



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΗΛΕΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΠΥΡΓΟΥ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Απόσπασμα από το πρακτικό της **9^{ης}/26-02-2018** τακτικής συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Πύργου

ΘΕΜΑ 1^ο ΕΚΤΟΣ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

Εισήγηση στο Δημοτικό Συμβούλιο για την αναμόρφωση του προϋπολογισμού του Δήμου Πύργου οικονομικού έτους 2018.

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ: 70/2018

Στον Πύργο σήμερα, 26 Φεβρουαρίου 2018 και ώρα 12:00, στο Δημοτικό Κατάστημα Πύργου συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Πύργου, ύστερα από την αριθμ. πρωτ. 4088/20-2-2018 πρόσκληση του Προέδρου η οποία επιδόθηκε στα μέλη κατ' εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 75 § 6 του Ν.3852/2010. Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής, Ανδρέας Ι. Σκαρτσιάρης, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης αφού προηγουμένως διαπίστωσε νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι σε σύνολο εννέα (09) μελών βρέθηκαν παρόντα πέντε (05) και ονομαστικά οι κ.κ.:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΑΠΟΝΤΕΣ
1. Ανδρέας Ι. Σκαρτσιάρης ΠΡΟΕΔΡΟΣ	1. Νικόλαος Δ. Βλαχαντώνης ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ
2. Σωτήριος Α. Γεωργόπουλος ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	2. Βασίλειος Κ. Σεϊντήης ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ
3. Παντελεήμων Αθανασόπουλος 2 ^ο ΑΝΑΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑΣ (στη θέση του ΤΑΚΤΙΚΟΥ ΜΕΛΟΥΣ Αναστάσιου Θ. Ασημακόπουλου)	3. Αναστάσιος Θ. Ασημακόπουλος ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ (αναπληρώθηκε από τον Παντ. Αθανασόπουλο)
4 Παναγιώτης Δ.Μπόμπορης ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	4. Ιωάννης Γ. Αργυρόπουλος ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ
5. Χαράλαμπος Μιχαλακόπουλος (1 ^ο αναπληρωματικό μέλος μειοψηφίας στη θέση του τακτικού μέλους Παναγιώτη Γ. Αντωνακόπουλου)	5. Αντώνιος Σπ. Καράμπελας ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ
	6. Παναγιώτης Γ. Αντωνακόπουλος ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ (αναπληρώθηκε από τον Χαρ. Μιχαλακόπουλο)

Στη συνεδρίαση παρευρισκόταν και ο Γεώργιος Ανδρικόπουλος υπάλληλος του Δήμου κατηγορίας και κλάδου ΤΕ19, για την τήρηση των πρακτικών, ως γραμματέας της Οικονομικής Επιτροπής.

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής, Ανδρέας Σκαρτσιάρης, ενημέρωσε τα μέλη ως εξής:

«Το θέμα Λήψη απόφασης για εισήγηση στο Δημοτικό Συμβούλιο για την αναμόρφωση του προϋπολογισμού του Δήμου Πύργου οικονομικού έτους 2018 δεν έχει εγγραφεί στην ημερήσια διάταξη δεδομένου ότι η

εισήγηση παρελήφθη από την Ο.Ε. σήμερα 26-2-2018. Προτείνω να συζητηθεί με τη διαδικασία του κατεπείγοντος προκειμένου να προωθηθούν οι απαιτούμενες ενέργειες για τη αναμόρφωση του προϋπολογισμού.»

Η Οικονομική Επιτροπή λαμβάνοντας υπόψη:

Το άρθρο 75 § 3 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87/2010/Α') «ΝΕΑ ΑΡΧΙΤΕΚΤΟΝΙΚΗ ΤΗΣ ΑΥΤΟΔΙΟΙΚΗΣΗΣ & ΤΗΣ ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΜΕΝΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ – ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΚΑΛΛΙΚΡΑΤΗΣ»

ομόφωνα αποφασίζει

εγκρίνει τη συζήτηση και λήψη απόφασης επί του θέματος με τη διαδικασία του κατεπείγοντος. Η συζήτηση του θέματος θα προηγηθεί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής, Ανδρέας Σκαρτσιάρης, εισηγήθηκε το 1^ο θέμα εκτός ημερήσιας διάταξης ως εξής:

« Η αν. Προϊσταμένη της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών κα Χριστοπούλου Π., η οποία παρίσταται κατά τη συζήτηση του θέματος, εισηγείται την λήψη απόφασης της Ο.Ε. για εισήγηση στο Δημοτικό Συμβούλιο για την αναμόρφωση του προϋπολογισμού του Δήμου Πύργου οικονομικού έτους 2018.

Με το 4639/26-2-18 έγγραφο, αναλύεται η εισήγηση της αναμόρφωσης. Συγκεκριμένα:

=====

ΕΞ ΕΠΕΙΓΟΝ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΗΛΕΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΠΥΡΓΟΥ
Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

Πύργος, 26 Φεβρουαρίου 2018

Αριθ. Πρωτ. :

Ταχ. Δ/ση : Πατρών & Τ. Πετροπούλου
Τηλέφωνο: 2621362603
Αρμόδιος : Χριστοπούλου Γ.
Τηλεομοιοτυπία (Fax) : 2621362663
Ηλ.Ταχ. (e-mail) : esoda@1489.syzefxis.gov.gr

Κοιν.: 1. κ. Αντιδήμαρχο Οικον. Υπ/σιών
2. κ. Γ. Γραμματέα Δήμου

Εισηγητική έκθεση
της οικονομικής υπηρεσίας προς την Οικονομική Επιτροπή,
για την 1η αναμόρφωση του προϋπολογισμού

Με το άρθρο 8 του Β.Δ. 17-5/15-6-59 (ΦΕΚ 114/59 τεύχος Α') ορίζονται τα εξής:

«1. Διαρκούντος του οικονομικού έτους απαγορεύεται μεταφορά πιστώσεως από κεφάλαιον εις κεφάλαιον και από άρθρου εις άρθρον.

2. Εξαιρετικώς πλην των εν τω προϋπολογισμό εγγεγραμμένων πιστώσεων δι' εκτέλεσιν έργων, περί ών το άρθρον 161 του δημοτικού και κοινοτικού κώδικος, επιτρέπεται η μεταφορά πιστώσεως ως εκπληρωθέντος του σκοπού ή καταστάντος ανεπίκτου προς επαύξισιν άλλης πιστώσεως αναγεγραμμένης εν τω προϋπολογισμό του αυτού ή άλλου κεφαλαίου ή προς δημιουργία πιστώσεων δι' εκτάκτους και επειγούσας ανάγκας μη προβλεπομένας εν τω προϋπολογισμό.

