



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΡΟΔΟΠΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΟΜΟΤΗΝΗΣ
Δ/ΝΣΗ: ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΚΑΙ
ΑΝΘΡΩΠΙΝΟΥ ΔΥΝΑΜΙΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ
ΟΡΓΑΝΩΝ
ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΔΙΑΒΟΥΛΕΥΣΗΣ**

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Του πρακτικού της αριθ. 1/2019 συνεδρίασης
Της Επιτροπής Διαβούλευσης του Δήμου Κομοτηνής

Αριθ. Απόφασης 2/2019

ΠΕΡΙΛΗΨΗ: «Διατύπωση γνώμης κατ' άρθρο 77 παρ. 5 του Ν.4172/2013 για τη σύνταξη του προσχεδίου του προϋπολογισμού εσόδων-εξόδων του Δήμου Κομοτηνής έτους 2020»

Στην Κομοτηνή σήμερα, *Δευτέρα 18 Νοεμβρίου 2019*, και ώρα *18,30'* το απόγευμα, συνήλθε στην αίθουσα συνεδριάσεων του Πολυλειτουργικού Κέντρου Κομοτηνής (Γ.Μαρασλή 1) σε συνεδρίαση η Επιτροπή Διαβούλευσης, κατόπιν της αριθ.πρωτ.: 30360/6-11-2019 έγγραφης πρόσκλησης της Προέδρου της, κ. Κλεοπάτρας Στογιαννίδου, που έγινε και επιδόθηκε στον καθένα των μελών της, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 76 του Ν.3852/2010 «*Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης*».

Η Επιτροπή Διαβούλευσης παρόντος του Δημάρχου κ. Ιωάννη Γκαράνη, βρέθηκε σε απαρτία, δεδομένου ότι επί συνόλου 28 μελών, βρέθηκαν παρόντα τα 24 μέλη και συγκεκριμένα:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ οι κ.: **1)**Κλεοπάτρα Στογιαννίδου, Πρόεδρος, **2)**Τζενετίδης Γρηγόρης, **3)**Ειρήνη Καλαϊτζάκη, **4)**Χατζηαντωνίου Ιωάννα **5)**Χαβιαράς Παντελής, **6)**Φραντζής Αντώνιος, **7)**Σμαράγδα Μπρατζουκάκη, **8)**Στεπάν Ματεοσιάν, **9)**Σωκράτης Γρηγορόπουλος, **10)**Δημήτριος Μάγγας, **11)**Χρύσα Κυριακούση, **12)**Παναγιώτης Μουζακίδης, **13)**Αλέξανδρος Τσαπέκος, **14)**Ειρήνη Χρυσοστομίδου, **15)**Αθανάσιος Καρακασίδης, **16)**Άρτεμις Τσολάκη, **17)**Νικόλαος Παπαναστασίου, **18)**Αλέξανδρος Ελευθεριάδης, **19)**Ελπινίκη Μπλεκάτση, **20)**Αναστασία Νικηφορίδου, **21)**Αναστάσιος Παπαδόπουλος, **22)**Μαρία Πετεινάκη, **23)**Χαρούλα Σιβρίδου και **24)**Γεώργιος Λουτατίδης..

ΑΠΟΝΤΕΣ οι κ.: **1)**Χρύσα Μαυρίδου, **2)**Κ. Δημητρακόπουλος, **3)**Αλέξανδρος Ταξιλδάρης και **4)**Κενάν Γαγαλί Μουσταφά.

Στη συνεδρίαση ήταν παρόντες: 1.Δημήτριος Καρασταύρου, Αντιδήμαρχος, 2.Ιωάννης Μουρτίδης, 3.Αχμέτ Εμρέ, Αντιδήμαρχος, 4.Παναγιώτης Χαραλαμπίδης, Πρόεδρος της ΔΕΥΑΚ και 5.Λεχούδης Κίμων, Δημοτικός Σύμβουλος.

Στην παραπάνω συνεδρίαση ήταν παρόντες, κατόπιν σχετικής προσκλήσεώς τους, οι εξής κ.:

- 1)Κωνσταντινιά Σκαπαριώτου, Προϊσταμένη του Τμήματος Υποστήριξης Πολιτικών Οργάνων του Δήμου,
- 2)Βασιλική Ραχμανίδου, Υπάλληλος του Τμήματος Υποστήριξης Πολιτικών Οργάνων του Δήμου,
- 3)Δέσποινα Πάσσου, Προϊσταμένη της Δ/σης Τεχνικών Υπηρεσιών,
- 4)Αθανάσιος Βίβογλου, Προϊστάμενος της Δ/σης Οικονομικών,
- 5)Γεώργιος, Τσαρουχάκης Υπάλληλος του Τμήματος Διοικητικής Μέριμνας και
- 6)Δημήτριος Μπακαλίδης, Υπάλληλος του Τμήματος Αδειών Μεταφορών, Εγκαταστάσεων

Ύστερα από διαπίστωση νόμιμης απαρτίας, αφού σε σύνολο 28 μελών, βρέθηκαν παρόντες οι 24, όπως αναφέρονται αυτοί πιο πάνω, η κ Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης του Σώματος, στο θέματα που έχει ως εξής:

.....
..

Έπειτα η Πρόεδρος κ. Κλεοπάτρα Στογιαννίδου, εισηγούμενη του 2^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης, αναφερόμενη στον Οικονομικό Προϋπολογισμό του Δήμου Κομοτηνής έτους 2020, ο οποίος ως σχέδιο συντάχθηκε από την Οικονομική Υπηρεσία του Δήμου και στάλθηκε ηλεκτρονικά στα μέλη της Επιτροπής Διαβούλευσης, παρουσίασε τα βασικά μεγέθη του και τους βασικούς άξονες της οικονομικής διαχείρισης του Δήμου για το έτος 2020.

Ύστερα η Πρόεδρος καλεί την Επιτροπή Διαβούλευσης να αποφασίσει σχετικά.

Η Επιτροπή Διαβούλευση, μετά από ανταλλαγή διαφόρων γνώμων, λαμβάνοντας υπόψη την εισήγηση της Προέδρου της, βλέποντας τις παρ του άρθρου 266 του Ν.3852/2010

Αποφασίζει ομόφωνα

Γνωμοδοτεί θετικά στο Δημοτικό Συμβούλιο για τη σύνταξη του σχεδίου του προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων του Δήμου οικονομικού έτους 2020 από την Οικονομική Υπηρεσία, βάσει του επισυναπτόμενου προσχεδίου.

