



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΠΙΕΡΙΑΣ
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ
ΔΗΜΟΥ ΠΥΔΝΑΣ-ΚΟΛΙΝΔΡΟΥ**

Αριθ. Αποφ. 39/2020
Αριθ. πρωτ. 744/28-12-2020

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό 17/2020 της ειδικής συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου της «ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ ΔΗΜΟΥ ΠΥΔΝΑΣ-ΚΟΛΙΝΔΡΟΥ»

ΘΕΜΑ 1^ο : Κατάρτιση και ψήφιση Προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2021 και ετήσιο πρόγραμμα δράσης της Δημοτικής Κοινοφελούς Επιχείρησης Δήμου Πύδνας – Κολινδρού.

Σήμερα, στις **24/12/2020** και ώρα **12:00** στην έδρα της Δημοτικής Κοινοφελούς Επιχείρησης Δήμου Πύδνας Κολινδρού στον Κολινδρό Πιερίας, συνήλθε σε συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο ύστερα από την **739/18-12-2020** πρόσκληση του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου, που επιδόθηκε νόμιμα στα μέλη του Δ.Σ., σύμφωνα με το **Άρθρο 3 της Απ. ΥΠΕΣΔΔΑ 43254/31.07.2007 (ΦΕΚ 1492/17.08.2007 τεύχος Β')**.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο εννέα (9) μελών βρέθηκαν παρόντα τα παρακάτω επτά (7) μέλη:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΑΠΟΝΤΕΣ
1. Μαλάμης Κωνσταντίνος, Πρόεδρος	1.Λένης Νικόλαος, Αντιπρόεδρος
2. Παραλυκίδης Κωνσταντίνος, Μέλος	2. Πουρτσιδής Πασχάλης, Μέλος
3. Τουλούπας Νικόλαος, Μέλος	
4. Ανεστόπουλος Ιωάννης, Μέλος	
5. Καλφούντζος Γεώργιος, Μέλος	
6. Παπαργυρίου Δέσποινα, Μέλος	
7. Χαρισσοπούλου Χριστίνα, Μέλος	

Στη Συνεδρίαση παραβρέθηκε και ο υπάλληλος του Δήμου Πύδνας-Κολινδρού για την τήρηση των πρακτικών κ^{ος} Μεταλλίδης Γεώργιος.

Ο Πρόεδρος εισηγήθηκε το **1^ο** θέμα της ημερησίας διάταξης και έθεσε υπόψη των μελών τα εξής:

Α. Σύμφωνα με τις παρ 1-3 του άρθρου 260 του ΔΚΚ, η διαχείριση των κοινοφελών επιχειρήσεων γίνεται σύμφωνα με ιδιαίτερο προϋπολογισμό εσόδων και εξόδων και είναι ανεξάρτητη από την υπόλοιπη δημοτική ή κοινοτική διαχείριση.

Το οικονομικό έτος της διαχείρισης των επιχειρήσεων συμπίπτει με το ημερολογιακό έτος.

Η έγκριση του προϋπολογισμού της επιχειρήσεως από το δημοτικό συμβούλιο, λαμβάνει χώρα το αργότερο εντός μηνός από την ψήφιση του προϋπολογισμού του οικείου Ο.Τ.Α..

Εάν δεν εγκριθεί ο προϋπολογισμός της επιχείρησης, από το Δημοτικό Συμβούλιο τότε η επιχείρηση δεν μπορεί να προβεί σε οικονομικές δοσοληψίες, ούτε να κάνει αναθέσεις σε τρίτους και γενικά δεν μπορεί να λαμβάνει αποφάσεις και να προβαίνει σε πράξεις σχετικά με θέματα που παράγουν οικονομικές απαιτήσεις και συνέπειες.

Η έγκριση παρέχεται μέσα σε ένα (1) μήνα από τότε που κοινοποιήθηκε η απόφαση στο δημοτικό ή κοινοτικό συμβούλιο. Αν περάσει άπρακτη η προθεσμία αυτή, θεωρείται ότι η απόφαση του διοικητικού συμβουλίου έχει εγκριθεί. (παρ 1 Άρθρο 256 Ν. 3463/06).

Επίσης σύμφωνα με την ΚΥΑ 50891/10.09.2007 άρθρο 2- ΦΕΚ 1876/14.09.2007 τεύχος Β':

"1. Η οικονομική διαχείριση της επιχείρησης ενεργείται με βάση το δικό της προϋπολογισμό εσόδων και εξόδων, σύμφωνα με το άρθρο 260 του ΚΔΚ.

2. Ο προϋπολογισμός καταρτίζεται από την οικονομική υπηρεσία, δύο μήνες πριν την έναρξη του οικονομικού έτους, βάσει προβλέψεων που στηρίζονται σε οικονομικά ή άλλα στοιχεία και υποβάλλεται προς έγκριση στο Διοικητικό Συμβούλιο της επιχείρησης, μετά από εισήγηση του Προέδρου.

3. Μετά την έγκρισή του από το Διοικητικό Συμβούλιο, υποβάλλεται προς έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο. Η έγκριση του προϋπολογισμού της επιχείρησης από το Δημοτικό Συμβούλιο, γίνεται το αργότερο εντός μηνός από την ψήφιση του προϋπολογισμού του Δήμου ή της Κοινότητας.

4. Σε περίπτωση χρηματοδότησης της επιχείρησης από τον Δήμο ή την Κοινότητα, ο προϋπολογισμός περιέχει το αντίστοιχο ετήσιο μέρος του προγράμματος δράσης, σύμφωνα με το άρθρο 259 του ΚΔΚ."

Από 09.08.2019 (ημερ. έναρξης ισχύος του Ν.4623/19) η αρμοδιότητα έγκρισης των προϋπολογισμών των δημοτικών επιχειρήσεων ανήκει στην Οικονομική Επιτροπή αντί του Δημοτικού Συμβουλίου σύμφωνα με την περίπτ.κ.ιγ. της παρ.1 του άρθρου 72 του Ν.3852/10, όπως αντικαταστάθηκε με την παρ.1 του άρθρου 3 του Ν.4623/19.

Εάν δεν εγκριθεί ο προϋπολογισμός της επιχείρησης, από την Οικονομική Επιτροπή τότε η επιχείρηση δεν μπορεί να προβεί σε οικονομικές δοσοληψίες, ούτε να κάνει αναθέσεις σε τρίτους και γενικά δεν μπορεί να λαμβάνει αποφάσεις και να προβαίνει σε πράξεις σχετικά με θέματα που παράγουν οικονομικές απαιτήσεις και συνέπειες.

Κατόπιν των ανωτέρω, θέτω υπόψη σας το σχέδιο Προϋπολογισμού του έτους **2021**, το **Ετήσιο σχέδιο δράσης** έτους **2021** και προτείνω την κατά κονδύλιο συζήτησή του και την εν συνεχεία έγκρισή του, μετά τις τυχόν τροποποιήσεις που θα επέλθουν από την Οικονομική Επιτροπή.

Β. Στη συνέχεια ο πρόεδρος έθεσε υπόψη των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου την υπ' αριθμόν 7261/22-02-2013 απόφαση του υπουργού εσωτερικών και την υπ' αριθμόν 5/14065/09-04-2013 εγκύκλιο του υπουργείου Εσωτερικών και καθορίστηκαν διαδικασίες και δόθηκαν οδηγίες για την παρακολούθηση και κατάρτιση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης. Στο άρθρο 6 της 7261/22-02-2013 υπουργικής απόφασης ορίζεται η διαδικασία κατάρτισης, ψήφισης και υποβολής στην αρμόδια αρχή του προϋπολογισμού και του ετήσιου προγράμματος δράσης του κάθε Ο.Τ.Α. και του κάθε νομικού προσώπου που εντάσσεται στο Ο.Π.Δ., όπως αυτή συμπληρώθηκε με την αριθ. 41308/31-10-2013 εγκύκλιο του υπουργείου Εσωτερικών. Οι υπηρεσίες του δήμου Πύδνας - Κολινδρού και των νομικών προσώπων αυτού πρέπει να καταρτίσουν τους πίνακες 5 περί στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων που καθορίζει η απόφαση του υπουργού εσωτερικών και να υποβάλλουν προς έγκριση το ολοκληρωμένο πλαίσιο δράσης. Αυτό συνοψίζει το πενταετές επιχειρησιακό πρόγραμμα δράσης, το ετήσιο πρόγραμμα δράσης και τον ετήσιο προϋπολογισμό των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων αυτών που είναι ενταγμένα στο καταρτιζόμενο, από την ΕΛ.ΣΤΑΤ Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης.

Η Δημοτική Κοινωφελής Επιχείρηση του Δήμου Πύδνας – Κολινδρού οφείλει, σύμφωνα με το άρθρο 8 της ανωτέρω υπουργικής απόφασης, να καταρτίσει και να ψηφίσει τον πίνακα 5Γ περί στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων ο οποίος θα υποβληθεί συγκεντρωτικά από το Δήμο στην αρμόδια προς έλεγχο αρχή.

Υστερα από τα ανωτέρω σας παρακαλούμε όπως εγκρίνετε τον πίνακα 5Γ περί στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων έτους 2021 της Επιχείρησης που καταρτίστηκε και θα υποβληθεί στο Δημοτικό συμβούλιο του Δήμου Πύδνας –Κολινδρού, σύμφωνα με το άρθρο 8 της ανωτέρω απόφασης. Ο πίνακας 5Γ παρουσιάζεται παρακάτω και αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της απόφασης.

Το Δ.Σ. αφού έλαβε υπόψη την **εισήγηση** και αφού διάβασε αναλυτικά τον προτεινόμενο Προϋπολογισμό στον οποίο επέφερε ορισμένες τροποποιήσεις, είδε τις σχετικές διατάξεις:

- τις παρ 1-3 του άρθρου 260 του Ν. 3463/06
- την παρ 1 Άρθρο 256 του Ν. 3463/06
- την ΚΥΑ 50891/10.09.2007 άρθρο 2 (ΦΕΚ 1876/14.09.2007 τεύχος Β')
- τις διατάξεις της εγκυκλίου 5/14065/09-04-2013 του υπουργείου Εσωτερικών
- την με αριθμό την υπ' αριθμό 7261/22-02-2013 απόφαση του υπουργού Εσωτερικών (ΦΕΚ Β'450/26-2-2013
- την αριθ. 41308/31-10-2013 εγκύκλιο του υπουργείου Εσωτερικών.

- την αριθμ. 7/49247/2013/11-3-2014 εγκύκλιο του ΥΠΕΣ «Καθορισμός οικονομικών στοιχείων των Στατιστικών Δελτίων των Δήμων, των ΝΠΔΔ και των ΝΠΙΔ της Τ.Α. που υποβάλλονται στις βάσεις δεδομένων Οικονομικών Στοιχείων ΟΤΑ - Επικαιροποίηση του e-portal του ΓΛΚ – Επικαιροποίηση του ΜΦΓΚ της ΕΛΣΤΑΤ» (ΑΔΑ: ΒΙΚΜΝ-ΒΝΡ).
- τον πίνακα 5Γ που καταρτίστηκε από την υπηρεσία και ύστερα από διαλογική συζήτηση:

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Α. Καταρτίζει και ψηφίζει τον Προϋπολογισμό του έτους 2021 της Κοινοφελούς Δημοτικής Επιχείρησης Δήμου Πύδνας – Κολινδρού όπως εμφανίζεται στο συνημμένο κείμενο το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης.

Β. Καταρτίζει και ψηφίζει το Ετήσιο σχέδιο δράσης έτους 2021 της Κοινοφελούς Δημοτικής Επιχείρησης Δήμου Πύδνας – Κολινδρού όπως εμφανίζεται στο συνημμένο κείμενο το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης.

Γ. Εγκρίνει τον πίνακα 5Γ που αφορά τη στοχοθεσία των οικονομικών αποτελεσμάτων οικονομικού έτους 2021 της Δημοτικής Κοινοφελούς Επιχείρησης του Δήμου Πύδνας Κολινδρού, ο οποίος παρουσιάζεται στις παρακάτω σελίδες και αποτελεί αναπόσπαστο κομμάτι της παρούσης.

Δ. Εξουσιοδοτεί τον κ. Πρόεδρο για την προώθηση της απόφασης στην Οικονομική Επιτροπή του Δήμου για την επιβαλλόμενη έγκρισή του.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 39/2020

Ύστερα από τα παραπάνω συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται όπως παρακάτω

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΜΑΛΑΜΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

**Ανεστόπουλος Ιωάννης
Παραλοκίδης Κωνσταντίνος
Τουλούπας Νικόλαος
Παπαργυρίου Δέσποινα
Καλφούντζος Γεώργιος
Χαρισσοπούλου Χριστίνα**

**ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ Δ.Σ ΓΙΑ ΤΟΝ
ΣΥΝΤΑΧΘΕΝΤΑ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ
ΕΞΟΔΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2021 ΤΗΣ
ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ
ΔΗΜΟΥ ΠΥΔΝΑΣ ΚΟΛΙΝΔΡΟΥ**

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν.3852/2010 και 159 του Ν.3463/2006 του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων,
θέτουμε υπόψη σας το σχέδιο του προϋπολογισμού εσόδων και εξόδων της Δημοτικής Κοινοφελούς Επιχειρήσεως Δήμου Πύδνας Κολινδρού οικονομικού έτους 2020
για την έγκριση του όπως παρακάτω, ύστερα από το πρακτικό αριθ. 17 και την αριθ. 39/2020 απόφαση μας.