3. Η κατά μεταφοράν διάθεσις των κατά την προηγούμενη παράγραφον πιστώσεων πραγματοποιείται δι' ειδικών αποφάσεων του δημοτικού συμβουλίου εγκρινόμενων κατά τας διατάξεις του άρθρου 1 του Ν.Α. 3777/1957. Αι αποφάσεις δέον να κατονομάζουν τα κεφάλαια και άρθρα, προς αύξησιν των πιστώσεων των οποίων μεταφέρονται τα αναλαμβανόμενα ποσά ή να καθορίζουν τα νέα κεφάλαια και άρθρα, άτινα δέον να δημιουργηθούν οσάκις πρόκειται περί απροόπτου δαπάνης.

4. Προς πρόληψιν ενδεχομένης ανεπαρκείας των πιστώσεων δι' απροόπτους δαπάνας, αναγράφεται εν τω προϋπολογισμώ του δήμου πίστωσης υπό ίδιον κεφάλαιον υπό τίτλον «Αποθεματικών» και άρθρον υπό τον τίτλον «Ποσόν διαθέσιμον προς αναπλήρωσιν των πιστώσεων, αίτινες ήθελον ευρεθή εν ανεπαρκεία, ως και δι' εκτάκτους και επειγούσας ανάγκας μη προβλεπομένας εν τω προϋπολογισμώ».

5. Δια την πληρεστέραν από πλευράς λογιστικής τάξεως παρακολούθησιν και εμφάνισιν της κινήσεως των δια μεταφοράς πραγματοποιούμενων κατά την παράγραφο 2 του παρόντος άρθρου αυξομειώσεων των πιστώσεων, η μεταφορά τούτων ενεργείται μέσω του εν τη παραγράφω 4 του παρόντος προβλεπομένου Κεφαλαίου του προϋπολογισμού».

Σύμφωνα με την παρ 5 του άρθρου 23 του Ν. 3536/07, στον Γενικό Γραμματέα της Περιφέρειας υποβάλλονται για έλεγχο νομιμότητας οι αποφάσεις των δημοτικών ή κοινοτικών συμβουλίων που αφορούν αναμορφώσεις των προϋπολογισμών των Ο.Τ.Α., συνοδευόμενες από τις εισηγήσεις των αρμόδιων υπηρεσιών. Η προθεσμία του δεύτερου εδαφίου της παρ. 1 του άρθρου 149 του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων που κυρώθηκε με το άρθρο πρώτο του ν. 3463/2006, στην περίπτωση αυτή, ορίζεται σε δέκα ημέρες. Τα αρμόδια όργανα που ενεργούν κατά παράβαση των διατάξεων του πρώτου εδαφίου της παρούσας παραγράφου υπέχουν, ανεξάρτητα από τυχόν ποινική ευθύνη, πειθαρχική και αστική ευθύνη κατά τις διατάξεις των άρθρων 141, 142 και 143 του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων που κυρώθηκε με το άρθρο πρώτο του ν. 3463/2006.

Σύμφωνα με το Υπουργείο Εσωτερικών η αναμόρφωση του προϋπολογισμού αποτελεί κατ' ουσία τροποποίηση της απόφασης με την οποία ψηφίστηκε αυτός. Άρα, για την έκδοση της τροποποιητικής του προϋπολογισμού απόφασης, απαιτείται η τήρηση του ίδιου τύπου και διαδικασίας, όπως ορίζεται στην κείμενη νομοθεσία. (ΥΠ.ΕΣ. 28376/18.07.2012). Σύμφωνα πάντα με το ίδιο έγγραφο, με τις διατάξεις της παρ. 5 του άρθρου 23 του ν. 3536/2007 ο νομοθέτης θέλει να ρυθμίσει ένα επιμέρους ζήτημα με τρόπο διαφορετικό από τα εν γένει ισχύοντα- και δη την προθεσμία εντός της οποίας η εποπτεύουσα αρχή ολοκληρώνει τον έλεγχο νομιμότητας της απόφασης αναμόρφωσης.

Από το παραπάνω έγγραφο συνάγεται ότι εκτός από την εισήγηση των αρμόδιων υπηρεσιών απαιτείται και η τήρηση του ίδιου τύπου και διαδικασίας, όπως ορίζεται στην κείμενη νομοθεσία, για τον προϋπολογισμό.

Με το ν. 4172/2013 ορίζεται ότι η εκτελεστική επιτροπή και η επιτροπή διαβούλευσης διατυπώνουν τη γνώμη τους μόνο κατά το στάδιο κατάρτισης του προϋπολογισμού και δεν απαιτείται εκ νέου γνωμοδότησή τους για όποιες αναμορφώσεις του ακολουθήσουν. (παρ 5 άρθρο 77 Ν. 4172/2013). Υπενθυμίζεται ότι η εκτελεστική επιτροπή, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων της που αφορούν την προετοιμασία κατάρτισης του προϋπολογισμού, καταθέτει το προσχέδιο αυτού στην οικονομική επιτροπή. Για τη σύνταξη του προσχεδίου, η εκτελεστική επιτροπή συγκεντρώνει και αξιολογεί τυχόν προτάσεις των υπηρεσιών του δήμου, καθώς και της επιτροπής διαβούλευσης, εφόσον αυτή υπάρχει. Εάν το προσχέδιο δεν καταρτιστεί ή δεν υποβληθεί εμπρόθεσμα στην οικονομική επιτροπή, τότε καταρτίζεται από αυτήν. (παρ 5 άρθρο 77 Ν. 4172/2013).

Συνεπώς, σύμφωνα με το έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. 28376/18.07.2012, εκτός των ρητά εξαιρουμένων διαδικασιών της διατύπωσης γνώμης από την εκτελεστική επιτροπή και την επιτροπή διαβούλευσης, με το ν. 4172/2013, οι υπόλοιπες ενέργειες αναμόρφωσης του προϋπολογισμού, ακολουθούν την τήρηση του ίδιου τύπου και διαδικασίας με τη ψήφιση του προϋπολογισμού.

