



Α Π Ο Φ Α Σ Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ 26/ 2018

ΘΕΜΑ 5^ο: Εισήγηση επί της 1^{ης} μερικής αναμόρφωσης δημοτικού προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2018.

Στο Λουτράκι και στο Δημοτικό Κατάστημα (Ιάσονος & Εθν. Αντιστάσεως) σήμερα την 28^η του μηνός Φεβρουαρίου, του έτους 2018, ημέρα της εβδομάδος Τετάρτη και ώρα 08:00, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή, μετά την υπ' αριθ. 2762/23-02-2018 πρόσκληση του Προέδρου κ. Γεωργίου Αλκ. ΓΚΙΩΝΗ - Δημάρχου, η οποία νόμιμα κι εμπρόθεσμα επιδόθηκε σε κάθε ένα μέλος της, προκειμένου να συζητήσει και να αποφασίσει στα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι επί συνόλου επτά (7) μελών της Οικονομικής Επιτροπής βρέθηκαν παρόντα τέσσερα (4), ο κ. Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Π α ρ ό ν τ ε ς : 1.Γεώργιος Αλκ. ΓΚΙΩΝΗΣ - Δήμαρχος - Πρόεδρος, 2.Σακελλαρίου Αναστάσιος, 3.Νικολάου Σωτήριος, 4.Βλάσσης Ευάγγελος.

Α π ό ν τ ε ς: 1.Παπαθανασίου Αθανάσιος, 2.Δόσχορης Κων/νος, 3.Γεωργίου Χαράλαμπος, οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και κλήθηκαν νόμιμα.

Επί του 5^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης (ύστερα από τη συζήτηση ενός έκτακτου), ο κ. Πρόεδρος έθεσε υπόψη των μελών του Σώματος τον οικείο φάκελο, στον οποίο περιλαμβάνονται τα εξής:

1. Η υπ' αριθ. 17/22-01-2018 (ΑΔΑ:Ψ404ΩΛ3-ΥΣΒ) Απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου, η οποία νομιμοποιήθηκε με την υπ' αριθ. 19679/16-02-2018 (ΑΔΑ:Ψ57ΙΟΡ1Φ-Ο1Κ) όμοια του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου, περί έγκρισης δημοτικού προϋπολογισμού έτους 2018.

2. Η από 26-02-2018 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου, περί αναμόρφωσης προϋπολογισμού έτους 2018 σύμφωνα και με τα απολογιστικά στοιχεία της 31-12-2017, στην οποία αναφέρονται τα κάτωθι:

«Σύμφωνα με το υπ' αριθμ.πρωτ.28386/18-07-2012 έγγραφο του Τμήματος Οικον. Διοίκησης ΟΤΑ, του ΥΠΕΣ, «.....η αναμόρφωση του προϋπολογισμού αποτελεί κατ' ουσία τροποποίηση της απόφασης με την οποία ψηφίσθηκε αυτός. Άρα για την έκδοση της τροποποιητικής του προϋπολογισμού απόφασης, απαιτείται η τήρηση του ίδιου τύπου και διαδικασίας, όπως ορίζεται στην κείμενη νομοθεσία».

Επίσης σύμφωνα με την υπ' αριθ. 25595/26-07-2017 (ΦΕΚ 2658/28-07-2017 τεύχος Β') Κοινή Υπουργική Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών, "Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων οικονομικού έτους 2018", ο Δήμος μας υποχρεούται να επανελέγξει τις παραδοχές με βάση τις οποίες κατήρτισε τον Π/Υ του 2018 και να προχωρήσει 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 έχουν διαμορφωθεί την 31.12.2017, προκειμένου αυτός να καταστεί ρεαλιστικός (παρ .1 άρθρο 4)' και ειδικότερα ως προς την Ομάδα εσόδων Ι , την Ομάδα εσόδων ΙΙ, το Χρηματικό υπόλοιπο και τις πληρωμές υποχρεώσεων ΠΟΕ.

Σύμφωνα με τα ανωτέρω και δεδομένου ότι έχουν προκύψει και νέες ανάγκες, που δεν ήταν δυνατό να προβλεφθούν κατά την σύνταξη του προϋπολογισμού, προτείνεται στα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής όπως προβούν στην εισήγηση τους προς το Δημοτικό Συμβούλιο για την αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2018 για

- Υποχρεωτικές αναμορφώσεις Π/Υ
- Λοιπές αναμορφώσεις Π/Υ

Η Οικονομική Επιτροπή, αφού έλαβε υπόψη της τα ανωτέρω καθώς και τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010, μετά από διαλογική συζήτηση και ανταλλαγή απόψεων μεταξύ των μελών της

Αποφασίζει Ομόφωνα

Εισηγείται προς το Δημοτικό Συμβούλιο τη μερική αναμόρφωση του δημοτικού προϋπολογισμού τρέχοντος οικονομικού έτους, σύμφωνα με την από 26-02-2018 εισήγηση της Δ/σης Οικ/κών Υπηρεσιών ως κάτωθι:

