



ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΚΕΡΑΤΣΙΝΙΟΥ-ΔΡΑΠΕΤΣΩΝΑΣ

Κερατσίνι: 27-3-2017  
Αριθ. πρωτ.: 16976

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ  
ΤΜΗΜΑ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

### ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από τα Πρακτικά της 8ης ΤΑΚΤΙΚΗΣ συνεδρίασης στις 22-03-2017  
Δημοτικού Συμβουλίου

**ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ: 64/2017**

**ΘΕΜΑ: ΕΓΚΡΙΣΗ ΤΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΚΕΡΑΤΣΙΝΙΟΥ-ΔΡΑΠΕΤΣΩΝΑΣ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΩΝ ΠΑΡ. 1 ΚΑΙ 2 ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 81 ΤΟΥ Ν. 4316/2014 (ΦΕΚ 270/Α/24-12-2014) ΜΕ ΣΚΟΠΟ ΤΗΝ ΑΝΑΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ ΤΩΝ ΗΔΗ ΣΥΝΑΦΘΕΝΤΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΑΠΟ ΤΟ ΤΑΜΕΙΟ ΠΑΡΑΚΑΤΑΘΗΚΩΝ ΚΑΙ ΔΑΝΕΙΩΝ**

Στο Δήμο Κερατσινίου - Δραπετσώνας, σήμερα 22 του μηνός Μαρτίου, ημέρα Τετάρτη και ώρα 19:30 συνήλθε σε δημόσια ΤΑΚΤΙΚΗ συνεδρίαση στο Δημοτικό κατάστημα Κερατσινίου, το Δημοτικό Συμβούλιο, ύστερα από τη με αριθ. πρωτ. 15118/17-03-2017 έγγραφη πρόσκληση του προέδρου του, η οποία επιδόθηκε και δημοσιεύθηκε νόμιμα, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 παρ. 2 του Ν. 3852/2010.

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο σαράντα ένα (41) μελών προσήλθαν και ήταν παρόντα στη συνεδρίαση τριάντα ένα (31) μέλη και ονομαστικά οι:

#### ΠΑΡΟΝΤΕΣ:

- |                          |                              |                               |
|--------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| 1. Αλεξίου Κων/νος       | 12. Καπετανίδου Ελένη        | 23. Λούπης Άγγελος            |
| 2. Βρεττάκος Νικόλαος    | 13. Καπουσίτζογλου Ελένη     | 24. Μαρτάκης Νικόλαος         |
| 3. Γκρόζου Άννα          | 14. Καραγιαννάκης Χρήστος    | 25. Μιχάλογλου Στυλιανή       |
| 4. Δαβγιώτη Ελένη        | 15. Καραγιαννίδης Παναγιώτης | 26. Μπουζάνη Χρυσούλα         |
| 5. Δασκαλάκης Ευστράτιος | 16. Κατσαφάδος Κυριάκος      | 27. Ντέρου Κυριακή            |
| 6. Δατσέρη Βασιλική      | 17. Κούβαρης Κωνσταντίνος    | 28. Περδίκη Παναγιώτα         |
| 7. Διακάκη Ευγενία       | 18. Κυραμαργίου Ελένη        | 29. Ρέπα-Νικάνδρου Γαρυφαλλιά |
| 8. Ζούπης Ζαχαρίας       | 19. Κωνσταντινίδης Δημήτριος | 30. Σαββοπούλου Βαία          |
| 9. Θεόδοτος Μιλτιάδης    | 20. Λάλος Μηνάς              | 31. Συράκου Σταυρούλα         |
| 10. Θωμαΐδης Δημήτριος   | 21. Λαμπρίδης Χρήστος        |                               |
| 11. Καλαμαράς Γεώργιος   | 22. Λεπτουργίδου Αικατερίνη  |                               |

#### ΑΠΟΝΤΕΣ:

- |                           |                      |
|---------------------------|----------------------|
| 1. Βαρλά Σταυρούλα        | 7. Μυλωνάς Γεώργιος  |
| 2. Διδυμιώτης Σώζων       | 8. Τζανής Λουκάς     |
| 3. Καψοκόλης Πέτρος       | 9. Τσούτσας Ιωάννης  |
| 4. Μανουσιάδης Χαράλαμπος | 10. Φωτάκης Γεώργιος |
| 5. Μελά-Ψαρρού Αγγελική   |                      |
| 6. Μελάς Φώτιος           |                      |

Στη Συνεδρίαση παρευρέθη ο Δήμαρχος κ. Βρεττάκος Χρήστος, ο οποίος προσκλήθηκε νομίμως.

Επίσης παρευρέθηκε η Πρόεδρος Δημοτικής Κοινότητας Κερατσινίου κα Αναστασία Δρόσου.

Για τις ανάγκες της συνεδρίασης παρευρέθηκαν η Δ/ντρια Οικονομικών Υπηρεσιών Άννα Τσιμποπούλου, ο Προϊστάμενος του τμήματος Δημοτικού Συμβουλίου Νεκτάριος Τσαγκαλίδης και ο υπάλληλος του τμήματος Χρήστος Μάνος.

Μετά τη διαπίστωση της απαρτίας ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Μαρτάκης Νικόλαος, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης, εισήγαγε το εκτός ημερήσιας διάταξης θέμα και ζήτησε από τα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου να αποφανθούν σύμφωνα με τον κανονισμό λειτουργίας του Δ.Σ. για το κατεπείγον του Ε.Η.Δ. θέματος. Το Σώμα μετά από ψηφοφορία **ΟΜΟΦΩΝΑ** αποφάσισε το κατεπείγον του θέματος και την ένταξή του στην ημερήσια διάταξη.

Κατά τη διάρκεια της ψηφοφορίας απουσίαζαν οι κκ. Δημοτικοί Σύμβουλοι: Γεώργιος Καλαμαράς, Ελένη Καπετανίδου, Ελένη Κυραμαργιού, Δημήτριος Κωνσταντινίδης, Χρήστος Λαμπρίδης, Άγγελος Λούπης, Κυριακή Ντέρου και Γαρυφαλλιά Ρέπα-Νικάνδρου.