Επίσης σύμφωνα με την αριθμ. οικ. 25595/28-07-2018 ΚΥΑ , ο Δήμος μας υποχρεούται να προβεί σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2018, προκειμένου να αποτυπώνονται σε αυτόν τα πραγματικά οικονομικά στοιχεία και να καταστεί ρεαλιστικός ως προς την εκτέλεσή του. Συγκεκριμένα σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 4 της προαναφερόμενης ΚΥΑ «1 Μετά τη λήξη της χρήσης 2017 και έως το τέλος Φεβρουαρίου του 2018, οι δήμοι και τα νομικά πρόσωπα υποχρεούνται να επανελέγξουν τις παραδοχές με βάση τις οποίες κατήρτισαν τον Π/Υ του 2018 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 31.12.2017, προκειμένου αυτός να καταστεί ρεαλιστικός» και ειδικότερα ως προς την Ομάδα Ι, την Ομάδα ΙΙ, το χρηματικό υπόλοιπο και τις πληρωμές υποχρεώσεων ΠΟΕ».

Σύμφωνα με τα ανωτέρω και δεδομένου ότι έχουν προκύψει επείγουσες ανάγκες (πλην έργων) οι οποίες δεν είχαν προβλεφθεί στον προϋπολογισμό του Δήμου Πύργου του τρέχοντος έτους παρίσταται ανάγκη δημιουργίας πιστώσεων για την κάλυψη των αναγκών αυτών. Προκειμένου να γίνει αυτό πρέπει να προηγηθεί η μεταφορά πιστώσεων, από συγκεκριμένους Κ.Α. του προϋπολογισμού του τρέχοντος έτους στους οποίους αυτές είναι εγγεγραμμένες, στο αποθεματικό

κεφάλαιο του Δημοτικού προϋπολογισμού και στη συνέχεια μεταφορά από το αποθεματικό κεφάλαιο του Δημοτικού προϋπολογισμού για τη δημιουργία των καινούριων πιστώσεων.

Με βάση τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία του Δήμου αφού έλαβε υπόψη της

- την παρ 5 άρθρο 23 Ν. 3536/07
- το άρθρο 8 του Β.Α. 17-5/15-6-59 (ΦΕΚ 114/59 τεύχος Α')
- το εγγ. ΥΠ.ΕΣ. 28376/18.07.2012
- παρ 5 άρθρο 77 Ν. 4172/2013
- την 25595/28-07-2017 ΚΥΑ
- τον προϋπολογισμό του Δήμου Πύργου οικ. έτους 2018 ο οποίος ψηφίστηκε με την αριθ. 36/2018 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και εγκρίθηκε με την 27951+15337/07-02-2018 απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου Δυτικής Ελλάδας & Ιονίου

εισηγείται προς την οικονομική επιτροπή

τη μερική αναμόρφωση του δημοτικού προϋπολογισμού τρέχοντος οικονομικού έτους, ως κάτωθι:

A. Υποχρεωτικές αναμορφώσεις Π/Υ

1) ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι

Κατά τον επανυπολογισμό της ομάδας εσόδων Ι την 31-12-2017 (περ. Α του άρθρου 4 της ΚΥΑ 25595/2017) προέκυψαν τα ακόλουθα:

α) Εισπραχθέντα Ιαν. – Δεκ. 2017 (ομάδα Ι) ποσό 4.632.556,73 ευρώ

β) Εισπραχθέντα Ιαν. – Δεκ. 2016 (ομάδα Ι) ποσό 4.698.944,00 ευρώ.

Στον προϋπολογισμό 2018 στην ομάδα Ι έχει εγγραφεί ποσό 4.729.843,54 ευρώ . Δεδομένου ότι η απόλυτη διαφορά μεταξύ του έτους 2017 και 2016 είναι αρνητική , σύμφωνα με την ΚΥΑ και το και την περ. Α του άρθρου 4 «..Στην περίπτωση που έχουν εγγραφεί, με βάση τα στοιχεία μέχρι το μήνα κατάρτισης του Π/Υ, στην ΟΜΑΔΑ Ι ποσά μεγαλύτερου ύψους από αυτό της εκτέλεσης του έτους 2016 και το έτος 2017 κλείσει τελικά με χαμηλότερη εκτέλεση, οΠ/Υ υποχρεωτικά αναμορφώνεται μέχρι το ύψος ποσού του 2016.», απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού στο ύψος των εισπραχθέντων εσόδων του 2016 . Συνεπώς θα πρέπει να μειωθεί το εγγεγραμμένο συνολικό ποσό των εσόδων της ομάδας Ι του προϋπολογισμού 2018 κατά 30.899,54 € (συνολικό ποσό που πρέπει να εγγραφεί είναι 4.698.944,00 € το συνολικό ύψος εισπράξεων 2016).

Στον κατωτέρω πίνακα Ιεμφανίζεται ο επανυπολογισμός της ομάδας Ι

Πίνακας 1 : Διαμόρφωση προϋπολογισμού ομάδας Ι

ΟΜΑΔΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΕΡΙΟΔΟΣ	ΠΕΡΙΟΔΟΣ	ΠΕΡΙΟΔΟΣ	ΠΕΡΙΟΔΟΣ	ΠΕΡΙΟΔΟΣ	ΠΕΡΙΟΔΟΣ	ΠΕΡΙΟΔΟΣ	ΠΕΡΙΟΔΟΣ
		ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΣ - ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΣ 2017	ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΣ - ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΣ 2016	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΝΝΕΑΜΗΝΩ Ν	ΕΤΟΣ 2016	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΘΕ ΝΤΑ ΕΤΟΥΣ 2018	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΕΤΟΥΣ 2017	ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣ Η	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΤΑ 2018
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	21.384	10.208						
				11.176	17.100,00	24.595,14	24.933,67		24.595,14
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	26.062	19.665						
				6.397	27.189,00	27.189,00	35.764,84		27.189,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	2.122.463	2.352.150						
				-229.687	3.447.793,00	3.447.793,38	2.934.580,39		3.447.793,38
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	304.481	197.535						
				106.946	424.073,00	320.190,00	577.016,07		320.190,00
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	7.345	3.975						
				3.370	68.365,00	7.320,00	10.560,00		7.320,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	22.599	10.172						
				12.427	109.130,00	9.682,63	78.915,01		9.682,63
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	0	0						
				0	0,00		0,00		
14	ΔΩΡΕΕΣ-ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	450	300						
				150	300,00		450,18		
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΠΑΡΑΒΟΛΑ	137.506	141.120						
				-3.614	186.758,00	172.620,62	186.416,92	-30.899,54	141.721,08
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	24.343	43.185						
				-18.842	56.751,00	98.330,02	24.490,43		98.330,02
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	670.674	325.120						
				345.554	357.755,00	616.122,75	753.022,52		616.122,75
22	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΕΚΤΑΚΤΑ	4.777	1.780						
				2.997	3.730,00	6.000,00	6.406,70		6.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (1+2+3+4+5+7+11+14+15+16+21+22)	3.342.084	3.105.210	236.874	4.698.944,00	4.729.843,54	4.632.556,73		4.698.944,00

2) ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ II

Στο σκέλος των εσόδων και στην ομάδα εσόδων «Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη» έχουν εγγραφεί στον Π/Υ πιστώσεις συνολικά ποσού 4.077.039,00 ευρώ. Το συνολικό ύψος των εισπρακτέων υπολοίπων που προέκυψε την 31-12-2017 και πρέπει να εγγραφεί στην ομάδα εσόδων του ΚΑ 32 ανήλθε σε 4.288.916,38 ευρώ.

Επίσης στο σκέλος των εξόδων στον ΚΑ 85 «Προβλέψεις μη είσπραξης ΠΟΕ» έχει εγγραφεί στον Π/Υ 2018 πίστωση συνολικού ποσού 3.793.630,49 ευρώ που πρέπει να αναμορφωθεί και να ανέλθει σε 4.032.449,75 ευρώ.

Κατά τον επανυπολογισμό της ομάδας εσόδων II και του ΚΑ 85 «Προβλέψεις μη είσπραξης ΠΟΕ» του σκέλους των εξόδων (περ. Β του άρθρου 4 της ΚΥΑ 25595/2017) προέκυψαν τα ακόλουθα :

α) Περίοδος Ιαν. – Δεκ. 2017 εισπραχθέντα από απαιτήσεις ΠΟΕ (ομάδα εσόδων 32) ποσό 137.619,13 ευρώ

β) Περίοδος Ιαν. – Δεκ. 2016 εισπραχθέντα από απαιτήσεις ΠΟΕ (ομάδα εσόδων 32) ποσό 256.466,63 ευρώ

Λεδομένου ότι η απόλυτη διαφορά μεταξύ του έτους 2017 και 2016 είναι αρνητική, σύμφωνα με την παρ. Β2 του άρθρου 4 της ανωτέρω ΚΥΑ το ποσό που εκτιμάται ότι θα εισπραχθεί στο έτος 2018 ανέρχεται στο ποσό των εισπράξεων του έτους 2016.

Συνεπώς, σύμφωνα με την περ. Β του άρθρου 4 της ΚΥΑ επανυπολογίζεται και το ποσό που εγγράφεται στον ΚΑ 85 «Προβλέψεις μη είσπραξης ΠΟΕ» του σκέλους των εξόδων, που ανέρχεται στο ποσό της διαφοράς των βεβαιωμένων απαιτήσεων του ΚΑ εσόδων 32 την 31-12-2017 μείον τις εισπράξεις του 2016 και συγκεκριμένα στον ΚΑ 85 το ποσό που πρέπει να εγγραφεί είναι 4.032.449,75 ευρώ (4.288.916,38 - 256.466,63).

Συνεπώς πρέπει να προβούμε σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2018 με αύξηση στο σκέλος των εσόδων του ΚΑ 32 (συνολικό ποσό που πρέπει να εγγραφεί είναι 4.288.916,38 ευρώ) και με αύξηση στο σκέλος των εξόδων του ΚΑ 85 (συνολικό ποσό που πρέπει να εγγραφεί είναι 4.032.449,75 ευρώ)

Στον κατωτέρω πίνακα 2 εμφανίζεται ο επανυπολογισμός της ομάδας II

Πίνακας 2 : Διαμόρφωση προϋπολογισμού ομάδας II

Έτος 2018, απαιτήσεις (βεβαιωθέντα) ΠΟΕ -Ομάδα εσόδων "32"	4.288.916,38
Περίοδος Ιαν. – Δεκ. 2017 Εισπραχθέντα από απαιτήσεις ΠΟΕ	137.619,13
Περίοδος Ιαν. – Δεκ. 2016 Εισπραχθέντα από απαιτήσεις ΠΟΕ	256.466,63
Ανώτατο ποσό είσπραξης	256.466,63
Εγγραφή πρόβλεψη είσπραξης	256.466,63
Έτος 2018, Προβλέψεις μη είσπραξης υπολοίπων ΠΟΕ -Ομάδα εξόδων "85"	4.032.449,75

3) ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ

Στο σκέλος των εσόδων και στον ΚΑ 51 «Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης» έχει εγγραφεί στον Π/Υ 2018 πίστωση συνολικά 8.261.660,25 ευρώ. Το χρηματικό υπόλοιπο την 31-12-2017 σύμφωνα με την βεβαίωση της Ταμειακής Υπηρεσίας ανήλθε συνολικά σε 7.929.835,67 ευρώ και συνεπώς πρέπει να προβούμε σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2018 με μείωση του σκέλους των εσόδων του χρηματικού υπολοίπου, με ποσό 331.824,58 € (8.261.660,25 - 7.929.835,67).

Στον κατωτέρω πίνακα 3 εμφανίζεται η τελική διαμόρφωση του χρηματικού υπολοίπου

Πίνακας 3 : Διαμόρφωση Χρηματικού Υπολοίπου

Κ.Α.	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤ Α	ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
5113	133.753,42	23.624,24	157.377,66
5119	5.070.278,58	-700.496,80	4.369.781,78
5123	1.050.966,14	569.925,71	1.620.891,85
5124	1.993.030,40	-378.003,10	1.615.027,30
5129	13.631,71	153.125,37	166.757,08
Σύνολο	8.261.660,25	-331.824,58	7.929.835,67

4) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΠΟΕ

Στο σκέλος των εξόδων και στον ΚΑ 81 για το σύνολο των υπηρεσιών, έχουν εγγραφεί πιστώσεις συνολικού ύψους 991.221,68 €.

Επίσης στο σκέλος των εξόδων και στον ΚΑ 83 για το σύνολο των υπηρεσιών, έχουν εγγραφεί πιστώσεις ύψους 1.808.811,32 € χρηματοδοτούμενες από τον ΚΑ Εσόδων 1215 με τίτλο «επιχορηγήσεις για εξόφληση ληξιπρόθεσμων οφειλών».