1. Υποχρεωτικές αναμορφώσεις Π/Υ

1) Κατά τον επανυπολογισμό της ομάδας εσόδων Ι την 31-12-2017 προέκυψαν τα ακόλουθα:

- Εισπραχθέντα Ιαν. -Δεκ. 2017 (ομάδα εσόδων Ι) ποσό **6.840.203,68 €**
- Εγκριθέντα με τον προϋπολογισμό έτους 2018 : **6.746.675,40 €**

Συνεπώς λαμβάνοντας υπόψη το ανώτατο ποσό της ομάδας εσόδων Ι υπάρχει περιθώριο αύξησης των πιστώσεων της ομάδας κατά μέγιστο ποσό 93.528,28 € (Διαφορά 6.840.203,68 - 6.746.675,40)

Στον πίνακα που ακολουθεί, εμφανίζονται αναλυτικά οι αυξομειώσεις των Κ.Α. που αποτελούν την ομάδα Ι των εσόδων και που ανέρχονται στο ποσό των 61.150,00 €, ικανοποιώντας τη σχετική συνθήκη:

Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΠΟΣΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ (+/-)	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
0111.005	Μισθώματα δημοτικού περιπτέρου (αναψυκτηρίου) στην δυτική παραλία Ισθμίας	22.000,00	2.500,00	24.500,00
0122.001	Έσοδα από το τέλος κατάληψης δημοτικού χώρου για την λαϊκή αγορά	11.500,00	1.000,00	12.500,00
0122.003	Έσοδα από κατάληψη κοινοχρήστων χώρων για το πανηγύρι των Αγίων Θεοδώρων	3.000,00	1.000,00	4.000,00
0129.001	Μισθώματα κυλικείων σε αθλητικούς χώρους	1.200,00	800,00	2.000,00
0129.002	Λοιπά έσοδα από μισθώματα ακινήτων & λοιπών χώρων	3.500,00	3.500,00	7.000,00
0211.	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	25.000,00	4.000,00	29.000,00
0311.	Τέλος καθαριότητας και φωτισμού (άρθρο 25 Ν 1828/89)	3.650.000,00	-15.000,00	3.635.000,00
0411.001	Δικαίωμα σύστασης-διατήρησης οικογενειακού τάφου	15.000,00	14.000,00	29.000,00
0412.001	Δικαίωμα από παραχώρηση τάφου 4ετούς ταφής (άρθρο 11 παρ.3B & 4B Κ.Ν -Α.Θ)	1.500,00	11.500,00	13.000,00
0415.001	Δικαίωμα από τη χρήση οστεοφυλακίων	250,00	750,00	1.000,00
0417.001	Ετήσιο τέλος καθαριότητας & εξωραϊσμού κοιμητηρίων	5.000,00	1.500,00	6.500,00
0441.001	ΤΑΠ ηλεκτροδοτούμενων ακινήτων	240.000,00	-6.000,00	234.000,00
0441.002	ΤΑΠ μη ηλεκτροδοτούμενων ακινήτων	15.000,00	-12.000,00	3.000,00
0441.003	Έσοδα υπέρ Δήμων & Κοινοτήτων από ΤΑΠ (άρθρ.24 παρ.19-20 Ν.2130/93)	35.000,00	-35.000,00	0,00
0451.001	Τέλος διαμονής παρεπιδημούντων (άρθρο 6	60.000,00	8.000,00	68.000,00

