]	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΜΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ (esS2 - esS3)	14.512.879,62	33.357.515,07

Π.ΕΣΟΔΑ

ΟΜΑΔΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Εκτιμήσεις	Προϋπολογισμός
6	ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α': ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ ΧΡΗΣΗΣ	8.274.592,67	13.635.483,72
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.732.596,79	2.918.184,89
601	Αποδοχές μονίμων υπαλλήλων	1.018.669,05	1.236.700,16
602	Αποδοχές τακτικών υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	569.608,33	541.997,04
603	Αποδοχές υπαλλήλων ειδικών θέσεων	88.032,50	103.668,00
604	Αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων (επί σύμβαση εκτάκτων υπαλλήλων, ημερομισθίων ωρομισθίων κ.λ.π.)	471.793,86	347.186,32
605	Εργοδοτικές εισφορές Δήμων και κοινοτήτων κοινωνικής ασφάλισης	541.513,05	573.612,84
6051	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση δημοσίου δικαίου	207.034,77	265.699,89
6052	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	147.821,24	137.747,24
6053	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων ειδικών θέσεων	20.116,23	25.471,40
6054	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού	120.662,09	92.141,35
6055	Λοιπές εργοδοτικές εισφορές	0,00	0,00
6056	Εργοδοτικές εισφορές Δήμων κοινωνικής ασφάλισης	45.878,72	52.552,96
606	Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού	42.790,00	113.180,53
607	Δαπάνες πρόσληψης, εκπαίδευσης και επιμόρφωσης προσωπικού	190,00	1.840,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	471.916,39	1.289.797,17
612	Δαπάνες αιρετών	232.248,45	257.621,84
62	Παροχές τρίτων	3.060.821,03	4.754.913,19
63	Φόροι - τέλη	25.557,63	174.808,80
64	Λοιπά γενικά έξοδα	121.778,06	425.358,07
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστης	3.031,78	521.250,71
6511	Τόκοι δανείων εσωτερικού	0,00	0,00
6512	Τόκοι δανείων εξωτερικού	0,00	0,00
6513	Τόκοι εκ λοιπών χρεών	0,00	0,00
6516	Χρεολύσια δανείων εσωτερικού	0,00	0,00
6517	Χρεολύσια δανείων εξωτερικού	0,00	0,00
6518	Χρεολύσια λοιπών χρεών	0,00	0,00
6521	Τόκοι δανείων εσωτερικού	0,00	221.767,38
6521α		0,00	0,00
6522	Τόκοι δανείων εξωτερικού	0,00	0,00
6523	Τόκοι εκ λοιπών χρεών	0,00	0,00

6526	Χρεολύσια δανείων εσωτερικού	0,00	287.283,33
6526α		0,00	0,00
6527	Χρεολύσια δανείων εξωτερικού	0,00	0,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	661.219,51	1.467.250,96
67	Πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους. Παραχωρήσεις - Παροχές - Επιχορηγήσεις - Επιδοτήσεις - Δωρεές	1.169.223,74	1.995.404,25
671	Υποχρεωτικές μεταβιβάσεις σε νομικά πρόσωπα	539.146,00	933.760,13
6711	Απόδοση σε σχολικές επιτροπές	119.146,00	310.124,00
6712	Απόδοση σε παιδικούς και βρεφονηπιακούς σταθμούς	0,00	0,00
6713	Απόδοση σε αθλητικούς οργανισμούς	0,00	0,00
6714	Απόδοση σε ΝΠΔΔ του Ν. 3106/2003 (Κ.Ε.Φ.Ο.)	0,00	0,00
6715	Επιχορήγηση δημοτικών ή κοινοτικών ΝΠΔΔ	420.000,00	605.496,21
672	Υποχρεωτικές εισφορές	370.077,74	689.644,12
673	ΠΡΟΑΙΡΕΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ, ΠΑΡΟΧΕΣ ΚΑΙ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	260.000,00	372.000,00
6731	Προαιρετικές εισφορές ΝΠΔΔ	0,00	0,00
6735	Επιχορηγήσεις σε αθλητικούς συλλόγους και σωματεία	0,00	0,00
6736	Επιχορηγήσεις σε πολιτιστικούς συλλόγους και σωματεία	0,00	0,00
6738	Χρηματοδοτήσεις κοινωφελών δημοτικών επιχειρήσεων (άρθρου 259 παρ.1 ΚΔΚ)	260.000,00	342.000,00
6739	Λοιπές προαιρετικές πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους	0,00	0,00
674	Προνοιακά επιδόματα	0,00	0,00
68	Λοιπά έξοδα	28.447,74	88.515,68
6818	Καταπτώσεις εγγυήσεων υπέρ δημοτικών επιχειρήσεων	0,00	0,00
6819	Λοιπές εγγυήσεις	0,00	0,00
7	ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β': ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ (ανάλυση ανά υπηρεσία)	7.113.758,08	24.807.236,92
71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειας παγίων	2.920.765,08	4.680.408,32
73	Έργα	4.123.545,52	19.516.765,64
734	Έργα και δράσεις από χρηματοδοτήσεις του Εθνικού Στρατηγικού Πλαισίου Αναφοράς (ΕΣΠΑ)	610.499,09	5.660.612,06
74	Μελέτες , έρευνες, πειραματικές εργασίες και ειδικές δαπάνες	43.947,48	585.962,96
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχορηγήσεις)	25.500,00	24.100,00
8	ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ': ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	2.452.561,53	7.237.330,74
81	Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	1.085.682,58	75.896,30
811	Πληρωμές υποχρεώσεων λειτουργικών δαπανών (ΠΟΕ)	61.269,00	66.400,33
8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	0,00	0,00
8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	0,00	0,00
8114	Φόροι - Τέλη	0,00	0,00
812	Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	1.024.413,58	9.495,97
813	Έκτακτα έξοδα (ΠΟΕ)	0,00	0,00
82	Λοιπές αποδόσεις	1.366.878,95	1.719.030,26
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	0,00	5.442.404,18
9	ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ': ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	0,00	96.818,25
[x1]	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (6+7+8+9)	17.840.912,28	45.776.869,63
[x2]	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΧΩΡΙΣ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΚΑΙ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (ΓΙΑ ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΑ) (x1-85-9)	17.840.912,28	40.237.647,20
[x3]	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ (6516+6517+6518+6526+6527)	0,00	287.283,33
[x4]	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΣΕ ΜΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ([x2]-[x3])	17.840.912,28	45.392.768,05