Το ύψος συνολικά των απλήρωτων υποχρεώσεων την 31-12-2017 ανέρχεται σύμφωνα με το ισοζύγιο σε **1.907.056,65 €**

Επίσης στις ληξιπρόθεσμες οφειλές θα πρέπει να συμπεριλάβουμε και τα τιμολόγια των οφειλών του καταργημένου με την αριθμ. 18/2018 απόφαση του Δ.Σ. έχουν μεταφερθεί στο Δήμο οφειλές του καταργημένου ΝΠΔΔ με την επωνυμία «Πολιτιστικό και Αθλητικό Κέντρο» στο Δήμο Πύργου 195.975,62 € που θα πρέπει να εγγραφούν στον προϋπολογισμό έτους 2018.

Επιπλέον θα πρέπει να εγγράψουμε και δύο οφειλές ποσού 10.762,50 € για «δαπάνης εξόφλησης εργασιών μίσθωσης μηχανημάτων αποκομιδής απορριμμάτων» και 8.000,00 € για τη συνδρομή του πρώην Δήμου Ιάρδανου στο δίκτυο «ΕΥΞΕΙΝΗ ΠΟΛΗ – ΔΙΚΤΥΟ ΤΟΠΙΚΩΝ ΑΥΤΟΔΙΟΙΚΗΣΕΩΝ» τα οποία εκ παραδρομής διαγράφησαν από τις οφειλές Π.Ο.Ε.

Συνεπώς πρέπει να προβούμε σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2018 και ακόμη διότι έχουν διαγραφεί οφειλές ύψους 780.725,69 € με την απόφαση 330/2017 (ΑΔΑ : Ψ6ΝΧΩ17-4ΔΔ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου λόγω παραγραφής αξιώσεων και δαπανών που δεν είναι δυνατή η εκκαθάρισή τους και κατ'επέκταση η πληρωμή από τις χρηματοδοτήσεις των ληξιπρόθεσμων.

Συγκεκριμένα πρέπει να προβούμε σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2018 με μείωση στο σκέλος των εσόδων του ΚΑ 1215 (συνολικό ποσό που πρέπει να εγγραφεί είναι 1.242.823,75 ευρώ) και με μείωση στο σκέλος των εξόδων του ΚΑ 81 (συνολικό ποσό που πρέπει να εγγραφεί είναι 682.995,40 ευρώ) και του ΚΑ 83 (συνολικό ποσό που πρέπει να εγγραφεί είναι 1.242.823,75 €).

Β. Δοιπές αναμορφώσεις Π/Υ 2016

Προκειμένου να καλυφθούν διάφορες ανάγκες που δεν ήταν δυνατό να προβλεφθούν κατά την σύνταξη του προϋπολογισμού πρέπει να προβούμε σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2018 και συγκεκριμένα προτείνονται οι ακόλουθες μεταφορές πιστώσεων από το αποθεματικό κεφάλαιο του δημοτικού προϋπολογισμού έτους 2018 στους κάτωθι κωδικούς, για την αντιμετώπιση των έκτακτων αναγκών που δεν είχαν προβλεφθεί :

- Μεταφορά ποσού 66.390,84 ευρώ στον Κ.Α. 30.7134.02 με τίτλο «Προμήθεια οργάνων παιδικής χαράς και αστικού εξοπλισμού για την πόλη του Πύργου» διότι κατακυρώθηκε η δημοπρασία με την 15/04-01-2018 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής της συνεχιζόμενης από το 2017 προμήθειας και εκ παραδρομής δεν εγγράφηκε το ποσό στον ανωτέρω κωδικό .
- Μεταφορά ποσού 2.583,00 ευρώ στον υφιστάμενο Κ.Α. 10.8315 με τίτλο «Επιχορηγούμενες Πληρωμές για Διάφορα έξοδα ΠΟΕ» για την Προμήθεια προγραμμάτων διότι μεταφέρθηκε η οφειλή από το καταργημένο ΝΠΔΔ με την αριθμ. 18/2018 απόφαση του Δ.Σ.
- Μεταφορά ποσού 171,59. ευρώ στον υφιστάμενο Κ.Α. 10.8315 με τίτλο «Επιχορηγούμενες Πληρωμές για διάφορα έξοδα ΠΟΕ» για δημοσίευση στην Πρωινή διότι μεταφέρθηκε η οφειλή από το καταργημένο ΝΠΔΔ με την αριθμ. 18/2018 απόφαση του Δ.Σ.
- Μεταφορά ποσού 56.816,53 ευρώ στον υφιστάμενο Κ.Α. 10.8315 με τίτλο «Επιχορηγούμενες Πληρωμές για Διάφορα έξοδα ΠΟΕ» για δαπάνες στην ΔΕΥΑΠ ΑΕ διότι μεταφέρθηκε η οφειλή από το καταργημένο ΝΠΔΔ με την αριθμ. 18/2018 απόφαση του Δ.Σ.