	N 1080/80, άρθρο 27 παρ. 10 N 2130/93)			
0452.002	Έσοδα από ακαθάριστα έσοδα ΚΑΖΙΝΟ	1.050.000,00	65.000,00	1.115.000,00
0461.002	Τέλος από την παραχώρηση της χρήσης αιγιαλού & παραλίας (άρθρο 13 ν. 2971/2001	15.000,00	-15.000,00	0,00
0463.001	Δικαιώματα από την εμπορία πόσιμων υδάτων-βυτιοφορείς κλπ (άρθρ.2 Ν.1080/80,άρθρ.26 Ν.1828/89,άρθρ.57 Ν.2218/94)	25.000,00	3.000,00	28.000,00
0511	Φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων (άρθρο 10 Ν 1080/80)	720.000,00	5.000,00	725.000,00
0718.001	Έσοδα από τέλη χρήσης διέλευσης ηλεκτρονικών επικοινωνιών κλπ	500,00	500,00	1.000,00
1512	Πρόστιμα του ΚΟΚ, του ΝΔ 805/71 και του ΑΝ 170/67 (άρθρο 31 Ν 2130/93)	150.000,00	-10.000,00	140.000,00
1519.003	Πρόστιμα λόγω αυθαίρετης χρήσης κοινόχρηστων χώρων (άρθρο 26 ν. 1828/89, & άρθρο 6 ν. 1900/90)	50,00	100,00	150,00
1519.006	Λοιπά πρόστιμα & χρηματικές ποινές επιβαλλόμενες βάσει ειδικών διατάξεων	3.000,00	7.000,00	10.000,00
1625.	Αποζημίωση καταβληθείσα για λογαριασμό των υπόχρεων, λόγω προσκύρωσης ή ρυμοτόμησης ακινήτων (άρθρο 26 Ν 1828/89)	15.000,00	3.000,00	18.000,00
1694.001	Έσοδα των δήμων από την παραχώρηση της απλής χρήσης αιγιαλού-παραλίας σε τρίτους	0,00	15.000,00	15.000,00
1693.001	Έσοδα από τη μουσική σχολή (Δίδακτρα, εγγραφές κλπ)	10.000,00	-1.500,00	8.500,00
1699.001	Έσοδα που δεν εμπίπτουν σε κανέναν από τους λοιπούς κωδικούς της ομάδας 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	3.000,00	-1.000,00	2.000,00
2115.001	Τακτικά έσοδα από τέλος ακίνητης περιουσίας(κατάλογος δ.δ. Πισσίων & κατάλογος δ.δ Λουτρακίου & κατάλογος Ισθμίας περασμένων ετών & μέσω ΔΕΗ)	20.000,00	-2.000,00	18.000,00
2115.002	Τακτικά έσοδα από ΤΑΠ (Δ.Κ.-Αγ.Θ.)	3.000,00	5.500,00	8.500,00
2118.001	Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	20.000,00	10.000,00	30.000,00
2119.001	Έσοδα από δικαιώματα και τέλη λειτουργίας Δημοτικών νεκροταφείων	20.000,00	-5.000,00	15.000,00
2119.004	Τέλος χρήσης κοινόχρηστων χώρων	1.000,00	1.500,00	2.500,00
2119.005	Τέλος διαμονής παρεπιδημούντων	15.000,00	-2.500,00	12.500,00
2119.008	Έσοδα από δικαίωμα εμπορίας ποσίμων υδάτων	8.000,00	-1.000,00	7.000,00
2119.009	Τέλη χρήσης αιγιαλού -παραλίας πρ.ετών	10.000,00	-5.000,00	5.000,00
2119.010	Έσοδα από δημοτικό φόρο	5.000,00	3.000,00	8.000,00
2211.001	Πρόστιμα διατήρησης αυθαιρέτων κατασκευών	1.000,00	-500,00	500,00
2211.002	Διοικητικά πρόστιμα από παραβάσεις του Κ.Ο.Κ-παράνομη στάθμευση	30.000,00	5.000,00	35.000,00
2211.003	Πρόστιμα ανέγερσης αυθαιρέτων κατασκευών	1.000,00	500,00	1.500,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ Κ.Α.	6.213.500,00	61.150,00	6.274.650,00

2) Στο σκέλος των εσόδων και στην ομάδα εσόδων 32 «Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη» έχουν εγγραφεί στον Π/Υ πιστώσεις συνολικού ύψους **10.708.295,86** ευρώ. Το συνολικό ύψος των εισπρακτέων

υπολοίπων που προέκυψε την 31-12-2017 και πρέπει να εγγραφεί στην ομάδα εσόδων του Κ.Α. 32 ανήλθε σε **10.693.817,25** ευρώ .

Επίσης στο σκέλος των εξόδων στον ΚΑ 85 «Προβλέψεις μη είσπραξης ΠΟΕ» έχει εγγραφεί στον Π/Υ 2018 πίστωση συνολικού ποσού **10.441.273,31** ευρώ που πρέπει να αναμορφωθεί και να μειωθεί κατά **20.104,14** € ώστε να ανέλθει σε **10.421.169,71** ευρώ, σύμφωνα με το σύνολο των εισπραχθέντων της ομάδας εσόδων 32 του έτους 2017 ποσού **272.648,08** €.

Συνεπώς πρέπει να προβούμε σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2018 με μείωση στο σκέλος των Εσόδων των Κ.Α. 32 ποσού 14.478, 61 € (συνολικό ποσό που πρέπει να εγγραφεί είναι 10.693.817,25 ευρώ) και με μείωση στο σκέλος των εξόδων του ΚΑ 85 (συνολικό ποσό που πρέπει να εγγραφεί είναι 10.421.169,71 ευρώ).