ΠΡΟΟΙΜΙΟ

Με την παρ.14 του άρθρου 10 του Ν.4071/2012, αλλάζει ριζικά ο τρόπος χρηματοδότησης των κοινωφελών επιχειρήσεων από το Δήμο, καθώς δεν απαιτείται πλέον σύναψη σύμβασης χρηματοδότησης, βάσει καταρτισθέντος από την επιχείρηση διετούς προγράμματος δράσης. Συνεπώς, λόγω της μη κατάρτισης σύμβασης δεν θα απαιτείται πλέον διενέργεια προ συμβατικού ελέγχου από το Ελεγκτικό Συνέδριο. (βλ. και το σχετικό με το προ συμβατικό έλεγχο άρθρο 278 του Ν.3852/2010, από το οποίο παραλήφθηκε μετά την τροποποίησή του από την παρ. 2 του άρθρου 9 του ν. 4071/2012 η φράση «και των συμβάσεων υλοποίησης των διετών προγραμμάτων δράσης των κοινωφελών επιχειρήσεων») (σχετικές οι Πράξεις Ελ. Συν. Κλιμάκιο Ζ' Πράξη 255/2012, 280/2012,)

Σύμφωνα με την Αιτιολογική Έκθεση του Νόμου, με την ανωτέρω διάταξη επιτρέπεται η χρηματοδότηση κοινωφελούς δημοτικής επιχείρησης από τον οικείο δήμο προκειμένου να καταστεί δυνατή η κάλυψη των αναγκαίων δαπανών της όταν τα έσοδα υπολείπονται των αναγραφόμενων στον προϋπολογισμό της. Η σχετική απόφαση λαμβάνεται με την απόλυτη πλειοψηφία του συνολικού αριθμού των μελών του δημοτικού συμβουλίου.

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

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

ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΡΑΣΗΣ 2021**ΑΞΟΝΕΣ ΕΤΗΣΙΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΔΡΑΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ****1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ – 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021****A. ΕΙΣΑΓΩΓΗ**

Το ετήσιο πρόγραμμα δράσης καλύπτει το σύνολο των δράσεων, καθώς και της οργάνωσης των υπηρεσιών της επιχείρησης.

Στο ετήσιο πρόγραμμα καθορίζονται οι στρατηγικοί στόχοι, οι προτεραιότητες της επιχείρησης, καθώς και η οργάνωση των υπηρεσιών της, με παράλληλη εξειδίκευση των δράσεων της περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2021 μέχρι και 31 Δεκεμβρίου 2021

Κύριος στόχος αποτελεί η συμβολή - συνδρομή της επιχείρησης:

- στην εδραίωση της κοινωνικής συνοχής, την συνδρομή στην οικονομική ευημερία και απασχόληση του πληθυσμού,
- στην εξασφάλιση της ποιότητας ζωής, με την υιοθέτηση μοντέλου αειφόρου ανάπτυξης για την προστασία του φυσικού και αστικού ή δομημένου περιβάλλοντος,
- στην ανάδειξη του πολιτιστικού – πολιτισμικού αποθέματος της περιοχής.

B. ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΑΙ ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΩΝ ΠΟΥ ΘΑ ΥΛΟΠΟΙΗΣΕΙ Η ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΚΑΤΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2021

Οι δραστηριότητες που η επιχείρηση θα υλοποιήσει το έτος 2021 σχετίζονται με τους σκοπούς της ίδρυσης της. Αγγίζουν τον τομέα της υποστήριξης και κοινωνικής φροντίδας βρεφικής και παιδικής ηλικίας με την λειτουργία των δομών Βρεφικοί, Βρεφονηπιακοί Σταθμοί και Κέντρα Δημιουργικής Απασχόλησης Παιδιών. Επίσης περιλαμβάνουν τον τομέα Μουσικής Εκπαίδευσης με την λειτουργία της Μουσικής Σχολής και της Φιλαρμονικής. Για το έτος 2021 επίσης προβλέπεται και η λειτουργία του Κέντρου Δια Βίου Μάθησης.

Συγκεκριμένα για το έτος 2021 προβλέπονται:

Τομέας Κοινωνικής Προστασίας και Αλληλεγγύης**Κέντρα Δημιουργικής Απασχόλησης Παιδιών**

Τα Κέντρα Δημιουργικής Απασχόλησης Παιδιών (Κ.Δ.Α.Π.) είναι Μονάδες στις οποίες απασχολούνται παιδιά ηλικίας 6 -12 χρόνων για ορισμένο χρονικό διάστημα της ημέρας.

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

Το ΚΔΑΠ παρέχει τις παρακάτω υπηρεσίες:

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

Βρεφικοί και Βρεφονηπιακοί Σταθμοί

Οι Βρεφικοί και Βρεφονηπιακοί Σταθμοί είναι οι Μονάδες που φροντίζουν παιδιά προσχολικής ηλικίας από 8 μηνών μέχρι 2,5 ετών και από 2,5 έως 5 ετών για ορισμένο χρονικό διάστημα της ημέρας.

Σκοπός του βρεφικού και βρεφονηπιακού σταθμού είναι η καθημερινή φύλαξη, φροντίδα, ημερήσια διατροφή, διαπαιδαγώγηση και ψυχαγωγία νηπίων και βρεφών εργαζόμενων γονέων, η πολύπλευρη νοητική, συναισθηματική, κοινωνική, ψυχοσωματική ανάπτυξη των παιδιών, η προπαρασκευή τους για τη φυσική μετάβασή τους από την οικογενειακή ζωή στο σχολικό περιβάλλον.

Ο Βρεφικός και Βρεφονηπιακός Σταθμός παρέχει τις παρακάτω υπηρεσίες:

- Υγιεινή και ασφαλή παραμονή, προσαρμοσμένη στις ανάγκες κάθε ηλικίας φιλοξενούμενων παιδιών, σε κτίριο κατασκευασμένο σύμφωνα με τις οριζόμενες στο άρθρο 3, τεχνικές προδιαγραφές.
- Απασχόληση, διαπαιδαγώγηση, παιχνίδι, ψυχαγωγία, ανάπαυση, ψυχολογική βοήθεια ανάλογα με την ηλικία.
- Μέριμνα για την ομαλή ψυχοσυναισθηματική και υγιεινή ανάπτυξη των παιδιών και παροχή συμβουλευτικής ενημέρωσης και υποστήριξης στις οικογένειές τους.
- Υγιεινή και επαρκή διατροφή με σωστή ποιοτική σύνθεση.
- Φροντίδα για την ατομική καθαριότητά τους, καθώς και την καθαριότητα των χώρων της Μονάδας.
- Τακτική ιατρική παρακολούθηση από παιδίατρο με τον οποίο έχει συνάψει σύμβαση η Επιχείρηση καθώς και ενημέρωση των γονέων επί ιατρικών θεμάτων των παιδιών τους.

Τομέας Μουσικής Εκπαίδευσης

Λειτουργία της Δημοτικής Μουσικής Σχολής Αιγινίου Δήμου Πύδνας-Κολινδρού και των Φιλαρμονικών με σκοπό την εκπαίδευση των μαθητών και την χορήγηση τίτλων σπουδών. Παράλληλα διοργάνωση εκπαιδευτικού χαρακτήρα εκδηλώσεων. Συγκεκριμένα θα λειτουργήσουν η Φιλαρμονική του πρώην Δήμου Μεθώνης, η Φιλαρμονική του πρώην Δήμου Αιγινίου, η Φιλαρμονική του πρώην Δήμου Κολινδρού και η Δημοτική Μουσική Σχολή Αιγινίου Δήμου Πύδνας-Κολινδρού. Προβλέπεται η απασχόληση έως έξι δασκάλων μουσικής για την διοργάνωση και την εκπαίδευση των μαθητών των τμημάτων.

Προβλέπει ακόμα την επιμέλεια για το πρόγραμμα μαθημάτων, το εκπαιδευτικό υλικό, την καταλληλότητα των χώρων εκμάθησης, την τήρηση παρουσιολογίου των μαθητών.

Η ύπαρξη της Δημοτικής Μουσικής Σχολής αποτελεί μια συγκεκριμένη ενέργεια από την πλευρά του Δήμου που στοχεύει στην πιστοποιημένη και ποιοτική μουσική κατάρτιση των νέων σπουδαστών της.

Η Μουσική Σχολή εντάχθηκε και λειτουργεί με τη φροντίδα της Κοινωφελούς Επιχείρησης Δήμου Πύδνας – Κολινδρού. Το προηγούμενο νομικό πρόσωπο με την επωνυμία «Δημοτική Μουσική Σχολή Αιγινίου» αναγνωρίστηκε από την αρμόδια διεύθυνση του υπουργείου Πολιτισμού με αριθμ: (Κ.Ε.Τ.Χ.Ν /70824/25-8-09/ΦΕΚ 1764). Ουσιαστικά λειτούργησε το διδακτικό έτος 2009-2010/2010-2011. Το 2020 θα λειτουργήσει με τα εξής τμήματα:

1. Κλασικής Κατεύθυνσης

- α. Τμήμα Πιάνου
- β. Τμήμα Κλασικής Κιθάρας
- γ. Τμήμα κρουστών

2. Μουσική Προπαιδεία

- α.. Τμήμα μουσικής προπαιδείας για μικρούς νεοεισερχομένους μαθητές

3. Θεωρητικών

- α. Τμήμα θεωρητικών για τους μαθητές της σχολής

Η Μουσική Σχολή εκτός από κέντρο Μουσικής Εκπαίδευσης είναι και φορέας πολιτισμού, συμβάλλοντας ενεργά στην καλλιτεχνική ζωή του τόπου μας.

Οι Φιλαρμονικές περιλαμβάνουν τμήματα ενεργών μελών αλλά και νέα τμήματα (φυτώρια).

Έχουν οργανωθεί τα τελευταία χρόνια ενδιαφέρουσες πρωτοβουλίες και ποικίλες εκδηλώσεις εντός και εκτός του Δήμου.

Ο προγραμματισμός για την νέα σχολική χρονιά περιλαμβάνει διάφορες μουσικές καλλιτεχνικές παραστάσεις.

ΕΚΔΗΛΩΣΕΙΣ ΜΟΥΣΙΚΗΣ ΣΧΟΛΗΣ ΚΑΙ ΦΙΛΑΡΜΟΝΙΚΗΣ

Ιανουάριος: Κάλαντα Πρωτοχρονιάς - Συμμετοχή φιλαρμονικής-μουσικής σχολής στις εκδηλώσεις των Θεοφανίων που γίνονται στο Δήμο Πύδνας-Κολινδρού.

Φεβρουάριος: Οργάνωση πολιτιστικών και μουσικών εκδηλώσεων με την ευκαιρία του εορτασμού της επετείου της επανάστασης του Κολινδρού της 22ας Φεβρουαρίου 1878 - Συναυλία τμημάτων στο Μέγαρο Μουσικής Θεσσαλονίκης.

Μάρτιος: Οργάνωση Αποκριάτικων Εκδηλώσεων - 25η Μαρτίου (Παρέλαση)

Απρίλιος: Συμμετοχή τμημάτων σε εκδηλώσεις – Άγιο Πάσχα

Μάιος: Φεστιβάλ χορωδιών Δήμου Πύδνας Κολινδρού στο Πολιτιστικό κέντρο Μεθώνης.

Ιούνιος: Μουσική καλοκαιρινή εκδήλωση με τη λήξη των μαθημάτων της Μουσικής Σχολής.

Ιούλιος: Φεστιβάλ Βόρειας Πιερίας – Διεθνές Φολκλορικό Φεστιβάλ

Αύγουστος-Πολιτιστικός μήνας: Μουσικές εκδηλώσεις και αφιερώματα σε όλες τις Δημοτικές Ενότητες.

Σεπτέμβριος: Εμποροπανήγυρη Αιγινίου – Μουσικές παρουσιάσεις τμημάτων

Οκτώβριος: Μουσική Παράσταση τμημάτων σε Δημοτική Ενότητα του Δήμου - 28η Οκτωβρίου (Παρέλαση)

Νοέμβριος: Μουσική Παράσταση τμημάτων σε Δημοτική Ενότητα του Δήμου

Δεκέμβριος: Χριστουγεννιάτικες Γιορτές, Χριστουγεννιάτικες Συναυλίες στις Δημοτικές Ενότητες του Δήμου Πύδνας-Κολινδρού και εκτός Δήμου .

Επίσης υπάρχει συμμετοχή τμημάτων και στις τοπικές θρησκευτικές γιορτές Αγίων (πολιούχους) καθ' όλο το έτος στις Δημοτικές και Τοπικές κοινότητες.

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

Δημοτικό Κολυμβητήριο Κολινδρού

Το Δημοτικό Κολυμβητήριο Κολινδρού είναι μονάδα που λειτουργεί εποχιακά το καλοκαίρι ως τομέας εκμάθησης κολύμβησης για τα παιδιά και ως χώρος ψυχαγωγίας για το κοινό.

Βασική του δραστηριότητα είναι η υλοποίηση προγραμμάτων εκμάθησης κολύμβησης των παιδιών που συμμετέχουν στις δομές της Επιχείρησης (Κ.Δ.Α.Π. , ΒΡΕΦΟΝΗΠΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ κ.λ.π.)

Κέντρα Δια Βίου Μάθησης

Εάν το αρμόδιο Υπουργείο υλοποιήσει εκ νέου το πρόγραμμα η Επιχείρηση είναι έτοιμη να ανταποκριθεί στη υλοποίησή του .

Γ. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΔΡΑΣΕΩΝ ΜΕΣΑ ΣΤΟ ΕΤΟΣ 2021 – ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ

Οι παραπάνω δράσεις κατανέμονται ανά έτος στον παρακάτω πίνακα. Η διάρκεια του προγράμματος δράσης ορίζεται από 01/01/2021 έως 31/12/2021.

Στον πίνακα ορίζεται ο αριθμός των μηνών, ανά έτος, κατά τους οποίους υφίσταται η σχετική δραστηριότητα, όπως αυτή έχει εκτεθεί στο παραπάνω τμήμα του σχεδίου.

Α/Α	ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ	ΕΤΟΣ 2021 (αριθμός μηνών)
1	Λειτουργία τμημάτων μουσικής σχολής, φιλαρμονικής	9
2	Κέντρα Δημιουργικής Απασχόλησης Παιδιών	12
3	Βρεφικοί και Βρεφονηπιακοί Σταθμός	12
4	Δημοτικό Κολυμβητήριο Κολινδρού	3
5	Κέντρο Δια Βίου Μάθησης	Την περίοδο που θα υλοποιούνται προγράμματα από το INEΔΙΒΙΜ

Δ. ΑΙΤΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΣΥΝΔΕΣΗΣ ΤΩΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΩΝ ΜΕ ΤΙΣ ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΤΟΥ ΟΤΑ

Σύμφωνα με το άρθρο 75 του Δημοτικού και Κοινοτικού κώδικα οι Δήμοι έχουν μεταξύ άλλων τις κάτωθι αρμοδιότητες:

Οι δημοτικές και οι κοινοτικές αρχές διευθύνουν και ρυθμίζουν όλες τις τοπικές υποθέσεις, σύμφωνα με τις αρχές της επικουρικότητας και της εγγύτητας, με στόχο την προστασία, την ανάπτυξη και τη συνεχή βελτίωση των συμφερόντων και της ποιότητας ζωής της τοπικής κοινωνίας.

Οι αρμοδιότητες των Δήμων και Κοινοτήτων αφορούν, κυρίως, τους τομείς:

α) Ανάπτυξης, στον οποίο περιλαμβάνεται, ιδίως:

1. Η προστασία, η αξιοποίηση και η εκμετάλλευση των τοπικών φυσικών πόρων και περιοχών, των ιαματικών πηγών και των ήπιων ή ανανεώσιμων μορφών ενέργειας, καθώς και η κατασκευή, συντήρηση και διαχείριση των σχετικών έργων και εγκαταστάσεων, σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία.
2. Η μελέτη, κατασκευή, συντήρηση, εκμετάλλευση και διαχείριση των δικτύων φυσικού αερίου, σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία.
3. Ο εξηλεκτρισμός, η επέκταση ηλεκτρικών δικτύων και γενικότερα δικτύων ενέργειας, εντός των διοικητικών τους ορίων, για κοινωφελείς σκοπούς, καθώς και για την τόνωση της ανάπτυξης της τοπικής οικονομίας.
4. Η μελέτη, κατασκευή και εκμετάλλευση βιοτεχνικών κέντρων και κτιρίων στις ειδικές βιοτεχνικές και βιομηχανικές ζώνες που καθορίζονται στο πλαίσιο του πολεοδομικού και του χωροταξικού σχεδιασμού.
5. Η εκπόνηση και εφαρμογή προγραμμάτων ανάπτυξης του ανθρώπινου δυναμικού της περιοχής τους.
6. Η εκπόνηση και εφαρμογή προγραμμάτων έρευνας και τεχνολογίας για την ανάπτυξη της περιοχής τους.
7. Ο σχεδιασμός, η κατασκευή, συντήρηση και διαχείριση υποδομών για τη στήριξη της τοπικής οικονομίας, όπως έργων οδοποιίας, συστημάτων άρδευσης, αντιπλημμυρικών και εγγειοβελτιωτικών έργων.
8. Η εκπόνηση, υλοποίηση και η συμμετοχή σε προγράμματα για την τουριστική ανάπτυξη των περιοχών τους και την προώθηση εναλλακτικών μορφών τουρισμού, καθώς και η δημιουργία θέρετρων και άλλων εγκαταστάσεων αναψυχής και διακοπών.
9. Η διοίκηση και εκμετάλλευση των χώρων της ζώνης λιμένα δικαιοδοσίας τους, καθώς και η κατασκευή και συντήρηση των αναγκαίων λιμενικών έργων.
10. Η ίδρυση, κατασκευή, συντήρηση και διαχείριση δημοτικών και κοινοτικών αγορών.
11. Η κατασκευή, συντήρηση και διαχείριση αποθηκευτικών χώρων υγρών καυσίμων.
12. Η διαχείριση, η αξιοποίηση και η εκμετάλλευση της δημοτικής και κοινοτικής περιουσίας και η κατασκευή, συντήρηση και διαχείριση δημοτικών και κοινοτικών κτιρίων.
13. Η εκμετάλλευση δημοτικών και κοινοτικών δασών.
14. Η διαχείριση και εκμετάλλευση δημοτικών και κοινοτικών καλλιεργητικών εκτάσεων και βοσκοτόπων, καθώς και καλλιεργητικών εκτάσεων που τους παραχωρούνται από το Δημόσιο.

β) Περιβάλλοντος, στον οποίο περιλαμβάνεται, ιδίως:

1. Η εκπόνηση τοπικών προγραμμάτων για την προστασία και αναβάθμιση του φυσικού, αρχιτεκτονικού και πολιτιστικού περιβάλλοντος, στο πλαίσιο των εθνικών και ευρωπαϊκών πολιτικών.
2. Η προστασία και διαχείριση των υδάτινων πόρων, η προστασία του εδάφους και των εσωτερικών υδάτων από την αλιεία (λιμνοθάλασσες, λίμνες, ιχθυοτροφεία, ποταμοί) και η καταπολέμηση της ρύπανσης στην περιφέρειά τους.
3. Η ίδρυση και λειτουργία δημοτικών και κοινοτικών εργαστηρίων.
4. Η καθαριότητα όλων των κοινόχρηστων χώρων της εδαφικής τους περιφέρειας, η αποκομιδή και διαχείριση των αποβλήτων, καθώς και η κατασκευή, συντήρηση και διαχείριση συστημάτων αποχέτευσης και βιολογικού καθαρισμού και η λήψη προληπτικών και κατασταλτικών μέτρων για την προστασία των κοινόχρηστων χώρων και ιδιαίτερα των χώρων διάθεσης απορριμμάτων από εκδήλωση πυρκαγιάς, σύμφωνα με την κείμενη σχετική νομοθεσία.
5. Η παροχή συνδρομής στην αρμόδια πυροσβεστική υπηρεσία, με κάθε πρόσφορο μέσο που διαθέτουν, για την αντιμετώπιση πυρκαγιών, ιδίως σε περιοχές που έχουν δασικό χαρακτήρα.
6. Η ίδρυση και λειτουργία σφαγείων.
7. Η μελέτη, διαχείριση και εκτέλεση προγραμμάτων οικιστικής και πολεοδομικής ανάπτυξης.
8. Η λήψη μέτρων για την αποκατάσταση και ανάπλαση των περιοχών της περιφέρειάς τους, κυρίως σε περιοχές όπου αναπτύσσεται εκμετάλλευση ορυκτού πλούτου και εγκαθίστανται μονάδες επεξεργασίας αποβλήτων.
9. Η συμμετοχή τους σε θέματα πολεοδομίας, χωροταξίας και χρήσεων γης, όπως αυτή προβλέπεται από την κείμενη νομοθεσία.
10. Ο καθορισμός των χώρων για τη δημιουργία κοιμητηρίων και η παροχή γνώμης για τον καθορισμό χώρων αποτέφρωσης νεκρών.

γ) Ποιότητας Ζωής και Εύρυθμης Λειτουργίας των Πόλεων και των Οικισμών, στον οποίο περιλαμβάνεται, ιδίως:

1. Η εξασφάλιση και διαρκής βελτίωση των τεχνικών και κοινωνικών υποδομών στις πόλεις και τα χωριά όπως η κατασκευή, συντήρηση και διαχείριση συστημάτων ύδρευσης, αφαλάτωσης, τηλεθέρμανσης, έργων ηλεκτροφωτισμού των κοινόχρηστων χώρων, η δημιουργία χώρων πρασίνου, χώρων αναψυχής, πλατειών και λοιπών υπαίθριων κοινόχρηστων χώρων.
2. Η συμμετοχή στο έργο της αστικής συγκοινωνίας και η διενέργεια μεταφοράς για τη μετακίνηση κατοίκων της περιοχής τους, καθώς και η μεταφορά για την εξυπηρέτηση και την αναψυχή αυτών, όπως ορίζεται στο άρθρο 83 και στη σχετική νομοθεσία.
3. Ο καθορισμός, η κατασκευή, συντήρηση και εκμετάλλευση υπόγειων και υπέργειων χώρων στάθμευσης, καθώς και ο έλεγχος της στάθμευσης των αυτοκινήτων, σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία.
4. Η ρύθμιση της κυκλοφορίας, ο καθορισμός πεζοδρόμων, μονοδρομήσεων και κατευθύνσεων της κυκλοφορίας, η απομάκρυνση εγκαταλελειμμένων οχημάτων και γενικότερα η λήψη μέτρων για την αποφυγή δυσμενών επιδράσεων στην ασφάλεια της κυκλοφορίας, σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία.
5. Ο καθορισμός των χώρων και των όρων λειτουργίας των λαϊκών αγορών και των εμποροπανηγύρεων, για άσκηση υπαίθριων εμπορικών δραστηριοτήτων, που διενεργούνται στην

περιφέρειά τους, κατά τη σχετική νομοθεσία, καθώς και των χώρων για την προσωρινή διαμονή μετακινούμενων πληθυσμιακών ομάδων.

6. Ο καθορισμός χώρων για την τοποθέτηση πλαισίων προβολής υπαίθριας διαφήμισης, καθώς και ο προσδιορισμός ειδικότερων προδιαγραφών κατασκευής και προϋποθέσεων τοποθέτησης διαφημιστικών πλαισίων, σύμφωνα με τις τοπικές ιδιαιτερότητες στο πλαίσιο της κείμενης νομοθεσίας.

7. Η προστασία του καταναλωτή με τη δημιουργία Γραφείων Ενημέρωσης του καταναλωτή σχετικά με θέματα που αφορούν τα δικαιώματά του, την ποιότητα των προσφερόμενων αγαθών και υπηρεσιών και τις επιπτώσεις τους στην υγεία και το περιβάλλον, σε συνεργασία με τις αρμόδιες αρχές.

8. Ο προσδιορισμός ειδικότερων όρων και προϋποθέσεων της ίδρυσης και εγκατάστασης καταστημάτων, επιχειρήσεων και ψυχαγωγικών δραστηριοτήτων της δικαιοδοσίας τους που επηρεάζουν το φυσικό, πολιτιστικό και αρχιτεκτονικό περιβάλλον, καθώς και την αισθητική, φυσιογνωμία και τις εν γένει λειτουργίες της πόλης.

9. Ο προσδιορισμός των όρων και των ωρών λειτουργίας μουσικής σε καταστήματα, τα οποία λειτουργούν στην πόλη, στο πλαίσιο των υγειονομικών και κανονιστικών διατάξεων της διοίκησης.

10. Η μέριμνα και η λήψη μέτρων για την προστασία της δημόσιας υγείας, όπως ο υγειονομικός έλεγχος των δημοτικών και κοινοτικών δεξαμενών νερού, ο υγειονομικός έλεγχος των καταστημάτων και επιχειρήσεων που λειτουργούν στην περιφέρειά τους, ο έλεγχος της ηχορύπανσης, της κοινής ησυχίας και της εκπομπής ρύπων, θορύβων και άλλων επιβαρύνσεων του περιβάλλοντος από τροχοφόρα, η περισυλλογή και εν γένει η μέριμνα για τα αδέσποτα ζώα και η δημιουργία καταφυγίων, σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία.

11. Η μέριμνα και η λήψη μέτρων για την προστασία της ζωής και της περιουσίας των κατοίκων, όπως ο έλεγχος σήμανσης των εργασιών που εκτελούνται στις οδούς και της τήρησης των υποχρεώσεων αυτών που εκτελούν έργα και εναποθέτουν υλικά και εργαλεία στις οδούς του δημοτικού ή κοινοτικού δικτύου, η λήψη μέτρων και ο έλεγχος για την προστασία από επικίνδυνες οικοδομές, από έλλειψη μέτρων ασφάλειας και υγιεινής σε εργασίες που εκτελούνται και γενικότερα από δραστηριότητες που εγκυμονούν κινδύνους για τη ζωή και την περιουσία των κατοίκων.

12. Η μέριμνα και η λήψη μέτρων για την προστασία και αναβάθμιση της αισθητικής των πόλεων και των οικισμών.

13. Η μέριμνα και η λήψη μέτρων για την απρόσκοπτη πρόσβαση στους κοινόχρηστους χώρους.

14. Η ονομασία των οδών, πλατειών, η τοποθέτηση πινακίδων πληροφορίας και η αρίθμηση κτισμάτων.

δ) Απασχόλησης, στον οποίο περιλαμβάνεται, ιδίως:

1. Η υλοποίηση ή η συμμετοχή σε ολοκληρωμένα τοπικά σχέδια και προγράμματα δράσης και πρωτοβουλίες για την εφαρμογή και ανάπτυξη πολιτικών προώθησης της απασχόλησης και της κοινωνικής ενσωμάτωσης διαφόρων κατηγοριών ανέργων, στο πλαίσιο των εθνικών και ευρωπαϊκών πολιτικών.

2. Προώθηση και ενίσχυση της επιχειρηματικότητας και υπηρεσιών επαγγελματικής κατάρτισης, με την ίδρυση και λειτουργία Κέντρων Επαγγελματικού Προσανατολισμού και Κέντρων Επαγγελματικής

Κατάρτισης προσαρμοσμένα στις τοπικές ανάγκες και ιδιαιτερότητες και κυρίως των πληθυσμών των ορεινών, αγροτικών και νησιωτικών περιοχών, στο πλαίσιο του εθνικού και ευρωπαϊκού σχεδιασμού.

3. Συμβολή στην απορρόφηση του εργατικού δυναμικού της περιοχής τους με την ανάπτυξη συμβουλευτικών δράσεων που παρέχονται δωρεάν προς τους ανέργους, με στόχο την υποστήριξη και την ενθάρρυνσή τους για την εξεύρεση απασχόλησης, καθώς και στην προώθηση ίσων ευκαιριών πρόσβασης στην αγορά εργασίας, με τη δημιουργία Δημοτικών και Κοινοτικών Γραφείων Ενημέρωσης για την Απασχόληση, σε συνεργασία με τους αρμόδιους δημόσιους φορείς και τις επιχειρήσεις της περιοχής τους.

ε) Κοινωνικής Προστασίας και Αλληλεγγύης, στον οποίο περιλαμβάνεται, ιδίως:

1. Η εφαρμογή πολιτικών ή η συμμετοχή σε δράσεις που αποσκοπούν στην υποστήριξη και κοινωνική φροντίδα της βρεφικής και παιδικής ηλικίας και της τρίτης ηλικίας, με την ίδρυση και λειτουργία νομικών προσώπων και ιδρυμάτων όπως παιδικών και βρεφονηπιακών σταθμών, βρεφοκομείων, ορφανοτροφείων, κέντρων ανοικτής περίθαλψης και ημερήσιας φροντίδας, ψυχαγωγίας και αναψυχής ηλικιωμένων, γηροκομείων κ.λπ. και τη μελέτη και εφαρμογή σχετικών κοινωνικών προγραμμάτων.

2. Η εφαρμογή πολιτικών ή η συμμετοχή σε δράσεις και προγράμματα, που στοχεύουν στη μέριμνα, υποστήριξη και φροντίδα ευπαθών κοινωνικών ομάδων με την παροχή υπηρεσιών υγείας και την προαγωγή ψυχικής υγείας, όπως δημιουργία δημοτικών και κοινοτικών ιατρείων, κέντρων αγωγής υγείας, υποστήριξης και αποκατάστασης ατόμων με αναπηρία, κέντρων ψυχικής υγείας, συμβουλευτικής στήριξης των θυμάτων ενδοοικογενειακής βίας και βίας κατά συνοικούντων προσώπων και κέντρων πρόληψης κατά εξαρτησιογόνων ουσιών.

3. Η μέριμνα για τη στήριξη αστέγων και οικονομικά αδύνατων δημοτών, με την παραχώρηση δημοτικών και κοινοτικών οικοπέδων σε αυτούς ή με την παροχή χρηματικών βοηθημάτων, ειδών διαβίωσης και περίθαλψης σε κατοίκους που αντιμετωπίζουν σοβαρά προβλήματα διαβίωσης κατά τις προβλέψεις αυτού του Κώδικα.

4. Η σχεδίαση, η οργάνωση, ο συντονισμός και η εφαρμογή προγραμμάτων και πρωτοβουλιών για την πρόληψη της παραβατικότητας στην περιφέρειά τους, με τη δημιουργία Τοπικών Συμβουλίων Πρόληψης Παραβατικότητας.

5. Ο σχεδιασμός και εφαρμογή προγραμμάτων ή συμμετοχή σε προγράμματα και δράσεις για την ένταξη αθίγανων, παλιννοστούντων ομογενών, μεταναστών και προσφύγων στην κοινωνική, οικονομική και πολιτιστική ζωή της τοπικής κοινωνίας.

6. Η προώθηση και ανάπτυξη του εθελοντισμού και της κοινωνικής αλληλεγγύης με τη δημιουργία τοπικών δικτύων κοινωνικής αλληλεγγύης, εθελοντικών οργανώσεων και ομάδων εθελοντών που θα δραστηριοποιούνται για την επίτευξη των στόχων και την υποβοήθηση του έργου της κοινωνικής προστασίας και αλληλεγγύης του Δήμου και της Κοινότητας.

στ) Παιδείας, πολιτισμού και αθλητισμού, στον οποίο περιλαμβάνεται, ιδίως:

1. Η κατασκευή, διαχείριση και βελτίωση των υλικοτεχνικών υποδομών του εθνικού συστήματος της πρωτοβάθμιας και δευτεροβάθμιας Παιδείας και ιδιαίτερα η συντήρηση, η καθαριότητα και η φύλαξη των σχολικών κτιρίων.

2. Η ίδρυση και λειτουργία βιβλιοθηκών.

3. Η ίδρυση και λειτουργία κέντρων δημιουργικής απασχόλησης παιδιών.

4. Η ίδρυση και λειτουργία πάρκων κυκλοφοριακής αγωγής.

5. Η εφαρμογή πολιτικών για την ανάδειξη και προστασία του τοπικού πολιτισμού, η προβολή των πολιτιστικών αγαθών και των σύγχρονων πολιτιστικών έργων που παράγονται σε τοπικό επίπεδο, με τη δημιουργία πολιτιστικών και πνευματικών κέντρων, μουσείων, πινακοθηκών, κινηματογράφων και θεάτρων, φιλαρμονικών και σχολών διδασκαλίας μουσικής, σχολών χορού, ζωγραφικής, γλυπτικής κ.λπ., καθώς και η μελέτη και εφαρμογή πολιτιστικών προγραμμάτων.

6. Η προστασία μουσείων, μνημείων, σπηλαίων, καθώς και αρχαιολογικών και ιστορικών χώρων της περιοχής και των εγκαταστάσεων αυτών.

7. Η επισκευή, συντήρηση και αξιοποίηση παραδοσιακών και ιστορικών σχολικών κτιρίων και κτιρίων που παραχωρούνται από δημόσιους ή ιδιωτικούς φορείς.

8. Η διοργάνωση συναυλιών, θεατρικών παραστάσεων και άλλων πολιτιστικών εκδηλώσεων ή η συμμετοχή τους σε αυτά.

9. Η προώθηση πολιτιστικών ανταλλαγών, σε εθνικό, ευρωπαϊκό και διεθνές επίπεδο, σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία.

10. Η ανάπτυξη του πολιτιστικού τουρισμού.

11. Η κατασκευή, συντήρηση και διαχείριση αθλητικών εγκαταστάσεων, όπως δημοτικών και κοινοτικών γυμναστηρίων, αθλητικών κέντρων και δημοτικών και κοινοτικών χώρων άθλησης.

12. Η προώθηση και εφαρμογή προγραμμάτων ενίσχυσης μαζικού αθλητισμού και διοργάνωση αθλητικών εκδηλώσεων.

ζ) Πολιτικής Προστασίας, στον οποίο περιλαμβάνεται, ιδίως:

1. Ο συντονισμός και η επίβλεψη του έργου της πολιτικής προστασίας για την πρόληψη, ετοιμότητα, αντιμετώπιση και αποκατάσταση των καταστροφών που συμβαίνουν στα διοικητικά τους όρια.

2. Η διατύπωση εισήγησης για το σχεδιασμό πολιτικής προστασίας της περιοχής τους, στο πλαίσιο του ετήσιου εθνικού σχεδιασμού και η εφαρμογή των προγραμμάτων, μέτρων και δράσεων που αφορούν την περιοχή τους στο πλαίσιο του εθνικού και περιφερειακού σχεδιασμού.

3. Η διάθεση και ο συντονισμός δράσης του απαραίτητου δυναμικού και μέσων για την πρόληψη, ετοιμότητα, αντιμετώπιση και αποκατάσταση των καταστροφών της περιφέρειάς τους.

Από την ανάλυση των ανωτέρω, είναι φανερό η σύνδεση των δραστηριοτήτων με τις αρμοδιότητες του ΟΤΑ.

Ε. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΣΟΔΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2021, ΧΡΗΜΑΤΟΡΟΕΣ ΚΑΙ ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΗ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ

Α. ΕΣΟΔΑ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ ΑΠΟ ΤΙΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΣΕ ΕΤΗΣΙΑ ΒΑΣΗ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2021 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟΝ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ:

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ ΣΥΝΟΠΤΙΚΑ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2021

Όπως αναλύεται στον παρακάτω πίνακα εσόδων προϋπολογισμού χωρίς να περιλαμβάνεται η χρηματοδότηση από το Δήμο Πύδνας - Κολινδρού

Προϋπολογισμός εσόδων συνοπτικά για το έτος 2021

Περιγραφή	Προϋπολογισμός
Απαιτήσεις από Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας	16.385,00
Πάγια προκαταβολή	2.000,00
Απαίτηση από υπόλοιπο ταμείου πρώην Κοινοφελούς Πύδνας	8.135,35
Χρηματικό Υπόλοιπο	63.783,93
Φόρος Μισθωτών Υπηρεσιών και Παρακράτηση Αλληλεγγύης	20.000,00
Φόροι προμηθευτών	5.000,00
Χαρτόσημο, ΟΓΑ χαρτοσήμου και λοιπες κρατήσεις υπέρ Δημοσίου	1.000,00
ΙΚΑ	218.500,00
Ειδική εισφορά υπέρ ΟΑΕΔ	5.500,00
Επιχορήγηση για την Μονάδα Φροντίδας Προσχολικής Αγωγής & Διαπαιδαγώγησης Π.Ελευθεροχωρίου	0,00
Έσοδα από ετήσιο πρόγραμμα δράσης 2017	15.000,00
Έσοδα από ετήσιο πρόγραμμα δράσης 2018	20.000,00
Έσοδα από ετήσιο πρόγραμμα δράσης 2019	20.000,00
Έσοδα από ετήσιο πρόγραμμα δράσης 2020	0,00
Επιχορήγηση δράσης Εναρμόνιση Οικογενειακής και Επαγγελματικής Ζωής για την τρέχουσα χρήση	225.122,72
Επιχορηγούμενα προγράμματα ΟΑΕΔ	25.200,00
Επιχορήγηση ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ II για κάλυψη κόστους μισθοδοσίας ΚΔΑΠ 2020-2021	95.760,00
Έσοδα από Δημοτικό Κολυμβητήριο Κολινδρού	3.000,00
Έσοδα από παροχή υπηρεσιών Μουσικής Σχολής	7.000,00
Λοιπά έκτακτα έσοδα που δεν μπορούν να ενταχθούν στις ανωτέρω τάξεις	2.000,00
Τόκοι από καταθέσεις σε Τράπεζες	800,00
ΣΥΝΟΛΟ	754.187,00

Ανάλυση προϋπολογισμού εσόδων ανά δραστηριότητα για το έτος 2021

Περιγραφή	Προϋπολογισμός
ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ	903.070,00
Πελάτες	16.385,00
Απαιτήσεις από το Ελληνικό Δημόσιο	16.385,00
Απαιτήσεις από το Ελληνικό Δημόσιο	16.385,00
Απαιτήσεις από Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας	16.385,00
Χρεώστες διάφοροι	10.135,35
Χρεώστες διάφοροι	10.135,35
Χρεώστες διάφοροι	10.135,35
Πάγια προκαταβολή	2.000,00
Απαίτηση από υπόλοιπο ταμείου πρώην Κοινοφελούς Πύδνας	8.135,35
Χρηματικό Υπόλοιπο	63.783,93
Χρηματικό Υπόλοιπο	63.783,93
Χρηματικό Υπόλοιπο	63.783,93
Χρηματικό Υπόλοιπο	63.783,93
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ ΤΕΛΗ	26.000,00
Φόροι τέλη αμοιβών προσωπικού	20.000,00
Φόρος Μισθωτών Υπηρεσιών και Παρακράτηση Αλληλεγγύης	20.000,00
Φόρος Μισθωτών Υπηρεσιών και Παρακράτηση Αλληλεγγύης	20.000,00
Φόροι τέλη αμοιβών τρίτων	6.000,00
Φόροι προμηθευτών	5.000,00
Φόροι προμηθευτών	5.000,00
Χαρτόσημο, ΟΓΑ χαρτοσήμου και λοιπές κρατήσεις υπέρ Δημοσίου	1.000,00
Χαρτόσημο, ΟΓΑ χαρτοσήμου και λοιπές κρατήσεις υπέρ Δημοσίου	1.000,00