Κατόπιν ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Μαρτάκης Νικόλαος, αναφέρθηκε στο με αρ. πρωτ. 16084/22-3-2017 έγγραφο του τμήματος Λογιστηρίου Προϋπολογισμού το οποίο έχει ως εξής:

Σύμφωνα με την υπ' αριθ. 470/30-12-2016 απόφαση Δ.Σ. και το Ν. 4316/2014 που αφορά τις διαδικασίες και δικαιολογητικά (βιωσιμότητας, ορθολογικής οργάνωσης και πιστοληπτικής ικανότητας) που απαιτούνται για τη συνομολόγηση δανείων, με αποκλειστικό σκοπό την αναχρηματοδότηση ήδη συναφθέντων δανείων τους με το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων απαραίτητο δικαιολογητικό είναι μεταξύ άλλων και η σύνταξη του προγράμματος αποκατάστασης οικονομικής λειτουργίας του υποψηφίου δανειολήπτη εγκεκριμένο από το αρμόδιο όργανο διοίκησης ή την αρμόδια ελεγκτική αρχή, συνοδευόμενο από έκθεση εκτίμησης ορκωτών λογιστών, η οποία αποτυπώνει την υπάρχουσα οικονομική θέση του, όπως επίσης και την οικονομική κατάστασή του όπως έχει διαμορφωθεί.

Παρακάτω σας παραθέτουμε συνημμένο το «πρόγραμμα αποκατάστασης οικονομικής λειτουργίας του Δήμου Κερατσινίου Δραπετσώνας»

Κατόπιν των παραπάνω, καλούνται τα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου να λάβουν απόφαση για την έγκριση του **«προγράμματος αποκατάστασης οικονομικής λειτουργίας του Δήμου Κερατσινίου Δραπετσώνας»** με τις τυχόν τροποποιήσεις που θα ζητηθούν από το ΤΠΔ, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 1 και 2 του άρθρου 81 του Ν.4316/2014 (ΦΕΚ 270/Α/24-12-2014) με σκοπό την αναχρηματοδότηση των ήδη συναφθέντων δανείων από το Ταμείο Παρακαταθηκών & Δανείων.

Το Δημοτικό Συμβούλιο άκουσε την εισήγηση και έλαβε υπόψη του:

1. Το προαναφερθέν έγγραφο
2. Τις διατάξεις των παρ. 1 και 2 του άρθρου 81 του Ν.4316/2014 (ΦΕΚ 270/Α/24-12-2014)
3. Την υπ' αριθ. 470/30-12-2016 απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου

και μετά από διαλογική συζήτηση, ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Νικόλαος Μαρτάκης έθεσε το εκτός ημερήσιας διάταξης θέμα σε ψηφοφορία κατά τη διάρκεια της οποίας απουσίαζαν οι κκ. Δημοτικοί Σύμβουλοι: Νικόλαος Βρεττάκος, Ελένη Δαβγιώτη, Βασιλική Δατσέρη, Ζαχαρίας Ζούπης, Γεώργιος Καλαμαράς, Δημήτριος Κωνσταντινίδης, Μηνάς Λάλος και Βάια Σαββοπούλου.

Κατόπιν τούτου το Σώμα:

**ΑΠΟΦΑΣΙΣΕ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ**  
**(μειοψηφούντων των κκ. Δημοτικών Συμβούλων Παναγιώτη Καραγιαννίδη και Άγγελου Λούπη που ψήφισαν ΛΕΥΚΟ)**

Εγκρίνει το «πρόγραμμα αποκατάστασης οικονομικής λειτουργίας του Δήμου Κερατσινίου Δραπετσώνας» με τις τυχόν τροποποιήσεις που θα ζητηθούν από το ΤΠΔ με σκοπό την αναχρηματοδότηση των ήδη συναφθέντων δανείων από το Ταμείο Παρακαταθηκών & Δανείων, ως κάτωθι:

**Εισαγωγή**

Σύμφωνα με το Άρθρο 81 του ν. 4316/2014 «επιτρέπεται η συνομολόγηση δανείων από δήμους και περιφέρειες με αναγνωρισμένα πιστωτικά ιδρύματα ή χρηματοπιστωτικούς οργανισμούς της Ελλάδας και του εξωτερικού, με αποκλειστικό σκοπό την αναχρηματοδότηση ήδη συναφθέντων δανείων τους με έναν εκ των ως άνω φορέων, χωρίς τις προϋποθέσεις της παρ. 1 του άρθρου 264 του ν. 3852/2010 (Α' 87). Η σχετική απόφαση του δημοτικού ή περιφερειακού συμβουλίου λαμβάνεται με την απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων μελών».

Με την υπ' αριθμ.470/2016 απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η υποβολή αιτήσεως στο Ταμείο Παρακαταθηκών & Δανείων για την αναχρηματοδότηση των δανείων του.

Ο Δήμος Κερατσινίου - Δραπετσώνας με τον περιορισμό των δαπανών (μείωση των εξόδων ενοικίων, μείωση υπερωριών, μείωση αμοιβών για μελέτες αξιοποιώντας τις υπηρεσίες του κ.τ.λ.) την βελτίωση των εσόδων του (εντατικοποίηση μεθόδων είσπραξης εσόδων, καλύτερη αξιοποίηση της Ακίνητης περιουσίας και βελτίωση εισπραξιμότητας) και την αναχρηματοδότηση των υφιστάμενων δανείων, από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ευελπιστεί να αυξήσει την ταμειακή ρευστότητα. Η αύξηση της ταμειακής ρευστότητας θα του επιτρέψει να αντιμετωπίσει επαρκώς τις λειτουργικές του ανάγκες.

## Χρηματοοικονομική ανάλυση οικονομικής κατάστασης Δήμου

## Αποτύπωση υπάρχουσας κατάστασης

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΗΝ 31-12-2016				
		Τέλος προηγούμενου έτους 2016	2017	Μεταβολή %
<b>Στοιχεία Ενεργητικού</b>				
<b>A. Απαιτήσεις</b>		<b>37.922.160,78</b>	<b>38.857.292,13</b>	<b>2,41</b>
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ		37.426.793,90	38.357.990,45	2,43
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο		0,00	0,00	
3. Λοιπές απαιτήσεις		495.366,88	499.301,68	0,79
<b>B. Διαθέσιμα</b>		<b>15.376.163,65</b>	<b>14.214.096,39</b>	<b>-8,18</b>
1. Ταμείο		11.839,52	14.096,39	16,01
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας		15.364.324,13	14.200.000,00	-8,20
<b>Γ. Μεταβατικοί Λογαριασμοί ενεργητικού</b>		<b>5.387.070,41</b>	<b>5.404.991,02</b>	<b>0,33</b>
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων		3.508.177,54	3.508.177,54	0,00
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα		1.878.892,87	1.896.813,48	0,94
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού		0,00	0,00	
<b>Στοιχεία Παθητικού</b>				
<b>A. Υποχρεώσεις από δάνεια</b>		<b>9.149.932,33</b>	<b>9.149.932,33</b>	<b>0,00</b>
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες		9.149.932,33	9.149.932,33	0,00
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες		0,00	0,00	
<b>B. Λοιπές υποχρεώσεις</b>		<b>4.429.688,45</b>	<b>5.416.316,61</b>	<b>18,22</b>
1. Προμηθευτές		1.135.711,72	1.143.870,12	0,71
2. Αμοιβές προσωπικού πληρωτέες		14.858,00	12.329,19	-20,51
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη		259.517,23	520.158,36	50,11
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί		14.357,19	60.963,85	76,45
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		3.005.244,31	3.678.995,09	18,31
<b>Γ. Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού</b>		<b>367.409,70</b>	<b>392.373,75</b>	<b>6,36</b>
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων		0,00	24.964,05	0,00
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)		266.656,43	266.656,43	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού		100.753,27	100.753,27	0,00
<b>Λοιπά πληροφοριακά οικονομικά στοιχεία</b>				
1. Καταπτώσεις εγγυήσεων προς τρίτους		0,00	0,00	
2. Εκκρεμείς δικαστικές αποφάσεις		0,00	0,00	
3.		0,00	0,00	

Τα παραπάνω στοιχεία είναι προσωρινά καθώς: 1) δεν έχουν λογιστικοποιηθεί οι εγγραφές κλεισίματος του Δήμου Κερατσινίου-Δραπετσώνας 2) είναι σε εξέλιξη η συγχώνευση και ο έλεγχος των Νομικών προσώπων και 3) δεν έχουν γίνει συμφωνίες της τρέχουσας χρήσης. Για τους λόγους αυτούς τα οικονομικά μεγέθη ενδέχεται να έχουν κάποιες αποκλίσεις, οι οποίες θα τακτοποιηθούν μετά από τις παραπάνω τελικές συμφωνίες.

## 1.1.1 Στοιχεία ενεργητικού

- Το σύνολο των απαιτήσεων του Δήμου Κερατσινίου - Δραπετσώνας την 31/12/2016, ανέρχονταν στο ποσό **37.922.160,78 €**

Στον παρακάτω πίνακα απεικονίζονται οι απαιτήσεις ανά είδος εσόδου.

**ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΒΕΒΑΙΩΤΙΚΩΝ ΚΑΤΑΛΟΓΩΝ  
ΕΩΣ 31/12/2016**

Τέλος	Πλήθος Περιόδων	Υπόλοιπο
0,5% Ακαθαρίστων εσόδων	108	583.725,32
ΑΝΤΙΣΤΑΘΜΙΣΤΙΚΑ ΟΦΕΛΗ ΑΠΟ ΕΝΙΑΙΟ ΣΥΝΔΕΣΜΟ	1	560.000,00
ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΧΡΗΣΗΣ ΘΕΑΤΡΩΝ & ΑΙΘΟΥΣΩΝ ΤΩΝ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΩΝ ΚΕΝΤΡΩΝ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ	2	400,00
ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ & ΜΙΣΘΩΜΑΤΑ ΑΠΟ ΧΡΗΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΧΩΡΩΝ.	6	16.400,42
ΔΡΑΠ. Δαπάνη Αγωγού	2	3.400,49
ΔΡΑΠ. ΔΗΜΟΤ.ΦΟΡΟΣ	11	45.584,94
ΔΡΑΠ. Δημοτικά Τέλη	27	40.504,76
ΔΡΑΠ. ΔΗΜΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ( ΝΟΜΟΣ1080/80 )	15	151,63
ΔΡΑΠ. Δημοτικά Τέλη ΟΛΠ	6	2.188.759,59
ΔΡΑΠ. ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΤΕΛΟΣ ΟΛΠ	5	1.115.772,54
ΔΡΑΠ. Δημοτικός Φόρος	5	13.367,39
ΔΡΑΠ. Δικαίωμα Δήμου 1%	2	34,01
ΔΡΑΠ. ΔΙΚΑΣΤΙΚΑ ΕΞΟΔΑ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ	2	520,79
ΔΡΑΠ. Εισφορά υπέρ ΕΥΔΑΠ 22%	2	749,01
ΔΡΑΠ. Κ.Ο.Κ	6	3.029,35
ΔΡΑΠ. Κατάληψη κοινόχρηστων χώρων	8	62.543,40
ΔΡΑΠ. Μισθώματα - Εγγύηση ενοικίου	9	1.092,19
ΔΡΑΠ. Μισθώματα απο λοιπά καταστήματα του Δήμου (ΤΑΜΙΑΚΙΚΟ)	11	66.231,52
ΔΡΑΠ. Μισθώματα ΑΤΕ & λοιπών καταστημάτων του Δήμου	2	51.466,76
ΔΡΑΠ. Μισθώματα Δημοτικής Αγοράς	6	111.154,56
ΔΡΑΠ. Ο.Α.Π. 2009 Πρόστιμα Λιμενας	1	769.477,32
ΔΡΑΠ. Ο.Α.Π. 2009 Δ/Τ Λιμενας	1	697.070,28
ΔΡΑΠ. Ο.Α.Π. 2009 Δ/Φ Λιμενας	1	13.881,30
ΔΡΑΠ. Ο.Α.Π. 2009 Τ.Α.Π. Λιμενας	1	29.262,87
ΔΡΑΠ. Ο.Α.Π. Δ/Τ 2009 Γραφεια	1	90.172,80
ΔΡΑΠ. Ο.Α.Π. Δ/Τ Ν.1828 2008	2	234.800,00
ΔΡΑΠ. Ο.Α.Π. Δ/Φ 2009 Γραφεια	1	1.331,30
ΔΡΑΠ. Ο.Α.Π. Δημοτικά Τέλη 2008	2	107.592,54
ΔΡΑΠ. Ο.Α.Π. Δημοτικός Φόρος (2007)	1	13.881,30
ΔΡΑΠ. Ο.Α.Π. Δημοτικός Φόρος 2008	1	13.881,30
ΔΡΑΠ. Ο.Α.Π. Ν 1828/80 2009 Λιμενας	1	218.124,50
ΔΡΑΠ. Ο.Α.Π. Ν.1828/80 2009 Γραφεια	1	16.675,50
ΔΡΑΠ. Ο.Α.Π. Πρόστιμα απο Δ/Τ - Δ/Φ - Τ.Α.Π. (ΠΟΕ)	1	5.805,56
ΔΡΑΠ. Ο.Α.Π. Πρόστιμα Γραφεία	1	95.978,36
ΔΡΑΠ. Ο.Α.Π. Πρόστιμα Δ/Τ - Δ/Φ - Τ.Α.Π. 2008	2	199.686,44
ΔΡΑΠ. Ο.Α.Π. Τ.Α.Π. 2008	1	29.262,87
ΔΡΑΠ. Ο.Α.Π. Τ.Α.Π. 2009 Γραφεια	1	2.237,13
ΔΡΑΠ. ΠΟΕ ΜΙΣΘΩΜΑΤΑ	14	34.356,04
ΔΡΑΠ. Πρόστιμα & χρηματικές ποινές από άλλες περιπτώσεις	6	2.674.527,64
ΔΡΑΠ. ΠΡΟΣΤΙΜΟ ΟΛΠ(ΑΔ701/00)	5	951.108,34

Τέλος	Πλήθος Περιόδων	Υπόλοιπο
ΔΡΑΠ. Τ.Α.Π.	14	241.131,90
ΔΡΑΠ. Τέλος 0,5%	5	18.445,61
ΔΡΑΠ. Τέλος Διαφήμισης	3	1.911,46
ΔΡΑΠ. ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΠΡΟΣΤΙΜΑ	2	1.972,17
ΕΙΔΙΚΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΟ	4	1.728.265,04
Εισπρατόμενο τέλος χαρτοσήμου & ΟΓΑ χαρτοσήμου μισθωμάτων	12	3.427,34
ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΓΕΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	3	9.658,15
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΑΚΥΚΛΩΣΗ ΕΓΚΑΤΑΛΕΛΕΙΜΕΝΩΝ ΟΧΗΜΑΤΩΝ	2	5.720,00
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΔΙΚΑΣΤΙΚΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ	2	2.126,00
Εσοδα από Πολεοδομία για Πρόστιμα Αυθαρέτων (ΠΑΛΑΙΟ)	15	1.452.633,28
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΠΟΥ ΕΠΙΒΑΛΛΟΝΤΑΙ ΛΟΓΩ ΧΡΗΣΗΣ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΩΝ ΧΩΡΩΝ	6	8.995,68
ΕΣΟΔΑ ΓΙΑ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΘΗΣΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ ΓΙΑ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟ ΤΡΙΤΩΝ	1	921,00
Κ.Ο.Κ. (ΚΛΗΣΕΙΣ)	77	607.153,13
Μισθώματα Αστικών Ακινήτων	5	48.287,26
Μισθώματα Καταστημάτων Δημοτικής Αγοράς	2	22.237,20
ΜΙΣΘΩΜΑΤΑ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΗΣ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΟΣ ΧΡΗΣΗΣ ΠΕΡΙΠΤΕΡΩΝ	13	23.937,73
Προϊόν από αναγκαστική προσκόρωση	2	7.399,17
Πρόστιμα Λόγω Παραβάσεων Φορολογικών Διατάξεων	33	6.536.979,83
Πρόστιμα Πολεοδομίας-Νέα Αυθαίρετα (ΝΕΟ)	10	67.359,91
ΣΥΝΔΕΣΗ ΑΓΩΓΟΥ	9	7.865,10
ΤΑΠ - Μη Ηλεκτροδοτούμενα	10	203.229,89
Τέλη χρήσ.πεζοδρ.πλ.ατ.&κοινοχρήστων(αρ.3 ΝΔ703/70)	41	219.274,76
ΤΕΛΟΣ ΔΙΑΦΗΜΙΣΗΣ	11	264.745,77
Τέλος Κοινοχρήστων Χώρων	15	366.913,07
Τέλος Κουβουκλίου	5	2.644,07
Υ- ΑΠΟΛΛΟΤΡΙΩΣΗ	1	17,50
Υ- ΔΗΜ ΦΟΡΟΣ	14	208.806,44
Υ- Διαφημίσεων	63	207.913,58
Υ- ΔΙΚΑΣΤΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	1	166,39
Υ- ΕΚΘΕΣΗ ΑΥΘΑΙΡΕΤΩΝ	1	9.436,74
Υ- ΜΙΣΘΩΜΑΤΑ ΑΓΟΡΑΣ	24	16.275,16
Υ- ΜΙΣΘΩΜΑΤΑ ΑΝΔΗΠ ΚΥΛΙΚΕΙΩΝ	1	314,88
Υ- ΤΑΠ	101	114.441,12
Υ- ΤΕΛΗ ΚΑΘ'ΕΑΣ ΦΩΤΙΣΜΟΥ	176	13.333.278,92
Υ-ΑΓΩΓΟΣ	26	94.957,17
ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΠΟΕ	77	382.140,25
ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΤΧΠ	21	69.091,80
Ω- ΚΟΚ	51	50.426,15
Ω- ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΑΠΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗ	1	1.454,35
Ω- ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΤΕΛΟΣ 2% ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ	1	18.486,50

### Εκτίμηση δυνατότητας εισπραξης απαιτήσεων

Η Ταμειακή Υπηρεσία προχώρησε στην εφαρμογή των διατάξεων περί εισπραξης των Δημοσίων εσόδων (δέσμευση του Α.Φ.Μ ,κατασχέσεις σε χείρας τρίτων κ.τ.λ) παρόλα αυτά η υφιστάμενη οικονομική κατάσταση επιδρά δυσμενώς στην εισπραξιμότητα

- Ταμειακά διαθέσιμα

Τα ταμειακά διαθέσιμα του Δήμου την 31/12/2016 όπως εμφανίζονται από το δημόσιο λογιστικό, ανέρχονταν σε ποσό 15.692.759,67 € και διαχωρίζονται ως εξής:

## Υπόλοιπα Κατηγοριών

Μέχρι 31/12/2016

Κατηγορία	Εισπράξεις	Πληρωμές	Υπόλοιπο
Τακτικά	10.217.730,28	25.454.530,19	-15.236.799,91
Εκτακτα Ανευδίκευτα	12.779.130,16	102.800,75	12.676.329,41
Εκτακτα Ειδικευμένα	24.273.656,83	6.049.039,73	18.224.617,10
Κρατήσεις	5.779.716,61	5.751.103,54	28.613,07
Χρηματικά Διαθέσιμα	53.050.233,88	37.357.474,21	15.692.759,67
Κρατήσεις Εξοφλημένων Χ.Ε. που δεν έχουν συμπεριληφθεί σε Γ.Ε.	0,00	0,00	0,00
Κρατήσεις Μη Εξοφλημένων Χ.Ε. που έχουν συμπεριληφθεί σε Γ.Ε.			0,00
Υπόλοιπο			15.692.759,67

## 1.1.2 Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις

- Ανάλυση δανειακών υποχρεώσεων - άληκτο κεφάλαιο, λήξη δανείου, επιτόκιο, δόση (κατάσταση ανά δάνειο με ανάλυση τόκου & χρεολυσίου)

A/A	ΔΑΝΕΙΟ	ΕΝΑΡΞΗ ΕΞΥΠΗΡ	ΛΗΞΗ ΕΞΥΠΗΡ	ΑΛΗΚΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ 31-12-2015	ΤΟΚΟΣ/ΤΙΚΗ ΔΟΣΗ	ΕΠΙΤ	ΥΠΟΛ ΔΟΣ.	ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ	ΣΚΟΠΟΣ ΔΑΝΕΙΟΥ
1	9094 (5/12358/0/1)	Ιαν-11	Δεκ-26	1.999.566,68	252.235,87	5,9	11	ΚΑΝΟΝΙΚΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ	ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗ
2	9095 (5/12358/0/2)	Ιαν-11	Δεκ-30	88.736,47	9.076,95	5,9	15	ΚΑΝΟΝΙΚΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ	ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΣ
3	9096 (5/12358/0/3)	Ιαν-11	Δεκ-31	120.178,60	11.810,40	5,9	16	ΚΑΝΟΝΙΚΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ	ΟΔΟΠΟΙΑ
4	9100 (5/12358/0/7)	Ιαν-11	Δεκ-25	147.581,37	19.956,69	5,9	10	ΚΑΝΟΝΙΚΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ	ΑΓΟΡΑ ΑΚΙΝΗΤΟΥ
5	9101 (5/12358/0/8)	Ιαν-11	Δεκ-24	286.337,36	41.914,93	5,9	9	ΚΑΝΟΝΙΚΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ	ΑΝΕΓΕΡΣΗ ΚΤΙΡΙΟΥ
6	9102 (5/12358/0/9)	Ιαν-11	Δεκ-30	281.986,69	28.844,72	5,9	15	ΚΑΝΟΝΙΚΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ	ΑΝΕΓΕΡΣΗ ΚΤΙΡΙΟΥ
7	9104 (5/12358/0/11)	Ιαν-11	Δεκ-27	303.027,17	35.946,29	5,9	12	ΚΑΝΟΝΙΚΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ	ΑΠΟΚΤΗΣΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΓΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣ ΟΤΑ
8	9105 (5/12358/0/12)	Ιαν-11	Δεκ-29	207.814,82	22.219,51	5,9	14	ΚΑΝΟΝΙΚΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ	ΕΡΓΑ ΥΠΟΔΟΜΗΣ
9	9106 (5/12358/0/13)	Ιαν-11	Δεκ-27	606.054,30	71.892,57	5,9	12	ΚΑΝΟΝΙΚΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ	ΛΟΙΠΑ
10	9107 (5/12358/0/14)	Ιαν-11	Δεκ-23	490.627,22	82.227,94	7,02	8	ΚΑΝΟΝΙΚΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ	ΡΥΘΜΙΣΗ ΧΡΕΩΝ N.2744/99
11	9108 (5/12358/0/15)	Ιαν-11	Δεκ-27	1.905.831,38	240.203,78	7,02	12	ΚΑΝΟΝΙΚΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ	ΡΥΘΜΙΣΗ ΧΡΕΩΝ N.3202/2003
12	9110 (5/12358/0/17)	Ιαν-11	Δεκ-26	395.365,73	49.873,51	5,9	11	ΚΑΝΟΝΙΚΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ	ΑΓΟΡΑ ΑΚΙΝΗΤΟΥ
13	9112 (5/12358/0/19)	Ιαν-11	Δεκ-24	38.152,11	5.584,82	5,9	9	ΚΑΝΟΝΙΚΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ	ΑΓΟΡΑ ΑΚΙΝΗΤΟΥ
14	9113 (5/12358/0/20)	Ιαν-11	Δεκ-30	2.761.837,35	282.511,30	5,9	15	ΚΑΝΟΝΙΚΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ	ΛΗΞΙΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΟΦΕΙΛΩΝ ΑΡΘΡ.176 N.3463/2006
ΣΥΝΟΛΟ				9.633.097,25					

## 1.1.3 Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

- Ανάλυση Υποχρεώσεων - Ληξιπρόθεσμες οφειλές 31/12/2016

Στον παρακάτω πίνακα απεικονίζονται οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις του Δήμου κατά την 31/12/2016, και αναλύονται ως εξής:

Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις 31/12/2016

	Τέλος προηγούμενου έτους 2016
Προμηθευτές	1.135.711,72
Υποχρεώσεις σε ασφαλιστικά ταμεία/ληξιπρόθεσμες οφειλές	14.357,19
Υποχρεώσεις σε Ελληνικό Δημόσιο (φόροι κλπ)	259.517,23
Λοιπές υποχρεώσεις	3.005.244,31

**1.1.4 Λοιπές οικονομικές πληροφορίες που μπορεί να επηρεάσουν την πορεία των οικονομικών του δήμου**

	Τέλος προηγούμενου έτους 2016
<b>Λοιπά πληροφοριακά οικονομικά στοιχεία</b>	<b>31.894,00</b>
1. Παροχή εγγυήσεων σε τρίτους (Επιχειρήσεις ΟΤΑ, ΔΕΥΑ κλπ)	31.894,00
2. Καταπτώσεις εγγυήσεων	0,00
	0,00

**1.2 Πορεία υλοποίησης προϋπολογισμού 2017**

- Πραγματικές εκτιμήσεις της πορείας είσπραξης των εσόδων για το 2016 με βάση την εξέλιξή τους μέχρι την σύνταξη του Ε.Π.



ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ ΓΙΑ ΤΟ 2017							
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	ΕΣΟΔΑ			ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ		
		ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2016			ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2017		
		Προϋπ/σθέντα	Βεβαιωθέντα	Εισπραχθέντα	Προϋπ/σθέντα	Βεβαιωθέντα	Εισπραχθέντα
0	Τακτικά έσοδα	27.891.479,09	26.736.951,00	26.701.203,58	29.094.687,64	28.025.702,00	27.979.933,00
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	62.000,00	69.047,04	50.372,79	94.000,00	104.684,00	76.372,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	134.659,96	291.208,80	291.208,80	260.000,00	562.263,00	562.263,00
03	Εσοδα από αναποδοτικά τέλη και δικαιώματα	9.758.967,36	9.622.790,48	9.607.995,90	9.816.143,45	9.679.169,00	9.664.287,00
04	Εσοδα από λοιπά τέλη-δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	878.042,78	978.350,88	976.072,29	992.043,11	1.105.375,00	1.102.800,00
05	Φόροι και εισφορές	576.442,45	612.054,65	612.054,65	522.000,00	554.249,00	554.249,00
06	Εσοδα από επιχορηγήσεις	16.232.444,90	14.915.653,89	14.915.653,89	17.126.410,52	15.737.100,00	15.737.100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	248.921,64	247.845,26	247.845,26	284.090,56	282.862,00	282.862,00
1	Έκτακτα έσοδα	33.300.980,29	7.517.337,79	7.404.825,06	27.883.194,57	3.137.933,00	3.122.895,00
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.779.904,12	1.160.328,27	1.160.328,27	1.892.831,59	1.233.946,00	1.233.946,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	26.472.278,03	1.238.433,74	1.238.433,74	25.231.332,02	1.180.379,00	1.180.379,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	4.712.700,23	4.806.754,54	4.700.547,36	210.600,00	214.803,00	210.057,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	335.997,91	311.721,24	305.415,69	548.430,96	508.805,00	498.513,00
2	Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	511.111,64	894.901,47	295.462,42	408.000,00	753.936,00	250.088,00
21	Τακτικά έσοδα	478.111,64	696.019,58	225.641,26	373.000,00	543.001,00	176.035,00
22	Έκτακτα έσοδα	33.000,00	198.881,89	69.821,16	35.000,00	210.935,00	74.053,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	39.289.187,00	39.213.597,69	2.535.235,50	37.421.250,61	37.349.255,00	430.000,00
31	Εισπράξεις από δάνεια						
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	39.289.187,00	39.213.597,69	2.535.235,50	37.421.250,61	37.349.255,00	430.000,00
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	6.789.050,20	5.887.011,53	5.886.279,02	6.107.100,00	5.295.230,00	5.294.571,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	6.673.004,62	5.750.238,29	5.749.505,78	6.004.100,00	5.173.832,00	5.173.173,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	116.045,58	136.773,24	136.773,24	103.000,00	121.398,00	121.398,00
	ΣΥΝΟΛΑ ΕΣΟΔΩΝ ΕΤΟΥΣ	107.781.808,22	80.249.799,48	42.823.005,58	100.914.232,82	74.562.056,00	37.077.487,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	10.226.636,05	10.227.228,30	10.227.228,30	16.986.577,14	16.986.577,00	16.986.577,00
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	118.008.444,27	90.477.027,78	53.050.233,88	117.900.809,96	91.548.633,00	54.064.064,00

- Πραγματικές εκτιμήσεις των δαπανών με βάση την εξέλιξη τους μέχρι την σύνταξη του Ε.Π.

ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΓΙΑ ΤΟ 2017									
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	ΔΑΠΑΝΕΣ				ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ			
		Απολογισμός 2016				Προϋπολογισμός 2017			
		Προϋπ/σθέντα	Τιμολογηθέντα	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	Προϋπ/σθέντα	Τιμολογηθέντα	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα
6.	Έξοδα	36.018.035,28	26.964.153,45	26.522.443,81	26.522.443,81	36.607.399,97	28.952.123,00	28.535.161,00	28.535.161,00
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	17.335.117,58	14.287.869,18	14.269.170,05	14.269.170,05	17.074.687,66	15.054.801,00	15.054.801,00	15.054.801,00
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	1.054.341,27	613.230,30	606.585,04	606.585,04	791.343,18	460.264,00	455.277,00	455.277,00
62	Παροχές τρίτων	3.054.729,29	2.248.864,19	2.117.015,70	2.117.015,70	2.808.712,23	2.067.749,00	1.946.519,00	1.946.519,00
63	Φόροι - τέλη	188.450,00	144.148,50	144.148,50	144.148,50	44.530,00	34.062,00	34.062,00	34.062,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	1.710.267,67	735.346,03	626.715,09	626.715,09	1.811.016,76	778.664,00	663.634,00	663.634,00
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1.897.472,87	1.276.171,82	1.276.171,82	1.276.171,82	1.235.059,51	1.235.059,00	1.235.059,00	1.235.059,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.457.290,35	915.015,66	742.636,15	742.636,15	2.474.079,63	921.267,00	747.710,00	747.710,00
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	8.130.366,25	6.586.559,97	6.585.469,97	6.585.469,97	10.306.971,00	8.349.868,00	8.348.486,00	8.348.486,00
68	Λοιπά Έξοδα	190.000,00	156.947,80	154.531,49	154.531,49	61.000,00	50.389,00	49.613,00	49.613,00
7.	Επενδύσεις	35.143.611,17	2.730.334,91	2.562.435,23	2.562.435,23	35.559.576,86	3.495.675,00	3.317.023,00	3.317.023,00
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	20.849.404,98	1.178.893,83	1.022.378,55	1.022.378,55	22.401.320,49	1.766.644,00	1.598.479,00	1.598.479,00
73	Έργα	13.463.963,73	1.536.998,72	1.525.614,32	1.525.614,32	12.403.126,73	1.715.897,00	1.705.410,00	1.705.410,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	829.242,46	14.442,36	14.442,36	14.442,36	754.129,64	13.134,00	13.134,00	13.134,00
75	Πήλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	1.000,00				1.000,00			
8.	Πληρωμές Π.Ο.Ε, αποδόσεις και προβλέψεις	46.733.116,63	8.891.977,66	8.272.595,17	8.272.595,17	45.685.795,14	7.700.623,00	6.725.322,00	6.725.322,00
81.	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.221.506,80	1.215.323,61	671.234,73	671.234,73	2.065.278,86	2.054.825,00	1.134.899,00	1.134.899,00
82.	Αποδόσεις	8.941.106,27	7.676.654,05	7.601.360,44	7.601.360,44	6.575.739,63	5.645.798,00	5.590.423,00	5.590.423,00
85.	Προβλέψεις μη εισπραχθείσας	36.570.503,56				37.044.776,65			
9.	Αποθεματικό	113.681,19				48.037,99			
	Σύνολα	118.008.444,27	38.586.466,02	37.357.474,21	37.357.474,21	117.900.809,96	40.148.421,00	38.577.506,00	38.577.506,00
	ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ - ΕΛΛΕΙΜΜΑ				15.692.759,67				15.486.558,00

### 1.3 Αξιολόγηση οικονομικής διοίκησης και διαχείρισης, αξιοποίηση ακίνητης περιουσίας, αναφορά στην οικονομική κατάσταση των νομικών προσώπων του Δήμου

### 1.4 Συμπεράσματα - προσδιορισμός των προβλημάτων – προτάσεις με συγκεκριμένα μέτρα αναβάθμισης της οικονομικής διοίκησης και διαχείρισης

## 2 Προσδιορισμός των στόχων του προγράμματος και των μέτρων περιορισμού των δαπανών και αύξησης των εσόδων

1. Στόχοι του προγράμματος
2. Παρουσίαση, ανάλυση, τεκμηρίωση μέτρων περιορισμού των δαπανών. Υπολογισμός χρηματορροών με χρονικό ορίζοντα τριετίας. Εκτιμήσεις πορείας δαπανών

	ΜΕΤΡΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ	2017	2018	2019
01	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	15.054.801,00	15.205.349,00	15.357.402,00
02	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	455.277,00	450.724,00	446.217,00
03	Παροχές τρίτων	1.946.519,00	1.927.054,00	1.907.783,00
04	Φόροι - τέλη	34.062,00	33.721,00	33.384,00
05	Λοιπά Γενικά έξοδα	663.634,00	656.998,00	650.428,00
06	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1.235.059,00	1.235.059,00	1.235.059,00
07	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	747.710,00	740.233,00	732.831,00
08	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	8.348.486,00	8.431.971,00	8.516.291,00
09	Λοιπά Έξοδα	49.613,00	49.117,00	48.626,00
	<b>ΣΥΝΟΛΑ</b>	<b>28.535.161,00</b>	<b>28.730.226,00</b>	<b>28.928.021,00</b>

Παρουσίαση, ανάλυση, τεκμηρίωση μέτρων και πολιτικών για την αύξηση των ιδίων εσόδων και τις πιθανές πηγές χρηματοδότησης. Υπολογισμός χρηματορροών με χρονικό ορίζοντα τριετίας . Εκτιμήσεις πορείας εσόδων.

	ΜΕΤΡΑ ΒΕΛΤΙΩΣΗΣ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ	2017	2018	2019
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	76.372,00	75.608,00	74.852,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	562.263,00	556.640,00	551.074,00
03	Έσοδα από αναπαροδοτικά τέλη και δικαιώματα	9.664.287,00	9.567.644,00	9.471.968,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.102.800,00	1.091.772,00	1.080.854,00
05	Φόροι και εισφορές	554.249,00	548.707,00	543.220,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	15.737.100,00	15.579.729,00	15.423.932,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	282.862,00	280.033,00	277.233,00
	<b>ΣΥΝΟΛΑ</b>	<b>27.979.933,00</b>	<b>27.700.133,00</b>	<b>27.423.133,00</b>

**3 Εναλλακτικά σενάρια χρηματοδότησης**

Κάθε σενάριο θα περιλαμβάνει τρεις άξονες:

- Πορεία εσόδων 2016- 2019

ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ ΓΙΑ ΤΑ ΕΤΗ 2017 - 2019					
Κ.Α.		Απολογισμός	Εκτιμήσεις		
		2016	2017	2018	2019
<b>0</b>	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>26.701.203,58</b>	<b>27.979.933,00</b>	<b>27.700.133,00</b>	<b>27.423.133,00</b>
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	50.372,79	76.372,00	75.608,00	74.852,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	291.208,80	562.263,00	556.640,00	551.074,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	9.607.995,90	9.664.287,00	9.567.644,00	9.471.968,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	976.072,29	1.102.800,00	1.091.772,00	1.080.854,00
05	Φόροι και εισφορές	612.054,65	554.249,00	548.707,00	543.220,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	14.915.653,89	15.737.100,00	15.579.729,00	15.423.932,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	247.845,26	282.862,00	280.033,00	277.233,00
<b>1</b>	<b>Έκτακτα έσοδα</b>	<b>7.404.825,06</b>	<b>3.122.895,00</b>	<b>3.091.666,00</b>	<b>3.060.749,00</b>
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας				
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.160.328,27	1.233.946,00	1.221.607,00	1.209.391,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	1.238.433,74	1.180.379,00	1.168.575,00	1.156.889,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	100,00			
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	4.700.547,36	210.057,00	207.956,00	205.876,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	305.415,69	498.513,00	493.528,00	488.593,00
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>295.462,42</b>	<b>250.088,00</b>	<b>247.587,00</b>	<b>245.111,00</b>
21	Τακτικά έσοδα	225.641,26	176.035,00	174.275,00	172.532,00
22	Έκτακτα έσοδα	69.821,16	74.053,00	73.312,00	72.579,00
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>2.535.235,50</b>	<b>430.000,00</b>	<b>430.000,00</b>	<b>430.000,00</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια				
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.535.235,50	430.000,00	430.000,00	430.000,00
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>5.886.279,02</b>	<b>5.294.571,00</b>	<b>5.241.625,00</b>	<b>5.189.209,00</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	5.749.505,78	5.173.173,00	5.121.441,00	5.070.227,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	136.773,24	121.398,00	120.184,00	118.982,00
	<b>ΣΥΝΟΛΑ ΕΣΟΔΩΝ ΕΤΟΥΣ</b>	<b>42.823.005,58</b>	<b>37.077.487,00</b>	<b>36.711.011,00</b>	<b>36.348.202,00</b>
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>10.227.228,30</b>	<b>16.986.577,00</b>	<b>14.200.000,00</b>	<b>14.000.000,00</b>
	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>53.050.233,88</b>	<b>54.064.064,00</b>	<b>50.911.011,00</b>	<b>50.348.202,00</b>

Τα ταμειακά διαθέσιμα του Δήμου είναι δεσμευμένα σε υποχρεώσεις ύψους **13.906.000 €** που αφορούν:

- Α) Μισθοδοσία προσωπικού (Ν. 1080/80)
- Β) Υποχρεώσεις σε Ελληνικό Δημόσιο, Ασφαλιστικά Ταμεία, ΔΕΚΟ
- Γ) Έργα τα οποία έχουν δημοπρατηθεί και είναι σε εξέλιξη οι λογαριασμοί τους και έχουν δεσμευθεί οι πιστώσεις
- Δ) Υποχρεώσεις της λυθείσας Κοινωφελούς Επιχείρησης του Δήμου
- Ε) Υποχρεώσεις στον ΕΔΣΝΑ
- ΣΤ) Προμήθειες του Δήμου για τις οποίες έχει γίνει δέσμευση πιστώσεων

## Πορεία δαπανών 2016-2019

ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΓΙΑ ΤΑ ΕΤΗ 2017 - 2019					
Κ.Α.		Απολογισμός	Εκτιμήσεις		
		2016	2017	2018	2019
6.	Λειτουργικές δαπάνες	26.522.443,81	28.535.161,00	28.730.226,00	28.928.021,00
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	14.269.170,05	15.054.801,00	15.205.349,00	15.357.402,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	606.585,04	455.277,00	450.724,00	446.217,00
62	Παροχές τρίτων	2.117.015,70	1.946.519,00	1.927.054,00	1.907.783,00
63	Φόροι - τέλη	144.148,50	34.062,00	33.721,00	33.384,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	626.715,09	663.634,00	656.998,00	650.428,00
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1.276.171,82	1.235.059,00	1.235.059,00	1.235.059,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	742.636,15	747.710,00	740.233,00	732.831,00
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	6.585.469,97	8.348.486,00	8.431.971,00	8.516.291,00
68	Λοιπά Έξοδα	154.531,49	49.613,00	49.117,00	48.626,00
7.	Επενδύσεις	2.562.435,23	3.317.023,00	3.799.838,00	4.282.824,00
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.022.378,55	1.598.479,00	2.098.479,00	2.598.479,00
73	Έργα	1.525.614,32	1.705.410,00	1.688.356,00	1.671.472,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	14.442,36	13.134,00	13.003,00	12.873,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)				
8.	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	8.272.595,17	6.725.322,00	6.658.069,00	6.591.489,00
81.	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	671.234,73	1.134.899,00	1.123.550,00	1.112.315,00
82.	Αποδόσεις	7.601.360,44	5.590.423,00	5.534.519,00	5.479.174,00
	Γενικό σύνολο	37.357.474,21	38.577.506,00	39.188.133,00	39.802.334,00

➤ Προσδιορισμός ετήσιων αποτελεσμάτων

## ΠΛΕΟΝΑΣΜΑΤΑ ή ΕΛΛΕΙΜΜΑΤΑ

	Απολογισμός	Εκτιμήσεις		
	2016	2017	2018	2019
Συνολική εκτίμηση Εσόδων για τα έτη <b>2016-2019</b>	53.050.233,88	54.064.064,00	50.911.011,00	50.348.202,00
Συνολική εκτίμηση Εξόδων για τα έτη <b>2016-2019</b>	37.357.474,21	38.577.506,00	39.188.133,00	39.802.334,00
<b>ΠΛΕΟΝΑΣΜΑΤΑ ή ΕΛΛΕΙΜΜΑΤΑ</b>	<b>15.692.759,67</b>	<b>15.486.558,00</b>	<b>11.722.878,00</b>	<b>10.545.868,00</b>

Λόγοι μείωσης των πλεονασμάτων, (συνοπτικά) αναφέρουμε:

1. Συχνή μείωση των επιχορηγήσεων, μέχρι σήμερα έχει γίνει μείωση των ΚΑΠ κατά (-26,13%) με αποτέλεσμα να πληρώνονται μόνο οι ανελαστικές λειτουργικές δαπάνες
  2. Οι δαπάνες λειτουργίας πενήντα (50) σχολικών συγκροτημάτων θα καλύπτονται από μειωμένους ΚΑΠ
  3. Μείωση των εσόδων από ΔΕΗ (-5,51%)
  4. Είναι έκδηλη αδυναμία των πολιτών να πληρώσουν τις οφειλές τους προς τον Δήμο
  5. Υπάρξει αυξητική τάση στα τακτικά έξοδα λόγω της συνεχιζόμενης ανάληψης νέων αρμοδιοτήτων.
- Η αναχρηματοδότηση θα βοηθήσει στην αύξηση της ταμειακής ρευστότητας θα του επιτρέψει στο Δήμο Κερατσινίου – Δραπετσώνας να αντιμετωπίσει επαρκώς τις λειτουργικές του ανάγκες.

## Μεταβολή στοιχείων ισολογισμού

## ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		Απολογισμός 2016	Εκτίμηση		
			2017	2018	2019
<b>A.</b>	<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>37.922.160,78</b>	<b>38.857.292,13</b>	<b>38.468.720,00</b>	<b>38.084.033,00</b>
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	37.426.793,90	38.357.990,45	37.974.411,00	37.594.667,00
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο				
3.	Λοιπές απαιτήσεις	495.366,88	499.301,68	494.309,00	489.366,00
<b>B.</b>	<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>15.376.163,65</b>	<b>14.214.096,39</b>	<b>14.013.955,00</b>	<b>14.013.815,00</b>
1.	Ταμείο	11.839,52	14.096,39	13.955,00	13.815,00
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	15.364.324,13	14.200.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
<b>A.</b>	<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>9.149.932,33</b>	<b>9.149.932,33</b>	<b>9.058.433,00</b>	<b>8.967.849,00</b>
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	9.149.932,33	9.149.932,33	9.058.433,00	8.967.849,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε Τράπεζες	0,00	0,00		
<b>B.</b>	<b>ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>4.414.830,45</b>	<b>5.403.987,42</b>	<b>5.349.947,00</b>	<b>5.296.447,00</b>
1.	Προμηθευτές	1.135.711,72	1.143.870,12	1.132.431,00	1.121.107,00
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	259.517,23	520.158,36	514.957,00	509.807,00
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	14.357,19	60.963,85	60.354,00	59.750,00
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	3.005.244,31	3.678.995,09	3.642.205,00	3.605.783,00

Τα παραπάνω στοιχεία είναι προσωρινά καθότι: 1) δεν έχουν λογιστοποιηθεί οι εγγραφές κλεισίματος του Δήμου Κερατσινίου-Δραπετσώνας 2) είναι σε εξέλιξη η συγχώνευση και ο έλεγχος των Νομικών προσώπων και 3) δεν έχουν γίνει συμφωνίες της τρέχουσας χρήσης. Για τους λόγους αυτούς τα οικονομικά μεγέθη ενδέχεται να έχουν κάποιες αποκλίσεις, οι οποίες θα τακτοποιηθούν μετά από τις παραπάνω τελικές συμφωνίες.

## ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Κατόπιν των ανωτέρω και δεδομένου ότι, η αναχρηματοδότηση των υφιστάμενων οφειλών με συγκεκριμένους όρους, τους οποίους έχουμε ήδη αναδείξει, αποτελεί σημαντικό παράγοντα για την εν γένει οικονομική εικόνα-κατάσταση του Δήμου μας, παρακαλούμε όπως ανταποκριθείτε θετικά στο αίτημα μας για:

- Επιτόκιο με βάση το **euribor εξαμήνου + περιθώριο 4,30%** αναπροσαρμοζόμενο την 1/1 & την 1/7 εκάστοτε έτους, καθ' όλη τη διάρκεια εξυπηρέτησης του δανείου.
- Αναχρηματοδότηση με **κυμαινόμενο** επιτόκιο **για 20 χρόνια**

	Υπολ. Κεφ. (€)	Επ. Α (20)	Περ.	Δόση Α'
ΑΝΑΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ	€9.633.097,25	4.30%	20	€ 727.777,08

Το euribor εξαμήνου έχει υπολογιστεί μηδενικό (καθότι είναι αρνητικό με ύψος -0,220%) με ημερομηνία 22-11-2016

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό (64)

Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ Δ.Σ.

ΚΑΤΣΑΦΑΔΟΣ ΚΥΡΙΑΚΟΣ

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.

ΣΑΒΒΟΠΟΥΛΟΥ ΒΑΪΑ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Κερατσίνι 23-03-2017

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΜΑΡΤΑΚΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