Οι εν λόγω μεταβολές, φαίνονται αναλυτικά στον πίνακα που ακολουθεί:

Ως προς τους Κ.Α. την ομάδα 32:

Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΠΟΣΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ (+/-)	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΤΑ
3211.001	Εισπρακτέα υπόλοιπα από τέλη καθαριότητας	87.547,63	4.252,31	91.799,94
3212.001	Τέλος & δικαιώματα ύδρευσης οικιών (Δ-ΛΠ)	424.588,91	-10.009,02	414.579,89
3212.002	Τέλος & δικαιώματα ύδρευσης (εργοστασίων)	6.764,89	0,00	6.764,89
3212.003	Τέλη & δικαιώματα ύδρευσης (Δ.Κ.-Αγ.Θ.)	763.197,67	-15.266,04	747.931,63
3213.001	Τέλη και δικαιώματα άρδευσης	799,00	0,00	799,00
3215.001	Τέλος ακίνητης περιουσίας (ΤΑΠ) ηλεκτροδοτούμενων ΛΟΥΤΡΑΚΙ	220.679,31	-4.684,93	215.994,38
3215.002	Τέλος ακίνητης περιουσίας (ΤΑΠ) μη ηλεκτροδοτούμενων κτισμάτων ΑΓ.ΘΕΟΔΩΡΟΙ	35.615,18	4.053,03	39.668,21
3218.001	Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	2.187.484,94	63.340,90	2.250.825,84
3219.001	Τέλος χρήσης κοινόχρηστων χώρων	63.759,31	7.209,37	70.968,68
3219.002	Τέλος από δικαίωμα βοσκής	5.944,79	0,00	5.944,79
3219.003	Τέλη από δικαιώματα δημοτικών νεκροταφείων	367.164,59	13.442,20	380.606,79
3219.004	Μισθώματα από ακίνητα	50.817,58	-759,79	50.057,79
3219.006	Τέλος διαμονής παρεπιδημούντων	1.356.895,61	20.892,77	1.377.788,38
3219.007	Τέλος διαφήμισης (δ.ε. Αγ. Θεοδ)	29.099,52	0,00	29.099,52
3219.008	Τέλος χρήσης αιγιαλού παραλίας (Δ.Κ.-Αγ.Θ.)	63.561,29	18.284,74	81.846,03
3219.009	Δημοτικός φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων	517,60	325,62	843,22
3219.010	Δικαίωμα εμπορίας ποσίμου ύδατος	447.288,57	10.337,15	457.625,72
3219.012	Έσοδα από τέλος κατάληψης δημοτικού χώρου για την λαϊκή αγορά	88.323,22	31.862,20	120.185,42
3221.001	Πράξεις αναλογισμού για λ/σμό των υπόχρεων λόγω προσκύρωσης ή ρυμοτόμησης ακινήτων	570.451,11	41.147,08	611.598,19
3221.002	Έσοδα από πρόστιμα ανέγερσης & διατήρησης αυθαίρετων κατασκευών	549.984,61	-467,87	549.516,74
3221.003	Έσοδα από διοικητικά πρόστιμα παραβάσεων Κ.Ο.Κ	798.456,43	-27.597,82	770.858,61
3221.004	Έσοδα από πρόστιμα ανέγερσης αυθαίρετων κατασκευών	316.037,62	-63.000,21	253.037,41
3221.005	Έσοδα από πρόστιμα διατήρησης αυθαίρετων κατασκευών	826.587,55	-86.967,25	739.620,30
3221.006	Έσοδα από πρόστιμα παραβάσεων αρθρ.19 Ν.1080/80 (μη υποβολή ή εκπρόθεσμη υποβολή δηλώσεων καταβολής τελών - Ακαθαρ. Εσόδων- Παρεπιδημούντων κλπ)	903.773,26	-20.579,70	883.193,56

3221.007	Λοιπά πρόστιμα επιβαλλόμενα βάσει ειδικών διατάξεων (πρόστιμα αυθαίρετης χρήσης κοιν/των χώρων κλπ)	31.519,14	1.232,72	32.751,86
3221.008	Πρόστιμα παραβάσεων νομοθεσίας υπαίθριας διαφήμισης	2.641,23	0,00	2.641,23
3221.009	Έσοδα από πρόστιμα για παράνομη άσκηση υπαίθριου εμπορίου	18.559,72	-104,74	18.454,98
3221.010	Πρόστιμα για μη καταβολή ή ελλιπή ή εκπρόθεσμη καταβολή του δικαιώματος εμπορίας ποσίων υδάτων (άρθρο 12 παρ.3 Β.Δ 24/9-20/10/1958 όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 2 του Ν.1080/80)	446.956,93	0,00	446.956,93
3222.004	Είσπραξη ΦΠΑ λ/σμών ύδρευσης Δ-Κ. Αγίων Θεοδώρων προς απόδοση	43.278,65	-1.421,33	41.857,32
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ Κ.Α 32		10.708.295,86	-14.478,61	10.693.817,25

Ως προς τους Κ.Α. του 8511:

Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΠΟΣΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ (+/-)	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
00-8511	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	8.840.766,09	1.141.834,40	9.982.600,49
20-8511	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	78.633,02	2.707,31	81.340,33
25-8511	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	1.163.991,18	-1.163.213,98	777,20
45-8511	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	357.883,02	-1.431,87	356.451,15
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑ ΕΞΟΔΩΝ 85 ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ		10.441.273,31	-20.104,14	10.421.169,17

3) Στο σκέλος των εσόδων και στον Κ.Α. 51 «Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης» έχει εγγραφεί στον Π/Υ 2018 πίστωση συνολικά 2.350.000,00 ευρώ. Το χρηματικό υπόλοιπο την 31-12-2017 σύμφωνα με την βεβαίωση της Ταμειακής υπηρεσίας ανήλθε συνολικά σε 3.744.128,73 ευρώ και συνεπώς πρέπει να προβούμε σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2018 (περ. Γ του άρθρου 6 της ΚΥΑ 26945/2015) με αύξηση στο σκέλος των εσόδων του χρηματικού υπολοίπου, με ποσό **1.394.128,73** ευρώ και ανά Κ.Α. όπως αναλύεται στον πίνακα που ακολουθεί :

Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΠΟΣΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ (+/-)	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
5111.001	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	390.000,00	927.894,98	1.317.894,98
5112.001	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΔΕ	500.000,00	-484.686,40	15.313,60
5113.001	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ΕΙΔΙΚΕΥΜΕΝΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	110.000,00	356.584,62	466.584,62
5119.001	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου.	700.000,00	-196.799,56	503.200,44
5121.001	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	0,00	359,60	359,60
5122.001	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη έργων του Π.Δ.Ε. ή πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις	131.808,44	987.451,71	1.119.260,15
5123.001	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από	130.000,00	-93.676,13	36.323,87

	έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων ΕΙΔΙΚΕΥΜΕΝΟΥ ΧΑΡΑΚΤΗΡΑ			
5124.001	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από το ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (ΕΣΠΑ και Εθνικό ΠΔΕ)	238.191,56	-127.600,08	110.591,48
5129.001	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου.	150.000,00	24.599,99	174.599,99
	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31-12-2017	2.350.000,00	1.394.128,73	3.744.128,73

4) Σχετικά με τις χρηματοδοτήσεις των έργων και τους αντίστοιχους Κ.Α. εσόδων προκύπτει ο κάτωθι πίνακας:

Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΠΟΣΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ (+/-)	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
1325.002	Έσοδα από πρόγραμμα πρόληψης και αντιμετώπισης ζημιών και καταστροφών από θεομηνίες για έργο "Αντιμετώπιση βραχοπτώσεων στην περιοχή καταρράκτες Λουτρακίου 2017"	190.000,00	-190.000,00	0,00
1322.007	Έσοδα από πρόγραμμα πρόληψης και αντιμετώπισης ζημιών και καταστροφών από θεομηνίες για έργο "Αντιμετώπιση βραχοπτώσεων στην περιοχή καταρράκτες Λουτρακίου 2017"	0,00	190.000,00	190.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΕΩΝ	190.000,00	0,00	190.000,00

Όλες οι ανωτέρω μεταβολές των εσόδων - εξόδων (του πίνακα ομάδας I,II,III και των Κ.Α. 8511) γίνονται διαμέσου του αποθεματικού του Δήμου, το οποίο και ενισχύεται με ποσό 1.460.904,26 €.

5) Στο σκέλος των εξόδων και στους Κ.Α. 8111, 8112, 8113, 8114, 8114, 8114, 8115, 8116, 8117, 8117, 8121, 8122 και 8123, για το σύνολο των υπηρεσιών, έχουν εγγραφεί πιστώσεις συνολικά 486.913,62 ευρώ, εκ των οποίων ποσό 386.913,62 αφορούσαν πιστώσεις ανεξόφλητων παραστατικών ΠΟΕ και ποσό 100.000,00 € πίστωση για την εξόφληση της ρυθμισμένης οφειλής στο ΙΚΑ από τις οφειλόμενες μισθοδοτικές καταστάσεις της ΔΗ.Κ.ΕΠ.Α.Θ., σύμφωνα με την υπ' αριθμό 113/2016 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου. Το ύψος συνολικά των απλήρωτων υποχρεώσεων από παραστατικά δαπανών και μισθοδοτικές καταστάσεις την 31-12-2017 ανήλθε σε 1.069.639,27 ευρώ, ενώ σε αυτό το ποσό θα πρέπει να προστεθεί το ποσό των 90.453,84 € οφειλών προς τις ρυθμισμένες οφειλές της ΔΗ.Κ.ΕΠ.Α.Θ. (12 δόσεις χ 7.537,82 € = 90.453,84 €) και συνεπώς πρέπει να προβούμε σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2018, μεταβάλλοντας τις πιστώσεις των Κ.Α. ως κάτωθι:

Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΠΟΣΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ (+/-)	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
00-8111.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.001,00	-630,10	370,90
00-8112.001	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και διαφόρων τρίτων	5.000,00	3.999,19	8.999,19
00-8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	3.000,00	18.440,20	21.440,20
00-8114.001	ΑΠΟΔΟΣΗ ΠΑΡΑΚΡ/ΝΩΝ ΦΟΡΩΝ-ΤΕΛΩΝ, ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΕΙΣΦΟΡΩΝ & ΛΟΙΠΩΝ ΚΡΑΤΗΣΕΩΝ ΥΠΕΡ ΤΡΙΤΩΝ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	50.000,00	-13.600,00	36.400,00
00-8115.001	Διάφορα έξοδα	3.000,00	27.121,90	30.121,90
00-8117.001	Λοιπά έξοδα	7.000,00	7.795,86	14.795,86
00-8117.002	Οφειλές σε προσωπικό, ασφαλ.ταμεία,	100.000,00	-9.546,16	90.453,84

	Ελληνικό Δημόσιο και πιστωτές διάφορους- προμηθευτές της υπό εκκαθάριση Δημοτικής κοινοφελούς επιχείρησης ΔΗΚΕΠΑΘ (σύμφωνα με την παρ. 7 του άρθρου 109 του ν. 3852/10 που προστέθηκε με την παρ. 6 του άρθρου 26 του Ν. 3938/2011 και τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε με τηνπαρ.5 του άρθρου 43 του Ν.3979/2011 και την παρ. 15 του άρθρου 10 του Ν. 4071/12) όπως προκύπτουν από τις εκθέσεις του Εκκαθαριστή			
10-8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.000,00	-935,48	1.064,52
10-8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και διαφόρων τρίτων	5.000,00	-594,86	4.405,14
10-8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	8.000,00	8.130,04	16.130,04
10-8115	Διάφορα έξοδα	2.000,00	-61,50	1.938,50
10-8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.000,00	-6,41	993,59
10-8117	Λοιπά έξοδα	1.000,00	-51,15	948,85
15-8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	600,00	-29,02	570,98
15-8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και διαφόρων τρίτων	0,00	1.041,60	1.041,60
15-8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	15.000,00	22.246,96	37.246,96
15-8115	Διάφορα έξοδα	10.000,00	1.607,20	11.607,20
15-8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	8.000,00	19.463,72	27.463,72
15-8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.000,00	-2.634,20	365,80
20-8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	5.000,00	3.528,74	8.528,74
20-8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	27.512,62	-12.657,69	14.854,93
20-8115	Διάφορα έξοδα	17.000,00	-4.746,12	12.253,88
20-8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	18.000,00	-123,40	17.876,60
20-8117	Λοιπά έξοδα	5.000,00	-5.000,00	0,00
20-8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	10.000,00	-10.000,00	0,00
30-8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	200,00	-128,10	71,90
30-8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	15.000,00	-2.325,30	12.674,70
30-8115	Διάφορα έξοδα	2.000,00	-1.261,32	738,68
30-8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	8.000,00	-3.089,09	4.910,91
30-8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.000,00	750.579,16	751.579,16
30-8122	Έργα	20.000,00	-19.640,40	359,60
30-8123	Μελέτες Έρευνες πειραματικές εργασίες και ειδικές δαπάνες	3.000,00	-3.000,00	0,00
35-8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.500,00	-526,43	973,57
35-8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και διαφόρων τρίτων	0,00	9.907,60	9.907,60
35-8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	5.000,00	8.430,42	13.430,42
35-8115	Διάφορα έξοδα	5.000,00	-2.123,20	2.876,80
35-8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	3.000,00	-222,59	2.777,41
35-8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	5.000,00	-5.000,00	0,00
45-8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	300,00	-265,32	34,68
45-8115	Διάφορα έξοδα	200,00	-1,60	198,40
64-8122	Έργα	110.600,00	-110.600,00	0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΑ ΕΞΟΔΩΝ ΠΟΕ 81	486.913,62	673.493,15	1.160.406,77

Από τις ανωτέρω μεταβολές, μειώνεται το αποθεματικό του Δήμου κατά **673.493,15** €, διαμορφώνοντας το στο ποσό των **787.411,11** €.

Σε αυτό το σημείο θα πρέπει να τονιστεί το γεγονός ότι στον Κ.Α. 30-8121 περιλαμβάνονται ποσά που αναλογούν σε οφειλές από πράξεις αναλογισμού συνολικού ύψους 751.579,16 € και για τα οποία ο Δήμος έχει υποβάλει την υπ' αριθ. 13165/29-06-2017 αίτηση χρηματοδότησης στο ΥΠ.ΕΣ. Με την ενδεχόμενη έγκριση της, θα γίνει με νεότερη αναμόρφωση η σχετική εγγραφή στον οικείο Κ.Α. εσόδων και η μεταφορά της πίστωσης από τον Κ.Α. 30-8121 στον οικείο Κ.Α. 30-8321.

2. Λοιπές αναμορφώσεις Π/Υ 2018

Σύμφωνα με την υπ' αριθ. 19679/16-2-2018 (ΑΔΑ:Ψ57ΙΟΡ1Φ-Ο1Κ) Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου Δυτ. Ελλάδας & Ιονίου -Δ/ση Διοίκησης Ν. Κορινθίας θα προβούμε σε διορθώσεις Κ.Α. εξόδων του προϋπολογισμού όπως ορίζονται στο ανωτέρω έγγραφο.

Προκειμένου να καλυφθούν διάφορες ανάγκες που δεν ήταν δυνατό να προβλεφθούν κατά την σύνταξη του προϋπολογισμού και να ενισχυθούν οι πιστώσεις των συνεχιζόμενων συμβάσεων την 01/01/2018, πρέπει να προβούμε σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2018. Συγκεκριμένα σύμφωνα με τα στοιχεία της οικονομικής υπηρεσίας και το από 26/2/2018 έγγραφο της Τεχνικής Υπηρεσίας ως προς τα συνεχιζόμενα αλλά και τα νέα έργα προέκυψαν οι κάτωθι μεταβολές :

Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΠΟΣΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ (+/-)	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
00-6056.001	Ετήσια Εισφορά στο ΕΤΕΑΕΠ (πρώην Τ.Π.Δ.Κ.Υ.)	70.800,00	4.496,03	75.296,03
00-6142.006	Επικαιροποίηση πιστοποιητικού ISO του Δήμου	0,00	3.000,00	3.000,00
00-6521.001	Τόκοι δανείων εσωτερικού Τ.Π.&Δ	30.000,00	-1.752,74	28.247,26
00-6526.001	Χρεωλύσια δανείων εσωτερικού Τ.Π.&Δ.	83.500,00	1.601,28	85.101,28
00-6718.001	Έσοδα υπέρ Δήμων & Κοινοτήτων από ΤΑΠ	25.000,00	10.550,00	35.550,00
00-6721.008	Τέλος λαϊκών αγορών προς απόδοση σε Περιφέρεια	0,00	3.125,00	3.125,00
00-8242.008	Απόδοση εισφοράς ΟΛΜΕ - ΑΔΕΔΥ	0,00	100,00	100,00
00-8261.001	Διάφορες επιστροφές αχρεωστήτως εισπραχθέντων ποσών	180.000,00	120.000,00	300.000,00
10-6117.001	Αμοιβή για την σύνταξη του ισολογισμού οικονομικού έτους 2015	2.000,00	-2.000,00	0,00
10-6142.004	Παροχή υπηρεσιών καταγραφής και διαχείρισης κτιριακής περιουσίας Δήμου	22.800,00	2.000,00	24.800,00
10-6271.001	Υδρευση δημοτικών καταστημάτων	0,00	3.500,00	3.500,00
15-6114.001	Συγκρότηση και λειτουργία φιλαρμονικής ορχήστρας για τη συμμετοχή σε εκδηλώσεις του Δήμου.	21.388,00	758,40	22.146,40
15-6232.002	Μίσθωμα ακινήτου στον σιδηροδρομικό σταθμό Αγ. Θεοδώρων για τη δημιουργία περιβαλλοντικού πάρκου	0,00	2.280,00	2.280,00
15-6279.004	Δαπάνη για πληρωμή κοινοχρήστων διαμερισμάτων του Δήμου	0,00	500,00	500,00
15-6321	Τέλη κυκλοφορίας επιβατηγών αυτοκινήτων	0,00	250,00	250,00
15-6474.012	Δράσεις επιτροπής ισότητας φύλων	1.000,00	1.000,00	2.000,00
20-6142.001	Ενέργειες ευαισθητοποίησης - ενημέρωσης κοινού μέσω διαδυκτιακής πλατφόρμας ανακύκλωσης	10.333,32	6.034,68	16.368,00
20-6211	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, πλατειών και κοινόχρηστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας	800.000,00	490.870,99	1.290.870,99
20-6671.001	Προμήθεια ελαστικών οχημάτων και ΜΕ	15.000,00	2.000,00	17.000,00
20-6721.001	Εισφορά υπέρ περιφερειακού συνδέσμου	5.298,03	13.786,43	19.084,46