Ασφαλιστικοί οργανισμοί	224.000,00
Ασφαλιστικοί οργανισμοί	224.000,00
Ασφαλιστικοί οργανισμοί	224.000,00
ΙΚΑ	218.500,00
Ειδική εισφορά υπέρ ΟΑΕΔ	5.500,00
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	549.965,72
Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	429.005,72
Λοιπές επιχορηγήσεις	429.005,72
Επιχορήγηση για την Μονάδα Φροντίδας Προσχολικής Αγωγής & Διαπαιδαγώγησης Π. Ελευθεροχωρίου	0,00
Έσοδα από ετήσιο πρόγραμμα δράσης 2017	15.000,00
Έσοδα από ετήσιο πρόγραμμα δράσης 2018	20.000,00
Έσοδα από ετήσιο πρόγραμμα δράσης 2019	20.000,00
Επιχορήγηση δράσης Εναρμόνιση Οικογενειακής και Επαγγελματικής Ζωής για την τρέχουσα χρήση	225.122,72
Επιχορηγήσεις έκτακτες για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	120.960,00
Επιχορηγήσεις ΟΑΕΔ	25.200,00
Επιχορηγούμενα προγράμματα ΟΑΕΔ	25.200,00
Από Συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα	95.760,00
Επιχορήγηση ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Π για κάλυψη κόστους μισθοδοσίας ΚΔΑΠ 2020-2021	95.760,00
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΕΣ ΑΣΧΟΛΙΕΣ ΚΑΙ ΑΠΟ ΔΩΡΕΕΣ	12.000,00
Διάφορα Έσοδα	12.000,00
Έσοδα από την πώληση αγαθών ή την παροχή υπηρεσιών	10.000,00
Έσοδα από Δημοτικό Κολυμβητήριο Κολινδρού	3.000,00
Έσοδα από παροχή υπηρεσιών Μουσικής Σχολής	7.000,00
Λοιπά έκτακτα έσοδα που δεν μπορούν να ενταχθούν στις ανωτέρω τάξεις	2.000,00
Λοιπά έκτακτα έσοδα που δεν μπορούν να ενταχθούν στις ανωτέρω τάξεις	2.000,00
ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	800,00
Τόκοι κεφαλαίων	800,00
Τόκοι από καταθέσεις σε Τράπεζες	800,00
Τόκοι από καταθέσεις σε Τράπεζες	800,00
ΣΥΝΟΛΟ	754.187,00

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΕΤΟΥΣ 2021 : 754.187,00 €

Β. ΕΞΟΔΑ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ ΑΠΟ ΤΙΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΣΕ ΕΤΗΣΙΑ ΒΑΣΗ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2021 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ:

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ ΣΥΝΟΠΤΙΚΑ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2021

Όπως αναλύεται στον παρακάτω πίνακα εξόδων προϋπολογισμού

Προϋπολογισμός εξόδων συνοπτικά για το έτος 2021

Περιγραφή	Προϋπολογισμός
Μουσικά όργανα και εξοπλισμός	500,00
Προμήθεια ηλεκτρονικών υπολογιστών και περιφερειακών συσκευών	1.000,00
Αποθεματικό	500,00
Φόρος Μισθωτών Υπηρεσιών και Παρακράτηση Αλληλεγγύης	20.000,00
Φόροι προμηθευτών	5.000,00
Χαρτόσημο, ΟΓΑ χαρτοσήμου και λοιπες κρατήσεις υπέρ Δημοσίου	1.000,00
ΙΚΑ	218.500,00
Ειδική εισφορά υπέρ ΟΑΕΔ	5.500,00
Τακτικές αποδοχές	312.000,00
Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού	78.000,00
Αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων	500,00
Αμοιβές λογιστών	10.000,00

Αμοιβή ιατρών	1.500,00
Αμοιβές λοιπών ελευθέρων επαγγελματιών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες	1.000,00
Αποζημίωση συνεδριάσεων μελών ΔΣ	100,00
Αμοιβή OTS ΑΕ για υποστήριξη προγράμματος λογιστικής	3.400,00
Αμοιβή Epsilon Net για υποστήριξη προγράμματος μισθοδοσίας	1.100,00
Ταχυδρομικά τέλη	500,00
Τηλεφωνικά-τηλεγραφικά-τηλετυπικά εσωτερικού	4.000,00
Ενοίκια κτιρίων	6.800,00
Συντήρηση και επισκευή κτιρίων - εγκαταστάσεων κτιρίων (παροχή υπηρεσιών)	1.000,00
Προμήθεια υλικών συντήρησης κτιρίων (τζάμια, χρώματα κλπ)	1.000,00
Δαπάνες τεχνικού ελέγχου οχημάτων (ΚΤΕΟ)	120,00
Συντήρηση ηλεκτρονικών υπολογιστών και περιφερειακών	500,00
Συντήρηση μουσικών οργάνων	500,00
Λοιποί φόροι και τέλη	1.500,00
Έξοδα κίνησης ιδιόκτητων μεταφορικών μέσων - πετρέλαιο κίνησης	5.000,00
Έξοδα κίνησης ιδιόκτητων μεταφορικών μέσων - λιπαντικά	1.000,00
Εξοδα ενημέρωσης και προβολής δραστηριοτήτων της επιχείρησης	0,00
Λοιπές συνδρομές	800,00
Γραφική ύλη,βιβλία και λοιπά υλικά γραφείων	2.000,00
Υλικά μηχανογράφησης	500,00
Καύσιμα θέρμανσης ΚΔΑΠ,Βρεφικού και Βρεφονηπιακού Σταθμού και λοιπών υπηρεσιών	8.500,00
Καύσιμα για θέρμανση Μουσικής Σχολής	500,00
Υλικά καθαριότητας και ευπρεπισμού	3.000,00
Εκπαιδευτικό υλικό και αναλώσιμα υλικά Μουσικής Σχολής	0,00
Λειτουργικά Έξοδα ΚΔΑΠ και Βρεφονηπιακός Σταθμός (Γραφική ύλη ,είδη ζωγραφικής και χειροτεχνίας, παιδαγωγικό, εκπαιδευτικό και ψυχαγωγικό υλικό).	2.000,00
Άλλα είδη λοιπού εξοπλισμού χρήσεως ΚΔΑΠ και Βρεφονηπιακού Σταθμού (είδη ιματισμού,εστίασης, αθλητικών και λοιπών παιχνιδιών)	0,00
Λοιπά λειτουργικά έξοδα Μουσικής Σχολής και Φιλαρμονικής	0,00
Προμήθεια ειδών παντοπωλείου για Βρεφικό και Βρεφονηπιακό Σταθμό	9.000,00
Προμήθεια ειδών οπωροπωλείου για Βρεφικό και Βρεφονηπιακό Σταθμό	2.800,00
Προμήθεια ειδών αρτοποιείου για Βρεφικό και Βρεφονηπιακό Σταθμό	2.000,00
Προμήθεια ειδών κρεοπωλείου για Βρεφικό και Βρεφονηπιακό Σταθμό	2.200,00
Έξοδα λοιπών δημοσιεύσεων (προκηρύξεις, διαγωνισμών και ενημέρωσης)	1.000,00
Αμοιβές και προμήθειες Τραπεζών και λοιπών Ιδρυμάτων	500,00
Φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις	250,00
Προσαυξήσεις εισφορών ασφαλιστικών ταμείων	500,00
Πάγια προκαταβολή	2.000,00
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού παρελθόντων ετών	140.000,00
Διάφορα έξοδα	44.000,00
ΣΥΝΟΛΟ	903.070,00

Ανάλυση προϋπολογισμού εξόδων ανά δραστηριότητα για το έτος 2021

Περιγραφή	Προϋπολογισμός
Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	1.500,00
Λοιπός εξοπλισμός	1.500,00
Λοιπός εξοπλισμός	1.500,00
Μουσικά όργανα και εξοπλισμός	500,00
Προμήθεια ηλεκτρονικών υπολογιστών και περιφερειακών συγκροτημάτων	1.000,00
Αποθεματικό	500,00
Αποθεματικό	500,00
Αποθεματικό	500,00
Αποθεματικό	500,00
Υποχρεώσεις από φόρους -τέλη	26.000,00
Φόροι τέλη αμοιβών προσωπικού	20.000,00
Φόρος Μισθωτών Υπηρεσιών και Παρακράτηση Αλληλεγγύης	20.000,00
Φόρος Μισθωτών Υπηρεσιών και Παρακράτηση Αλληλεγγύης	20.000,00
Φοροι προμηθευτών	6.000,00

Φόροι προμηθευτών	5.000,00
Φόροι προμηθευτών	5.000,00
Χαρτόσημο, ΟΓΑ χαρτοσήμου και λοιπες κρατήσεις υπέρ Δημοσίου	1.000,00
Χαρτόσημο, ΟΓΑ χαρτοσήμου και λοιπες κρατήσεις υπέρ Δημοσίου	1.000,00
Ασφαλιστικοί οργανισμοί	224.000,00
Ασφαλιστικοί οργανισμοί	224.000,00
Ασφαλιστικοί οργανισμοί	224.000,00
ΙΚΑ	218.500,00
Ειδική εισφορά υπέρ ΟΑΕΔ	5.500,00
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	390.000,00
Αποδοχές τακτικών και εκτάκτων υπαλλήλων	312.000,00
Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	312.000,00
Τακτικές αποδοχές	312.000,00
Εργοδοτικές εισφορές δήμων και κοινοτήτων κοινωνικής ασφάλισης	78.000,00
Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού	78.000,00
Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού	78.000,00
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	13.600,00
Αμοιβές και έξοδα ελευθέρων επαγγελματιών	9.000,00
Αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων	500,00
Αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων	500,00
Αμοιβές λογιστών	10.000,00
Αμοιβές λογιστών	10.000,00
Αμοιβές λοιπων ελευθέρων επαγγελματιών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες	1.500,00
Αμοιβή ιατρών	1.500,00
Αμοιβές λοιπών ελευθέρων επαγγελματιών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες	1.000,00
Αμοιβές λοιπών ελευθέρων επαγγελματιών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες	1.000,00
Δαπάνες αιρετών	100,00
Λοιπές αποζημιώσεις και έξοδα αιρετών	100,00
Αποζημίωση συνεδριάσεων μελών ΔΣ	100,00
Αμοιβές τρίτων μη Ελ. Επαγγελματιών	4.500,00
Λοιπές αμοιβές τρίτων	4.500,00
Αμοιβή OTS ΑΕ για υποστήριξη προγράμματος λογιστικής	3.400,00
Αμοιβή Epsilon Net για υποστήριξη προγράμματος μισθοδοσίας	1.100,00
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	14.420,00
Τηλεπικοινωνίες (ταχυδρομικά και τηλεφωνικά έξοδα)	4.500,00
Ταχυδρομικά τέλη	500,00
Ταχυδρομικά τέλη	500,00
Τηλεφωνικά-τηλεγραφικά-τηλετυπικά εσωτερικού	4.000,00
Τηλεφωνικά-τηλεγραφικά-τηλετυπικά εσωτερικού	4.000,00
Ενοίκια- μισθώματα	6.800,00
Ενοίκια κτιρίων	6.800,00
Ενοίκια κτιρίων	6.800,00
Επισκευές και συντηρήσεις αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους	3.120,00
Συντήρηση και επισκευή αποθηκών Κτιρίων - Εγκαταστάσεων κτιρίων -Τεχνικών έργων	2.000,00
Συντήρηση και επισκευή κτιρίων - εγκαταστάσεων κτιρίων (παροχή υπηρεσιών)	1.000,00
Προμήθεια υλικών συντήρησης κτιρίων (τζάμια, χρώματα κλπ)	1.000,00
Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	120,00
Δαπάνες τεχνικού ελέγχου οχημάτων (ΚΤΕΟ)	120,00
Συντήρηση και επισκευή λοιπού εξοπλισμού	1.000,00
Συντήρηση ηλεκτρονικών υπολογιστών και περιφερειακών	500,00
Συντήρηση μουσικών οργάνων	500,00
ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	1.500,00
Διάφοροι φόροι - τέλη	1.500,00
Λοιποί φόροι και τέλη	1.500,00
Λοιποί φόροι και τέλη	1.500,00

ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	40.300,00
Εξοδα μεταφορών	6.000,00
Έξοδα κίνησης ιδιόκτητων μεταφορικών μέσων (καύσιμα, λιπαντικά, διόδια κλπ)	6.000,00
Έξοδα κίνησης ιδιόκτητων μεταφορικών μέσων - πετρέλαιο κίνησης	5.000,00
Έξοδα κίνησης ιδιόκτητων μεταφορικών μέσων - λιπαντικά	1.000,00
Δημόσιες Σχέσεις (Έξοδα εκθέσεων, προβολής και διαφήμισης)	0,00
Εξοδα ενημέρωσης και προβολής δραστηριοτήτων της επιχείρησης	0,00
Εξοδα ενημέρωσης και προβολής δραστηριοτήτων της επιχείρησης	0,00
Συνδρομές	800,00
Λοιπές συνδρομές	800,00
Λοιπές συνδρομές	800,00
Εντυπα και Γραφική ύλη	2.500,00
Γραφική ύλη και λοιπά υλικά γραφείων	2.000,00
Γραφική ύλη,βιβλία και λοιπά υλικά γραφείων	2.000,00
Υλικά μηχανογράφησης	500,00
Υλικά μηχανογράφησης	500,00
Υλικά άμεσης αναλώσεως	30.000,00
Καύσιμα για θέρμανση	9.000,00
Καύσιμα θέρμανσης ΚΔΑΠ,Βρεφικού και Βρεφονηπιακού Σταθμού και λοιπών υπηρεσιών	8.500,00
Καύσιμα για θέρμανση Μουσικής Σχολής	500,00
Υλικά καθαριότητας και ευπρεπισμού	3.000,00
Υλικά καθαριότητας και ευπρεπισμού	3.000,00
Λοιπά υλικά άμεσης αναλώσεως	18.000,00
Εκπαιδευτικό υλικό και αναλώσιμα υλικά Μουσικής Σχολής	0,00
Λειτουργικά Εξοδα ΚΔΑΠ και Βρεφονηπιακός Σταθμός (Γραφική ύλη ,είδη ζωγραφικής και χειροτεχνίας, παιδαγωγικό, εκπαιδευτικό και ψυχαγωγικό υλικό).	2.000,00
Αλλά είδη λοιπού εξοπλισμού χρήσεως ΚΔΑΠ και Βρεφονηπιακού Σταθμού (είδη ματισμού,εστίασης, αθλητικών και λοιπών παιχνιδιών)	0,00
Λοιπά λειτουργικά έξοδα Μουσικής Σχολής και Φιλαρμονικής	0,00
Προμήθεια ειδών παντοπωλείου για Βρεφικό και Βρεφονηπιακο Σταθμό	9.000,00
Προμήθεια ειδών οπωροπωλείου για Βρεφικό και Βρεφονηπιακο Σταθμό	2.800,00
Προμήθεια ειδών αρτοποιείου για Βρεφικό και Βρεφονηπιακο Σταθμό	2.000,00
Προμήθεια ειδών κρεοπωλείου για Βρεφικό και Βρεφονηπιακο Σταθμό	2.200,00
Έξοδα δημοσιεύσεων	1.000,00
Έξοδα λοιπών δημοσιεύσεων	1.000,00
Έξοδα λοιπών δημοσιεύσεων (προκηρύξεων, διαγωνισμών και ενημέρωσης)	1.000,00
ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	500,00
Τόκοι και έξοδα δανείων για κάλυψη λειτουργικών αναγκών	500,00
Αμοιβές και προμήθειες Τραπεζών και λοιπών Ιδρυμάτων	500,00
Αμοιβές και προμήθειες Τραπεζών και λοιπών Ιδρυμάτων	500,00
Εκτακτα και ανόργανα αποτελέσματα	2.750,00
Εκτακτα και ανόργανα έξοδα	750,00
Φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις	250,00
Φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις	250,00
Προσαυξήσεις εισφορών ασφαλιστικών ταμείων	500,00
Προσαυξήσεις εισφορών ασφαλιστικών ταμείων	500,00
Λοιπές επιστροφές χρημάτων	2.000,00
Λοιπές επιστροφές χρημάτων	2.000,00
Πάγια προκαταβολή	2.000,00
ΕΞΟΔΑ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	184.000,00
Εξοδα προηγούμενων χρήσεων (ΠΟΕ)	184.000,00
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού παρελθόντων ετών	140.000,00
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού παρελθόντων ετών	140.000,00
Διάφορα έξοδα	44.000,00
Διάφορα έξοδα	44.000,00
ΣΥΝΟΛΟ	903.070,00

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΕΤΟΥΣ 2021 : 903.070,00 €

Από τα παραπάνω οικονομικά στοιχεία προκύπτει ότι η διαφορά μεταξύ εξόδων και εσόδων είναι **148.883,00 €** (**903.070,00 €** έξοδα – **754.187,00 €** έσοδα = **148.883,00 €**) για το έτος **2021** και το οποίο θα καλυφθεί από τον οικείο Δήμο Πύδνας Κολινδρού το οποίο αποτυπώνεται στα έσοδα με ξεχωριστό κωδικό.

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

Χρηματοροές

Το ποσό της χρηματοδότησής θα καταβληθεί τμηματικά από το Δήμο Πύδνας-Κολινδρού στην επιχείρηση σε μηνιαίες δόσεις ανάλογα με τις ανάγκες της επιχείρησης.

Αναθεώρηση προγράμματος δράσης

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

Σε διαφορετική περίπτωση απαιτείται η αναθεώρησή του έπειτα από σχετικές αποφάσεις των αρμοδίων οργάνων.

Ακολουθούν οι πίνακες εσόδων και εξόδων του προϋπολογισμού έτους 2021 με εισήγηση ανά κωδικό.

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ 2021

Κωδικός Αριθμός	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Προηγ. Χρήσης	Βεβαιωθέντα Προηγ. Χρήσης	Προτεινόμενος	Εισήγηση
06	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ	932.751,74	478.578,58	903.070,00	
06.30	Πελάτες	16.385,00	0,00	16.385,00	
06.30.10	Απαιτήσεις απο το Ελληνικό Δημόσιο	16.385,00	0,00	16.385,00	
06.30.10.00	Απαιτήσεις απο το Ελληνικό Δημόσιο	16.385,00	0,00	16.385,00	
06.30.10.00.0000	Απαιτήσεις απο Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας	16.385,00	0,00	16.385,00	Αφορά απαίτηση απο χρήση 2011 για μεταφορά μαθητών
06.33	Χρεώστες διάφοροι	10.135,35	0,00	10.135,35	
06.33.95	Χρεώστες διάφοροι	10.135,35	0,00	10.135,35	
06.33.95.00	Χρεώστες διάφοροι	10.135,35	0,00	10.135,35	
06.33.95.00.0000	Παγια προκαταβολή	2.000,00	0,00	2.000,00	Αφορά πάγια προκαταβολή
06.33.95.00.0001	Απαίτηση από υπόλοιπο ταμείου πρώην Κοινοφελούς Πύδνας	8.135,35	0,00	8.135,35	Αφορά ταμειακό υπόλοιπο βάση βιβλίων της Δημοτική Κοινοφελούς Επιχείρησης Δήμου Πύδνας που δεν παραδόθηκε κατά την συγχώνευση των Κοινοφελών Επιχειρήσεων
06.38	Χρηματικό Υπόλοιπο	42.949,65	0,00	63.783,93	
06.38.00	Χρηματικό Υπόλοιπο	42.949,65	0,00	63.783,93	
06.38.00.00	Χρηματικό Υπόλοιπο	42.949,65	0,00	63.783,93	
06.38.00.00.0000	Χρηματικό Υπόλοιπο	42.949,65	0,00	63.783,93	Αφορά το χρηματικό υπόλοιπο της επιχείρησης στις 31/12/2020. Πρόβλεψη βάση υπολοίπου τράπεζας 21/12/2020 και εκτίμησης χρηματοροών.
06.54	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ ΤΕΛΗ	26.000,00	8.992,83	26.000,00	
06.54.03	Φόροι τέλη αμοιβών προσωπικού	20.000,00	6.146,92	20.000,00	
06.54.03.00	Φόρος Μισθωτών Υπηρεσιών και Παρακράτηση Αλληλεγγύης	20.000,00	6.146,92	20.000,00	
06.54.03.00.0000	Φόρος Μισθωτών Υπηρεσιών και Παρακράτηση Αλληλεγγύης	20.000,00	6.146,92	20.000,00	Αφορά το ποσό της απόδοσης της κράτησης

06.54.04	Φόροι τέλη αμοιβών τρίτων	6.000,00	2.845,91	6.000,00	
06.54.04.00	Φόροι προμηθευτών	5.000,00	2.720,48	5.000,00	
06.54.04.00.0000	Φόροι προμηθευτών	5.000,00	2.720,48	5.000,00	Αφορά το ποσό της απόδοσης της κράτησης
06.54.04.02	Χαρτόσημο, ΟΓΑ χαρτοσήμου και λοιπες κρατήσεις υπέρ Δημοσίου	1.000,00	125,43	1.000,00	
06.54.04.02.0000	Χαρτόσημο, ΟΓΑ χαρτοσήμου και λοιπες κρατήσεις υπέρ Δημοσίου	1.000,00	125,43	1.000,00	Αφορά το ποσό της απόδοσης της κράτησης
06.55	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	224.000,00	100.627,08	224.000,00	
06.55.00	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	224.000,00	100.627,08	224.000,00	
06.55.00.00	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	224.000,00	100.627,08	224.000,00	
06.55.00.00.0000	ΙΚΑ	218.500,00	98.678,90	218.500,00	Αφορά το ποσό της απόδοσης της κράτησης
06.55.00.00.0001	Ειδική εισφορά υπέρ ΟΑΕΔ	5.500,00	1.948,18	5.500,00	Αφορά το ποσό της απόδοσης της κράτησης
06.74	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	597.481,74	365.910,67	549.965,72	
06.74.00	Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	580.681,74	365.910,67	429.005,72	
06.74.00.80	Λοιπές επιχορηγήσεις	580.681,74	365.910,67	429.005,72	
06.74.00.80.0001	Επιχορήγηση για την Μονάδα Φροντίδας Προσχολικής Αγωγής & Διαπαιδαγώγησης Π.Ελευθεροχωρίου	38.898,74	38.898,74	0,00	Αφορά την επιχορήγηση για το β εξάμηνο 2011. Ποσό σύμβασης 436.000,00 , υπόλοιπο προς είσπραξη 305.200,00€
06.74.00.80.0006	Έσοδα από ετήσιο πρόγραμμα δράσης 2017	15.000,00	0,00	15.000,00	Αφορά ποσό από το Ετήσιο Πρόγραμμα Δράσης 2017
06.74.00.80.0007	Έσοδα από ετήσιο πρόγραμμα δράσης 2018	25.000,00	0,00	20.000,00	Αφορά εσοδο απο ετησιο προγραμμα δρασης 2018
06.74.00.80.0008	Έσοδα από ετήσιο πρόγραμμα δράσης 2019	20.000,00	0,00	20.000,00	Αφορά εσοδα απο ετήσιο πρόγραμμα δράσης 2019
06.74.00.80.0009	Έσοδα από ετήσιο πρόγραμμα δράσης 2020	88.883,00	88.883,00	0,00	Αφορά εσοδα απο ετήσιο πρόγραμμα δράσης 2020
06.74.00.80.0010	Έσοδα από ετήσιο πρόγραμμα δράσης 2021	0,00	0,00	88.883,00	Αφορά τα εσοδα απο ετήσιο πρόγραμμα δράσης 2021
06.74.00.80.0011	Έκτακτη επιχορήγηση από Δήμο Πύδνας-Κολινδρού 2021	0,00	0,00	60.000,00	Αφορά αναγκαία έκτακτη επιχορήγηση από Δήμο Πύδνας-Κολινδρού 2021
06.74.00.80.0040	Επιχορήγηση δράσης Εναρμόνιση Οικογενειακής και Επαγγελματικής Ζωής για την τρέχουσα χρήση	392.900,00	238.128,93	225.122,72	Αφορά ποσό επιχορήγησης δράσης Εναρμόνιση Οικογενειακής και Επαγγελματικής Ζωής για την χρήση 2021. Υπολογισμός βάσει συμβάσεων με ωφελούμενους και προγραμματισμό νέων θέσεων ωφελούμενων.
06.74.01	Επιχορηγήσεις έκτακτες για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	16.800,00	0,00	120.960,00	
06.74.01.11	Επιχορηγήσεις ΟΑΕΔ	16.800,00	0,00	25.200,00	

06.74.01.11.0000	Επιχορηγούμενα προγράμματα ΟΑΕΔ	16.800,00	0,00	25.200,00	Αφορά επιχορήγηση θέσεων εργασίας από πρόγραμμα ΟΑΕΔ(για τις χρήσεις 2020-2021)
06.74.01.12	Από Συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα	0,00	0,00	95.760,00	
06.74.01.12.0001	Επιχορήγηση ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ II για κάλυψη κόστους μισθοδοσίας ΚΔΑΠ 2020-2021	0,00	0,00	95.760,00	Αφορά επιχορήγηση ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ II για κάλυψη κόστους μισθοδοσίας ΚΔΑΠ 2020-2021
06.75	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΕΣ ΑΣΧΟΛΙΕΣ ΚΑΙ ΑΠΟ ΛΩΡΕΕΣ	15.000,00	3.048,00	12.000,00	
06.75.20	Διάφορα Έσοδα	15.000,00	3.048,00	12.000,00	
06.75.20.23	Έσοδα από την πώληση αγαθών ή την παροχή υπηρεσιών	13.000,00	3.048,00	10.000,00	
06.75.20.23.0000	Έσοδα από Δημοτικό Κολυμβητήριο Κολινδρού	5.000,00	0,00	3.000,00	Αφορά έσοδα από Δημοτικό Κολυμβητήριο Κολινδρού : ενοίκιο κυλικείου και αντίτιμο για τις προσφερόμενες υπηρεσίες.
06.75.20.23.0001	Έσοδα από παροχή υπηρεσιών Μουσικής Σχολής	8.000,00	3.048,00	7.000,00	Αφορά έσοδα από παροχή υπηρεσιών Μουσικής Σχολής
06.75.20.24	Λοιπά έκτακτα έσοδα που δεν μπορούν να ενταχθούν στις ανωτέρω τάξεις	2.000,00	0,00	2.000,00	
06.75.20.24.0000	Λοιπά έκτακτα έσοδα που δεν μπορούν να ενταχθούν στις ανωτέρω τάξεις	2.000,00	0,00	2.000,00	Αφορά έκτακτα έσοδα που δεν μπορούν να προβλεφθούν σε άλλους ΚΑΕ
06.76	ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	800,00	0,00	800,00	
06.76.00	Τόκοι κεφαλαίων	800,00	0,00	800,00	
06.76.00.01	Τόκοι από καταθέσεις σε Τράπεζες	800,00	0,00	800,00	
06.76.00.01.0000	Τόκοι από καταθέσεις σε Τράπεζες	800,00	0,00	800,00	Αφορά έσοδα από τόκους τραπεζικών καταθέσεων

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ 2021

Κωδικός Αριθμός	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Προηγ. Χρήσης	Ενταλθέντα Προηγ. Χρήσης	Προτεινόμενος	Εισήγηση
02	ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ	932.751,74	436.013,73	903.070,00	
02.14	Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	0,00	0,00	1.500,00	
02.14.09	Λοιπός εξοπλισμός	0,00	0,00	1.500,00	
02.14.09.00	Λοιπός εξοπλισμός	0,00	0,00	1.500,00	
02.14.09.00.0000	Μουσικά όργανα και εξοπλισμός	0,00	0,00	500,00	Αφορά προμήθεια μουσικών οργάνων και εξοπλισμού
02.14.09.00.0004	Προμήθεια ηλεκτρονικών υπολογιστών και περιφερειακών συγκροτημάτων	0,00	0,00	1.000,00	Αφορά την προμήθεια ηλεκτρονικών υπολογιστών και περιφερειακών συγκροτημάτων
02.41	Αποθεματικό	937,20	0,00	500,00	
02.41.02	Αποθεματικό	937,20	0,00	500,00	
02.41.02.00	Αποθεματικό	937,20	0,00	500,00	
02.41.02.00.0000	Αποθεματικό	937,20	0,00	500,00	
02.54	Υποχρεώσεις απο φόρους - τέλη	26.000,00	7.269,41	26.000,00	
02.54.03	Φόροι τέλη αμοιβών προσωπικού	20.000,00	6.146,92	20.000,00	
02.54.03.00	Φόρος Μισθωτών Υπηρεσιών και Παρακράτηση Αλληλεγγύης	20.000,00	6.146,92	20.000,00	
02.54.03.00.0000	Φόρος Μισθωτών Υπηρεσιών και Παρακράτηση Αλληλεγγύης	20.000,00	6.146,92	20.000,00	Αφορά το ποσό της απόδοσης της κράτησης
02.54.04	Φοροι προμηθευτών	6.000,00	1.122,49	6.000,00	
02.54.04.00	Φόροι προμηθευτών	5.000,00	1.122,49	5.000,00	
02.54.04.00.0000	Φόροι προμηθευτών	5.000,00	1.122,49	5.000,00	Αφορά το ποσό της απόδοσης της κράτησης
02.54.04.02	Χαρτόσημο, ΟΓΑ χαρτοσήμου και λοιπες κρατήσεις υπέρ Δημοσίου	1.000,00	0,00	1.000,00	
02.54.04.02.0000	Χαρτόσημο, ΟΓΑ χαρτοσήμου και λοιπες κρατήσεις υπέρ Δημοσίου	1.000,00	0,00	1.000,00	Αφορά το ποσό της απόδοσης της κράτησης
02.55	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	224.000,00	100.627,08	224.000,00	
02.55.00	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	224.000,00	100.627,08	224.000,00	
02.55.00.00	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	224.000,00	100.627,08	224.000,00	
02.55.00.00.0000	ΙΚΑ	218.500,00	98.678,90	218.500,00	Αφορά το ποσό της απόδοσης της κράτησης
02.55.00.00.0001	Ειδική εισφορά υπέρ ΟΑΕΔ	5.500,00	1.948,18	5.500,00	Αφορά το ποσό της απόδοσης της κράτησης
02.60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	451.500,00	229.271,17	390.000,00	
02.60.04	Αποδοχές τακτικών και εκτάκτων υπαλλήλων	352.000,00	182.278,73	312.000,00	
02.60.04.41	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	352.000,00	182.278,73	312.000,00	

02.60.04.41.0000	Τακτικές αποδοχές	352.000,00	182.278,73	312.000,00	Αφορά μισθοδοσίες του τακτικού και έκτακτου προσωπικού των δομών Βρεφικοί Σταθμοί, Κέντρου Δημιουργικής Απασχόλησης, Μουσικής Σχολής και Δημοτικού Κολυμβητηρίου Κολινδρού.
02.60.05	Εργοδοτικές εισφορές δήμων και κοινοτήτων κοινωνικής ασφάλισης	99.500,00	46.992,44	78.000,00	
02.60.05.54	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού	99.500,00	46.992,44	78.000,00	
02.60.05.54.0000	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού	99.500,00	46.992,44	78.000,00	Αφορά εργοδοτικές εισφορές τακτικού και έκτακτου προσωπικού
02.61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	18.052,00	4.692,20	13.600,00	
02.61.00	Αμοιβές και έξοδα ελευθέρων επαγγελματιών	11.000,00	3.607,20	9.000,00	
02.61.00.01	Αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων	0,00	0,00	500,00	
02.61.00.01.0000	Αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων	0,00	0,00	500,00	Αφορά αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων
02.61.00.05	Αμοιβές λογιστών	10.000,00	3.607,20	10.000,00	
02.61.00.05.0000	Αμοιβές λογιστών	10.000,00	3.607,20	10.000,00	Αφορά αμοιβές λογιστών
02.61.00.17	Αμοιβές λοιπών ελευθέρων επαγγελματιών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες	1.000,00	0,00	1.500,00	
02.61.00.17.0001	Αμοιβή ιατρών	1.000,00	0,00	1.500,00	Αφορά αμοιβή παιδίατρου
02.61.00.80	Αμοιβές λοιπών ελευθέρων επαγγελματιών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες	0,00	0,00	1.000,00	
02.61.00.80.0000	Αμοιβές λοιπών ελευθέρων επαγγελματιών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες	0,00	0,00	1.000,00	Αφορά αμοιβές λοιπών ελευθέρων επαγγελματιών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες
02.61.01	Δαπάνες αιρετών	500,00	0,00	100,00	
02.61.01.25	Λοιπές αποζημιώσεις και έξοδα αιρετών	500,00	0,00	100,00	
02.61.01.25.0001	Αποζημίωση συνεδριάσεων μελών ΔΣ	500,00	0,00	100,00	Αφορά αποζημίωση συνεδριάσεων μελών ΔΣ
02.61.10	Αμοιβές τρίτων μη Ελ. Επαγγελματιών	6.552,00	1.085,00	4.500,00	
02.61.10.80	Λοιπές αμοιβές τρίτων	6.552,00	1.085,00	4.500,00	
02.61.10.80.0001	Αμοιβή OTS ΑΕ για υποστήριξη προγράμματος λογιστικής	5.052,00	0,00	3.400,00	Αφορά αμοιβή OTS ΑΕ για υποστήριξη προγράμματος λογιστικής
02.61.10.80.0002	Αμοιβή Epsilon Net για υποστήριξη προγράμματος μισθοδοσίας	1.500,00	1.085,00	1.100,00	Αφορά αμοιβή Epsilon Net για υποστήριξη προγράμματος μισθοδοσίας
02.62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	13.920,00	3.016,90	14.420,00	
02.62.03	Τηλεπικοινωνίες (ταχυδρομικά και τηλεφωνικά έξοδα)	4.500,00	3.016,90	4.500,00	
02.62.03.21	Ταχυδρομικά τέλη	500,00	136,40	500,00	
02.62.03.21.0000	Ταχυδρομικά τέλη	500,00	136,40	500,00	Αφορά ταχυδρομικά τέλη
02.62.03.22	Τηλεφωνικά-τηλεγραφικά-τηλετυπικά εσωτερικού	4.000,00	2.880,50	4.000,00	
02.62.03.22.0000	Τηλεφωνικά-τηλεγραφικά-τηλετυπικά εσωτερικού	4.000,00	2.880,50	4.000,00	Αφορά τηλεφωνικά έξοδα
02.62.04	Ενοίκια- μισθώματα	6.800,00	0,00	6.800,00	

02.62.04.01	Ενοίκια κτιρίων	6.800,00	0,00	6.800,00	
02.62.04.01.0000	Ενοίκια κτιρίων	6.800,00	0,00	6.800,00	Αφορά ενοίκια Μουσικής Σχολής και Φιλαρμονικής.
02.62.07	Επισκευές και συντηρήσεις αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους	2.620,00	0,00	3.120,00	
02.62.07.11	Συντήρηση και επισκευή αποθηκών Κτιρίων - Εγκαταστάσεων κτιρίων - Τεχνικών έργων	2.000,00	0,00	2.000,00	
02.62.07.11.0100	Συντήρηση και επισκευή κτιρίων - εγκαταστάσεων κτιρίων (παροχή υπηρεσιών)	1.000,00	0,00	1.000,00	Αφορά την συντήρηση και επισκευή κτιρίων - εγκαταστάσεων κτιρίων (παροχή υπηρεσιών)
02.62.07.11.0101	Προμήθεια υλικών συντήρησης κτιρίων (τζάμια, χρώματα κλπ)	1.000,00	0,00	1.000,00	Αφορά προμήθεια υλικών συντήρησης κτιρίων (τζάμια, χρώματα κλπ)
02.62.07.63	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	120,00	0,00	120,00	
02.62.07.63.0002	Δαπάνες τεχνικού ελέγχου οχημάτων (ΚΤΕΟ)	120,00	0,00	120,00	Αφορά δαπάνες τεχνικού ελέγχου οχημάτων (ΚΤΕΟ)
02.62.07.67	Συντήρηση και επισκευή λοιπού εξοπλισμού	500,00	0,00	1.000,00	
02.62.07.67.0000	Συντήρηση ηλεκτρονικών υπολογιστών και περιφερειακών	500,00	0,00	500,00	Για συντήρηση ηλεκτρονικών υπολογιστών διοικητικών υπηρεσιών
02.62.07.67.0001	Συντήρηση μουσικών οργάνων	0,00	0,00	500,00	Αφορά συντήρηση μουσικών οργάνων
02.63	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	2.000,00	682,65	1.500,00	
02.63.98	Διάφοροι φόροι - τέλη	2.000,00	682,65	1.500,00	
02.63.98.31	Λοιποί φόροι και τέλη	2.000,00	682,65	1.500,00	
02.63.98.31.0000	Λοιποί φόροι και τέλη	2.000,00	682,65	1.500,00	Αφορά φορολογία εισοδήματος και λοιπούς φόρους
02.64	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	51.400,00	511,83	40.300,00	
02.64.00	Εξοδα μεταφορών	7.000,00	0,00	6.000,00	
02.64.00.11	Έξοδα κίνησης ιδιόκτητων μεταφορικών μέσων (καυσίμα, λιπαντικά, διόδια κλπ)	7.000,00	0,00	6.000,00	
02.64.00.11.0001	Έξοδα κίνησης ιδιόκτητων μεταφορικών μέσων - πετρέλαιο κίνησης	5.000,00	0,00	5.000,00	Αφορά έξοδα κίνησης ιδιόκτητων μεταφορικών μέσων - πετρέλαιο κίνησης
02.64.00.11.0003	Έξοδα κίνησης ιδιόκτητων μεταφορικών μέσων - λιπαντικά	2.000,00	0,00	1.000,00	Αφορά Έξοδα κίνησης ιδιόκτητων μεταφορικών μέσων - λιπαντικά
02.64.02	Δημόσιες Σχέσεις (Έξοδα εκθέσεων, προβολής και διαφήμισης)	500,00	0,00	0,00	
02.64.02.01	Έξοδα ενημέρωσης και προβολής δραστηριοτήτων της επιχείρησης	500,00	0,00	0,00	
02.64.02.01.0000	Έξοδα ενημέρωσης και προβολής δραστηριοτήτων της επιχείρησης	500,00	0,00	0,00	Αφορά έξοδα ενημέρωσης και προβολής δραστηριοτήτων της επιχείρησης
02.64.05	Συνδρομές	800,00	0,00	800,00	
02.64.05.40	Λοιπές συνδρομές	800,00	0,00	800,00	
02.64.05.40.0000	Λοιπές συνδρομές	800,00	0,00	800,00	Αφορά ετήσια συνδρομή στις υπηρεσίες της βάσης πληροφοριών dimoset

02.64.07	Έντυπα και Γραφική ύλη	1.800,00	0,00	2.500,00	
02.64.07.05	Γραφική ύλη και λοιπά υλικά γραφείων	1.000,00	0,00	2.000,00	
02.64.07.05.0000	Γραφική ύλη,βιβλία και λοιπά υλικά γραφείων	1.000,00	0,00	2.000,00	Αφορά προμήθεια γραφικής ύλης και βιβλίων
02.64.07.10	Υλικά μηχανογράφησης	800,00	0,00	500,00	
02.64.07.10.0000	Υλικά μηχανογράφησης	800,00	0,00	500,00	Αφορά προμήθεια μελανίων για φωτοτυπικά μηχανήματα και εκτυπωτές
02.64.08	Υλικά άμεσης αναλώσεως	40.300,00	511,83	30.000,00	
02.64.08.01	Καύσιμα για θέρμανση	15.000,00	0,00	9.000,00	
02.64.08.01.0001	Καύσιμα θέρμανσης ΚΔΑΠ,Βρεφικού και Βρεφονηπιακού Σταθμού και λοιπών υπηρεσιών	14.000,00	0,00	8.500,00	Αφορά προμήθεια καυσίμων θέρμανσης ΚΔΑΠ, Βρεφονηπιακού Σταθμού και λοιπών υπηρεσιών
02.64.08.01.0002	Καύσιμα για θέρμανση Μουσικής Σχολής	1.000,00	0,00	500,00	Αφορά καύσιμα για θέρμανση Μουσικής Σχολής
02.64.08.02	Υλικά καθαριότητας και ευπρεπισμού	6.000,00	0,00	3.000,00	
02.64.08.02.0000	Υλικά καθαριότητας και ευπρεπισμού	6.000,00	0,00	3.000,00	Αφορά προμήθεια υλικών καθαριότητας
02.64.08.80	Λοιπά υλικά άμεσης αναλώσεως	19.300,00	511,83	18.000,00	
02.64.08.80.0002	Εκπαιδευτικό υλικό και αναλώσιμα υλικά Μουσικής Σχολής	300,00	0,00	0,00	Αφορά προμήθεια εκπαιδευτικού υλικού Μουσικής Σχολής
02.64.08.80.0004	Λειτουργικά Έξοδα ΚΔΑΠ και Βρεφονηπιακός Σταθμός (Γραφική ύλη ,είδη ζωγραφικής και χειροτεχνίας, παιδαγωγικό, εκπαιδευτικό και ψυχαγωγικό υλικό).	2.000,00	0,00	2.000,00	Αφορά λειτουργικά Έξοδα ΚΔΑΠ και Βρεφονηπιακός Σταθμός (Γραφική ύλη ,είδη ζωγραφικής και χειροτεχνίας,παιδαγωγικό, εκπαιδευτικό και ψυχαγωγικό υλικό).
02.64.08.80.0008	Αλλά είδη λοιπού εξοπλισμού χρήσεως ΚΔΑΠ και Βρεφονηπιακού Σταθμού (είδη ιματισμου,εστίασης, αθλητικών και λοιπών παιχνιδιών)	500,00	0,00	0,00	Αφορά αλλα είδη λοιπού εξοπλισμού χρήσεως ΚΔΑΠ και Βρεφονηπιακού Σταθμού (είδη ιματισμου,εστίασης, αθλητικών και λοιπών παιχνιδιών)
02.64.08.80.0009	Λοιπά λειτουργικά έξοδα Μουσικής Σχολής και Φιλαρμονικής	500,00	0,00	0,00	Αφορά λοιπά λειτουργικά έξοδα Μουσικής Σχολής και Φιλαρμονικής
02.64.08.80.0010	Προμήθεια ειδών παντοπωλείου για Βρεφικό και Βρεφονηπιακο Σταθμό	9.000,00	0,00	9.000,00	Αφορά προμήθεια ειδών παντοπωλείου για Βρεφικό και Βρεφονηπιακο Σταθμό
02.64.08.80.0011	Προμήθεια ειδών οπωροπωλείου για Βρεφικό και Βρεφονηπιακο Σταθμό	2.800,00	0,00	2.800,00	Αφορά προμήθεια ειδών οπωροπωλείου για Βρεφικό και Βρεφονηπιακο Σταθμό
02.64.08.80.0012	Προμήθεια ειδών αρτοποιείου για Βρεφικό και Βρεφονηπιακο Σταθμό	2.000,00	0,00	2.000,00	Αφορά προμήθεια ειδών αρτοποιείου για Βρεφικό και Βρεφονηπιακο Σταθμό
02.64.08.80.0013	Προμήθεια ειδών κρεοπωλείου για Βρεφικό και Βρεφονηπιακο Σταθμό	2.200,00	511,83	2.200,00	Αφορά προμήθεια ειδών κρεοπωλείου για Βρεφικό και Βρεφονηπιακο Σταθμό
02.64.09	Έξοδα δημοσιεύσεων	1.000,00	0,00	1.000,00	
02.64.09.63	Έξοδα λοιπών δημοσιεύσεων	1.000,00	0,00	1.000,00	
02.64.09.63.0000	Έξοδα λοιπών δημοσιεύσεων (προκηρύξεων, διαγωνισμων και ενημέρωσης)	1.000,00	0,00	1.000,00	Αφορά δημοσιεύσεις στον έντυπο τύπο

02.65	ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	500,00	50,00	500,00	
02.65.05	Τόκοι και έξοδα δανείων για κάλυψη λειτουργικών αναγκών	500,00	50,00	500,00	
02.65.05.20	Αμοιβές και προμήθειες Τραπεζών και λοιπών Ιδρυμάτων	500,00	50,00	500,00	
02.65.05.20.0000	Αμοιβές και προμήθειες Τραπεζών και λοιπών Ιδρυμάτων	500,00	50,00	500,00	Αφορά αμοιβές και προμήθειες Τραπεζών
02.81	Εκτακτα και ανόργανα αποτελέσματα	2.750,00	2,99	2.750,00	
02.81.00	Εκτακτα και ανόργανα έξοδα	750,00	2,99	750,00	
02.81.00.01	Φορολογικά πρόστιμα και προσανξήσεις	250,00	2,99	250,00	
02.81.00.01.0000	Φορολογικά πρόστιμα και προσανξήσεις	250,00	2,99	250,00	Αφορά φορολογικά πρόστιμα και προσανξήσεις
02.81.00.02	Προσανξήσεις εισφορών ασφαλιστικών ταμείων	500,00	0,00	500,00	
02.81.00.02.0000	Προσανξήσεις εισφορών ασφαλιστικών ταμείων	500,00	0,00	500,00	Αφορά προσανξήσεις εισφορών ασφαλιστικών ταμείων
02.81.30	Λοιπές επιστροφές χρημάτων	2.000,00	0,00	2.000,00	
02.81.30.00	Λοιπές επιστροφές χρημάτων	2.000,00	0,00	2.000,00	
02.81.30.00.0000	Πάγια προκαταβολή	2.000,00	0,00	2.000,00	Αφορά παγια προκαταβολή
02.82	ΕΞΟΔΑ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	141.692,54	89.889,50	184.000,00	
02.82.00	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων (ΠΟΕ)	141.692,54	89.889,50	184.000,00	
02.82.00.11	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού παρελθόντων ετών	58.793,80	58.793,80	140.000,00	
02.82.00.11.0000	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού παρελθόντων ετών	58.793,80	58.793,80	140.000,00	Αφορά αμοιβές και έξοδα προσωπικού παρελθόντων ετών (Αύγουστος έως Δεκέμβριος 2020)
02.82.00.15	Διάφορα έξοδα	82.898,74	31.095,70	44.000,00	
02.82.00.15.0000	Διάφορα έξοδα	82.898,74	31.095,70	44.000,00	Αφορά οφειλές προς προμηθευτές την 31/12/2020 (2019+2020)

Ακολουθεί ο πίνακας 5Γ που αφορά τη στοχοθεσία των οικονομικών αποτελεσμάτων οικονομικού έτους 2021

ΕΙΣΗΓΗΣΗ ΠΙΝΑΚΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ 2021

Σχετική νομοθεσία:

Η 34574/05-07-2018 (Β 2942 και 3635) απόφαση Υπουργού Εσωτερικών

Το με αριθ 61528 / 28-09-2020 έγγραφο ΥΠΕΣ

Ο πίνακας στοχοθεσίας περιλαμβάνει την στήλη με τα ποσά του προϋπολογισμού και 12 στήλες, μία για κάθε μήνα του 2021.

Τα έσοδα και τα έξοδα κατηγοριοποιούνται σε γραμμές ανάλογα με την προέλευση και το είδος τους, σύμφωνα με τον πρότυπο πίνακα που συνόδευε τις παραπάνω υπουργικές αποφάσεις.

Για κάθε γραμμή αναγράφεται στην στήλη "Τρέχουσα στοχοθεσία έτους" το ποσό που εγκρίθηκε στον προϋπολογισμό και στην συνέχεια επιμερίζεται στις 12 στήλες ανάλογα με την εκτίμηση του χρόνου πραγματοποίησής του εσόδου/εξόδου.

Για την εκτίμηση των ποσών που θα εισπραχθούν / πληρωθούν ανά μήνα χρησιμοποιήθηκε τόσο η εμπειρία και παρακολούθηση της χρονικής κατανομής των προηγούμενων ετών, όσο και το είδος και διαδικασία για κάθε είσπραξη/ πληρωμή.

Ο πίνακας στοχοθεσίας αναμορφώνεται με την πρώτη υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού. Υπάρχει η δυνατότητα εντός της χρήσης να αναμορφωθεί αιτιολογημένα για προσαρμογή των ποσών σύμφωνα με νέες εκτιμήσεις

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΙΔΙΩΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ ΠΟΥ ΕΚΤΕΛΟΥΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΣΕ ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΒΑΣΗ		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ : ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΠΥΔΝΑΣ - ΚΟΛΙΝΔΡΟΥ							
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2021		1	2	3	4	5	6	7	8
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάρι ος	Φεβρου άριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιο ς	Μάιος	Ιούνιος
Γραμμή 1	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα (από πώληση αγαθών και παροχή υπηρεσιών)	10.000	500	500	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000
Γραμμή 2	Χρηματοδοτήσεις από ΟΤΑ (διετές πρόγραμμα δράσης, απ" ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ)	203.883	0	0	30.000	30.000	0	30.000	0
Γραμμή 3	Έσοδα από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα	221.123	23.000	23.000	23.000	69.000	23.000	23.000	23.000
Γραμμή 4	Τόκοι	0				0			
Γραμμή 5	Επιχορηγήσεις	120.960	0	0	30.000	30.000	0	0	30.000
Γραμμή 6	Λοιπά έσοδα	279.320	23.000	23.000	23.000	69.000	23.000	23.000	23.000
Γραμμή 7	Εισπράξεις για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0				0			
Γραμμή 8	Εισπράξεις από χρηματοοικονομικές συναλλαγές	0				0			
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΙΣΡΟΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-8	835.286	46.500	46.500	107.000	200.000	47.000	77.000	77.000
Γραμμή 9	Ταμειακό υπόλοιπο (του προϋπολογισμού) που μεταφέρεται από την προηγούμενη χρήση	63.784							
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ, ΧΡΗΜΑΤ. ΕΙΣΡΟΩΝ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ (Σύνολο Γραμμών 1-9)	899.070							

Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουά ριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος
Γραμμή 1	Αμοιβές προσωπικού	390.000	32.500	32.500	32.500	97.500	32.500	32.500	32.500
Γραμμή 2	Μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους (επιχορηγήσεις-χορηγίες)	0				0			
Γραμμή 3	Τόκοι	0				0			
Γραμμή 4	Λοιπά έξοδα	507.570	0	30.000	50.000	80.000	40.000	50.000	40.000
Γραμμή 5	Δαπάνες για επενδύσεις	1.500				0			1.500
Γραμμή 6	Πληρωμές για χρηματοοικονομικές συναλλαγές	0				0			
Β.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΚΠΡΟΩΝ (Γραμμές 1 - 6)	899.070	32.500	62.500	82.500	177.500	72.500	82.500	74.000

Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	184.000							
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		180.000	160.000	100.000	100.000	80.000	80.000	80.000

Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	77.784	61.784	86.284	86.284	60.784	55.284	58.284
----------	---	----------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	-102.216	-98.216	-13.716	-13.716	-19.216	-24.716	-21.716
----------	---	----------	----------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

Υπόδειγμα: Σ.3-
ΝΠΙΔ_ΤΑΜΕΙΑΚΗ

6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣ Α ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝ ΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣ Η Η ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣ Α ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ
195.000	32.500	32.500	32.500	292.500	32.500	32.500	32.500	390.000	0	
0				0				0	0	
0				0				0	0	
210.000	50.000	50.000	50.000	360.000	50.000	50.000	47.570	507.570	0	
1.500				1.500				1.500	0	
0				0				0	0	
406.500	82.500	82.500	82.500	654.000	82.500	82.500	80.070	899.070	0	0

80.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	30.000	0	0		

58.284	51.784	32.284	2.784	2.784	-5.716	-27.093	0	0	0	
--------	--------	--------	-------	-------	--------	---------	---	---	---	--

-21.716	1.784	-17.716	-47.216	-47.216	-55.716	-57.093	0	0	0	
---------	-------	---------	---------	---------	---------	---------	---	---	---	--

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ
ΔΗΜΟΥ ΠΥΛΝΑΣ- ΚΟΛΙΝΔΡΟΥ

ΜΑΛΑΜΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