Η παρούσα απόφαση έλαβε α/α 2/2019

.....
 Συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφηκε ως εξής :

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ **ΤΑ ΜΕΛΗ**
 ΚΛΕΟΠΑΤΡΑ ΣΤΟΓΙΑΝΝΙΔΟΥ
 Ακριβές Απόσπασμα που
 εκδόθηκε για υπηρεσιακή χρήση
Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΚΛΕΟΠΑΤΡΑ ΣΤΟΓΙΑΝΝΙΔΟΥ

ΚΩΔΙΚΟΣ ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΣΟΔΟΥ	ΤΙΤΛΟΣ ΕΣΟΔΟΥ ΚΑΙ ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΣ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΖΟΜΕΝΟ ΠΟΣΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2020
0	<u>ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ</u>	
01	<u>ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ</u>	
011	Μισθώματα	112.800,00
	Στον Κ.Α. 011 περιλαμβάνονται τα μισθώματα από την εκμίσθωση αστικών ακινήτων (άρθρο 192 ΔΚΚ), τα μισθώματα του ΟΣΚ που μεταβιβάστηκαν κατά κυριότητα στο Δήμο, τα μισθώματα βοσκησίμων εκτάσεων (άρθρο 5 ΒΔ 24/9-20/1958, άρθρο 31 ΝΔ 4260/62), τα μισθώματα καλλιεργήσιμης γης (άρθρο 195 ΔΚΚ), καθώς και τα μισθώματα από μπαναγάλους Φαναρίου .	
012	Έσοδα από εκμετάλλευση εδάφους ακίνητης περιουσίας και κοινοχρήστων χώρων	32.000,00
	Στον Κ.Α. 012 περιλαμβάνονται τα έσοδα από εκμετάλλευση διαφημιστικών χώρων σε αθλητικές εγκαταστάσεις (άρθρο 56 Ν 2725/99) και στέγαστρα αστικών και υπεραστικών συγκοινωνιών (άρθρο 21 Ν 2963/2001), τα τέλη και δικαιώματα από εμποροπανηγύρεις, παζάρια και λαϊκές αγορές (άρθρο 94 παρ. 6 περίπτ. 31 του Ν. 3852/2010) καθώς και το δικαίωμα βοσκής (άρθρο 5 ΒΔ 24/9-20/10/1958, αρ. 6 και 7 του Ν. 4351/2015).	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 01	144.800,00
02	<u>ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ</u>	
021	Τόκοι κεφαλαίων	190.000,00
	Στον Κ.Α. 021 περιλαμβάνονται τόκοι χρηματικών κεφαλαίων σε τράπεζες - άρθρο 171 παρ. 2 του ΚΔΚ	
023	Έσοδα από λοιπή κινητή περιουσία	20,00
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 02	190.020,00
03	<u>ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΑΚΙΩΜΑΤΑ</u>	
031	Υπηρεσίες καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	3.950.000,00
	Στον Κ.Α. 031 περιλαμβάνονται τα τέλη καθαριότητας αποκομιδής των απορριμμάτων και εξωτερικού φωτισμού οικιών και καταστημάτων. Τα τέλη καθαριότητας και φωτισμού που προβλέπονται από τις διατάξεις των άρθρων 21 και 22 του Β. Δ/τος 24-9/20-10-58 και του άρθρου 4 του Ν. 1080/80 ενοποιούνται σε ενιαίο δημοτικό τέλος, μετά τη νέα ρύθμιση της παρ. 12 του άρθρου 25 του Ν. 1828/89. Μετά από αυτό ο συντελεστής του ανωτέρω τέλους ορίζεται ενιαίος και καλύπτει υποχρεωτικά τις δαπάνες καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού του Δήμου Κομοτηνής των οικισμών του Δήμου και των Δημοτικών διαμερισμάτων. Επίσης με το τέλος αυτό καλύπτεται κάθε άλλη δαπάνη των υπηρεσιών αυτών ανταποδοτικού χαρακτήρα. Για την είσπραξη του τέλους αυτού ισχύουν οι διατάξεις του Ν. 25/1975 όπως τροποποιήθηκε με το Ν. 429/1976.	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 03	3.950.000,00
04	<u>ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ</u>	
041	Έσοδα νεκροταφείων (άρθρο 4 ΑΝ 582/1968, άρθρο 3 Ν 547/1977	98.800,00
	Στον Κ.Α. 041 περιλαμβάνονται το δικαίωμα σύστασης οικογενειακού τάφου, το δικαίωμα ενταφιασμού, τέλος ανακομιδής, τα δικαιώματα από τη χρήση οστεοφυλακίων καθώς και λοιπά έσοδα νεκροταφείων και ιερών ναών (περιθώρια τάφων)	
044	Έσοδα από τέλος Ακίνητης περιουσίας	670.000,00
	Στον Κ.Α. 044 περιλαμβάνεται το τέλος ακίνητης περιουσίας (άρθρο 24 Ν 2130/93)	
045	Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	38.000,00
	Στον Κ.Α. 045 περιλαμβάνεται το τέλος διαμονής παρεπιδημούντων (άρθρο 6 Ν.1080/80, άρθρο 27 παρ. 10 Ν.2130/93) καθώς και το τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εστιατορίων και συναφών καταστημάτων (άρθρο 20 Ν 2539/97)	
046	Λοιπά τέλη και δικαιώματα	109.000,00
	Στον Κ.Α. 046 Στους κωδικούς αριθμούς των ανωτέρω υποκατηγοριών εγγράφεται το συγκεκριμένο είδος εσόδου, που προβλέπεται από τις αντίστοιχες διατάξεις οι οποίες αναγράφονται μέσα στην παρένθεση του κάθε τίτλου. Ειδικά στον κωδικό 0461 θα εγγραφούν - εκτός από το τέλος χρήσης κοινοχρήστων χώρων του άρθρου 3 του ν. 1080/1980 - και τα έσοδα από τα μισθώματα για τη διενέργεια υπαίθριας διαφήμισης σύμφωνα με το ν. 2946/2001. Η εγγραφή εσόδων που προκύπτουν από την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 76 του ν. 4257/2014	
047	Δυνητικά ανταποδοτικά τέλη άρθρο 25 Ν. 1828/89	4.000,00
	Στον Κ.Α. 047 περιλαμβάνεται το τέλος τέλεσης πολιτικού γάμου σύμφωνα με την 181/2018 ΑΔΣ	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 04	919.800,00

05	<u>ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ</u>	
5	Φόροι	240.340,00
	Στον Κ.Α. 05 περιλαμβάνεται ο Δημοτικός φόρος συμφ. με άρθρο 10 παρ. 1 του Ν. 1080/80 και λοιποί φόροι καθώς και η εισφορά σε χρήμα λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 05	240.340,00
06	<u>ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ</u>	
061	Από θεσμοθετημένους Πόρους για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	8.772.562,00
	Στον Κ.Α. 061 περιλαμβάνονται οι ΚΑΠ για την κάλυψη γενικών αναγκών (άρθρο 25 Ν 1828/89), οι ΚΑΠ για τη λειτουργία των ΝΠΔΔ (άρθρο 12 Ν 2880/2001) καθώς και την Επιχορήγηση από το Υπουργείο Εσωτερικών για την πληρωμή μισθωμάτων σχολικών μονάδων και υπηρεσιών υπολογισμός των προαναφερομένων έγινε σύμφωνα με την ΚΥΑ 55905/29-7-2019 (ΦΕΚ Β 3054/2019). Αναλυτικότερα οι ΚΑΠ (άρθρο 25 Ν 1828/89) προκύπτει από το γινόμενο της μηνιαίας τακτικής που αποδόθηκε στον Δήμο το μήνα Ιανουάριο 2019 επί δώδεκα, και τέλος η πληρωμή μισθωμάτων σχολικών μονάδων και υπηρεσιών έχει υπολογισθεί στο ύψος του ποσού που αποδόθηκε στον Δήμο για το χρονικό διάστημα Ιανουαρίου-Απριλίου 2019 επί τρία	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 06	8.772.562,00
07	<u>ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ</u>	
071	Λοιπά τακτικά έσοδα	149.340,00
	Στον Κ.Α. 071 περιλαμβάνονται τα μισθώματα θαλασσιών εκτάσεων, τα παράβολα για την έκδοση των αδειών ίδρυσης και λειτουργίας υγειονομικού ενδιαφέροντος, τα έσοδα από παράβολα αδειών παραμονής αλλοδαπών (άρθρο 16 Ν 2946/2001), έσοδα από παράβολα περι κυρώσεως του κώδικα Ελληνικής Ιθαγένειας.	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 07	149.340,00
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α.0 (01+02+03+04+05+06+07)	14.366.862,00
1	<u>ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ</u>	
11	<u>ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ</u>	
111	Έσοδα από εκποίηση ακινήτων	17.000,00
	Στον Κ.Α. 111 περιλαμβάνεται η προσκύρωση δημοτικών ή κοινοτικών εκτάσεων (άρθρα 300 -0309 ΚΒΠΝ, άρθρο 56 Ν 1416/84) καθώς και λοιπά έσοδα από εκποίηση ακίνητης περιουσίας (άρθρο 186 ΔΚΚ)	
112	Έσοδα από εκποίηση κινητών	1.000,00
	Στον Κ.Α. 112 περιλαμβάνεται το προϊόν από εκποίηση κινητής περιουσίας και υλικών	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 11	18.000,00
12	<u>ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ</u>	
121	Στον Κ.Α. 121 περιλαμβάνεται η επιχορήγηση για πυροπροστασία που προορίζεται για λειτουργικές δαπάνες αυτής καθώς και επιχορήγηση για την υλοποίηση του προγράμματος Βοήθεια στο σπίτι	340.000,00
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 12	340.000,00
13	<u>ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ</u>	
131	Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες	1.395.010,00
	Στον Κ.Α. 131 περιλαμβάνονται κεντρικοί αυτοτελείς πόροι επενδυτικών δαπανών των Δήμων και κεντρικοί αυτοτελείς πόροι επενδυτικών δαπανών των Δήμων για χρηματοδότηση έργων πολιτικής προστασίας .Ο υπολογισμός των προαναφερομένων έγινε σύμφωνα με την ΚΥΑ 55905/29-7-2019 (ΦΕΚ Β 3054/2019) όπου οι δαπάνες για επενδύσεις προκύπτουν από το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής που αποδόθηκε στο Δήμο το 2019 επί τρία για δε την συντήρηση σχολικών κτιρίων υπολογίζεται στο ύψος του ποσού που αποδόθηκαν κατά το έτος 2018 και για την πολιτική προστασία εγγράφηκε το ποσό που αποδόθηκε στο Δήμο για το έτος 2019. Επίσης περιλαμβάνονται δαπάνες του προγράμματος ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι	
132	Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	8.086.604,00

	Στον Κ.Α. 132 περιλαμβάνονται χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα ,χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς, χρηματοδοτήσεις έργων από ΕΕ και από το εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς(ΕΣΠΑ) σύμφωνα πάντα με τις υποδείξεις της ΚΥΑ 55905/29-7-2019 (ΦΕΚ Β 3054/2019),όσον αναφορά την κωδικοποίηση των έργων και την καταγραφή της ΑΔΑ για κάθε έργο που πιστοποιεί την σχετική χρηματοδότηση	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 13	9.481.614,00
14	Δωρεές - κληρονομίες – κληροδοσίες	
	Στον Κ.Α. 14 περιλαμβάνονται τα έσοδα από δωρεές κληρονομίες, κληροδοσίας ή κληροδοτήματος . Προέρχονται από μισθώματα του κληροδοτήματα της Ν.Πίσσα.	1.010,00
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 14	1.010,00
15	<u>ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ – ΠΑΡΑΒΟΛΑ</u>	
151	Προσαυξήσεις και πρόστιμα	273.000,00
	Στον Κ.Α. 151 περιλαμβάνονται οι προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών (άρθρο 6 ΝΔ 356/74, άρθρο 16 Ν 2130/93), τα πρόστιμα του ΚΟΚ, του ΝΔ 805/71 και του ΑΝ 170/67 (άρθρο 31 Ν 2130/93), τα πρόστιμα για παραβάσεις φορολογικών διατάξεων (άρθρο 19 Ν 1080/80), τα πρόστιμα που επιβάλλει ο Δήμος στους χώρους ελεγχόμενης στάθμευσης καθώς και τα πρόστιμα από παράνομες διαφημίσεις (αφίσες-φρέϊν βολάν) και αυθαίρετες καταλήψεις πεζοδρομίων κ.λ.π.	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 15	273.000,00
16	<u>ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ</u>	
169	Λοιπά έκτακτα έσοδα	407.000,00
	Στον Κ.Α. 169 περιλαμβάνονται, έσοδα που προέρχονται από την πώληση αγαθών ή την παροχή υπηρεσιών (κυρίως παράβολα για έκδοση αδειών καταστημάτων) την επιχορήγηση για την κάλυψη επιδομάτων Α΄ Κοινωνικών βοηθειών / έκτακτες οικονομικές ενισχύσεις / Επίδομα απροστάτευτων παιδιών και λοιπά έκτακτα έξοδα που δεν είναι δυνατόν να ενταχθούν σε κάποιον από τους ανωτέρω κωδικούς και τα κυλικεία της παραλιακής ζώνης	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 16	407.000,00
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 1 (ΚΑ 11+12+13+14+15+16)	10.520.624,00
2	<u>ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ</u>	-
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	
211	Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	789.620,00
	Στον Κ.Α. 211 περιλαμβάνονται α) τα τέλη καθαριότητας και φωτισμού του μήνα Νοεμβρίου- Δεκεμβρίου 2019 και τα υπόλοιπα των εκκαθαρίσεων των εν λόγω τελών των μηνών Νοεμβρίου - Δεκεμβρίου 2019, β) τακτικά έσοδα από το τέλος ακίνητης περιουσίας γ) Από λοιπές περιπτώσεις τακτικών εσόδων παρελθόντων οικονομικών ετών που θα βεβαιωθούν για πρώτη φορά μέσα στο οικονομικό έτος 2019, όπως διαφορές μισθωμάτων δημοτικών ακινήτων λόγω αναπροσαρμογής αυτών κ.λ.π. περιπτώσεων και δ) απο δημοτικό φόρο μηνός Νοεμβρίου-Δεκεμβρίου 2019	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 21	789.620,00
22	<u>ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΕΚΤΑΚΤΑ</u>	
221	Έκτακτα έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	20.500,00
	Στον Κ.Α. 221 περιλαμβάνονται έκτακτα έσοδα από προηγούμενα έτη που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά και αφορούν πρόστιμα ΚΟΚ, πρόστιμα σε χώρους ελεγχόμενης στάθμευσης και γενικά άλλα έκτακτα γενικά έσοδα.	
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 22	20.500,00
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 2 (Κ.Α. 21+22)	810.120,00
3	<u>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.</u>	
31	<u>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</u>	
311	Δάνεια του Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων για το Πρόγραμμα ΦΙΛΙΔΗΜΟΣ Ι	530.670,00
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 31	530.670,00
32	<u>ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ</u>	
321	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη τακτικά έσοδα	5.126.260,00
	Στον Κ.Α. 321 περιλαμβάνονται υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη τακτικά έσοδα α) από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού, β) από εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων για γ) έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών δ) τέλη και δικαιώματα ύδρευσης και αποχέτευσης και ε) από λοιπά έσοδα	

322	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη έκτακτα έσοδα	9.013.360,00
	Στον Κ.Α. 322 περιλαμβάνονται υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη έκτακτα έσοδα κυρίως από εισπρακτέα υπόλοιπα από διανοίξεις περασμένων οικονομικών ετών πρόστιμα ΚΟΚ και από εκποίηση ακίνητης περιουσίας	
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 32	14.139.620,00
	<u>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 3 (Κ.Α. 31 + 32)</u>	14.670.290,00
4	<u>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ</u>	
41	<u>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ</u>	
411	Συνταξιοδοτικές εισφορές	551.000,00
	Στον Κ.Α. 411 περιλαμβάνονται η εισφορά υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και τα έξοδα παράστασης καθώς και η εξαγορά συντάξιμης υπηρεσίας που εισπράττονται από τον Δήμο και καταβάλλονται στο Δημόσιο	
412	Φόροι και λοιπές επιβαρύνσεις	1.050.000,00
	Στον Κ.Α. 412 περιλαμβάνονται οι φόροι μισθωτών υπηρεσιών, οι φόροι και χαρτόσημο Δημάρχων, Αντιδημάρχων, μελών Δημοτικών Συμβουλίων και λοιπών συλλογικών οργάνων, οι φόροι προμηθευτών εργολάβων ελ. Επαγγελματιών κλπ καθώς και λοιπές κρατήσεις υπέρ Δημοσίου	
413	Ασφαλιστικές εισφορές	1.600.000,00
	Στον Κ.Α. 413 περιλαμβάνονται οι εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	
414	Λοιπές εισπράξεις υπέρ τρίτων	220.000,00
	Στον Κ.Α. 414 περιλαμβάνονται η είσπραξη των κρατήσεων στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων και η είσπραξη λοιπών κρατήσεων υπέρ τρίτων	
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 41	3.421.000,00
42	<u>ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ</u>	
421	Επιστροφές χρημάτων	385.000,00
	Στον Κ.Α. 421 περιλαμβάνονται η επιστροφή της παγίας προκαταβολής, η επιστροφή αχρεωστήτως καταβληθέντων χρηματικών ποσών (άρθρο 26 Ν 318/69, Απόφ. Οικον. 2081241/11652/1997), καθώς και οι επιστροφές εν γένει χρημάτων, επιστροφή χρημάτων από ΔΕΥΑΚ και ΔΕΤΑΚΟΜ λόγω παρακράτησης των ΚΑΠ του Δήμου Κομοτηνής από το ΤΠκαι Δ και από τη ΔΟΥ για οφειλόμενα τοκοχρεολύσια η κωκοποίηση έγινε σύμφωνα πάντα με τις υποδείξεις της ΚΥΑ 25595/26-07-2017 (ΦΕΚ Β 2658)	
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 42	385.000,00
43	<u>ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ (ΝΟΜΙΚΑ Ή ΦΥΣΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ)</u>	1.100.640,00
431	Στον Κ.Α. 431 περιλαμβάνονται η ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55, ν. 1946/1991) και η επιχορήγηση από το πρόγραμμα κοινωφελούς χαρακτήρα ΟΑΕΔ	
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 43	1.100.640,00
	<u>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 4 (Κ.Α. 41+42+43)</u>	4.906.640,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	
51	<u>ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ</u>	
511	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	5.056.000,00
512	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών, αλλά και για την κάλυψη έργων του Π.Δ.Ε. ή πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις	1.964.900,00
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 5 (Κ.Α. 51)	7.020.900,00
	<u>ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ (1)</u>	
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	14.366.862,00
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	144.800,00
02	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	190.020,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	3.950.000,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	919.800,00
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	240.340,00
06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	8.772.562,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	149.340,00

1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	10.520.624,00
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	18.000,00
12	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	340.000,00
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	9.481.614,00
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	1.010,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	273.000,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	407.000,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ	810.120,00
21	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	789.620,00
22	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	20.500,00
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	14.670.290,00
31	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	530.670,00
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΠΡΟΗΓ. ΕΤΩΝ	14.139.620,00
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	4.906.640,00
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ	3.421.000,00
42	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΡΙΤΩΝ	385.000,00
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ (ΝΟΜΙΚΑ Ή ΦΥΣΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ)	1.100.640,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	7.020.900,00
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΑΠΟ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	52.295.436,00

ΚΩΔΙΚΟΣ ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΣΟΔΟΥ	ΤΙΤΛΟΣ ΕΣΟΔΟΥ ΚΑΙ ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΣ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΖΟΜΕΝΟ ΠΟΣΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2020
	<u>Μ Ε Ρ Ο Σ 1</u>	
00	<u>ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</u>	
00.6	<u>Έξοδα χρήσης</u>	
00.60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	519.500,00
	Στον Κ.Α. εξόδων 00.60 περιλαμβάνονται οι αποδοχές υπαλλήλων ειδικών θέσεων, οι εργοδοτικές εισφορές τους και δαπάνες πρόσληψης, εκπαίδευσης και επιμόρφωσης προσωπικού	
00.61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	770.057,00
	Στον Κ.Α. εξόδων 00.61 περιλαμβάνονται οι αμοιβές και τα έξοδα των ελευθέρων επαγγελματιών, οι δαπάνες των αρετών, οι αμοιβές τρίτων μη Ελευθέρων Επαγγελματιών, οι αμοιβές τρίτων με την ιδιότητα νομικού προσώπου καθώς και δικαιώματα τρίτων (ΔΕΗ, Δ.Ο.Υ. κλπ. από την είσπραξη τελών και φόρων	
00.62	Παροχές τρίτων	98.000,00
	Στον Κ.Α. εξόδων 00.62 περιλαμβάνονται έξοδα από επικοινωνίες (ταχυδρομικά τηλεφωνικά κλπ τέλη)	
00.63	Φόροι - Τέλη	240.000,00
	Στον Κ.Α. εξόδων 00.63 περιλαμβάνεται ο ΕΝΦΙΑ για την ακίνητη περιουσία του Δήμου	
00.64	Λοιπά γενικά έξοδα	566.100,00
	Στον Κ.Α. εξόδων 00.64 περιλαμβάνονται οι δαπάνες για δημόσιες σχέσεις (έξοδα εκθέσεων προβολής και διαφήμισης), έξοδα για συνέδρια και εορτές, έξοδα για συνδρομές, έξοδα από δικαστικές δαπάνες, έξοδα συμβολαιογράφων καθώς και διάφορα έξοδα γενικής φύσεως	
00.65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστης	306.000,00
	Στον Κ.Α. εξόδων 00.65 περιλαμβάνονται τα τοκοχρεωλύσια δανείων από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων και από την τράπεζα Πειραιώς και προμήθειες τραπεζών.	
00.67	Πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους, Παραχωρήσεις - Παροχές - Επιχορηγήσεις - Επιδοτήσεις - Δωρεές	4.185.810,00
	Στον Κ.Α. εξόδων 00.67 περιλαμβάνονται οι υποχρεωτικές μεταβιβάσεις σε νομικά πρόσωπα, οι υποχρεωτικές εισφορές, καθώς και οι προαιρετικές εισφορές, παροχές και επιχορηγήσεις (προγραμματικές συμβάσεις κλπ προαιρετικές εισφορές)	
00.68	Λοιπά έξοδα	371.500,00
	Στον Κ.Α. εξόδων 00.68 περιλαμβάνονται φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις χρήσης καταπτώσεις εγγυήσεων υπέρ Δ.Ε.Υ.Α.Κ.	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 00.6	7.056.967,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΓΕΝΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	7.056.967,00

10	<u>ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΙ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</u>	
10.6	<u>Έξοδα χρήσης</u>	
10.60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.173.500,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 10.60 περιλαμβάνονται οι αποδοχές υπαλλήλων, οι εργοδοτικές εισφορές καθώς και οι παροχές ένδυσης στο προσωπικό της υπηρεσίας	
10.61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	30.000,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 10.61 περιλαμβάνονται οι έξοδα σε τρίτους για την λειτουργία της υπηρεσίας όπως η ανάθεση σε ορκωτό λογιστή	
10.62	Παροχές τρίτων	437.900,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 10.62 περιλαμβάνονται τα ενοίκια – μισθώματα, τα ασφάλιστρα, η συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους καθώς και τα έξοδα για φωτισμό και καθαριότητα	
10.64	Λοιπά γενικά έξοδα	17.000,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 10.64 περιλαμβάνονται έξοδα για μεταφορές, οδοιπορικά έξοδα και έξοδα δημοσιεύσεων	
10.66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	122.280,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 10.66 περιλαμβάνονται δαπάνες για έντυπα, βιβλία, γραφική ύλη, εκδόσεις, είδη υγιεινής και καθαριότητας, καύσιμα και λιπαντικά και για λοιπές προμήθειες αναλωσίμων ειδών	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 10.6	2.780.680,00
10.7	<u>Επενδύσεις</u>	
10.71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	103.000,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 10.71 περιλαμβάνονται προμήθειες παγίων	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 10.7	103.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	2.883.680,00
15	<u>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ, ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ</u>	
15.6	<u>Έξοδα χρήσης</u>	
15.60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.150.850,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 10.60 περιλαμβάνονται οι αποδοχές υπαλλήλων, οι εργοδοτικές εισφορές καθώς και οι παροχές ένδυσης στο προσωπικό της υπηρεσίας	
15.62	Παροχές τρίτων	43.072,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 15.62 περιλαμβάνονται λοιπές δαπάνες για ύδρευση, άρδευση, φωτισμό, καθαριότητα	
15.64	Λοιπά γενικά έξοδα	302.200,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 15.64 περιλαμβάνονται τα έξοδα αθλητικών και κοινωνικών δραστηριοτήτων και τα έξοδα συσσιτίων	
15.66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	5.000,00
15.67	Πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους, Παραχωρήσεις - Παροχές - Επιχορηγήσεις - Επιδοτήσεις – Δωρεές	15.000,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 00.67 περιλαμβάνονται οι υποχρεωτικές μεταβιβάσεις σε νομικά πρόσωπα, οι υποχρεωτικές εισφορές, καθώς και οι προαιρετικές εισφορές, παροχές και επιχορηγήσεις (προγραμματικές συμβάσεις κλπ προαιρετικές εισφορές)	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 15.6	1.516.122,00
15.7	<u>Επενδύσεις</u>	
15.71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	31.300,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 15.71 περιλαμβάνεται η αγορά υλικοτεχνικής υποδομής για κάλυψη των πολιτιστικών-κοινωνικών και αθλητικών δραστηριοτήτων του Δήμου Κομοτηνής	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 15.7	31.300,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ, ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	1.547.422,00
20	<u>ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΟΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ</u>	
20.6	<u>Έξοδα χρήσης</u>	
20.60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.530.000,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 20.60 περιλαμβάνονται οι αποδοχές υπαλλήλων, οι εργοδοτικές εισφορές καθώς και οι παροχές ένδυσης στο προσωπικό της υπηρεσίας	
20.62	Παροχές τρίτων	1.440.764,00

	Στον Κ.Α. εξόδου 20.62 περιλαμβάνονται το αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, πλατειών και κοινοχρήστων χώρων και των κτιρίων της υπηρεσίας, μισθώματα μηχανημάτων, ασφάλιστρα μηχανημάτων και μεταφορικών μέσων, η συντήρηση και επισκευή μηχανημάτων, μεταφορικών μέσων, και λοιπού εξοπλισμού καθώς και διάφορες δαπάνες που θα ανατεθούν σε τρίτους για καθαριότητα	
20.63	Φόροι - Τέλη	13.000,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 20.63 περιλαμβάνονται τα τέλη κυκλοφορίας των αυτοκινήτων της υπηρεσίας	
20.64	Λοιπά γενικά έξοδα	1.500,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 20.64 περιλαμβάνονται η αποζημίωση για έξοδα κινήσεως οδοιπορικά έξοδα και ημερήσια εκτός έδρας αποζημίωση υπαλλήλων της υπηρεσίας και λοιπές μεταφορές	
20.66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	797.110,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 20.66 περιλαμβάνονται έντυπα και είδη γραφείου, προμήθεια ειδών υγιεινής και καθαριότητας, προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών, ανταλλακτικά μηχανικού και λοιπού εξοπλισμού καθώς και προμήθειες λαμπτήρων οδοφωτισμού και λοιπών ηλεκτρολογικών υλικών	
20.67	Πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους, Παραχωρήσεις - Παροχές - Επιχορηγήσεις - Επιδότησεις - Δωρεές	1.512.685,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 20.67 περιλαμβάνονται οι δαπάνες «Εισφορά υπέρ συνδέσμων» και συγκεκριμένα οι ετήσιες εισφορές υπέρ των Φορέων Διαχείρισης Στερεών Αποβλήτων (ΦΟΔΣΑ) που προβλέπονται στο άρθρο 104 παρ. 4 του ν. 3852/2010,	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 20.6	6.295.059,00
20.7	<u>Επενδύσεις</u>	
20.71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	944.914,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 20.71 περιλαμβάνονται η προμήθεια κάδων απορριμμάτων έως 770 λίτρων μεταλλικών και πλαστικών, προμήθεια πινακίδων ενημερωτικών - απαγορευτικών αρμοδιότητας πολιτικής προστασία και προμήθεια λοιπού κεφαλαιακού εξοπλισμού	
20.73	Έργα	185.500,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 20.73 περιλαμβάνονται δαπάνες κατασκευής κτιρίων και έργων ιδιοκτησίας Δήμου, δαπάνες κατασκευής Πάγιων (μόνιμων) εγκαταστάσεων κοινής χρήσεως καθώς και επισκευές και συντηρήσεις παγίων εγκαταστάσεων κοινής χρήσεως	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 20.7	1.130.414,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	7.425.473,00
30	<u>ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ</u>	
30.6	<u>Έξοδα χρήσης</u>	
30.60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	701.100,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 30.60 περιλαμβάνονται οι αποδοχές υπαλλήλων, οι εργοδοτικές εισφορές καθώς και οι παροχές ένδυσης στο προσωπικό της υπηρεσίας	
30.61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	81.000,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 30.61 περιλαμβάνονται οι έξοδα σε τρίτους για την λειτουργία της υπηρεσίας όπως η Υπηρεσίες τεχνικής υποστήριξης επικαιροποίησης μελετών	
30.62	Παροχές τρίτων	1.549.385,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 30.62 περιλαμβάνονται μισθώματα μηχανημάτων, ασφάλιστρα μηχανημάτων και μεταφορικών μέσων, καθώς και συντήρηση - επισκευή μηχανημάτων - μεταφορικών μέσων, κτιρίων ακινήτων και λοιπών μόνιμων εγκαταστάσεων (πλην κτιρίων έργων)	
30.63	Φόροι - Τέλη	20.000,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 30.63 περιλαμβάνονται τα τέλη κυκλοφορίας των αυτοκινήτων της υπηρεσίας	
30.64	Λοιπά γενικά έξοδα	5.000,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 30.64 περιλαμβάνονται τα οδοιπορικά έξοδα και αποζημίωση μετακινουμένων υπαλλήλων καθώς και δημοσιεύσεις προκηρύξεων	
30.66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	613.132,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 30.66 περιλαμβάνονται οι προμήθειες καυσίμων και λιπαντικών, υλικά συντήρησης κτιρίων και έργων, ανταλλακτικά μηχανικού και λοιπού εξοπλισμού καθώς και λοιπές προμήθειες αναλωσίμων	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 30.6	2.969.617,00
30.7	<u>Επενδύσεις</u>	
30.71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.459.670,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 30.71 περιλαμβάνονται οι προμήθειες μεταφορικών μέσων (υδροφόρας), επίπλων και σκευών, ηλεκτρονικών υπολογιστών και λογισμικού, συστήματος έξυπνου πάρκινγκ καθώς και	

	λοιπού κεφαλαιακού εξοπλισμού	
30.73	Έργα	2.893.685,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 30.73 περιλαμβάνονται όλα τα έργα που εκτελεί η τεχ. υπηρεσία του Δήμου και δεν αναφέρονται σε έργα κάποιας άλλης υπηρεσίας του Δήμου εκτός ΕΣΠΑ	
30.74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες και ειδικές δαπάνες	34.000,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 30.74 περιλαμβάνονται όλες οι μελέτες που αναθέτει η τεχνική υπηρεσία του Δήμου και δεν αναφέρονται σε κωδικούς μελετών κάποιας άλλης υπηρεσίας του Δήμου, όπως Τοπογραφική αποτύπωση γεωτρήσεων Δήμου Κομοτηνής και λοιπών Δημοτικών εκτάσεων ,εκπόνηση μελέτης περιβαλλοντικών επιπτώσεων για αμμοληψίες στον Δήμο Κομοτηνής, υπηρεσίες τεχνικής υποστήριξης επικαιροποίησης μελετών,Υψομετρική αποτύπωση παραλιακού οικισμού Μέσης,	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 30.7	4.387.355,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	7.356.972,00
35	<u>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ</u>	
35.6	Έξοδα χρήσης	
35.60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	293.000,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 35.60 περιλαμβάνονται οι αποδοχές υπαλλήλων, οι εργοδοτικές εισφορές καθώς και οι παροχές ένδυσης στο προσωπικό της υπηρεσίας	
35.61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	24.500,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 35.61 περιλαμβάνονται λοιπά έξοδα τρίτων για τη λειτουργία της υπηρεσίας	
35.62	Παροχές τρίτων	265.100,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 35.62 περιλαμβάνονται μισθώματα μηχανημάτων, ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων, συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους καθώς και λοιπές δαπάνες για ύδρευση, άρδευση, φωτισμό, καθαριότητα	
35.64	Λοιπά γενικά έξοδα	2.500,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 35.64 περιλαμβάνονται έξοδα μεταφορών και οδοιπορικά έξοδα και έξοδα ταξιδιών	
35.66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	61.000,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 35.66 περιλαμβάνονται προμήθειες ειδών υγιεινής και καθαριότητας, ανταλλακτικών μεταφορικών μέσων, σπόρων, φυτών, δενδρυλλίων, φυτοχώματος καθώς και λοιπές προμήθειες αναλωσίμων	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 35.6	646.100,00
35.7	Επενδύσεις	
35.71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	100.000,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 35.71 περιλαμβάνονται κυρίως προμήθειες χορτοκοπτικών μηχανημάτων	
35.73	Έργα	50.000,00
	Στον Κ.Α. 35.73 περιλαμβάνονται κυρίως δαπάνες κατασκευής κτιρίων, έργων ιδιοκτησίας Δήμου και δαπάνες κατασκευής Πάγιων (μονίμων) εγκαταστάσεων κοινής χρήσης	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 35.7	150.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΠΡΑΣΙΝΟΥ	796.100,00
40	<u>ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ</u>	
40.6	Έξοδα χρήσης	
40.60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	328.500,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 40.60 περιλαμβάνονται οι αποδοχές υπαλλήλων, οι εργοδοτικές εισφορές καθώς και οι παροχές ένδυσης στο προσωπικό της υπηρεσίας	
40.64	Λοιπά γενικά έξοδα	1.000,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 40.64 περιλαμβάνεται η αποζημίωση για έξοδα κινήσεως οδοιπορικά έξοδα και ημερήσια εκτός έδρας αποζημίωση.	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 40.6	329.500,00
40.71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	600.000,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 40.71 περιλαμβάνονται οι απαλλοτριώσεις οικοπέδων και εδαφικών εκτάσεων	
40.74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες και ειδικές δαπάνες	128.940,00

	Στον Κ.Α. εξόδου 40.74 περιλαμβάνονται μελέτες και ειδικές δαπάνες της υπηρεσίας πολεοδομίας όπως Πράξεις αναλογισμού αποζημιώσεων στις πρώην περιοχές πράσινου μεταξύ των οδών Νικ. Πλαστήρα, Ξάνθης και Εθν. Αντίστασης,Συνολική ανασύνταξη της πράξης εφαρμογής του οικισμού Γρατινής ,Πολεοδομική μελέτη περιοχής επέκτασης νότιας συνοικίας,Πολεοδομική μελέτη Κοσμίου,Πράξεις διανοίξεων οδών πόλης Κομοτηνής,Μελέτη οριοθέτησης οικισμού Κάλχα,Μελέτη οριοθέτησης οικισμού Ιάμπολης,Μελέτη οριοθέτησης οικισμού Τυχηρού,Μελέτη οριοθέτησης οικισμού Ιτέας	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 40.7	728.940,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ	1.058.440,00
45	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΩΝ	
45.60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.500,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 45.60 περιλαμβάνονται οι δαπάνες μισθοδοσίας για τις ανάγκες του ναού των Κοιμητηρίων	
45.62	Παροχές τρίτων	134.800,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 45.62 περιλαμβάνονται οι δαπάνες ταφές εκταφές και δαπάνες για την λήψη μέτρων για την προστασία μνημείων μετά από έντονα καιρικά φαινόμενα	
	Γενικό Σύνολο 45.6	137.300,00
70	<u>ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</u>	
70.6	<u>Έξοδα χρήσης</u>	
70.60	<u>Αμοιβές και έξοδα προσωπικού</u>	5.000,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 70.60 περιλαμβάνονται οι οι παροχές ένδυσης και γάλακτος για το προσωπικό που απασχολείται στο πρόγραμμα κοινωφελούς εργασίας του ΟΑΕΔ	5.000,00
70.61	Αμοιβές Τρίτων	120.000,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 70.61 περιλαμβάνονται η αμοιβή ναυαγοσωστών για τη θερινή περίοδο	
70.62	Παροχές τρίτων	22.400,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 70.62 περιλαμβάνονται μισθώματα μηχανημάτων, συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους	22.400,00
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 70.6	147.400,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΓΕΝΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	147.400,00
6	<u>Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ (ΕΣΠΑ)</u>	
60	Στον Κ.Α. εξόδου 60 οι λειτουργικές δαπάνες για την λειτουργία ξενώνα γυναικών στα πλαίσια του χρηματοδοτούμενου από το ΕΣΠΑ προγράμματος και οι πράξεις "Αποκεντρωμένες Προμήθειες τροφίμων και βασικής υλικής συνδρομής, Διοικητικές δαπάνες και παροχή συνοδευτικών μέτρων 2015-2016- ΚΣ Ροδόπη" και "Αποκεντρωμένες Προμήθειες τροφίμων και βασικής υλικής συνδρομής, Διοικητικές δαπάνες και παροχή συνοδευτικών μέτρων 2018-2019- ΚΣ Ροδόπη", Αναβάθμιση της προσβασιμότητας των ατόμων με αναπηρία και άλλων κατηγοριών με κινητικά προβλήματα σε παραλίες του Δήμου Κομοτηνής (ΑΔΑ: 6ΤΗΘ465ΧΙ8-Θ72) και το πρόγραμμα "Κέντρα Κοινότητας" με ακρώνυμο "STEPS"	4.648.551,00
61	Στον Κ.Α. εξόδου 61 περιλαμβάνονται οι δαπάνες της πράξης " Ολοκλήρωση ανάδειξης βυζαντινού τείχους - ενσωμάτωση μνημείων (ΕΠ ΑΜΘ 2014-2020 ΑΔΑ Ένταξης:ΩΟ5Σ7ΛΒ-ΕΤΖ)", "Αξιοποίησης-Ανακαίνισης κτιρίου Νέστορος Τσανακλή (ΕΠ ΜΘ 2014-2020)(ΑΔΑ:7Η3Λ7ΛΒ-779)" και η Υλοποίηση του προγράμματος "Διασχίζοντας τα μονοπάτια της Ιστορίας και του πολιτισμού" με ακρώνυμο "CHIC"	1.142.475,00
64	Στον Κ.Α. εξόδου 64 περιλαμβάνεται η πράξη "Τοπικό Χωρικό Σχέδιο (Τ.Χ.Σ.) Δήμου Κομοτηνής (Ε.Π. ΑΝ. ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ - ΘΡΑΚΗΣ 2014-2020)- ΑΔΑ: ΩΕ8Η7ΛΒ-Κ1Π	638.264,00
	Γενικό Σύνολο Χρηματοδοτούμενων έργων	6.429.290,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΔΡΑΣΕΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΩΝ ΑΠΟ ΠΔΕ	6.429.290,00
8	ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. & ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	
81	Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	668.165,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 81 περιλαμβάνονται πληρωμές υποχρεώσεων από παρελθόντα οικονομικά έτη	
82	Λοιπές αποδόσεις	3.436.000,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 82 περιλαμβάνονται η απόδοση συνταξιοδοτικών εισφορών, η απόδοση φόρων και λοιπών επιβαρύνσεων, η απόδοση ασφαλιστικών εισφορών, η απόδοση λοιπών εισπράξεων υπέρ τρίτων, η απόδοση της πάγιας προκαταβολής καθώς και η απόδοση λοιπών επιστροφών	
85	Προβλέψεις μη εισπραχθείσες εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους	13.062.227,00
	Στον Κ.Α. εξόδου 85 προϋπολογίζονται τα υπόλοιπα που δεν θα εισπραχθούν εντός του οικονομικού έτους από βεβαιωμένα έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	
	Γενικό Σύνολο Κ.Α. 8	17.166.392,00

9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	290.000,00
	Το ποσό αυτό είναι διαθέσιμο για την αναπλήρωση των πιστώσεων που θα βρεθούν ανεπαρκείς κατά την διάρκεια του οικ. έτους 2019 καθώς και για την δημιουργία νέων πιστώσεων μη προβλεπομένων	

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ**ΠΙΝΑΚΑΣ 1**

6.	Έξοδα	28.308.035,00
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.703.950,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.025.557,00
62	Παροχές τρίτων	3.991.421,00
63	Φόροι τέλη	273.000,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	895.300,00
65	Πληρωμές για την εξημέρωση δημοσίας πίστωσης	306.000,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.598.522,00
67	Πληρωμές Μεταβιβάσεις σε τρίτους	5.713.495,00
68	Λοιπά έξοδα	371.500,00
	Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ	6.429.290,00
7.	Επενδύσεις	6.531.009,00
71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.238.884,00
73	Έργα	3.129.185,00
74	Μελέτες Έρευνες πειραματικές εργασίες και ειδικές δαπάνες	162.940,00
8.	Πληρωμές Π.Ο.Ε. Αποδόσεις και προβλέψεις	17.166.392,00
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	668.165,00
82	Αποδόσεις	3.436.000,00
85	Προβέψεις μη είσπραξης	13.062.227,00
9	Αποθεματικό	290.000,00
	Σύνολα	52.295.436,00

ΠΙΝΑΚΑΣ 2 : ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΤΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ

ΚΩΔΙΚΟΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ	ΟΝΟΜΑΣΙΑ	ΠΟΣΟ
00	Γενικές Υπηρεσίες	7.056.967,00
10	Οικονομικές και Διοικητικές υπηρεσίες	2.883.680,00
15	Υπηρεσίες Πολιτισμού, Αθλητισμού και κοινωνικής πολιτικής	1.547.422,00
20	Υπηρεσία καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	7.425.473,00
30	Υπηρεσία Τεχνικών έργων	7.356.972,00
35	Υπηρεσίες πρασίνου	796.100,00
40	Υπηρεσία Πολεοδομίας	1.058.440,00
6	Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ (ΕΣΠΑ)	6.429.290,00
70	Λοιπές Υπηρεσίες	147.400,00
	ΣΥΝΟΛΟ	34.701.744,00

ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΟΙΚ. ΕΤΟΥΣ 2020

ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΖΟΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2020	52.295.436,00
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΖΟΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2020	52.005.436,00
ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	290.000,00