	φορέων διαχείρισης στερεών αποβλήτων (ΦΟΣΔΑ) περιφέρειας Πελοποννήσου			
25-6662.002	Προμήθεια υλικών συντήρησης και επισκευής λόγω εργασιών άρδευσης	0,00	2.695,20	2.695,20
30-6142.006	Υπηρεσίες προετοιμασίας του Δήμου για τη λήψη πιστοποίησης κατά ISO 9001-2008, αναβάθμισης και επέκτασης του συστήματος διαχειριστικής επάρκειας- Έκδοση πιστοποιητικού ISO 9001-2008 από αναγνωρισμένο φορέα πιστοποίησης	0,00	2.000,00	2.000,00
30-6262.001	Συντήρηση πλατειών και Κ.Χ. στην Δ.Κ. Λουτρακίου - Περαχώρας	12.400,00	3.344,00	15.744,00
30-7111.001	Απαλλοτριώσεις οικοπέδων και εδαφικών εκτάσεων	150.000,00	50.000,00	200.000,00
30-7131.001	Προμήθεια και εγκατάσταση διαδρόμου περιπάτου στη Δ.Ε. Αγ. Θεοδώρων	0,00	23.470,72	23.470,72
35-6279.001	Δαπάνες για πότισμα πάρκων & κοινόχρηστων χώρων (ύδρευση)	0,00	20.000,00	20.000,00
35-6322	Τέλη κυκλοφορίας φορητών αυτοκινήτων	0,00	4.100,00	4.100,00
35-6323	Λοιπά τέλη κυκλοφορίας	0,00	300,00	300,00
45-6011.001	Αποδοχές τακτικών υπαλλήλων νεκροταφείου	31.300,00	3.700,00	35.000,00
45-6051.001	Υπέρ σύνταξης ταχτικού προσωπικού (ν. 4387/16)	1.750,00	500,00	2.250,00
45-6051.002	Εισφορά υπέρ ΤΑΔΚΥ-ΤΕΑΔΥ	950,00	300,00	1.250,00
45-6051.003	Εισφορά υπέρ ΤΥΔΚΥ	1.500,00	500,00	2.000,00
45-6211	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, πλατειών και κοινόχρηστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας	0,00	10.000,00	10.000,00
45-6279.001	Δαπάνες για ύδρευση χώρων Δημοτικών κοιμητηρίων	0,00	7.634,24	7.634,24
30-7333.001	Συντήρηση αγροτικής οδοποιίας στη Δ.Ε. Λουτρακίου - Περαχώρας(συνεχιζόμενο)	11.403,06	-11.403,06	0,00
30-7331.008	Επισκευή και συντήρηση σχολικών κτιρίων στη ΔΕ Λουτρακίου -Περαχώρας (συνεχιζόμενο)	7.266,40	-7.266,40	0,00
64-7325.001	Σύνδεση με δίκτυα κοινής ωφέλειας για το έργο Ανέγερση νέου Λυκείου Λουτρακίου (Υποέργο 2 πράξης)	30.000,00	-30.000,00	0,00
64-7325.002	Σύνδεση με δίκτυα κοινής ωφέλειας για το έργο Ανέγερση νέου Δημοτικού Σχολείου Ισθμίας (Υποέργο 2 πράξης)	30.000,00	-30.000,00	0,00
64-7341.003	Σύνδεση με δίκτυα κοινής ωφέλειας για το έργο Ανέγερση νέου Λυκείου Λουτρακίου (Υποέργο 2 πράξης)	0,00	30.000,00	30.000,00
64-7341.004	Σύνδεση με δίκτυα κοινής ωφέλειας για το έργο Ανέγερση νέου Δημοτικού Σχολείου Ισθμίας (Υποέργο 2 πράξης)	0,00	30.000,00	30.000,00
ΣΥΝΟΛΟ		1.543.688,81	771.974,77	2.315.663,58

Από τις ανωτέρω μεταβολές μειώνεται το αποθεματικό του Δήμου κατά **771.974,99 €**, διαμορφώνοντάς το στο ποσό των **15.436,34 €** (εγγεγραμμένη πίστωση προϋπολογισμού 2018 στον Κ.Α. 9111 ποσό 40.568,20 + 15.436,34 € άρα σύνολο αποθεματικού 56.004,74 €).

Σύμφωνα με τα ανωτέρω το συνολικό ύψος του προϋπολογισμού οικ. έτους 2018 θα αυξηθεί κατά **1.440.800,12** ευρώ και θα ανέλθει από **31.276.000,21** ευρώ σε **32.716.800,33** ευρώ.

Ως προς την έγκριση των δαπανών και τη διάθεση των ανωτέρω πιστώσεων, αυτή θα γίνει σύμφωνα με την παρ.1δ του άρθρου 72 του Ν.3852/10 από την Οικονομική Επιτροπή.

Το Δημοτικό Συμβούλιο θα πρέπει, πέραν της έγκρισης της παρούσας αναμόρφωσης, να προβεί σε τροποποίηση του Τεχνικού Προγράμματος Εκτελεστέων Έργων του Δήμου, έτους 2018, σύμφωνα με το από 26-02-2018 υπηρεσιακό σημείωμα της Δ.Τ.Υ.& Υ.Δ.

Η παρούσα Απόφαση πήρε αύξοντα αριθμό **26/2018**.

Ο Πρόεδρος
της Οικονομικής Επιτροπής
Δήμαρχος

Γεώργιος Αλκ. ΓΚΙΩΝΗΣ

Τα Μέλη
ΒΛΑΣΣΗΣ Ευάγγελος
ΣΑΚΕΛΛΑΡΙΟΥ Αναστάσιος
ΝΙΚΟΛΑΟΥ Σωτήριος