



Πληροφορίες : Κουκουτέγου Κλεαρέττη
Τηλέφωνο : 2313-313690

Απόσπασμα
Από το πρακτικό της 25-02-2019
συνεδρίασης του Δ.Σ.

Αριθμός Απόφασης: 65/2019

ΘΕΜΑ: 5^η Αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019 (Συμπεριλαμβάνεται το κλείσιμο ταμείου έτους 2018).

Στους Αμπελόκηπους και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την 25^η του μήνα Φεβρουαρίου έτους 2019, ημέρα της εβδομάδος Δευτέρα και ώρα 20:00 συνήλθε το Δημοτικό Συμβούλιο Αμπελοκήπων - Μενεμένης σε τακτική συνεδρίαση, μετά από τη με Α.Π. 3540/21-02-2019 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, που δόθηκε στον καθένα από τους Συμβούλους.

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι από το σύνολο των τριάντα τριών (33) μελών ήταν παρόντες είκοσι τρεις (23) και απόντες δέκα (10) οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και κλήθηκαν νόμιμα

ΠΑΡΟΝΤΕΣ :		ΑΠΟΝΤΕΣ :	
1	Αβραμίδης Κυριάκος	1	Βαλάνος Νικόλαος
2	Αποστολίδου Μαρία	2	Γυμνόπουλος Κοσμάς
3	Μεζίκης Βασίλειος	3	Καρράς Ευστράτιος
4	Πουρσανίδης Τριαντάφυλλος	4	Ναλπαντίδου Αφροδίτη
5	Κεσόγλου Παύλος	5	Αθανασιάδης Ιωάννης
6	Κωνσταντίνου Κυριάκος	6	Ζωναρέλη - Λαζαρίδου Κυριακή
7	Κουσενίδης Αλέξανδρος	7	Λαδάς Παράσχος
8	Ιωαννίδης Εμμανουήλ	8	Τσομπανοπούλου Μελίσα
9	Παναγιωτίδης Γαβριήλ	9	Λαϊνάκου Αφροδίτη
10	Σιδηρόπουλος Σάββας	10	Κυριλλίδης Γεώργιος
11	Γρούγιος Ηλίας	11	
12	Μανωλόπουλος Βασίλης	12	
13	Κατζικάς Γεώργιος	13	
14	Σουσιόγλου Νικόλαος	14	
15	Εμεινίδης Αναστάσιος	15	
16	Αρπατζάνη - Τσομπάνογλου Μαρία	16	
17	Καζαντζίδης Γεώργιος	17	
18	Πεχλιβανίδης Νικόλαος	18	
19	Αβραμίδης Μωυσής	19	
20	Γκαλέτσης Αθανάσιος	20	
21	Μαυρίδου Αναστασία	21	
22	Νοτάκης Ιωάννης	22	
23	Σμήλιος Ηλίας	23	
24		24	
25		25	
26		26	
27		27	
28		28	
29		29	
30		30	
31		31	
32		32	

33		33	

Στη συνεδρίαση κλήθηκαν και παρέστησαν σύμφωνα με το άρθρο 67 του Ν.3852/2010, οι Πρόεδροι των Δημοτικών Κοινοτήτων Αμπελοκήπων και Μενεμένης η κα. Κόππη Ελένη και η κα. Παληκαρίδου Αναστασία αντίστοιχα.

Πρακτικά κράτησε η ειδική γραμματέας του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Κουκουτέγου Κλεαρέττη.

Μετά την διαπίστωση της απαρτίας, ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης στην οποία κλήθηκε και ήταν παρών και ο Δήμαρχος κ. Κυρίζογλου Λάζαρος, σύμφωνα με το άρθρο 95,παράγραφος 5 του Ν.3463/2006 (ΚΔΚ) και του άρθρου 67 παρ.6 του Ν.3852/2010 «Πρόγραμμα Καλλικράτης».

Προ της συζήτησης των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης ο Πρόεδρος πρότεινε την συζήτηση ενός (1) εκτάκτου θέματος με τη μορφή του κατεπείγοντος και το σώμα αποδέχθηκε ομόφωνα τη συζήτησή τους ως έκτακτο .

Ο Δημοτικός Σύμβουλος κ. Σμήλιος Ηλίας προσήλθε μετά την συζήτηση του 1^{ου} ΕΚΤΟΣ θέματος της ημερήσιας διάταξης και αποχώρησε πριν την συζήτηση του 16^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης.

Ο Πρόεδρος εισηγήθηκε το 8^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης και η Αντιδήμαρχος κ. Αποστολίδου Μαρία έθεσε υπόψη των μελών ότι:

Σύμφωνα με την **38347/27.07.2018 (ΦΕΚ 3086/27.7.2018 τ.Β΄) Κ.Υ.Α** των Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών περί «Παροχής οδηγιών για την κατάρτιση προϋπολογισμών των δήμων για το οικονομικό έτος 2019 - τροποποίηση της αριθμ. 7028/2004 (Β΄253) απόφασης.», στο άρθρο 5 παρ.1 αναφέρονται τα εξής : " Μετά τη λήξη της χρήσης 2018 και έως το τέλος Φεβρουαρίου του 2019, οι δήμοι και τα νομικά πρόσωπα υποχρεούνται να επανελέγξουν τις παραδοχές με βάση τις οποίες κατήρτισαν τον Π/Υ του 2019 και να προχωρήσουν σε αναμόρφωση του, με την επιφύλαξη των οριζόμενων στις ειδικές παρατηρήσεις επί του άρθρου 3, λαμβάνοντας υπόψη τα πραγματικά οικονομικά αποτελέσματα και μεγέθη τους, όπως αυτά θα έχουν διαμορφωθεί την 31.12.2018, προκειμένου αυτός να καταστεί ρεαλιστικός. Ειδικότερα, για τις παρακάτω κατηγορίες, θα πρέπει να γίνουν τα εξής :".

Α) Στην ομάδα εσόδων II και συγκεκριμένα στην ομάδα με Κ.Α. 32: «Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα παρελθόντων ετών» όπως προέβλεπαν οι οδηγίες προϋπολογίστηκε στο σχέδιο του προϋπολογισμού στην ομάδα με Κ.Α. 32 συνολικό ποσό **2.644.667,08 €**. Μετά την επαναβεβαίωση όμως των χρηματικών καταλόγων στις 31.12.2018, το συνολικό ύψος των πραγματικών εισπρακτέων υπολοίπων που προκύπτει στην ομάδα Κ.Α. 32 είναι: **3.079.017,56 €**.

Γι αυτό προκύπτουν διαφορές μεταξύ των προϋπολογισθέντων και των πραγματικών εισπρακτέων υπολοίπων όπως παρουσιάζονται στον παρακάτω πίνακα:

Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΟ ΠΟΣΟ στις 31.12.2018	ΔΙΑΦΟΡΑ ΠΡΟΣ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ
3211	Τακτικά τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού (παρελθόντων ετών)	487.597,14	635.751,45	148.154,31
3215	Τέλος ακίνητης	14.775,22	19.810,62	5.035,40

	περιουσίας			
3217	Εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων (πράξη εφαρμογής ΡΣ Δενδροποτάμου)	315.322,86	326.267,38	10.944,52
3218	Τακτικά έσοδα επί των ακαθάριστων εσόδων επιτηδευμάτων	129.852,96	129.741,76	-111,20
3219	Λοιπά έσοδα	764.026,19	850.114,38	86.088,19
3221	Έκτακτα γενικά έσοδα	932.712,71	1.115.967,07	183.254,36
3222	Έκτακτα ειδικευμένα έσοδα	380,00	1.364,90	984,90
	ΣΥΝΟΛΑ	2.644.667,08	3.079.017,56	434.350,48

Β) Στον ΚΑ 00.8511.01 με τίτλο «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων» είχε υπολογισθεί ποσό 2.491.248,29 € σύμφωνα με τα παρακάτω:

Εντός του έτους 2018 το ποσό που εισπράχθηκε ήταν 165.142,50 € ενώ το 2017 το αντίστοιχο ποσό ήταν 149.520,44 € οπότε σύμφωνα με την παραπάνω Κ.Υ.Α. ο ΚΑ 00.8511.01 του προϋπολογισμού 2019 που αφορά πρόβλεψη ανείσπρακτων εσόδων πρέπει να γίνει, " το ποσό που πρέπει να ληφθεί υπόψη δεν πρέπει να υπερβαίνει το ποσό που εισέπραξε ο φορέας στον ΚΑΕ 32 για τα έτη 2018 ή 2017 " οπότε ο επαναυπολογισμός του ποσού γίνεται ως εξής :

Από το ποσό των εισπρακτέων υπολοίπων του 2018 που είναι 3.079.017,56 € θα πρέπει να αφαιρέσουμε το ποσό που εισπράχθηκε εντός του έτους 2018 που είναι 165.142,50 € (δηλαδή το μέγιστο από τις εισπράξεις που πραγματοποιήσαμε για τα έτη 2018 ή 2017) **οπότε ο Κ.Α. 00.8511.01 διαμορφώνεται στο ποσό των** (3 079.017,56 € - 165.142,50 €) = **2.913.875,06 €**. Οπότε υπάρχει διαφορά σε σχέση με το ποσό που αρχικά είχε προβλεφτεί και αυτό που προέκυψε από τα δεδομένα δωδεκαμήνου του έτους 2018 (2. 913.875,06 € - 2.491.248,29 €) = **422.626,77 €**.

Ύστερα από τα παραπάνω (Α και Β) προτείνεται η τροποποίηση του προϋπολογισμού ως εξής:

- Στον **ΚΑ 3211** με τίτλο «Τακτικά τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού (παρελθόντων ετών)» **με αύξηση** του ποσού κατά **148.154,31 €**
- Στον **ΚΑ 3215** με τίτλο «Τέλος ακίνητης περιουσίας» **με αύξηση** του ποσού κατά **5.035,40 €**
- Στον **ΚΑ 3217** με τίτλο «Εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων (πράξη εφαρμογής ΡΣ Δενδροποτάμου)» **με αύξηση** του ποσού κατά **10.944,52 €**
- Στον **ΚΑ 3218** με τίτλο «Τακτικά έσοδα επί των ακαθάριστων εσόδων επιτηδευμάτων» **με μείωση** του ποσού κατά **111,20 €**
- Στον **ΚΑ 3219** με τίτλο «Λοιπά έσοδα» **με αύξηση** του ποσού κατά **86.088,19 €**
- Στον **ΚΑ 3221** με τίτλο «Έκτακτα γενικά έσοδα» **με αύξηση** του ποσού κατά **183.254,36€**
- Στον **ΚΑ 3222** με τίτλο «Έκτακτα ειδικευμένα έσοδα» **με αύξηση** του ποσού κατά **984,90 €**

Το άθροισμα των ανωτέρω ΚΑ εσόδων είναι **434.350,48 €**, ποσό το οποίο ενισχύει το αποθεματικό.

Ως προς το σκέλος των εξόδων της ίδιας ομάδας εσόδων - εξόδων **αναμορφώνεται ο ΚΑ 00.8511.01** «προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων» με μεταφορά από το αποθεματικό του ποσού των **422.626,77 €** (με το οποίο ισόποσα ενισχύθηκε ως ανωτέρω από το αποθεματικό).

Συνεπώς προκύπτει αύξηση του αποθεματικού, που είναι η διαφορά των δύο ποσών 434.350,48 – 422.626,77 = 11.723,71

Γ) Στο Χρηματικό Υπόλοιπο Προηγούμενης Χρήσης, της Ομάδας Εσόδων III εγγράφεται το πόσο που προέκυψε κατά την 31.12.2018 (3.828.673,58 €). Γι αυτό προκύπτουν διαφορές μεταξύ των προϋπολογισθέντων και των πραγματικών υπολοίπων, όπως παρουσιάζονται στον παρακάτω πίνακα:

Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΟ ΠΟΣΟ στις 31.12.2018	ΔΙΑΦΟΡΑ ΠΡΟΣ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ
5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	0,00 €	263.878,60 €	263.878,60 €
5113	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	1.388.542,86 €	192.251,41	-1.196.291,45 €
5119	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	44.123,58 €	12.569,60 €	-31.553,98 €
5121	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	0,00 €	207.212,65 €	207.212,65 €
5123	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	900.311,07 €	732.116,34 €	-168.194,73 €
5129	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	2.197.611,34 €	2.420.644,98 €	223.033,64 €
	ΣΥΝΟΛΟ	4.530.588,85 €	3.828.673,58 €	-701.915,27 €

Ως προς το Χρηματικό Υπόλοιπο

- Στον **ΚΑ 5111** με τίτλο «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών» **με αύξηση** του ποσού κατά **263.878,60 €**.
- Στον **ΚΑ 5113** με τίτλο «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών» **με μείωση** του ποσού κατά **1.196.291,45 €**
- Στον **ΚΑ 5119** με τίτλο «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου» **με μείωση** του ποσού κατά **31.553,98 €**.
- Στον **ΚΑ 5121** με τίτλο «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών» **με αύξηση** του ποσού κατά **207.212,65 €**
- Στον **ΚΑ 5123** με τίτλο «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών» **με μείωση** του ποσού κατά **168.194,73 €**
- Στον **ΚΑ 5129** με τίτλο «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου» **με αύξηση** του ποσού κατά **223.033,64 €**

Αρα, εφόσον αθροιστικά στο Χρηματικό Υπόλοιπο υπήρχε εγγεγραμμένο ποσό **4.530.588,85 €** ως έσοδο, ενώ τώρα, το ποσό που προέκυψε κατά την 31.12.2018 με το κλείσιμο του έτους, είναι **3.828.673,58 €**, προκύπτει **μείωση του αποθεματικού, που είναι η διαφορά των δύο ποσών 4.530.588,85 – 3.828.673,58 = 701.915,27 €.**

Για να μπορέσει να καλυφθεί εκ του αποθεματικού, η ανωτέρω διαφορά του ποσού των 701.915,27 €, (δηλαδή η διαφορά του προϋπολογισθέντος Χρηματικού Υπολοίπου με αυτό του πραγματικού υπολοίπου την 31/12/2018 και δεδομένου ότι το ποσό του αποθεματικού σήμερα δεν επαρκεί για να ισοσκελιστεί η εν λόγω διαφορά) προτείνεται η ενίσχυση του αποθεματικού από τους παρακάτω Κ.Α. εξόδων:

1. KA 00.6117.01 «Αμοιβή Γιατρού Εργασίας για τον Δημο Αμπελοκήπων - Μενεμένης» με ποσό ύψους 974,59€
2. KA 00.6131.02 «Αμοιβές τρίτων με μίσθωση έργου» με ποσό ύψους 24.530,00€
3. KA 00.6132 «Αποζημίωση για συμμετοχή σε συμβούλια και επιτροπές» με ποσό ύψους 1000,00€
4. KA 00.6154.01 «Έξοδα για χορήγηση στοιχείων ΓΓΠΣ, ΔΕΔΔΗΕ κλπ» με ποσό ύψους 500,00€
5. KA 00.6421.01 «Οδοιπορικά έξοδα και αποζημίωση μετακινούμενων αιρετών» με ποσό ύψους 3.000,00€
6. KA 00.6451.02 «Συνδρομές σε εφημερίδες, περιοδικά και ηλεκτρονικά μέσα- παροχή πληροφοριών από Τράπεζες δεδομένων» με ποσό ύψους 1.474,00€
7. KA 00.6492 «Δικαστικά έξοδα & έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων.» με ποσό ύψους 40.000,00€
8. KA 10.6117.03 «Παροχή υπηρεσιών D.P.O. για τη διαχείριση των προσωπικών δεδομένων του Δήμου Αμπελοκήπων - Μενεμένης» με ποσό ύψους 1.360,00€
9. KA 10.6264.01 «Συντήρηση και επισκευή φωτοτυπικών κλπ» με ποσό ύψους 8.174,06€
10. KA 10.6265.01 «Συντήρηση και επισκευή Η/Υ και περιφερειακών συστημάτων του Δήμου» με ποσό ύψους 3.982,40€
11. KA 10.6266.01 «Συντήρηση εφαρμογών και συστημάτων μηχανοργάνωσης Οικονομικής - Διοικητικής Υπηρεσίας» με ποσό ύψους 16.000,00€
12. KA 10.6266.02 «Αναβάθμιση εφαρμογών Genesis ΟΤΑ και εφαρμογών για τις υπηρεσίες του δήμου» με ποσό ύψους 27.110,00€
13. KA 10.6271 «Υδρευση δημοτικών κτιρίων κλπ» με ποσό ύψους 10.000,00€
14. KA 10.6615 «Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις» με ποσό ύψους 3.100,00€
15. KA 10.7134.01 «Προμήθεια Ηλεκτρονικών υπολογιστών και περιφερειακών συσκευών Η/Υ» με ποσό ύψους 10.000,00€
16. KA 15.6481.02 «Προμήθεια ειδών διαβίωσης και περίθαλψης απόρων κατοίκων» με ποσό ύψους 10.000,00€
17. KA 15.6611 «Προμήθεια βιβλίων κλπ (για τις δημοτικές βιβλιοθήκες)» με ποσό ύψους 10.000,00€
18. KA 15.6615.02 «Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις» με ποσό ύψους 2.730,28€
19. KA 15.6733 «Καταβολή χρηματικών βοηθημάτων σε άπορους δημότες» με ποσό ύψους 5.000,00€
20. KA 10.6422.01 «Οδοιπορικά έξοδα και αποζημίωση μετακινούμενων υπαλλήλων» με ποσό ύψους 2.000,00€
21. KA 30.6012 «Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές» με ποσό ύψους 2.000,00€
22. KA 30.6117.04 «Παροχή πιστοποιητικών Ενεργειακής Απόδοσης για τα προς εκμισθωση ακίνητα του Δήμου» με ποσό ύψους 1.000,00€
23. KA 30.6233.01 «Ενοικιάσεις χωματουργικών μηχανημάτων» με ποσό ύψους 5.000,00€
24. KA 30.6262.11 «Συντήρηση και επισκευή συναγερμών δημοτικών κτιρίων & εγκαταστάσεων-προμήθεια υλικών» με ποσό ύψους 4.000,00€
25. KA 30.6264.01 «Συντήρηση και επισκευή τοπικών κλιματιστικών μονάδων» με ποσό ύψους 5.000,00€

26. KA 30.6673.02 «Προμήθεια ανταλλακτικών για επισκευή και συντήρηση συστημάτων πυρανίχνευσης δημοτικών κτιρίων» με ποσό ύψους 5.000,00€
27. KA 30.7132.01 «Προμήθεια Λεωφορείου για τη Δημοτική Συγκοινωνία» με ποσό ύψους 60.000,00€
28. KA 30.7134.01 «Προμήθεια ηλεκτρονικών υπολογιστών και περιφερειακών συσκευών Η/Υ» με ποσό ύψους 5.000,00€
29. KA 30.7134.02 «Προμήθεια προγραμμάτων Τεχνικής Υπηρεσίας και εφαρμογών γραφείου» με ποσό ύψους 2.000,00€
30. KA 30.7135.05 «Προμήθεια ενημερωτικών πινακίδων εσωτερικών & εξωτερικών χώρων» με ποσό ύψους 5.000,00€
31. KA 30.7135.06 «Προμήθεια συστημάτων αποθήκευσης» με ποσό ύψους 5.000,00€
32. KA 30.7135.07 «Προμήθεια και εγκατάσταση εσωτερικών σκιάστρων» με ποσό ύψους 5.000,00€
33. KA 30.7331.04 «Συντηρήσεις μονώσεων κτιρίων Δημοτικής Κοινότητας Μενεμένης» με ποσό ύψους 5.000,00€
34. KA 30.7336.01 «Συντηρήσεις κεντρικών κλιματιστικών μονάδων» με ποσό ύψους 5.000,00€
35. KA 30.7413.02 «Εκπόνηση μελέτης για κτηματογράφηση-πολεοδομηση-πράξη εφαρμογής ΠΕ4» με ποσό ύψους 30.000,00€
36. KA 30.7424.01 «Αποζημιώσεις σε θιγόμενους από ρυμοτομία» με ποσό ύψους 15.000,00€
37. KA 30.7412.02 «Ειδικό χωρικό σχέδιο για την υποδοχή σχεδίων & έργων υπερτοπικής κλίμακας σε τμήμα του πρώην Στρατοπέδου Μ. Αλεξάνδρου» με ποσό ύψους 25.000,00€
38. KA 35.6263.01 «Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων» με ποσό ύψους 1.837,02€
39. KA 35.6699.01 «Υλικά άρδευσης για χώρους πρασίνου» με ποσό ύψους 4.000,00€
40. KA 35.7332.04 «Απολυμάνσεις δημοτικών χώρων - μυοκτονία» με ποσό ύψους 3.334,40€
41. KA 35.7332.05 «Καταπολέμηση εντόμου πιτυοκάμπης σε δενδρύλλια πεύκης» με ποσό ύψους 1.208,08€
42. KA 35.7332.09 «Συντήρηση χλοοτάπητα των δημοτικών σταδίων» με ποσό ύψους 969,90€
43. KA 30.6011 «Τακτικές αποδοχές μονίμων υπαλλήλων» με ποσό ύψους 33.001,96€
44. KA 30.6051 «Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου» με ποσό ύψους 6.000,00€
45. KA 10.6021 «Τακτικές αποδοχές (υπαλλήλων αορίστου χρόνου)» με ποσό ύψους 17.000,00€
46. KA 10.6052 «Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου» με ποσό ύψους 15.000,00€
47. KA 00.6121 «Αντιμισθία αιρετών - εξοδα παράστασης (αρθρο 92 ν. 3852/2010)» με ποσό ύψους 17.000,00€
48. KA 00.6031 «Τακτικές αποδοχές ειδικών θέσεων (γενικός γραμματέας, ειδικοί σύμβουλοι & συνεργάτες, δικηγόροι)» με ποσό ύψους 27.000,00€
49. KA 00.6738.01 «Χρηματοδοτήσεις κοινωφελών δημοτικών επιχειρήσεων» με ποσό ύψους 40.000,00€
50. KA 00.6495.01 «Έλεγχος & φροντίδα αδέσποτων ζώων» με ποσό ύψους 10.000,00€
51. KA 15.6117.01 «Δαπάνη ταφής απόρων πολιτών» με ποσό ύψους 5.000,00€
52. KA 15.7131.01 «Προμήθεια φωτοτυπικών μηχανημάτων και φαξ» με ποσό ύψους 1.000,00€
53. KA 15.7134.01 «Προμήθεια ηλεκτρονικών υπολογιστών και περιφερειακών συσκευών» με ποσό ύψους 5.000,00€
54. KA 60.8111.01 «Αμοιβές & έξοδα προσωπικού» με ποσό ύψους 2.211,64€
55. KA 64.8121 «Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων» με ποσό ύψους 14.279,87€
56. KA 64.8122 «Έργα» με ποσό ύψους 55.913,36€

Ποσό ύψους 11.723,81€ έχει ήδη καλυφθεί μέσω αύξησης του αποθεματικού όπως προέκυψε από τη διαφορά των δύο ποσών της ομάδας ΕΣΟΔΩΝ II Κ.Α. 32 & Κ.Α 85 (434.350,48 – 422.626,77 = 11.723,71), σκέλος Α) και Β).

Τα ποσά προέρχονται από ίδια έσοδα του Δήμου.

Δ. Ενίσχυση ΚΑ εξόδου που χρηματοδοτείται από πιστώσεις ΣΑΤΑ

1. Ο ΚΑ 30.7336.07 «Σιδηροκατασκευές για ανάγκες σχολικών κ δημοτικών χώρων» θα πρέπει να ενισχυθεί με ποσό 10.000,00€. Και
2. Ο ΚΑ 30.7331.11 «Διαγραμμίσεις οδών και πλατειών» θα πρέπει να ενισχυθεί με ποσό 24.800,00€.

Επειδή οι ανωτέρω ΚΑ χρηματοδοτούνται από πιστώσεις ΣΑΤΑ δεν μπορούν να ενισχυθούν από ίδιους πόρους αλλά από αντίστοιχους ΚΑ, ήτοι από ΚΑ εξόδων που χρηματοδοτούνται από όμοιες πιστώσεις. Συνεπώς, για να ενισχυθεί με το αναγκαίο ποσό, μεταφέρονται σε αυτόν, μέσω αποθεματικού, πιστώσεις από τους:

1. ΚΑ 30.7331.10 «Συντηρήσεις αλουμινοκατασκευών κτιρίων» με ποσό 15.000,00€.
2. ΚΑ 30.7131.03 «Προμήθεια μηχανημάτων για τα συνεργεία του Δήμου» με ποσό 15.000,00€ &
3. ΚΑ 30.7131.04 « Προμήθεια αντλιών λυμάτων» με ποσό 4.800,00€

Ε. Ενισχύει το αποθεματικό από τους ΚΑ

1. Από τον ΚΑ 15.6482.02 «Έξοδα λειτουργίας κατασκηνώσεων -φιλοξενία παιδιών του δήμου » μεταφέρουμε στο αποθεματικό ποσό ύψους 8.000,00€
2. Από τον ΚΑ 15.6473.01 «Έξοδα διοργάνωσης κοινωνικών δραστηριοτήτων» μεταφέρουμε στο αποθεματικό ποσό ύψους 5.000,00€
3. Από τον ΚΑ 15.6472.01 «Έξοδα διοργάνωσης αθλητικών δραστηριοτήτων» μεταφέρουμε στο αποθεματικό ποσό ύψους 3.360,12€
4. Από τον ΚΑ 15.6211.01 «Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, Πλατειών και κοινόχρηστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας» μεταφέρουμε στο αποθεματικό ποσό ύψους 10.000,00€
5. Από τον ΚΑ 10.6211.01 «Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, Πλατειών και κοινόχρηστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας» μεταφέρουμε στο αποθεματικό ποσό ύψους 10.000,00€
6. Από τον ΚΑ 00.6726.01 «Εισφορά ΤΑΠ» μεταφέρουμε στο αποθεματικό ποσό ύψους 5.000,00€
7. Από τον ΚΑ 10.6117.06 «Αμοιβή Ορκωτών Λογιστών» μεταφέρουμε στο αποθεματικό ποσό ύψους 6.000,00€
8. Από τον ΚΑ 00.6221.01 «Ταχυδρομικά Τέλη» μεταφέρουμε στο αποθεματικό ποσό ύψους 3.000,00€
9. Από τον ΚΑ 00.6073.01 «Δαπάνες επιμόρφωσης προσωπικού και συμμετοχής σε συνέδρια και σεμινάρια» μεταφέρουμε στο αποθεματικό ποσό ύψους 2.500,00€
10. Από τον ΚΑ 00.6738.01 «Χρηματοδοτήσεις κοινωφελών δημοτικών επιχειρήσεων» μεταφέρουμε στο αποθεματικό ποσό ύψους 19.400,00€

ΣΤ. Ενίσχυση υπάρχοντος ΚΑ εξόδου εκ του αποθεματικού

1. ΚΑ 15.6278.01 «Δαπάνες φύλαξης σχολικών κτιρίων» με ποσό ύψους 72.260,12€

Ζ. Τμήμα 20 του προϋπολογισμού

1. Προτείνεται η ενίσχυση του ΚΑ 20.6278.01 " Δαπάνες φύλαξης δημοτικών χώρων και εγκαταστάσεων" με ποσό ύψους 18.088,69€

Η ενίσχυση αυτή πρέπει να προκύψει μόνον από αντίστοιχη μείωση ΚΑ του Τμήματος 20 του προϋπολογισμού, διότι τα ανταποδοτικά έξοδα του Δήμου αντιμετωπίζονται μόνον από τα ανταποδοτικά έσοδα (καθαριότητα και ηλεκτροφωτισμός), για τα οποία η ισοζυγία τους (έσοδα-έξοδα) δεν πρέπει να διαταράσσεται.

Για τον λόγο αυτόν δεν ενισχύονται από οποιονδήποτε ΚΑ μέσω αποθεματικού αλλά μόνον από αντίστοιχους ΚΑ ανταποδοτικών, (δηλαδή από αντίστοιχη δαπάνη τμήματος 20).

Συνεπώς, για την ενίσχυση του ανωτέρω ΚΑ εξόδων, προτείνεται ισόποση μείωση, η οποία προκύπτει ως εξής:

1. ΚΑ 20.6011 «Τακτικές αποδοχές μόνιμου προσωπικού» ποσού 6.000,00€.
2. ΚΑ 20.6234.01 «Μισθώματα μεταφορικών μέσων» ποσού 1.441,20€.
3. ΚΑ 20.6253 «Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων» ποσού 1.162,27€.
4. ΚΑ 20.6662.02 «Προμήθεια υλικών καθαρισμού σιντριβανιών, δεξαμενών κλπ» ποσού 5.000,00€.
5. ΚΑ 20.6691.01 «Προμήθεια εορταστικού διάκοσμου» ποσού 4.485,22€.

Βεβαιώνεται ότι το σύνολο του αποθεματικού δεν υπερβαίνει το 5% των τακτικών εσόδων του δήμου.

Το Δημοτικό Συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση, όπως είναι καταχωρημένη στο απομαγνητοφωνημένο πρακτικό, αφού άκουσε όσα είπε ο πρόεδρος, είδε και τις σχετικές διατάξεις,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

A) Εγκρίνει την 5^η αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019 (ως η προεκτεθείσα αναλυτική εισήγηση της υπηρεσίας).

Βεβαιώνεται ότι το σύνολο του αποθεματικού δεν υπερβαίνει το 5% των τακτικών εσόδων του δήμου.

B) Αναθέτει στον Δήμαρχο την εκτέλεση της παρούσας.

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό 65/2019.

Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως εξής

Ο Πρόεδρος

Τα Μέλη

Κουσενίδης Αλέξανδρος

Αμπελόκηποι 26 - 02 - 2019

Η Ειδική Γραμματέας

Ο Πρόεδρος

Κουκουτέγου Κλεαρέττη

Κουσενίδης Αλέξανδρος