- Μεταφορά ποσού 4.575,50 ευρώ στον υφιστάμενο Κ.Α. 10.8315 με τίτλο «Επιχορηγούμενες Πληρωμές για Διάφορα έξοδα ΠΟΕ» για σταθερή τηλεφωνία έως 14/01/2014 διότι μεταφέρθηκε η οφειλή από το καταργημένο ΝΠΔΔ με την αριθμ. 18/2018 απόφαση του Δ.Σ.
- Μεταφορά ποσού 131.829,00 ευρώ στον υφιστάμενο Κ.Α. 00.8315 με τίτλο «Επιχορηγούμενες Πληρωμές για Διάφορα έξοδα ΠΟΕ» για δαπάνες ηλεκτροφωτισμού διότι μεταφέρθηκε η οφειλή από το καταργημένο ΝΠΔΔ με την αριθμ. 18/2018 απόφαση του Δ.Σ.
- Μεταφορά ποσού 80.000,00 ευρώ στον Κ.Α. 10.6051.08 με τίτλο «Εργοδοτικές Συνταξιοδοτική Εισφορά Τακτικών Υπαλλήλων υπέρ Ε.Φ.Κ.Α.» για ενίσχυση του κωδικού λόγω αναδρομικής κράτησης ασφαλιστικών εισφορών σύμφωνα με το αριθμ. 3800/14-02-2018 έγγραφο της Δ/σης Διοικητικών Υπηρεσιών – Τμήμα Διοίκησης – Ανθρώπινου Δυναμικού και Μισθοδοσίας.
- Μεταφορά ποσού 10.000,00 ευρώ στον Κ.Α. 10.6051.10 με τίτλο «Εργοδοτικές Συνταξιοδοτική Εισφορά Τακτικών Υπαλλήλων υπέρ Ε.Φ.Κ.Α.» για ενίσχυση του κωδικού λόγω αναδρομικής κράτησης ασφαλιστικών εισφορών σύμφωνα με το αριθμ. 3800/14-02-2018 έγγραφο της Δ/σης Διοικητικών Υπηρεσιών – Τμήμα Διοίκησης – Ανθρώπινου Δυναμικού και Μισθοδοσίας.
- Μεταφορά ποσού 18.000,00 ευρώ στον Κ.Α. 15.6041.04 με τίτλο «Υλοποίηση προγράμματος μαθητείας στο Δήμο Πύργου» για ενίσχυση του κωδικού λόγω αναδρομικής κράτησης ασφαλιστικών εισφορών σύμφωνα με το αριθμ. 3800/14-02-2018 έγγραφο της Δ/σης Διοικητικών Υπηρεσιών – Τμήμα Διοίκησης – Ανθρώπινου Δυναμικού και Μισθοδοσίας.
- Μεταφορά ποσού 5.000,00 ευρώ στον νέο ΚΑ με τίτλο «ετήσια οικονομική συμμετοχή του Δήμου Πύργου , στην Αστική Εταιρεία μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα , Κέντρο Πρόληψης της Χρήσης Εξαρτησιογόνων Ουσιών Ν. Ηλείας “ΠΑΡΕΜΒΑΣΕΙΣ”». σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 2638/31-01-2018 έγγραφο Αντιδημάρχου Οικονομικών και την 456/2011 απόφαση του Δ.Σ..
- Μεταφορά ποσού 5.000,00 ευρώ στον νέο ΚΑ με τίτλο «ετήσια οικονομική συμμετοχή του Δήμου Πύργου , στην Αστική Εταιρεία μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα , Κέντρο Πρόληψης της Χρήσης Εξαρτησιογόνων Ουσιών Ν. Ηλείας “ΠΑΡΕΜΒΑΣΕΙΣ”». σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 2638/31-01-2018 έγγραφο Αντιδημάρχου Οικονομικών και την 456/2011 απόφαση του Δ.Σ..
- Μεταφορά ποσού 10.762,50 ευρώ στον υφιστάμενο ΚΑ 30.831 με τίτλο «Επιχορηγούμενες Πληρωμές για Διάφορα έξοδα ΠΟΕ» για την δαπάνη εξόφλησης εργασιών μίσθωσης μηχανημάτων αποκομιδής απορριμμάτων η οποία εκ παραδρομής διαγράφηκε από τις οφειλές ΠΟΕ
- Μεταφορά ποσού 8.000,00 ευρώ στον υφιστάμενο ΚΑ 30.8315 με τίτλο «Επιχορηγούμενες Πληρωμές για Διάφορα έξοδα ΠΟΕ» για την δαπάνη της συνδρομής του πρώην Δήμου Ιάρδανου στο δίκτυο «ΕΥΞΕΙΝΗ ΠΟΛΗ – ΔΙΚΤΥΟ ΤΟΠΙΚΩΝ ΑΥΤΟΔΙΟΙΚΗΣΕΩΝ» η οποία εκ παραδρομής διαγράφηκε από τις οφειλές ΠΟΕ

Σύμφωνα με τα ανωτέρω η τελική διαμόρφωση θα προέλθει από τις αυξομειώσεις πιστώσεων εσόδων και εξόδων διαμέσου του αποθεματικού κεφαλαίου ΚΑ 9111 ως κατωτέρω :

ΕΣΟΔΑ

Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΠΟΣΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ (+/-)	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
1511	Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών (άρθρο 6 ΝΔ 356/74, άρθρο 16 Ν 2130/93)	16.000,00	-2.000,00	14.000,00
1512	Πρόστιμα ΚΟΚ, του ΝΔ 805/71 και του ΑΝ 170/67 (άρθρο 31 Ν 2130/93)	101.320,62	-22.899,54	78.421,08
1513	Πρόστιμα για παραβάσεις φορολογικών διατάξεων (άρθρο 19 Ν 1080/80)	20.000,00	-6.000,00	14.000,00
3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	203.211,43	-5.071,72	198.139,71
3215	Τέλος ακίνητης περιουσίας	467.344,62	40.740,03	508.084,65
3218	Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	495.822,16	48.253,40	544.075,56
3219.01	Εισπρακτέα υπόλοιπα ενοικίων βεβαιωμένα κατά τα Π.Ο.Ε.	349.929,88	2.188,08	352.117,96
3219.02	Εισπρακτέα υπόλοιπα κοινοχρήστων χώρων Π.Ο.Ε.	210.546,41	-20.005,00	190.541,41
3219.03	Εισπρακτέα υπόλοιπα από πρόστιμα ακαθ/των εσόδων & φορολ/κων παραβάσεων	531.842,55	118.799,01	650.641,56
3219.04	Λοιπά έσοδα γενικής φύσεως	22.107,61	-21.644,98	462,63
3219.05	Έσοδα από μισθωσης αιγιαλού -παραλίας	40.800,78	-3.577,71	37.223,07
3221	Έκτακτα γενικά έσοδα	189.684,27	-2.119,18	187.565,09
3222	Έκτακτα ειδικευμένα έσοδα	1.565.749,29	54.315,45	1.620.064,74
5113	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	133.753,42	23.624,24	157.377,66
5119	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	5.070.278,58	-700.496,80	4.369.781,78
5123	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα [εκτός ΠΔΕ για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες	1.050.966,14	569.925,71	1.620.891,85
5124	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	1.993.030,40	-378.003,10	1.615.027,30
5129	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από το Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων [ΕΣΠΑ και Εθνικό ΠΔΕ]	13.631,71	153.125,37	166.757,08
1215	Επιχορηγήσεις για εξόφληση ληξιπροθέσμων υποχρεώσεων	1.808.811,32	-565.987,57	1.242.823,75
	ΣΥΝΟΛΑ	14.284.831,19	-716.834,31	13.567.996,88