III.ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

ΟΜΑΔΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Εκτίμηση	Πρόβλεψη
1	Διαθέσιμα (α+β+γ)	4.432.950,62	96.818,25
1a	α) Ταμείο (μετρητά και επιταγές)		
1b	β) Καταθέσεις στη Τράπεζα της Ελλάδος		
1c	γ) Καταθέσεις στις λοιπές τράπεζες		
2	Χρεόγραφα (α+β+γ)		
2a	α) Τίτλοι Ελληνικού Δημοσίου (έντοκα γραμμάτια και ομόλογα)		
2b	β) Λοιπά ομόλογα (ομόλογα εταιρειών, τραπεζών, κλπ)		
2c	γ) Μετοχές - λοιπές συμμετοχές - μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων		
3	Δάνεια προς τρίτους		
4	Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και Οργανισμούς	5.290.952,17	12.990.072,78
4a	α) Δάνεια εσωτερικού		
4b	β) Δάνεια εξωτερικού		
5	Σύνολο υποχρεώσεων πλην δανείων		
5yρα	Σύνολο υποχρεώσεων πλην δανείων σε φορείς εκτός της Γενικής Κυβέρνησης (5yρα)		
5yρβ	Σύνολο υποχρεώσεων πλην δανείων σε φορείς εντός της Γενικής Κυβέρνησης (5yρβ)		
cash	ΙΣΟΖΥΓΙΟ ΕΣΟΔΩΝ - ΕΞΟΔΩΝ ΧΡΗΣΗΣ (ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΣΕ ΜΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ) (esS4-exX4)	-3.328.032,66	-12.035.252,98
adj	ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΠΛΗΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΣΕ ΦΟΡΕΙΣ ΕΚΤΟΣ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ -[(5yρα έτους ν)-(5yρα έτους ν-1)]		
fiscal	ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΟ ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ (+) / ΈΛΛΕΙΜΜΑ (-) ΧΡΗΣΗΣ		

Έπειτα το σχέδιο διαβιβάστηκε ηλεκτρονικά μέσω του κόμβου διαλειτουργικότητας στο Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ, το οποίο αξιολόγησε το σχέδιο του προϋπολογισμού του οικονομικού έτους 2023 και απέστειλε στο Δήμο μας το με αρ. πρ. 349/17-03-2023 έγγραφο του διατυπώνοντας τη γνώμη του επί του σχεδίου του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2023 του Δήμου Αρχανών Αστερουσίων.

Σύμφωνα με την ανωτέρω γνώμη κατά την αξιολόγηση του σχεδίου στο κριτήριο 8 που αφορά επιχορηγήσεις από τον τακτικό προϋπολογισμό καταγράφονται τα εξής:

	ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ	49039/25.07.2022	ΣΧΕΔΙΟ Π/Υ (€)	ΠΟΣΟ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΟΔΗΓΙΕΣ ΤΗΣ ΚΥΑ (€)	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ	ΑΝΑΓΚΑΙΑ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΠΟΣΟΥ ΓΙΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ (€)
8	ΚΑΕ 0619 «ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς(δεν περιλαμβάνονται πιστώσεις από ΠΔΕ)»	Άρθρο 3 Α1§ 3, 5, 8, 10 και 12	400.000,00	-	ΜΗ ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΩΝ	-400.000,00

Κατά τη γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ, η εγγραφή στον ΚΑ εσόδων 0619 «ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς (δεν περιλαμβάνονται πιστώσεις του ΠΔΕ)» ποσού 400.000,00€ δεν είναι σύμφωνη με τα οριζόμενα στην ΚΥΑ κατάρτισης του προϋπολογισμού 2023 και συνεπώς κρίνει ότι θα πρέπει να αφαιρεθεί από το σχέδιο προϋπολογισμού 2023. Βάσει τούτου η γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ επί του σχεδίου του προϋπολογισμού του οικονομικού έτους 2023 του Δήμου Αρχανών Αστερουσίων έχει ως εξής:

«01. Είναι τουλάχιστον ισοσκελισμένο

02. Δεν έχει τηρήσει τις οδηγίες που δόθηκαν με την 49039/25.07.2022 ΚΥΑ

Ως εκ τούτου, δεδομένων των αποτελεσμάτων της διενεργηθείσας αξιολόγησης, είναι απολύτως αναγκαία η προσαρμογή των εγγραφών του σχεδίου του προϋπολογισμού σύμφωνα με τις προαναφερθείσες

διαπιστώσεις ώστε κατά τον έλεγχο που θα διενεργηθεί από την οικεία Αποκεντρωμένη Διοίκηση να αποφευχθεί η αναπομπή του προϋπολογισμού και να διασφαλιστεί η ολοκλήρωση του ελέγχου του και η επικύρωση του το συντομότερο δυνατόν εντός της προθεσμίας που προβλέπεται στο νόμο (31/12/2022)»

Διευκρίνισε ότι η εγγραφή στον ΚΑ 0619 «ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς (δεν περιλαμβάνονται πιστώσεις του ΠΔΕ)» ποσού 400.000,00€, αποτελεί συνέπεια της με αρ. πρωτ. 90971/29-12-2022 (ΑΔΑ: ΨΡ3646ΜΤΛ6-ΟΚΠ) απόφασης επιχορήγησης του Αναπληρωτή Υπουργού Εσωτερικών με τίτλο «Κατανομή ποσού 400.000,00€ από τους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους στον Δήμο Αρχανών- Αστερουσίων του Νομού Ηρακλείου, προς κάλυψη επιτακτικών αναγκών του». Η συγκεκριμένη χρηματοδότηση δεν εισήλθε στο ταμείο του Δήμου κατά το έτος 2022 – έτος που εκδόθηκε διοικητικά η πράξη επιχορήγησης- ούτως ώστε να είχε επαυξηθεί κατά 400.000,00€ το ταμειακό υπόλοιπο του Δήμου την 31/12/2022, αλλά η εισροή του έγινε στο έτος 2023. Τούτο διότι η σχετική αναγγελία της πίστωσης ποσού 400.000,00€ του Τ.Π.κ.Δ. με αρ. πρωτ. 4590/12-01-2023 προφανώς καταδεικνύει ότι το ποσό δεν αποδόθηκε στον Δήμο Αρχανών Αστερουσίων κατά το έτος 2022 αλλά το έτος 2023. Κατόπιν για την απεικόνιση της είσπραξης του ποσού 400.000,00€ ο Δημοτικός Ταμίας εξέδωσε το με αριθμό 15 (σειρά Α)/13-01-2023 σχετικό γραμμάτιο είσπραξης στον ΚΑ 0619 των εσόδων του προσωρινού προϋπολογισμού 2023 . Το δε το ποσό της επιχορήγησης (μείον τη συμψηφιστική κράτηση της προμήθειας ΤΠκΔ) εισέρευσε στο ταμείο του Δήμου 13-01-2023 όπως φαίνεται και στο σχετικό αντίγραφο κινήσεων λογαριασμού (extraît) του Δήμου στον λογαριασμό IBAN: GR5301011190000000026209287 που τηρεί ο Δήμος Αρχανών Αστερουσίων στην Τράπεζα της Ελλάδος. Βάσει των ανωτέρω η εγγραφή ποσού 400.000,00€ στον ΚΑ εσόδων 0619 «ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς (δεν περιλαμβάνονται πιστώσεις του ΠΔΕ)» του σχεδίου του προϋπολογισμού του οικονομικού έτους 2023 είναι τετελεσμένη την 13^η -01-2023 κι επομένως είναι σωστή. Συνεπώς δεν συντρέχει λόγος μεταβολής του οικείου σχεδίου Π/Υ 2023, δεδομένου ότι στα υπόλοιπα κριτήρια αξιολόγησης -κατά την αναλυτική γνώμη του Παρατηρητηρίου- τηρήθηκαν τα οριζόμενα στην ΚΥΑ οικ.49039/25.7.22 (ΦΕΚ Β' 3976/26.7.22).

Έχοντας υπόψη τα παραπάνω η Οικονομική Επιτροπή έλαβε την με αρ. 30/2023 (ΑΔΑ:6Ν2ΦΩΨΜ-Κ52) απόφαση, με την οποία υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο το σχέδιο προϋπολογισμού του έτους 2023 καθώς και το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) στοχοθεσίας υλοποίησης προϋπολογισμού έτους 2023 όπως αυτά είχαν εγκριθεί με την υπ' αρ. 25/2023 (ΑΔΑ: Ψ7Μ2ΩΨΜ-6ΤΠ) απόφαση Οικονομικής Επιτροπής.

Ανακεφαλαιωτικά ο προϋπολογισμός εμφανίζεται όπως παρακάτω :

ΕΣΟΔΑ

0. ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ :	5.511.171,65
1 .ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	18.531.492,37
2 .ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	1.356.000,00
3. ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	14.006.187,81
4 .ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	1.939.067,18
5. ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ :	4.432.950,62
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ :	45.776.869,63

ΔΑΠΑΝΕΣ

6.ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	13.635.483,72
7. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	24.807.236,92
8 .ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. & ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	7.237.330,74
9. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	96.818,25
ΣΥΝΟΛΟ ΔΑΠΑΝΩΝ :	45.776.869,63

Μαζί με την εισηγητική έκθεση, το σχέδιο του προϋπολογισμού και το ολοκληρωμένο πλαίσιο δράσης – στοχοθεσίας υλοποίησης του προϋπολογισμού του οικονομικού έτους 2023 δόθηκαν και τα παρακάτω στοιχεία:

α) Οι αποφάσεις του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Αρχανών- Αστερουσίων με τις οποίες υπεβλήθησαν φόροι, τέλη, δικαιώματα και εισφορές υπέρ του Δήμου, και είναι οι: 63/2011, 64/2011,

65/2011, 90/2011, 393/2011, 395/2011, 397/2011, 400/2011, 168/2012, 332/2013, 343/2014, 347/2015 και 10/2023.

β) Τα στοιχεία σχετικά με τον αριθμό του υπηρετούντος προσωπικού και τις αποδοχές του όπως φαίνονται στο συνημμένο πίνακα (περιλαμβάνεται στις εκτιμήσεις και το προσωπικό που πρόκειται να προσληφθεί με κάθε είδους σύμβαση εντός του 2023). Για τη δαπάνη μισθοδοσίας υπάρχει διαφοροποίηση (αύξηση των προβλέψεων) ,η οποία οφείλεται στην επιπρόσθετη επιβάρυνση των Δήμων σε ότι αφορά στην πρόσληψη εκτάκτου προσωπικού για την αντιμετώπιση δαπανών πολιτικής προστασίας, επίσης προστίθεται η πρόβλεψη δαπάνης για νέες προσλήψεις σύμφωνα με τον πολυετή προγραμματισμό νέων προσλήψεων, αποσπάσεων κλπ και στη μισθολογική ωρίμανση.

γ) Τα βεβαιωθέντα έσοδα και τα ενταλθέντα έξοδα του έτους 2022 όπως προκύπτουν από προσωρινό απολογισμό του ταμείου την 31-12-2022, καθώς και τα απολογιστικά στοιχεία του έτους 2022.

δ) Τις απλήρωτες οφειλές παρελθόντων οικονομικών ετών την 31-12-2022 μέρος των οποίων δεν έχουν εγγραφεί σε ΚΑ 81 (σε ανάλυση ανά υπηρεσία) αλλά σε τρέχοντες ΚΑ δαπανών σύμφωνα με την υπ' αρ. πρωτ. 87194/487/11-12-2020 (ΑΔΑ: Ψ5Ε546ΜΤΛ6-ΒΑ0) εγκύκλιο του Υπουργείου Εσωτερικών, τιμολογημένες δαπάνες παρελθόντων οικονομικών ετών και συγκεκριμένα όπως αναφέρονται αναλυτικά στην με αρ. 2/2023 (ΑΔΑ: Ψ0ΦΔΩΨΜ-ΛΥ7) απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής. Δηλαδή το ποσό των οφειλών παρελθόντων οικονομικών ετών που έχει διαβιβαστεί στον κόμβο διαλειτουργικότητας του ΥΠ.ΕΣ. την 31-12-2022 ισούται με το ποσό των δαπανών που αναφέρονται στην με αρ. 2/2023 (ΑΔΑ: Ψ0ΦΔΩΨΜ-ΛΥ7) απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής πλέον του αθροίσματος του ποσού των ΚΑ 81 σε ανάλυση ανά υπηρεσία, που εμπεριέχονται στο υποβαλλόμενο σχέδιο του προϋπολογισμού 2023.

ε) Το χρηματικό υπόλοιπο όπως έχει ήδη διαμορφωθεί την 31^η-12-2022 έπειτα από αναλυτικό σενάριο εκτιμήσεων όπως απεικονίζεται στο αναλυτικό σχέδιο.

στ) Τις λοιπές κανονιστικές αποφάσεις των αρμοδίων οργάνων του κράτους που προσδιορίζουν τα εγγεγραμμένα έσοδα.

ζ) τα λοιπά στοιχεία του φακέλου των χρηματοδοτήσεων που κατατέθηκαν από τους υπαλλήλους της Δ/σης Τεχνικών Υπηρεσιών, του Τμήματος Διοικητικών Υπηρεσιών και του Τμήματος Οικονομικών Υπηρεσιών

η) η εγγραφή των αναμενόμενων πιστώσεων από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους που απεικονίζεται στις πιστώσεις του ΚΑ εσόδων 0611 «ΚΑΠ για την κάλυψη γενικών αναγκών (άρθρο 25 Ν. 1828/89)» έχει πραγματοποιηθεί σύμφωνα με την ΚΥΑ οικ. 73436/9.11.2022 (ΦΕΚ 5742/Β/9.11.22), κατά την οποία το ποσό εγγραφής υπολογίζεται ως το ποσό της μηνιαίας κατανομής ΚΑΠ του έτους 2022 (σχετ. η με αρ. πρωτ. 4801/27-01-2022 απόδοση εσόδων ΚΑΠ με ΑΔΑ: ΨΔΙΓ46ΜΤΛ6-79Χ απόφαση ΥΠ.ΕΣ) η οποία ανήλθε στο ποσό των 227.543,33€ πολλαπλασιαζόμενης επί 13. Σε περίπτωση που το ποσό των κατανομών ΚΑΠ διαφοροποιηθεί η σχετική πρόσθετη εγγραφή θα πραγματοποιηθεί έπειτα από τροποποίηση προϋπολογισμού και

θ) δυνάμει του αρθρ. 91 του Ν. 5003/2022 (ΦΕΚ 230/τ. Α'/14-12-2022) δεν εγγράφονται πιστώσεις για την αποπληρωμή τοκοχρεωλυτικών δόσεων των δανείων που έχουν ληφθεί και εξυπηρετούνται από το Τ.Π.κ.Δ.. Ωστόσο έχουν γίνει προβλέψεις για τα ποσά που χρήζουν λογιστικής τακτοποίησης, δεδομένου ότι καταβάλλονται από το Υπουργείο Εσωτερικών, που προορίζονται για την εκτέλεση έργων ενταγμένα στο πλαίσιο του προγράμματος «ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι» και μεταφερόμενα στο πρόγραμμα «ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ», τόσο στα ποσά που αφορούν στα οφειλόμενα για το Β' εξάμηνο έτους 2020, το Α' και Β' εξάμηνο έτους 2021 και Α' Β' εξάμηνο του έτους 2022, καθώς επίσης και για την εξυπηρέτηση των συγκεκριμένων δανείων στην τρέχουσα χρήση.

Σημείωσε ότι σημείο αναφοράς για τον προσδιορισμό των εσόδων των ομάδων Ι και ΙΙ που αναφέρει η Κ.Υ.Α. αριθμ. οικ. 49039/25-07-2022 «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2023 – μερική τροποποίηση της υπ' αριθμ.7028/2004 (Β' 253) απόφασης» (ΦΕΚ 3291 Β' -26.7.21) έχει ληφθεί η 31-12-2022 (Δεκέμβριος 2022).

Επεσήμανε ότι η τιμολογιακή πολιτική του Δήμου Αρχανών Αστερουσίων παραμένει ίδια. Εκτιμήθηκε το κόστος της ενέργειας, το οποίο αποτελεί το τριτό σημείο του Δήμου και θα μπορούσε να οδηγήσει τον οικονομικό προϋπολογισμό σε εκτροχιασμό. Με βάση την αποκλιμάκωση που διαφαίνεται στις τιμές της ενέργειας εκτιμάται ότι το κόστος αυτό θα επιστρέψει στις τιμές του 2021.

Στη συνέχεια ο πρόεδρος έδωσε τον λόγο στον υπάλληλο της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου Κεφαλά Νικόλαο. Τα παρόντα μέλη της συνεδρίασης συμφώνησαν ομόφωνα να δοθεί ο λόγος στον ανωτέρω προκειμένου να υπάρξουν οι απαραίτητες διευκρινήσεις σχετικά με τον προϋπολογισμό

οικονομικού έτους 2023. Έπειτα ο κ. Κεφαλάς ανέλυσε τα εγγεγραμμένα άρθρα του σχεδίου του προϋπολογισμού τόσο στο σκέλος των εσόδων όσο και στο σκέλος των δαπανών και αιτιολόγησε τα ποσά των εγγραφών, επισημαίνοντας την ανάγκη χρηματοδότησης για την κάλυψη των δαπανών ρεύματος.

Μετά την ολοκλήρωση της εισήγησης ακολούθησε συζήτηση του θέματος κατά τη διάρκεια της οποίας τέθηκαν ερωτήσεις από μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου και δόθηκαν οι απαραίτητες διευκρινήσεις.

Ο Δήμαρχος Αρχανών Αστερουσίων Κοκοσάλης Εμμανουήλ ανέφερε ότι έχει ολοκληρωθεί η τυπική διαδικασία για την έγκριση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2023 και το δημοτικό συμβούλιο καλείται στην παρούσα φάση να προχωρήσει στην ψήφισή του.

Τόνισε ότι αν δεν υπήρχε η αύξηση του ενεργειακού κόστους ο Δήμος Αρχανών Αστερουσίων δεν θα είχε κανένα πρόβλημα. Το κόστος είναι τεράστιο και δύσκολα διαχειρίσιμο, καθώς η αύξηση του ηλεκτρικού ρεύματος φτάνει σε ποσοστό 110%. Ωστόσο εξέφρασε τη βεβαιότητα ότι ο Δήμος θα καταφέρει να ανταπεξέλθει και σε αυτή την οικονομική επιβάρυνση. Μέρος της δαπάνης του ηλεκτρικού ρεύματος πρόκειται να χρηματοδοτηθεί και ο Δήμος Αρχανών Αστερουσίων θα διεκδικήσει τη χρηματοδότηση και του υπόλοιπου ποσού.

Πρόσθεσε ότι ο Δήμος λειτουργεί με έκτακτες χρηματοδοτήσεις που διεκδικεί και λαμβάνει από το Υπουργείο Εσωτερικών και την Περιφέρεια Κρήτης. Έχουν υποβληθεί προτάσεις για την εκτέλεση μεγάλων έργων σε διάφορες δημοτικές κοινότητες του Δήμου, τα οποία θα εγκριθούν και θα ενσωματωθούν στον τρέχοντα προϋπολογισμό. Διαβεβαίωσε τα μέλη του δημοτικού συμβουλίου ότι διεκδικητικός χαρακτήρας του Δήμου θα συνεχίσει και την τρέχουσα οικονομική περίοδο.

Ο Δήμος Αρχανών Αστερουσίων ασκεί μια φειδωλή πολιτική επιδιώκοντας πάντα να μη χρεώνεται ο Δήμος και παράλληλα να καλύπτονται οι απαιτούμενες ανάγκες. Με τον τρόπο αυτό έγινε απόσβεση δανείων και πληρώθηκαν δικαστικές αποφάσεις.

Τέλος χαρακτήρισε τον προτεινόμενο προϋπολογισμό εφικτό, στριμωγμένο μεν αλλά ρεαλιστικό. Ζήτησε από τα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου να τον υπερψηφίσουν και προέτρεψε όλους να γίνει προσπάθεια υλοποίησης αυτού.

Ο δημοτικός σύμβουλος Γενετζάκης Γεώργιος εκπροσωπώντας την παράταξη της «Λαϊκής Συσπείρωσης» τοποθετήθηκε για τον προτεινόμενο Προϋπολογισμό έτους 2023 αναφέροντας τα παρακάτω: *«Για ακόμη μια χρονιά ερχόμαστε να ψηφίσουμε ένα προϋπολογισμό του Δήμου, ο οποίος συμφωνεί με όλες τις υποδείξεις του Παρατηρητηρίου και κινείται ξανά στις ίδιες αντιλαϊκές ράγες με όχημα την ανταποδοτικότητα και με τελικό προορισμό ότι οι δημότες πρέπει να βάλουν ξανά βαθιά το χέρι στην τσέπη τους.*

Η δημοτική Αρχή, όπως τα προηγούμενα χρόνια, έτσι και φέτος ακολουθεί την ίδια στάση στον προϋπολογισμό, δηλαδή ακολουθεί την αντιλαϊκή πολιτική όλων των Κυβερνήσεων, η οποία δημιουργεί μεγάλα αδιέξοδα στην καθημερινότητά μας.

Σε ότι αφορά τα ανταποδοτικά τέλη, που πληρώνουν οι δημότες τα έχουν ήδη προπληρώσει πολλαπλάσια μέσω της ληστρικής άμεσης και έμμεσης φορολόγησης. Όμως δεν επανέρχονται στους ίδιους, δηλαδή στο λαό μέσω υπηρεσιών και αν και το 95% των εσόδων του κρατικού προϋπολογισμού προέρχεται από τα λαϊκά στρώματα (αλήθεια μπορείτε να μας πείτε τι ποσό πληρώνουν οι δημότες μας), ο πακτωλός αυτός των χρημάτων προωθείται μέσω "αναπτυξιακών" νόμων, επιχορηγήσεων κ.λ.π. στους μεγάλους επιχειρηματίες. Χαρακτηριστικό παράδειγμα αποτελεί ότι για το προηγούμενο έτος παρόλο που οι δημότες μας έχουν πληρώσει από την τσέπη του μέσω της φορολογίας τόσα χρήματα, ο δήμος εισέπραξε με ποσοστό επιτυχίας 100% παραπάνω από αυτά που είχε προϋπολογίσει και έρχεται ξανά φέτος να ζητήσει να πληρώσει ο λαός μας 1.300.000 € περίπου.

Αντίθετα παρατηρούμε ότι εκτός τις τεράστιες επιχορηγήσεις σε ομίλους μέσα στην πανδημία, έρχεται το Κράτος και δίνει συμπληρωματική χρηματοδότηση με 104 εκ. ευρώ στην ΤΕΡΝΑ για το νέο αεροδρόμιο του Καστελιού, εκτός των 180 εκατ. Ευρώ που την προικοδότησε το ελληνικό δημόσιο κατά την αρχική σύμβαση.

Ταυτόχρονα ολοένα και περισσότερες κρατικές και κεντρικές αρμοδιότητες μεταφέρθηκαν στην ευθύνη των τοπικών οργάνων με αποτέλεσμα τη δραστική μείωση των οικονομικών των Δήμων, αφού η μεταφορά αυτή δεν συνοδεύτηκε από την αντίστοιχη ενίσχυση της κρατικής χρηματοδότησης, στοχεύοντας στη φοροαφαίμαξη και επιβάρυνση του λαϊκού εισοδήματος, και φυσικά χωρίς τις απαραίτητες προσλήψεις μόνιμου προσωπικού με πλήρη εργασιακά και ασφαλιστικά δικαιώματα. Χαρακτηριστικά στον Δήμο μας, η κρατική χρηματοδότηση μέσω των ΚΑΠ η οποία είναι γύρω στα 4.000.000 € δεν φτάνει ούτε για να καλύψει τις λειτουργικές δαπάνες χρήσης του Δήμου, που προϋπολογίζετε ότι θα είναι γύρω στα 13.000.000€.

Υπήρξε επιπλέον υποβάθμιση κρίσιμων δομών και υπηρεσιών των δήμων με ταυτόχρονη ανατροπή εργασιακών σχέσεων, ως απότοκο των παραπάνω εξελίξεων και ένταση της προσπάθειας εμπορευματοποίησης δομών και υπηρεσιών σε κρίσιμους τομείς ευθύνης των Δήμων όπως η καθαριότητα το περιβάλλον, η αυτεπιστασία.

Την ίδια στιγμή οι Δήμοι και οι Περιφέρειες μετατράπηκαν σε μηχανισμούς προσέλκυσης και αξιοποίησης κονδυλίων από την ΕΕ και άλλα αναπτυξιακά προγράμματα.

Με αυτά τα κριτήρια από πλευράς ΕΕ, Κυβέρνησης, ΚΕΔΕ και Περιφέρειας μια σειρά έργα θεωρούνται επιλέξιμα ή μη από χρηματοδοτικά εργαλεία όπως το ΕΣΠΑ 2021-2027, το Ταμείο Ανάκαμψης κλπ, απαντώντας επί της ουσίας στο ερώτημα για ποιόν προορίζονται αυτά τα κονδύλια και τι θέτουν ως προτεραιότητα.

Είναι χαρακτηριστική για παράδειγμα η παντελής έλλειψη έργων που σχετίζονται με την αντιπλημμυρική αντιπυρική και αντισεισμική θωράκιση και στον δικό μας Δήμο. Χαρακτηριστικά και στον δικό μας Δήμο σε ότι αφορά τον απολογισμό του προηγούμενου έτους, όπου αποτυπώνεται περισσότερο η πραγματικότητα, παρατηρούμε μια μεγάλη απόκλιση σε ότι αφορά την πραγματοποίηση των έργων που θα κάλυπταν βασικές λαϊκές ανάγκες, καθώς είχατε προϋπολογίσει επιχορηγήσεις για έργα ύφους 27.000.000 € και τελικά πήρε ο δήμος περίπου 5.000.000 €. Παρόλα αυτά και φέτος μας παρουσιάζετε ένα πλασματικό και διογκωμένο ποσό περίπου 18.000.000€. Αλήθεια πόσα από αυτά πιστεύετε ότι θα εισπράξετε και φέτος?

Για όλα λοιπόν τα παραπάνω, καταψηφίζουμε και φέτος τον προϋπολογισμό και συνεχίζουμε να παλεύουμε για

- Την κατάργηση των ανταποδοτικών τελών και του τέλους ταφής.
- Άμεση χρηματοδότηση όλων των υπηρεσιών του Δήμου από τον Κρατικό προϋπολογισμό.
- Την επιστροφή στους Δήμους των παρακρατηθέντων πόρων παρελθόντων ετών και την κατάργηση των μνημονιακών νόμων.
- Την απόδοση κατ' έτος το σύνολο των πόρων που έχουν θεσπιστεί για την Τοπική Διοίκηση.
- Προσλήψεις μόνιμου προσωπικού όλων των ειδικοτήτων με πλήρη εργασιακά και ασφαλιστικά δικαιώματα. Κατάργηση των αναστολών προσλήψεων και διορισμών με τις κατ' έτος πράξεις του Υπουργικού Συμβουλίου, της εκάστοτε Κυβέρνησης.
- Ο δημοτικός φωτισμός να μην περιλαμβάνει ΦΠΑ. Να εντάσσεται στο τιμολόγιο των μεγάλων καταναλωτών και όχι στο οικιακό τιμολόγιο που είναι μέχρι σήμερα.
- Μείωση των συντελεστών τιμολόγησης στα οικιακά τιμολόγια και στους βοηθητικούς χώρους (αποθήκες κτλ) με ταυτόχρονη Δημιουργία ξεχωριστού αυξημένου επαγγελματικού συντελεστή για επιχειρήσεις μεγάλης κερδοφορίας, όπως Βιομηχανίες, Σούπερ Μάρκετ (αλυσίδες), Τράπεζες, πολυκαταστήματα, ΔΕΗ ΟΤΕ, ΕΛΤΑ, εταιρείες Logistics, Ξενοδοχεία 4 και 5 αστέρων Πάγωμα πλειστηριασμών και κατασχέσεων για μικροχρέη στο Δήμο.
- Χρηματοδότηση για τις Ανταποδοτικές Υπηρεσίες για να μην πληρώσει ο λαός επαυξημένα τέλη για τη διαχείριση των απορριμμάτων.
- Αύξηση της κρατικής χρηματοδότησης για τα σχολεία. Ανέγερση νέων σχολείων και νηπιαγωγείων. Βρεφονηπιακούς σταθμούς δωρεάν, χωρίς όρους και προϋποθέσεις, με το απαραίτητο προσωπικό.
- Δωρεάν πρόσβαση για όλους στα πολιτιστικά και αθλητικά προγράμματα του Δήμου.
- Την ενίσχυση από το κράτος των δομών υγείας και πρόνοιας στην πόλη μας.
- Την αντιπλημμυρική, αντιπυρική και αντισεισμική θωράκιση των γειτονιών μας.
- Την αναβάθμιση και επέκταση των ελεύθερων χώρων και των χώρων.»

Οι παρατηρήσεις και οι τοποθετήσεις όλων των ομιλητών καταγράφονται αναλυτικά στο καταγεγραμμένο αρχείο της παρούσας συνεδρίασης. Μετά την ολοκλήρωση της συζήτησης του θέματος ο Πρόεδρος κάλεσε τα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου και τους Προέδρους των Κοινοτήτων να λάβουν τη σχετική απόφαση.

Το Δημοτικό Συμβούλιο αφού έλαβε υπόψη του:

- την ανωτέρω εισήγηση
- τις διατάξεις του άρθρου 175 του Ν.3463/2006
- τα οριζόμενα στην υπ' αριθμ. 7028/3-2-2004 (ΦΕΚ 253 Β') Κ.Υ.Α. περί καθορισμού του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων, όπως αυτή τροποποιήθηκε με τις υπ' αριθμ. 64871/15-11-2007 (ΦΕΚ 2253 Β'), 70560/16-11-2009 (ΦΕΚ 2394 Β'),
- τα οριζόμενα στις υπ' αριθμ. 67146/29-10-2008(ΦΕΚ 2246 Β') και 70560/16-11-2009 (ΦΕΚ 2394 Β') 50698/2011 (ΦΕΚ Β' 2832/ 2011), 47490/2012 (ΦΕΚ Β' 3390/2012), 30842/2013 (ΦΕΚ Β' 1896/2013), 29530/2014 (ΦΕΚ Β' 2059/2014), 26945/2015, (ΦΕΚ Β' 1621/2015), 23976/2016 (ΦΕΚ 2311/16 τεύχος Β'), 38347/2018 (ΦΕΚ 3086/19 τεύχος Β'), 55905/2019 (ΦΕΚ 3054/2019 τεύχος Β'), 46735/23.7.20 (ΦΕΚ 3170 Β' -1.8.20), 55040/21.7.21 (ΦΕΚ 3291 Β' -26.7.21) Κ.Υ.Α. περί κατάρτισης προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων
- την υπ' αρ. πρωτ. 49039/25.7.22 Κ.Υ.Α.: «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2023 – μερική τροποποίηση της υπ' αριθμ.7028/2004 (Β' 253) απόφασης» (ΦΕΚ 3291 Β' -26.7.21)
- το σχέδιο του προϋπολογισμού
- το ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) - στοχοθεσίας υλοποίησης προϋπολογισμού 2023

- τις με αρ. 1/2023 (ΑΔΑ: 6ΙΡ4ΩΨΜ-ΡΩ2) και 2/2023 (ΑΔΑ: ΡΟ8ΑΩΨΜ-Υ9Β) αποφάσεις Επιτροπής Διαβούλευσης
- τις με αρ. 1/2023 (ΑΔΑ: Ψ0ΤΦΩΨΜ-Σ6Ξ) και 2/2023 (ΑΔΑ: 90ΤΡΩΨΜ-ΛΤ5) αποφάσεις Εκτελεστικής Επιτροπής
- το με αρ. πρωτ. 349/17-03-2023 έγγραφο του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ
- τις με αρ. 25/2023(ΑΔΑ: Ψ7Μ2ΩΨΜ-6ΤΠ) και 30/2023(ΑΔΑ:6Ν2ΦΩΨΜ-Κ52) αποφάσεις Οικονομικής Επιτροπής
- την με αρ. 54/2023 (ΑΔΑ:998ΒΩΨΜ-2ΞΑ) απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου
- τις τοποθετήσεις των μελών και
- τις διατάξεις των Ν. 3852/2010 και 4555/2018

αποφασίζει κατά πλειοψηφία

Ψηφίζει τον προϋπολογισμό οικονομικού έτους 2023 και το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) - Στοχοθεσίας υλοποίησης προϋπολογισμού 2023 Δήμου Αρχανών Αστερουσίων, όπως υποβλήθηκαν με τις υπ' αρ. 25/2023 (ΑΔΑ: Ψ7Μ2ΩΨΜ-6ΤΠ) και 30/2023 (ΑΔΑ:6Ν2ΦΩΨΜ-Κ52) αποφάσεις Οικονομικής Επιτροπής και εμφανίζονται στο επισυναπτόμενο κείμενο που συνοδεύει την παρούσα απόφαση και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Ανακεφαλαιωτικά ο προϋπολογισμός οικονομικού έτους 2023 έχει ως εξής :

ΕΣΟΔΑ

0. ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	5.511.171,65
1 .ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	18.531.492,37
2 .ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	1.356.000,00
3. ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	14.006.187,81
4 .ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	1.939.067,18
5. ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ :	4.432.950,62
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ :	45.776.869,63

ΔΑΠΑΝΕΣ

6.ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	13.635.483,72
7. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	24.807.236,92
8 .ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. & ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	7.237.330,74
9. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	96.818,25
ΣΥΝΟΛΟ ΔΑΠΑΝΩΝ :	45.776.869,63

Το κείμενο του προϋπολογισμού με τα επισυναπτόμενα έγγραφα θα υποβληθούν στην Αποκεντρωμένη Διοίκηση Κρήτης για τον έλεγχο νομιμότητας .

Καταψήφισαν οι δημοτικοί σύμβουλοι Καρκαβάτσος Εμμανουήλ και Γενετζάκης Γεώργιος , για τους λόγους που αναφέρονται στο εισηγητικό μέρος της παρούσας απόφασης και καταγράφονται αναλυτικά στο καταγεγραμμένο αρχείο της 6ης/2023 ειδικής συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου Αρχανών Αστερουσίων

Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό 55/2023

Μετά την εξάντληση της συζήτησης του ανωτέρω θέματος της ημερήσιας διάταξης, λύεται η συνεδρίαση και υπογράφεται το πρακτικό όπως παρακάτω : (Ακολουθούν υπογραφές)

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Τα μέλη

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

**Ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου
Αρχανών Αστερουσίων**

Πολιτάκης Ματθαίος