ΕΞΟΔΑ

Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΠΟΣΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ (+/-)	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
30.7134.02	Προμήθεια οργάνων παιδικής χαράς και αστικού εξοπλισμού για την πόλη του Πύργου	0,00	66.390,84	66.390,84
10.8315	Επιχορηγούμενες πληρωμές για διάφορα έξοδα [ΠΟΕ]	607.318,32	2.583,00	609.901,32
10.8315	Επιχορηγούμενες πληρωμές για διάφορα έξοδα [ΠΟΕ]	607.318,32	171,59	607.489,91
10.8315	Επιχορηγούμενες πληρωμές για διάφορα έξοδα [ΠΟΕ]	607.318,32	56.816,53	664.134,85
10.8315	Επιχορηγούμενες πληρωμές για διάφορα έξοδα [ΠΟΕ]	607.318,32	4.575,50	611.893,82
10.8318	Επιχορηγούμενες πληρωμές για διάφορα έξοδα [ΠΟΕ]	607.318,32	131.829,00	739.147,32
10.6051.08	Εργοδοτικές Συνταξιοδοτική Εισφορά Τακτικών Υπαλλήλων υπέρ Ε.Φ.Κ.Α.	10.000,00	80.000,00	90.000,00
10.6051.10	Εργοδοτικές Συνταξιοδοτική Εισφορά Τακτικών Υπαλλήλων υπέρ Ε.Φ.Κ.Α.	30.000,00	10.000,00	40.000,00
15.6041.04	Υλοποίηση προγράμματος μαθητείας στο Δήμο Πύργου	12.529,00	18.000,00	30.529,00
00.6718.01	Οικονομική συμμετοχή Δήμου στην Αστική Εταιρεία μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα , Κέντρο Πρόληψης της Χρήσης Εξαρτησιογόνων Ουσιών Ν. Ηλείας "Παρεμβάσεις"	0,00	5.000,00	5.000,00
00.6715	Απόδοση σε ΝΠΔΔ "Δημοτικός Οργανισμός Πολιτισμού Πύργου	0,00	150.000,00	150.000,00
30.8315	Επιχορηγούμενες πληρωμές για διάφορα έξοδα [ΠΟΕ]	801.493,00	10.762,50	812.255,50
30.8315	Επιχορηγούμενες πληρωμές για διάφορα έξοδα [ΠΟΕ]	801.493,00	8.000,00	809.493,00
80.8511	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους	3.793.630,49	238.819,26	4.032.449,75
10.8315	Επιχορηγούμενες πληρωμές για διάφορα έξοδα [ΠΟΕ]	607.318,32	-300.000,00	307.318,32
30.8315	Επιχορηγούμενες πληρωμές για διάφορα έξοδα [ΠΟΕ]	801.493,00	-265.987,57	535.505,43
20-8115	Πληρωμές υποχρεώσεων λειτουργικών δαπανών [ΠΟΕ]	435.411,29	-308.226,28	127.185,01
9111	Ποσό διαθέσιμο για αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για την δημιουργία νέων μη προβλεπόμενων στον προϋπολογισμό	948.008,01	-625.568,68	322.439,33
	Σύνολα	11.277.967,71	-716.834,31	10.561.133,40

Σύνολο Εγκριθέντος προϋπολογισμού εσόδων 2018	45.656.944,60
Ποσό Αναμόρφωσης για την Παρούσα	- 716.834,31
1 ^η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2018	44.940.110,29
Σύνολο Εγκριθέντος προϋπολογισμού εξόδων 2018	45.656.944,60
Ποσό Αναμόρφωσης για την Παρούσα	- 716.834,31
1 ^η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ 2018	44.940.110,29

Για την Οικονομική Υπηρεσία
Η Αναπ. Προϊσταμένη της
Δ/σης Οικονομικών Υπ/σιών

Χριστοπούλου Παναγιώτα

=====

Σας παραθέτω τα προαναφερόμενα σχετικά έγγραφα και παρακαλώ για την λήψη απόφασης επί του θέματος.»

[Στη συνέχεια έλαβε το λόγο το αν.μέλος κ. Χ. Μιχαλακόπουλος]

Χ.Μιχαλακόπουλος: «Ψηφίζω όχι στο συγκεκριμένο θέμα. Ως προς το πολιτιστικό έχω κάνει αγώνα για το θέμα. Γνωρίζετε επίσης ότι είχα υποβάλει και ένσταση κατά της απόφασης έγκρισης του Προϋπολογισμού από το Δ.Σ. Το ζήτημα είναι πολιτικό. Δεν το ψηφίζω το θέμα της αναμόρφωσης. Τεχνοκρατικά συμφωνώ είναι σωστή η εισήγηση. Αλλά πολιτικά δεν μπορώ να το ψηφίσω.»

Η Οικονομική Επιτροπή λαμβάνοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις των άρθρων 72 § 1^ο και 266 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ Α' 87/07-06-2010) «ΝΕΑ ΑΡΧΙΤΕΚΤΟΝΙΚΗ ΤΗΣ ΑΥΤΟΔΙΟΙΚΗΣΗΣ και ΤΗΣ ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΜΕΝΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ – ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΚΑΛΛΙΚΡΑΤΗΣ».
2. Τον προϋπολογισμό του Δήμου Πύργου οικονομικού έτους 2018, όπως ψηφίστηκε με την αριθμ.36/24-1-2018 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με θέμα «ΨΗΦΙΣΗ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥ ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΟΥ ΠΛΑΙΣΙΟΥ ΔΡΑΣΗΣ ΟΠΔ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΕΤΟΥΣ 2017» (ΑΔΑ:ΨΚ2ΑΩ17-1ΘΤ)
3. Την αριθμ.πρωτ.27951+15337/7-2-2018 απόφαση του Συντονιστή Αποκεντρωμένης Διοίκησης Π.Δ.Ε.&Ι. με την οποία, μεταξύ άλλων, επικυρώθηκε η προαναφερόμενη απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου (ΑΔΑ: 6ΛΔΓΟΡ1Φ-ΑΝΘ)
4. Την από 4639/26-02-2018 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών περί αναμόρφωσης προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2018.
5. Την εισήγηση του Προέδρου και μετά από διαλογική συζήτηση.

Κατά πλειοψηφία αποφασίζει

[Το αν.μέλος κ. Χ. Μιχαλακόπουλος ψήφισε όχι.]

Εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο τη λήψη απόφασης για την αναμόρφωση του προϋπολογισμού του Δήμου Πύργου οικονομικού έτους 2018 ως εξής:

ΕΣΟΔΑ

Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΠΟΣΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ (+/-)	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
1511	Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών (άρθρο 6 ΝΔ 356/74, άρθρο 16 Ν 2130/93)	16.000,00	-2.000,00	14.000,00
1512	Πρόστιμα ΚΟΚ, του ΝΔ 805/71 και του ΑΝ 170/67 (άρθρο 31 Ν 2130/93)	101.320,62	-22.899,54	78.421,08
1513	Πρόστιμα για παραβάσεις φορολογικών διατάξεων (άρθρο 19 Ν 1080/80)	20.000,00	-6.000,00	14.000,00
3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	203.211,43	-5.071,72	198.139,71
3215	Τέλος ακίνητης περιουσίας	467.344,62	40.740,03	508.084,65
3218	Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	495.822,16	48.253,40	544.075,56
3219.01	Εισπρακτέα υπόλοιπα ενοικίων βεβαιωμένα κατά τα Π.Ο.Ε.	349.929,88	2.188,08	352.117,96
3219.02	Εισπρακτέα υπόλοιπα κοινοχρήστων χώρων Π.Ο.Ε.	210.546,41	-20.005,00	190.541,41
3219.03	Εισπρακτέα υπολοίπα απο πρόστιμα ακαθ/των εσόδων & φορολ/κων παραβάσεων	531.842,55	118.799,01	650.641,56
3219.04	Λοιπά έσοδα γενικής φύσεως	22.107,61	-21.644,98	462,63
3219.05	Έσοδα από μίσθωσης αιγιαλού -παράλιας	40.800,78	-3.577,71	37.223,07
3221	Έκτακτα γενικά έσοδα	189.684,27	-2.119,18	187.565,09
3222	Έκτακτα ειδικευμένα έσοδα	1.565.749,29	54.315,45	1.620.064,74
5113	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	133.753,42	23.624,24	157.377,66
5119	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	5.070.278,58	-700.496,80	4.369.781,78
5123	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα [εκτός ΠΔΕ για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες	1.050.966,14	569.925,71	1.620.891,85
5124	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	1.993.030,40	-378.003,10	1.615.027,30
5129	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από το Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων [ΕΣΠΑ και Εθνικό ΠΔΕ]	13.631,71	153.125,37	166.757,08
1215	Επιχορηγήσεις για εξόφληση ληξιπροθέσμων υποχρεώσεων	1.808.811,32	-565.987,57	1.242.823,75
	ΣΥΝΟΛΑ	14.284.831,19	-716.834,31	13.567.996,88

ΕΞΟΔΑ

Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΠΟΣΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ (+/-)	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
30.7134.02	Προμήθεια οργάνων παιδικής χαράς και αστικού εξοπλισμού για την πόλη του Πύργου	0,00	66.390,84	66.390,84
10.8315	Επιχορηγούμενες πληρωμές για διάφορα έξοδα [ΠΟΕ]	607.318,32	2.583,00	609.901,32
10.8315	Επιχορηγούμενες πληρωμές για διάφορα έξοδα [ΠΟΕ]	607.318,32	171,59	607.489,91
10.8315	Επιχορηγούμενες πληρωμές για διάφορα έξοδα [ΠΟΕ]	607.318,32	56.816,53	664.134,85
10.8315	Επιχορηγούμενες πληρωμές για διάφορα έξοδα [ΠΟΕ]	607.318,32	4.575,50	611.893,82
10.8318	Επιχορηγούμενες πληρωμές για διάφορα έξοδα [ΠΟΕ]	607.318,32	131.829,00	739.147,32
10.6051.08	Εργοδοτικές Συνταξιοδοτική Εισφορά Τακτικών Υπαλλήλων υπέρ Ε.Φ.Κ.Α.	10.000,00	80.000,00	90.000,00
10.6051.10	Εργοδοτικές Συνταξιοδοτική Εισφορά Τακτικών Υπαλλήλων υπέρ Ε.Φ.Κ.Α.	30.000,00	10.000,00	40.000,00
15.6041.04	Υλοποίηση προγράμματος μαθητείας στο Δήμο Πύργου	12.529,00	18.000,00	30.529,00
00.6718.01	Οικονομική συμμετοχή Δήμου στην Αστική Εταιρεία μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα , Κέντρο Πρόληψης της Χρήσης Εξαρτησιογόνων Ουσιών Ν. Ηλείας "Παρεμβάσεις"	0,00	5.000,00	5.000,00
00.6715	Απόδοση σε ΝΠΔΔ "Δημοτικός Οργανισμός Πολίτισμού Πύργου	0,00	150.000,00	150.000,00
30.8315	Επιχορηγούμενες πληρωμές για διάφορα έξοδα [ΠΟΕ]	801.493,00	10.762,50	812.255,50
30.8315	Επιχορηγούμενες πληρωμές για διάφορα έξοδα [ΠΟΕ]	801.493,00	8.000,00	809.493,00
80.8511	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους	3.793.630,49	238.819,26	4.032.449,75
10.8315	Επιχορηγούμενες πληρωμές για διάφορα έξοδα [ΠΟΕ]	607.318,32	-300.000,00	307.318,32
30.8315	Επιχορηγούμενες πληρωμές για διάφορα έξοδα [ΠΟΕ]	801.493,00	-265.987,57	535.505,43
20-8115	Πληρωμές υποχρεώσεων λειτουργικών δαπανών [ΠΟΕ]	435.411,29	-308.226,28	127.185,01
9111	Ποσό διαθέσιμο για αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για την δημιουργία νέων μη προβλεπόμενων στον προϋπολογισμό	948.008,01	-625.568,68	322.439,33
	Σύνολα	11.277.967,71	-716.834,31	10.561.133,40

Σύνολο Εγκριθέντος προϋπολογισμού εσόδων 2018	45.656.944,60
Ποσό Αναμόρφωσης για την Παρούσα	- 716.834,31
1 ^η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2018	44.940.110,29
Σύνολο Εγκριθέντος προϋπολογισμού εξόδων 2018	45.656.944,60
Ποσό Αναμόρφωσης για την Παρούσα	- 716.834,31
1 ^η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ 2018	44.940.110,29

Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό 70 / 2018

Για το σκοπό αυτό συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως ακολούθως:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ Ο.Ε.

ΤΑ ΜΕΛΗ

**ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**

**ΑΝΔΡΕΑΣ Ι. ΣΚΑΡΤΣΙΑΡΗΣ
ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ**