



Απόσπασμα από το πρακτικό της **4^{ης}/26-2-2019** τακτικής συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Πύργου

ΘΕΜΑ 1^ο ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

Εισηγήση στο Δημοτικό Συμβούλιο για την αναμόρφωση του προϋπολογισμού & του ΟΠΔ του Δήμου Πύργου οικονομικού έτους 2019.

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ: 42 / 2019

Στον Πύργο σήμερα, 26-2-2019, ημέρα Τρίτη και ώρα 10:30, στο Δημοτικό Κατάστημα συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Πύργου, ύστερα από την αριθμ. πρωτ. 4921/22-2-2019 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	Κων/νος Γ. Γεράνιος ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ
2	Βασίλειος Κ. Σεϊντής ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	2	Σωτήριος Α. Γεωργόπουλος ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ
3	Παναγιώτης Δ.Μπόμπορης ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	3	Ιωάννης Γ. Αργυρόπουλος ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ
4	Παντελεήμων Ι. Αθανασόπουλος ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	4	Αντώνιος Σπ. Καράμπελας ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ
5	Ανδριάνα Αγγελακοπούλου (αναπληρωματικό μέλος της πλειοψηφίας στη θέση του τακτικού μέλους Κων/νου Γεράνιου)	5	Παναγιώτης Γ. Αντωνακόπουλος ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ - ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

[Στη συνεδρίαση παρευρισκόταν και ο υπάλληλος του Δήμου Πύργου, Γεώργιος Ανδρικόπουλος κατηγορίας και κλάδου ΤΕ19 Πληροφορικής/Β', για την τήρηση των πρακτικών.]

[Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής, Ανδρέας Σκαρτσιάρης, εισηγήθηκε το 1^ο θέμα Η.Δ. ως εξής]:

«Η Δ/ση Οικονομικών Υπηρεσιών με το έγγραφο υπ'αρ.: 4651/20-2-2019 το οποίο παρελήφθη στις 22-2-2019, εισηγείται τη λήψη απόφασης της Ο.Ε. για εισήγηση στο Δημοτικό Συμβούλιο για την αναμόρφωση του προϋπολογισμού & του Ο.Π.Δ. έτους 2019.

Συγκεκριμένα το έγγραφο έχει ως εξής:

=====

ΕΞ ΕΠΕΙΓΟΝ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΗΛΕΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΠΥΡΓΟΥ
Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

Πύργος, 20 Φεβρουαρίου 2019

Αριθ. Πρωτ. : 4651

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

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

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 κεφαλαίου 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 επαύξησιν 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 προηγουμένην παράγραφον πιστώσεων πραγματοποιείται δι' ειδικών αποφάσεων του δημοτικού συμβουλίου εγκρινομένων κατά τας διατάξεις του άρθρου 1 του Ν.Δ. 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 προϋπολογισμό 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 προϋπολογισμό».
5. Δια την πληρεστέραν από πλευράς λογιστικής τάξεως παρακολούθησιν και εμφάνισιν της κινήσεως των δια μεταφοράς πραγματοποιουμένων 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 το άρθρο 5 της αριθμ. οικ. 38347/25-07-2018 ΚΥΑ (ΦΕΚ 3086/27.07.2018 τ.Β') , ο Δήμος μας υποχρεούται να προβεί σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2019, 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 5 της προαναφερόμενης ΚΥΑ «1 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» 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 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.Δ. 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 38347/25-07-2018 ΚΥΑ
- την 34574/05-07-2018 ΚΥΑ
- τον προϋπολογισμό του Δήμου Πύργου και το ΟΠΔ οικ. έτους 2019 που ψηφίστηκαν με την αριθ. 16/2019 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και εγκρίθηκαν με την 16736,8352&291582/01-02-2019 απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου Δυτικής Ελλάδας & Ιονίου
-

εισηγείται προς την οικονομική επιτροπή

I. 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 31-12-2018 (περ. Α του άρθρου 5 της ΚΥΑ 38347/25-07-2018) προέκυψαν τα ακόλουθα:

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

β) Εισπραχθέντα Ιαν. – Δεκ. 2018 (ομάδα Ι) ποσό 4.441.120,87 ευρώ.

Στον προϋπολογισμό 2019 στην ομάδα Ι έχει εγγραφεί ποσό 4.632.056,72 ευρώ .

Δεδομένου ότι η απόλυτη διαφορά μεταξύ του έτους 2018 και 2017 είναι αρνητική και στον προϋπολογισμό 2019 το συνολικό ύψος των εγγεγραμμένων εσόδων της Ομάδας Ι δεν ξεπερνά το συνολικό ύψος των εισπράξεων του έτους 2017 , επομένως δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού ως προς

2) ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ ΙΙ

Στο σκέλος των εσόδων και στην ομάδα εσόδων «Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη» έχουν εγγραφεί στον Π/Υ 2019 πιστώσεις συνολικά ποσού 4.288.453,75 ευρώ. Το συνολικό ύψος των εισπρακτέων υπολοίπων που προέκυψε την 31-12-2018 και πρέπει να εγγραφεί στην ομάδα εσόδων του ΚΑ 32 ανήλθε σε **4.065.730,12** ευρώ.

Επίσης στο σκέλος των εξόδων στον ΚΑ 85 «Προβλέψεις μη είσπραξης ΠΟΕ» έχει εγγραφεί στον Π/Υ 2019 πίστωση συνολικού ποσού 4.096.352,88 ευρώ που πρέπει να αναμορφωθεί και να ανέλθει σε **3.884.861,57** ευρώ.

Κατά τον επανυπολογισμό της ομάδας εσόδων ΙΙ και του ΚΑ 85 «Προβλέψεις μη είσπραξης ΠΟΕ» του σκέλους των εξόδων (περ. Β του άρθρου 5 της 38347/25-07-2018) προέκυψαν τα ακόλουθα :

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

β) Περίοδος Ιαν. – Δεκ. 2018 εισπραχθέντα από απαιτήσεις ΠΟΕ (ομάδα εσόδων 32) ποσό 180.868,55 ευρώ

Δεδομένου ότι η απόλυτη διαφορά μεταξύ του έτους 2017 και 2018 είναι θετική, σύμφωνα με την παρ. Β2 του άρθρου 5 της ανωτέρω ΚΥΑ το ποσό που εκτιμάται ότι θα εισπραχθεί στο έτος 2019 ανέρχεται στο ποσό των εισπράξεων του έτους 2017 και της θετικής διαφοράς του 2018.

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 31-12-2018 μείον τις εισπράξεις του 2018 και συγκεκριμένα στον ΚΑ 85 το ποσό που πρέπει να εγγραφεί είναι 3.884.861,57 ευρώ (4.065.730,12 - 180.868,55) .

Συνεπώς πρέπει να προβούμε σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2018 με μείωση στο σκέλος των εσόδων του ΚΑ 32 (συνολικό ποσό που πρέπει να εγγραφεί είναι 4.065.730,12 ευρώ) και με μείωση στο σκέλος των εξόδων του ΚΑ 85 (συνολικό ποσό που πρέπει να εγγραφεί είναι 3.884.861,57 ευρώ)

Στον κατωτέρω πίνακα 2 εμφανίζεται ο επανυπολογισμός της ομάδας ΙΙ

Πίνακας 2 : Διαμόρφωση προϋπολογισμού ομάδας ΙΙ

Έτος 2019, απαιτήσεις (βεβαιωθέντα) ΠΟΕ -Ομάδα εσόδων "32"	4.065.730,12
Περίοδος Ιαν. – Δεκ. 2017 Εισπραχθέντα από απαιτήσεις ΠΟΕ	137.619,13
Περίοδος Ιαν. – Δεκ. 2018 Εισπραχθέντα από απαιτήσεις ΠΟΕ	180.868,55
Ανώτατο ποσό είσπραξης	180.868,55
Εγγραφή πρόβλεψη είσπραξης	180.868,55
Έτος 2018, Προβλέψεις μη είσπραξης υπολοίπων ΠΟΕ -Ομάδα εξόδων "85"	3.884.861,57

3) ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ

Στο σκέλος των εσόδων και στον ΚΑ 51 «Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης» έχει εγγραφεί στον Π/Υ 2019 πίστωση συνολικά 8.235.721,29 ευρώ. Το χρηματικό υπόλοιπο την 31-12-2018 σύμφωνα με την βεβαίωση της Ταμειακής Υπηρεσίας ανήλθε συνολικά σε 8.205.704,34 ευρώ και συνεπώς πρέπει να προβούμε σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2019 με μείωση του σκέλους των εσόδων του χρηματικού υπολοίπου , με ποσό 30.016,95 € (8.235.721,29 - 8.205.704,34).

Στον κατωτέρω πίνακα 3 εμφανίζεται η τελική διαμόρφωση του χρηματικού υπολοίπου

Πίνακας 3 : Διαμόρφωση Χρηματικού Υπολοίπου

Κ.Α.	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤ Α	ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
5113	157.377,65	172.508,61	15.130,96
5119	4.675.667,41	4.065.449,68	-610.217,73
5123	1.620.891,85	2.126.937,00	506.045,15
5124	1.615.027,30	1.494.786,92	-120.240,38
5129	166.757,08	346.022,13	179.265,05
Σύνολο	8.235.721,29	8.205.704,34	-30.016,95

4) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΠΟΕ

Στο σκέλος των εξόδων και στον ΚΑ 81 για το σύνολο των υπηρεσιών , έχουν εγγραφεί πιστώσεις συνολικού ύψους 1.770.070,38 € .

Το ύψος συνολικά των απλήρωτων υποχρεώσεων την 31-12-2018 ανέρχεται σύμφωνα με το ισοζύγιο σε **1.331.884,00 €**

Συγκεκριμένα πρέπει να προβούμε σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2019 με αντίστοιχη μείωση στο σκέλος των εξόδων του ΚΑ 81 Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.) κατά 438.186,38 €

Β. Λοιπές αναμορφώσεις Π/Υ 2019

Προκειμένου να καλυφθούν διάφορες ανάγκες που δεν ήταν δυνατό να προβλεφθούν κατά την σύνταξη του προϋπολογισμού πρέπει να προβούμε σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2019 και συγκεκριμένα προτείνονται οι ακόλουθες μεταφορές πιστώσεων από το αποθεματικό κεφάλαιο του δημοτικού προϋπολογισμού έτους 2019 στους κάτωθι κωδικούς, για την αντιμετώπιση των έκτακτων αναγκών που δεν είχαν προβλεφθεί για την κάλυψη των αναγκών των υπηρεσιών:

- Μεταφορά ποσού 9.885,00 ευρώ στον Κ.Α. 00.6126.05 με τίτλο «Υπέρ κύριας σύνταξης ΕΦΚΑ αιρετών (4065200) για το έτος 2019» (έως 31-08-2019) σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 3485/11-02-2019 έγγραφο της Δ/νσης Διοικητικών Υπηρεσιών διότι εκ παραδρομής δεν εγγράφηκε το ποσό στον ανωτέρω κωδικό για κράτηση του άρθρου 22 του Ν. 4488/2017.
- Μεταφορά ποσού 15.453,32 ευρώ στον Κ.Α. 00.6126.06 με τίτλο «Αναδρομική κράτησης υπέρ κύριας σύνταξης ΕΦΚΑ αιρετών (4065200)» σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 3485/11-02-2019 έγγραφο της Δ/νσης Διοικητικών Υπηρεσιών διότι εκ παραδρομής δεν εγγράφηκε το ποσό στον ανωτέρω κωδικό για κράτηση του άρθρου 22 του Ν. 4488/2017.
- Μεταφορά ποσού 3.375,00 ευρώ στον Κ.Α. 00.6126.07 με τίτλο «Υπέρ υγειονομικής περίθαλψης αιρετών (4014700) για το έτος 2019» (έως 31-08-2019) σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 3485/11-02-2019 έγγραφο της Δ/νσης Διοικητικών Υπηρεσιών διότι εκ παραδρομής δεν εγγράφηκε το ποσό στον ανωτέρω κωδικό για κράτηση του άρθρου 22 του Ν. 4488/2017.
- Μεταφορά ποσού 7.976,74 ευρώ στον Κ.Α. 00.6126.08 με τίτλο «Αναδρομική κράτηση υπέρ υγειονομικής περίθαλψης αιρετών (4014700) για το έτος 2019» σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 3485/11-02-2019 έγγραφο της Δ/νσης Διοικητικών Υπηρεσιών διότι εκ παραδρομής δεν εγγράφηκε το ποσό στον ανωτέρω κωδικό για κράτηση του άρθρου 22 του Ν. 4488/2017
- Μεταφορά ποσού 24.800,00 ευρώ στον Κ.Α. 30.7135.04 με τίτλο «Προμήθεια αναλωσίμων εργαλείων χειρός και μικροεργαλείων συνεργείων του Δήμου» σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 277 Τ.Υ. /14-02-2019 έγγραφο της Δ/νσης Τεχνικών Υπηρεσιών .
- Μεταφορά ποσού 24.800,00 ευρώ στον Κ.Α. 30.7135.08 με τίτλο «Προμήθεια Βιομηχανικών Ειδών» σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 277 Τ.Υ. /14-02-2019 έγγραφο της Δ/νσης Τεχνικών Υπηρεσιών.
- Μεταφορά ποσού 9.000,00 ευρώ στον Κ.Α. 10.6142.09 με τίτλο «Μεταφορά ασύρματου δικτύου από τον χώρο του Πολύκεντρου στο Λάτσειο Δημοτικό Μέγαρο και χειρισμός του συστήματος από το κτίριο του Δήμου στην Αγ. Βαρβάρα» σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 3814/13-02-2019 έγγραφο της Τεχνικής Υπηρεσίας.
- Μεταφορά ποσού 30.000,00 ευρώ στον Κ.Α. 30.7135.12 με τίτλο «Προμήθεια σειρήνων και άλλων μέσων σήμανσης προς εξασφάλιση προστασίας του Άμαχου Πληθυσμού» σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 3824/13-02-2019 έγγραφο της Τεχνικής Υπηρεσίας.
- Μεταφορά ποσού 10.000,00 ευρώ στον Κ.Α. 30.7135.13 με τίτλο «Προμήθεια πέντε (5) χημικών τουαλετών για την αντιμετώπιση εκτάκτων αναγκών » σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 3814/13-02-2019 έγγραφο της Τεχνικής Υπηρεσίας.
- Μεταφορά ποσού 2.500 ,00 ευρώ για την ενίσχυση του Κ.Α. 10.7133.10 «Προμήθεια τηλεφωνικού κέντρου και με διόρθωση του τίτλου σε «Προμήθεια εξοπλισμού τηλεφωνικών συστημάτων» σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 3128/07-02-2019 έγγραφο της Τεχνικής Υπηρεσίας.
- Μεταφορά ποσού 6.554,19 € για την ενίσχυση του Κ.Α. 15.8115 «Πληρωμές υποχρεώσεων λειτουργικών δαπανών [ΠΟΕ]» για την τακτοποίηση της μισθοδοσίας μηνός Σεπτεμβρίου 2018 για τις αποδοχές προσωπικού ΙΔΟΧ (ΚΔΑΠ) οι οποίες πληρώθηκαν εντός του τρέχοντος έτους με προϋπολογισμό 2018 διότι αφορούσε υποχρεωτικές δαπάνες .
- Μεταφορά ποσού 17.360,00 € για την ενίσχυση του Κ.Α. 70.6117.19 με τίτλο «Υπηρεσίες συμμόρφωσης με τον ευρωπαϊκό ΓΚΠΔ» (συν) διότι αφορά συνεχιζόμενη υπηρεσία σύμφωνα με τα αριθμ. πρωτ. 18826/12-07-2018 συμφωνητικό και το αριθμ. πρωτ. 688/10-01-2019 συμφωνητικό παράτασης της ίδιας υπηρεσίας.
- Μεταφορά ποσού 22.000,00 € για την ενίσχυση του Κ.Α. 10.6041.01 με τίτλο «Αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων ΙΔΟΧ δίμηνης απασχόλησης» σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 805/11-01-2019 έγγραφο της Δ/νσης Διοικητικών Υπηρεσιών
- Μεταφορά ποσού 6.400,00 € για την ενίσχυση του Κ.Α. 10.6054 με τίτλο «Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού» σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 805/11-01-2019 έγγραφο της Δ/νσης Διοικητικών Υπηρεσιών
- Μεταφορά ποσού 22.000,00 € για την ενίσχυση του Κ.Α. 30.7312.232 με τίτλο «Κάλυψη ανοιχτού αποχετευτικού αγωγού στο σιδηροδρομικό σταθμό Αγ. Ηλία» σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 237 Τ.Υ. /11-03-2019 έγγραφο της Δ/νσης Τεχνικών Υπηρεσιών
- Ενίσχυση Κ.Α. Εσόδων 4311 με τίτλο «ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων α/θμιας και β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)» με το ποσό των 151.622,22 και αντίστοιχη μεταφορά του για την ενίσχυση του Κ.Α. Εξόδου 00.6711.001 «Απόδοση σε Σχολικές Επιτροπές για κάλυψη λειτουργικών αναγκών» σύμφωνα με το αριθμ. 133316/07-12-2018 έγγραφο του Ταμείου Παρακαταθηκών που αφορούσε την Δ' Κατανομή 2018.
- Ενίσχυση Κ.Α. Εσόδων 4311 «ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων α/θμιας και β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)» με το ποσό των 27.079.32και αντίστοιχη μεταφορά του για την ενίσχυση του Κ.Α.

ΕΞΟΔΑ

Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΠΟΣΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Σ (+/-)	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕ ΝΤΑ
85	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους	4.096.352,88	-211.491,31	3.884.861,57
30.8115	Πληρωμές υποχρεώσεων λειτουργικών δαπανών [ΠΟΕ]	718.397,55	-438.186,38	280.211,17
00.6126.05	Υπέρ κύριας σύνταξης ΕΦΚΑ αιρετών (4065200) για το έτος 2019» (έως 31-08-2019)	0,00	9.885,00	9.885,00
00.6126.06	σύνταξης ΕΦΚΑ αιρετών (4065200)	0,00	15.453,32	15.453,32
00.6126.07	Υπέρ υγειονομικής περίθαλψης αιρετών (4065200) για το έτος 2019» (έως 31-08-2019)	0,00	3.375,00	3.375,00
00.6126.08	Αναδρομική Κράτηση υπέρ υγειονομικής περίθαλψης αιρετών (4014700) για το έτος 2019» (έως	0,00	7.976,74	7.976,74
30.7135.04	χειρός και μικροεργαλείων συνεργείων του Δήμου	0,00	24.800,00	24.800,00
30.7135.08	Προμήθεια Βιομηχανικών Ειδών	0,00	24.800,00	24.800,00
10.6142.09	Μεταφορά ασύρματου δικτύου από τον χώρο του Πολύκεντρου στο Λάτσειο Δημοτικό Μέγαρο και χειρισμός του συστήματος από το κτίριο του Δήμου στην Αγ.	0,00	9.000,00	9.000,00
30.7135.12	Προμήθεια σειρήνων και άλλων μέσων σήμανσης προς εξασφάλιση προστασίας του Άμαχου	0,00	30.000,00	30.000,00
30.7135.13	τουαλετών για την αντιμετώπιση έκτακτων αναγκών	0,00	10.000,00	10.000,00
10.7133.10	Προμήθεια εξοπλισμού τηλεφωνικών συστημάτων	0,00	2.500,00	2.500,00
15.8115	Επιχορηγούμενες πληρωμές για διάφορα έξοδα [ΠΟΕ]	8.021,68	6.554,19	14.575,87
70.6117.19	Υπηρεσίες συμμόρφωσης με τον ευρωπαϊκό ΓΚΠΔ (συν)	0,00	17.360,00	17.360,00
10.6054	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού	0,00	6.400,00	6.400,00
30.7312.232	αγωγού στο σιδηροδρομικό σταθμό Αγ. Ηλία	50.000,00	22.000,00	72.000,00
00.6711.001	Απόδοση σε Σχολικές Επιτροπές για κάλυψη λειτουργικών αναγκών	607.400,00	178.701,54	786.101,54
69.7323.04	Προμήθεια Μηχανημάτων έργων - Οχημάτων και Συνοδευτικού Εξοπλισμού (Φιλόδημος)	0,00	361.823,00	361.823,00
20.8115	Πληρωμές υποχρεώσεων λειτουργικών δαπανών Π.Ο.Ε	257.929,53	-257.929,53	0,00
20.6211.01	φωτισμό οδών, πλατειών και κοινόχρηστων χώρων	826.228,77	257.929,53	1.084.158,30
15.6737.01	Προγραμματική Σύμβαση για δαπάνες Επισιτιστικής και Βασικής Συνδρομής ΤΕΒΑ	0,00	35.000,00	35.000,00
9111	Ποσό διαθέσιμο για αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για την δημιουργία νέων μη προβλεπόμενων στον	501.952,51	-154.990,14	346.962,37
	Σύνολα	7.066.282,92	-39.039,04	7.027.243,88

Επίσης, διόρθωση τίτλου του Κ.Α. εξόδων 30.6263.01 «Συντήρηση επισκευή μεταφορικών μέσων 2018-2019 (συν.) σε Συντήρηση – επισκευή μεταφορικών μέσων»

Σύνολο Εγκριθέντος προϋπολογισμού εσόδων 2019	35.965.614,52
Ποσό Αναμόρφωσης για την Παρούσα	- 39.039,04
1 ^η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2019	35.926.575,48

Σύνολο Εγκριθέντος προϋπολογισμού εξόδων 2019	35.965.614,52
Ποσό Αναμόρφωσης για την Παρούσα	- 39.039,04
1 ^η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ 2019	35.926.575,48

II. Την υποχρεωτική αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του Δήμου Πύργου σύμφωνα με τον συνημμένο Πίνακα.

Για την Οικονομική Υπευθύνου
Η Αναπλ. Προϊσταμένη της
Δ/σης Οικονομικών Υπ/σιών

Χριστοπούλου Παναγιώτα

=====

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

[Μέλη της Επιτροπής]: «Συμφωνούμε και εγκρίνουμε.»

Η Οικονομική Επιτροπή λαμβάνοντας υπόψη:

- την παρ 5 άρθρο 23 Ν. 3536/07
- το άρθρο 8 του Β.Δ. 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 38347/25-07-2018 ΚΥΑ
- την 34574/05-07-2018 ΚΥΑ
- τον προϋπολογισμό του Δήμου Πύργου και το ΟΠΔ οικ. έτους 2019 που ψηφίστηκαν με την αριθ. 16/2019 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και εγκρίθηκαν με την 16736,8352&291582/01-02-2019 απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου Δυτικής Ελλάδας & Ιονίου
- το 4651/20-2-2019 έγγραφο της Δ/σης Οικ/κών Υπ.
- Την εισήγηση του Πρόεδρου και μετά από διαλογική συζήτηση.

Ομόφωνα αποφασίζει

Εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο τη λήψη απόφασης σχετικά με:

Α) Τη μερική αναμόρφωση του δημοτικού προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019, ως κάτωθι:

Ι) Υποχρεωτικές αναμορφώσεις Π/Υ

1. ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι

Κατά τον επανυπολογισμό της ομάδας εσόδων Ι την 31-12-2018 (περ. Α του άρθρου 5 της ΚΥΑ 38347/25-07-2018) προέκυψαν τα ακόλουθα:

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

Εισπραχθέντα Ιαν. – Δεκ. 2018 (ομάδα Ι) ποσό 4.441.120,87 ευρώ.

Στον προϋπολογισμό 2019 στην ομάδα Ι έχει εγγραφεί ποσό 4.632.056,72 ευρώ .
Δεδομένου ότι η απόλυτη διαφορά μεταξύ του έτους 2018 και 2017 είναι αρνητική και στον προϋπολογισμό 2019 το συνολικό ύψος των εγγεγραμμένων εσόδων της Ομάδας Ι δεν ξεπερνά το συνολικό ύψος των εισπράξεων του έτους 2017 , επομένως δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού ως προς

2) ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ ΙΙ

Στο σκέλος των εσόδων και στην ομάδα εσόδων «Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη» έχουν εγγραφεί στον Π/Υ 2019 πιστώσεις συνολικά ποσού 4.288.453,75 ευρώ. Το συνολικό ύψος των εισπρακτέων υπολοίπων που προέκυψε την 31-12-2018 και πρέπει να εγγραφεί στην ομάδα εσόδων του ΚΑ 32 ανήλθε σε **4.065.730,12** ευρώ.

Επίσης στο σκέλος των εξόδων στον ΚΑ 85 «Προβλέψεις μη είσπραξης ΠΟΕ» έχει εγγραφεί στον Π/Υ 2019 πίστωση συνολικού ποσού 4.096.352,88 ευρώ που πρέπει να αναμορφωθεί και να ανέλθει σε **3.884.861,57** ευρώ.

Κατά τον επανυπολογισμό της ομάδας εσόδων ΙΙ και του ΚΑ 85 «Προβλέψεις μη είσπραξης ΠΟΕ» του σκέλους των εξόδων (περ. Β του άρθρου 5 της 38347/25-07-2018) προέκυψαν τα ακόλουθα :

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

β) Περίοδος Ιαν. – Δεκ. 2018 εισπραχθέντα από απαιτήσεις ΠΟΕ (ομάδα εσόδων 32) ποσό 180.868,55 ευρώ

Δεδομένου ότι η απόλυτη διαφορά μεταξύ του έτους 2017 και 2018 είναι θετική, σύμφωνα με την παρ. Β2 του άρθρου 5 της ανωτέρω ΚΥΑ το ποσό που εκτιμάται ότι θα εισπραχθεί στο έτος 2019 ανέρχεται στο ποσό των εισπράξεων του έτους 2017 και της θετικής διαφοράς του 2018.

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 31-12-2018 μείον τις εισπράξεις του 2018 και συγκεκριμένα στον ΚΑ 85 το ποσό που πρέπει να εγγραφεί είναι 3.884.861,57 ευρώ (4.065.730,12 - 180.868,55) .

Συνεπώς πρέπει να προβούμε σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2018 με μείωση στο σκέλος των εσόδων του ΚΑ 32 (συνολικό ποσό που πρέπει να εγγραφεί είναι 4.065.730,12 ευρώ) και με μείωση στο σκέλος των εξόδων του ΚΑ 85 (συνολικό ποσό που πρέπει να εγγραφεί είναι 3.884.861,57 ευρώ)

Στον κατωτέρω πίνακα 2 εμφανίζεται ο επανυπολογισμός της ομάδας ΙΙ

Πίνακας 2 : Διαμόρφωση προϋπολογισμού ομάδας ΙΙ

Έτος 2019, απαιτήσεις (βεβαιωθέντα) ΠΟΕ -Ομάδα εσόδων "32"	4.065.730,12
Περίοδος Ιαν. – Δεκ. 2017 Εισπραχθέντα από απαιτήσεις ΠΟΕ	137.619,13
Περίοδος Ιαν. – Δεκ. 2018 Εισπραχθέντα από απαιτήσεις ΠΟΕ	180.868,55
Ανώτατο ποσό είσπραξης	180.868,55
Εγγραφή πρόβλεψη είσπραξης	180.868,55
Έτος 2018, Προβλέψεις μη είσπραξης υπολοίπων ΠΟΕ -Ομάδα εξόδων "85"	3.884.861,57

3) ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ

Στο σκέλος των εσόδων και στον ΚΑ 51 «Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης» έχει εγγραφεί στον Π/Υ 2019 πίστωση συνολικά 8.235.721,29 ευρώ. Το χρηματικό υπόλοιπο την 31-12-2018 σύμφωνα με την βεβαίωση της Ταμειακής Υπηρεσίας ανήλθε συνολικά σε 8.205.704,34 ευρώ και συνεπώς πρέπει να προβούμε σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2019 με μείωση του σκέλους των εσόδων του χρηματικού υπολοίπου , με ποσό 30.016,95 € (8.235.721,29 - 8.205.704,34) .

Στον κατωτέρω πίνακα 3 εμφανίζεται η τελική διαμόρφωση του χρηματικού υπολοίπου

Πίνακας 3 : Διαμόρφωση Χρηματικού Υπολοίπου

Κ.Α.	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤ Α	ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
5113	157.377,65	172.508,61	15.130,96
5119	4.675.667,41	4.065.449,68	-610.217,73
5123	1.620.891,85	2.126.937,00	506.045,15
5124	1.615.027,30	1.494.786,92	-120.240,38
5129	166.757,08	346.022,13	179.265,05
Σύνολο	8.235.721,29	8.205.704,34	-30.016,95

4) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΠΟΕ

Στο σκέλος των εξόδων και στον ΚΑ 81 για το σύνολο των υπηρεσιών, έχουν εγγραφεί πιστώσεις συνολικού ύψους 1.770.070,38 €.

Το ύψος συνολικά των απλήρωτων υποχρεώσεων την 31-12-2018 ανέρχεται σύμφωνα με το ισοζύγιο σε **1.331.884,00 €**

Συγκεκριμένα πρέπει να προβούμε σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2019 με αντίστοιχη μείωση στο σκέλος των εξόδων του ΚΑ 81 Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.) κατά 438.186,38 €

II) Λοιπές αναμορφώσεις Π/Υ 2019

Προκειμένου να καλυφθούν διάφορες ανάγκες που δεν ήταν δυνατό να προβλεφθούν κατά την σύνταξη του προϋπολογισμού πρέπει να προβούμε σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2019 και συγκεκριμένα προτείνονται οι ακόλουθες μεταφορές πιστώσεων από το αποθεματικό κεφάλαιο του δημοτικού προϋπολογισμού έτους 2019 στους κάτωθι κωδικούς, για την αντιμετώπιση των έκτακτων αναγκών που δεν είχαν προβλεφθεί για την κάλυψη των αναγκών των υπηρεσιών:

- Μεταφορά ποσού 9.885,00 ευρώ στον Κ.Α. 00.6126.05 με τίτλο «Υπέρ κύριας σύνταξης ΕΦΚΑ αιρετών (4065200) για το έτος 2019» (έως 31-08-2019) σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 3485/11-02-2019 έγγραφο της Δ/νσης Διοικητικών Υπηρεσιών διότι εκ παραδρομής δεν εγγράφηκε το ποσό στον ανωτέρω κωδικό για κράτηση του άρθρου 22 του Ν. 4488/2017.
- Μεταφορά ποσού 15.453,32 ευρώ στον Κ.Α. 00.6126.06 με τίτλο «Αναδρομική κράτησης υπέρ κύριας σύνταξης ΕΦΚΑ αιρετών (4065200)» σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 3485/11-02-2019 έγγραφο της Δ/νσης Διοικητικών Υπηρεσιών διότι εκ παραδρομής δεν εγγράφηκε το ποσό στον ανωτέρω κωδικό για κράτηση του άρθρου 22 του Ν. 4488/2017.
- Μεταφορά ποσού 3.375,00 ευρώ στον Κ.Α. 00.6126.07 με τίτλο «Υπέρ υγειονομικής περίθαλψης αιρετών (4014700) για το έτος 2019» (έως 31-08-2019) σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 3485/11-02-2019 έγγραφο της Δ/νσης Διοικητικών Υπηρεσιών διότι εκ παραδρομής δεν εγγράφηκε το ποσό στον ανωτέρω κωδικό για κράτηση του άρθρου 22 του Ν. 4488/2017.
- Μεταφορά ποσού 7.976,74 ευρώ στον Κ.Α. 00.6126.08 με τίτλο «Αναδρομική κράτηση υπέρ υγειονομικής περίθαλψης αιρετών (4014700) για το έτος 2019» σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 3485/11-02-2019 έγγραφο της Δ/νσης Διοικητικών Υπηρεσιών διότι εκ παραδρομής δεν εγγράφηκε το ποσό στον ανωτέρω κωδικό για κράτηση του άρθρου 22 του Ν. 4488/2017
- Μεταφορά ποσού 24.800,00 ευρώ στον Κ.Α. 30.7135.04 με τίτλο «Προμήθεια αναλωσίμων εργαλείων χειρός και μικροεργαλείων συνεργείων του Δήμου» σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 277 Τ.Υ. /14-02-2019 έγγραφο της Δ/νσης Τεχνικών Υπηρεσιών .
- Μεταφορά ποσού 24.800,00 ευρώ στον Κ.Α. 30.7135.08 με τίτλο «Προμήθεια Βιομηχανικών Ειδών» σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 277 Τ.Υ. /14-02-2019 έγγραφο της Δ/νσης Τεχνικών Υπηρεσιών.
- Μεταφορά ποσού 9.000,00 ευρώ στον Κ.Α. 10.6142.09 με τίτλο «Μεταφορά ασύρματου δικτύου από τον χώρο του Πολύκεντρου στο Λάτσειο Δημοτικό Μέγαρο και χειρισμός του συστήματος από το κτίριο του Δήμου στην Αγ. Βαρβάρα» σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 3814/13-02-2019 έγγραφο της Τεχνικής Υπηρεσίας.
- Μεταφορά ποσού 30.000,00 ευρώ στον Κ.Α. 30.7135.12 με τίτλο «Προμήθεια σειρήνων και άλλων μέσων σήμανσης προς εξασφάλιση προστασίας του Άμαχου Πληθυσμού» σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 3824/13-02-2019 έγγραφο της Τεχνικής Υπηρεσίας.

- Μεταφορά ποσού 10.000,00 ευρώ στον Κ.Α. 30.7135.13 με τίτλο «Προμήθεια πέντε (5) χημικών τουαλετών για την αντιμετώπιση εκτάκτων αναγκών » σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 3814/13-02-2019 έγγραφο της Τεχνικής Υπηρεσίας.
- Μεταφορά ποσού 2.500 ,00 ευρώ για την ενίσχυση του Κ.Α. 10.7133.10 «Προμήθεια τηλεφωνικού κέντρου και με διόρθωση του τίτλου σε «Προμήθεια εξοπλισμού τηλεφωνικών συστημάτων» σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 3128/07-02-2019 έγγραφο της Τεχνικής Υπηρεσίας.
- Μεταφορά ποσού 6.554,19 € για την ενίσχυση του Κ.Α. 15.8115 «Πληρωμές υποχρεώσεων λειτουργικών δαπανών [ΠΟΕ]» για την τακτοποίηση της μισθοδοσίας μηνός Σεπτεμβρίου 2018 για τις αποδοχές προσωπικού ΙΔΟΧ (ΚΔΑΠ) οι οποίες πληρώθηκαν εντός του τρέχοντος έτους με προϋπολογισμό 2018 διότι αφορούσε υποχρεωτικές δαπάνες .
- Μεταφορά ποσού 17.360,00 € για την ενίσχυση του Κ.Α. 70.6117.19 με τίτλο «Υπηρεσίες συμμόρφωσης με τον ευρωπαϊκό ΓΚΠΔ» (συν) διότι αφορά συνεχιζόμενη υπηρεσία σύμφωνα με τα αριθμ. πρωτ. 18826/12-07-2018 συμφωνητικό και το αριθμ. πρωτ. 688/10-01-2019 συμφωνητικό παράτασης της ίδιας υπηρεσίας.
- Μεταφορά ποσού 22.000,00 € για την ενίσχυση του Κ.Α. 10.6041.01 με τίτλο «Αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων ΙΔΟΧ δίμηνης απασχόλησης» σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 805/11-01-2019 έγγραφο της Δ/νσης Διοικητικών Υπηρεσιών
- Μεταφορά ποσού 6.400,00 € για την ενίσχυση του Κ.Α. 10.6054 με τίτλο «Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού» σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 805/11-01-2019 έγγραφο της Δ/νσης Διοικητικών Υπηρεσιών
- Μεταφορά ποσού 22.000,00 € για την ενίσχυση του Κ.Α. 30.7312.232 με τίτλο «Κάλυψη ανοιχτού αποχετευτικού αγωγού στο σιδηροδρομικό σταθμό Αγ. Ηλία» σύμφωνα με το αριθμ. πρωτ. 237 Τ.Υ. /11-03-2019 έγγραφο της Δ/νσης Τεχνικών Υπηρεσιών
- Ενίσχυση Κ.Α. Εσόδων 4311 με τίτλο «ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων α/θμιας και β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)» με το ποσό των 151.622,22 και αντίστοιχη μεταφορά του για την ενίσχυση του Κ.Α. Εξόδου 00.6711.001 «Απόδοση σε Σχολικές Επιτροπές για κάλυψη λειτουργικών αναγκών» σύμφωνα με το αριθμ. 133316/07-12-2018 έγγραφο του Ταμείου Παρακαταθηκών που αφορούσε την Δ' Κατανομή 2018.
- Ενίσχυση Κ.Α. Εσόδων 4311 «ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων α/θμιας και β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)» με το ποσό των 27.079.32και αντίστοιχη μεταφορά του για την ενίσχυση του Κ.Α. Εξόδου 00.6711.001 «Απόδοση σε Σχολικές Επιτροπές για κάλυψη λειτουργικών αναγκών» σύμφωνα με το αριθμ. 141864/31-12-2018 έγγραφο του Ταμείου Παρακαταθηκών που αφορούσε συμπληρωματική κατανομή έτους 2018.
- Μεταφορά ποσού 361.823 € για την δημιουργία Κ.Α. 69.7323.04 με τίτλο «Προμήθεια Μηχανημάτων έργων – Οχημάτων και Συνοδευτικού Εξοπλισμού (Φιλόδημος)
- Μεταφορά ποσού από τον Κ.Α. 20.8115 Πληρωμές υποχρεώσεων λειτουργικών δαπανών [ΠΟΕ]» στον Κ.Α. 20.6211.01 «Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, πλατειών και κοινόχρηστων χώρων» για την κάλυψη του αντιτίμου ηλεκτρικού ρεύματος.
- Δημιουργία Κ.Α. εσόδου 1213.03 με τίτλο «Έσοδα επισιτιστικής και βασικής συνδρομής ΤΕΒΑ» από Προγραμματικής Σύμβασης για το Έργο «Υποστήριξη του υποέργου 4 «Συνοδευτικά μέτρα (5%) της πράξης με τίτλο «Αποκεντρωμένες Προμήθειες Τροφίμων και Βασικής Υλικής Συνδρομής, Διοικητικές Δαπάνες και Παροχή Συνοδευτικών Μέτρων 2015 -2016 –Κοινωνική Σύμπραξη ΠΕ Ηλείας» (ΚΩΔ. MIS 5000150) του Επιχειρησιακού προγράμματος ΕΒΥΣ του ΤΕΒΑ» και ενίσχυση του Κ.Α. εξόδου 15.6737.01 με τίτλο «Προγραμματική Σύμβαση για δαπάνες Επισιτιστικής και Βασικής Συνδρομής ΤΕΒΑ»
- Διόρθωση τίτλου του Κ.Α. 30.6263.01 «Συντήρηση επισκευή μεταφορικών μέσων 2018-2019 (συν.) σε Συντήρηση – επισκευή μεταφορικών μέσων»

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

ΕΞΟΔΑ

Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΠΟΣΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ (+/-)	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕ ΝΤΑ
85	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους	4.096.352,88	-211.491,31	3.884.861,57
30.8115	Πληρωμές υποχρεώσεων λειτουργικών δαπανών [ΠΟΕ]	718.397,55	-438.186,38	280.211,17
00.6126.05	Υπέρ κύριας σύνταξης ΕΦΚΑ αιρετών (4065200) για το έτος 2019» (έως 31-08-2019)	0,00	9.885,00	9.885,00
00.6126.06	σύνταξης ΕΦΚΑ αιρετών (4065200)	0,00	15.453,32	15.453,32
00.6126.07	Υπέρ υγειονομικής περίθαλψης αιρετών (4065200) για το έτος 2019» (έως 31-08-2019)	0,00	3.375,00	3.375,00
00.6126.08	Αναδρομική Κράτηση υπέρ υγειονομικής περίθαλψης αιρετών (4014700) για το έτος 2019» (έως	0,00	7.976,74	7.976,74
30.7135.04	χειρός και μικροεργαλείων συνεργείων του Δήμου	0,00	24.800,00	24.800,00
30.7135.08	Προμήθεια Βιομηχανικών Ειδών	0,00	24.800,00	24.800,00
10.6142.09	Μεταφορά ασύρματου δικτύου από τον χώρο του Πολύκεντρου στο Λάτσειο Δημοτικό Μέγαρο και χειρισμός του συστήματος από το κτίριο του Δήμου στην Αγ.	0,00	9.000,00	9.000,00
30.7135.12	Προμήθεια σειρήνων και άλλων μέσων σήμανσης προς εξασφάλιση προστασίας του Άμαχου	0,00	30.000,00	30.000,00
30.7135.13	τουαλετών για την αντιμετώπιση έκτακτων αναγκών	0,00	10.000,00	10.000,00
10.7133.10	Προμήθεια εξοπλισμού τηλεφωνικών συστημάτων	0,00	2.500,00	2.500,00
15.8115	Επιχορηγούμενες πληρωμές για διάφορα έξοδα [ΠΟΕ]	8.021,68	6.554,19	14.575,87
70.6117.19	Υπηρεσίες συμμόρφωσης με τον ευρωπαϊκό ΓΚΠΔ (συν)	0,00	17.360,00	17.360,00
10.6054	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού	0,00	6.400,00	6.400,00
30.7312.232	αγωγού στο σιδηροδρομικό σταθμό Αγ. Ηλία	50.000,00	22.000,00	72.000,00
00.6711.001	Απόδοση σε Σχολικές Επιτροπές για κάλυψη λειτουργικών αναγκών	607.400,00	178.701,54	786.101,54
69.7323.04	Προμήθεια Μηχανημάτων έργων - Οχημάτων και Συνοδευτικού Εξοπλισμού (Φιλόδημος)	0,00	361.823,00	361.823,00
20.8115	Πληρωμές υποχρεώσεων λειτουργικών δαπανών Π.Ο.Ε	257.929,53	-257.929,53	0,00
20.6211.01	φωτισμό οδών, πλατειών και κοινόχρηστων χώρων	826.228,77	257.929,53	1.084.158,30
15.6737.01	Προγραμματική Σύμβαση για δαπάνες Επισιτιστικής και Βασικής Συνδρομής ΤΕΒΑ	0,00	35.000,00	35.000,00
9111	Ποσό διαθέσιμο για αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για την δημιουργία νέων μη προβλεπόμενων στον	501.952,51	-154.990,14	346.962,37
	Σύνολα	7.066.282,92	-39.039,04	7.027.243,88

- Επίσης, διόρθωση τίτλου του Κ.Α. εξόδων 30.6263.01 «Συντήρηση επισκευή μεταφορικών μέσων 2018-2019 (συν.) σε «Συντήρηση – επισκευή μεταφορικών μέσων»

Σύνολο Εγκριθέντος προϋπολογισμού εσόδων 2019	35.965.614,52
Ποσό Αναμόρφωσης για την Παρούσα	- 39.039,04
1 ^η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2019	35.926.575,48
Σύνολο Εγκριθέντος προϋπολογισμού εξόδων 2019	35.965.614,52
Ποσό Αναμόρφωσης για την Παρούσα	- 39.039,04
1 ^η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ 2019	35.926.575,48

=====

Β) Την υποχρεωτική αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του Δήμου Πύργου οικονομικού έτους 2019 σύμφωνα με τον ακόλουθο πίνακα:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΠΥΡΓΟΥ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:			Α/Α Στήλης :	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Τμή = 0 => Τέλητος Στοιχθθθθθθθθ και Π/Υ	ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06) Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(*) (1211) Έσκατες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(*) (1214) Επιχορηγήσεις για υπηρεσιακά ποσο προκρίονται για λειτουργικές δαπάνες(*) (131) Επιχορηγήσεις από Θεσμοθετημένους πόρους για επενδύσεις δαπάνες(*) (1325) Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη λειτουργικών δαπανών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ(1) (1327) Άσπιτες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(*) (1215) Έσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή δημόσιων (1) (4311) ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των προϋπολ. Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1969/91)(1) (1315) Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ 1 (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)	8.713.685	1.047.262	287.862	1.095.801	2.430.925	353.596	1.126.069	330.485	4.241.075	1.051.743	278.044	1.208.962	6.779.824	452.535	810.441	670.886	8.713.685	0		
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212) Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(*) (1315) Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ 1 (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)(*) (1216) Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(*) (1321) Άσπιτες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(*) (1322) Άσπιτες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(*) (1325) Άσπιτες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (*) (8262) Έπιπορφή χρημάτων λόγω ανάκλησης καταναρκής χρηματοδότησης ΠΑΕ(*) (1217) Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(*) (1323) Άσπιτες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΑΕ/ΕΣΠΑ)(*) (1324) Άσπιτες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΑΕ/ΕΣΠΑ)	6.143.749	374.847	21.348	525.729	921.923	244.556	166.103	1.140.796	2.473.379	139.620	484.057	835.432	3.932.487	1.166.824	226.108	818.330	6.143.749	0		
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(01) Προσδοκία από ακίνητη περιουσία(*) (02) Έσοδα από κινητή περιουσία(*) (03) Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(*) (04) Έσοδα από λοιπά τέλη διακόμιση και παροχή υπηρεσιών(*) (05) Φόροι και εισφορές(*) (07) Άσπιτα τακτικά έσοδα(*) (11) Έσοδα από κατοχή κινητής και ακίνητης περιουσίας(*) (14) Άσπιτες πληρωμές «καρδιακές» (15) Προσδοκίες προμήθια παράβολα(*) (16) Άσπιτα έσκατες έσοδα(*) (1213) Έσοδα από προσηρηματικές συμβάσεις για ολοποίηση τοπικών πολιτικών(*) (1219) Άσπιτες επιχορηγήσεις(*) (1326) Έσοδα από προσηρηματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (*) (1329) Άσπιτες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	4.278.077	117.597	315.717	376.169	809.483	395.610	277.771	392.495	1.875.359	403.417	373.921	346.826	2.999.523	551.281	285.799	441.474	4.278.077	0		
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βελτιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(*) (2) Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βελτιώνονται για πρώτη φορά	736.830	103.901	304.403	29.484	437.788	15.051	18.443	11.048	482.329	25.958	43.565	40.054	591.907	19.662	70.387	54.874	736.830	0		
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις Π.Ο.Ε.	(32) Επιπρόσθετα έσοδα από βελτιωμένα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(1) (85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπρακτικών ποσών Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους	180.869	10.647	13.677	15.650	39.974	14.371	12.292	14.741	81.378	13.947	24.094	14.605	134.024	16.097	11.473	19.275	180.869	0		
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41) Εισπραχθείς υπέρ δημοσίου και τρίτων (*) (42) Εισπραχθείς χρηματισίων(*) (31) Εισπραχθείς από δανεια(*) (43) Άσπιτα έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	3.782.800	286.314	309.227	326.842	922.383	345.782	310.443	312.484	1.891.092	301.844	318.686	318.461	2.830.083	309.641	283.498	359.578	3.782.800	0		
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		23.836.010	1.940.567	1.252.234	2.369.675	5.562.475	1.368.966	1.911.121	2.202.050	11.044.611	1.936.530	1.522.367	2.764.340	17.267.848	2.516.040	1.687.705	2.364.416	23.836.010	0		
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	8.205.704																			
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	Χρηματικό υπόλοιπο	8.205.704																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ	(Σύνολο Γραμμών 1-6)	32.041.714																			
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Έλεγχος τήρησης Π/Υ και Στοιχθθθθθθθθ (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ)	ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60) Άμοιβές και έξοδα προσωπικού(*) (811) Άμοιβές και έξοδα προσωπικού (Π.Ο.Ε)	5.557.461	429.111	469.326	505.734	1.404.171	489.494	465.644	419.974	2.779.283	460.175	426.652	491.707	4.157.816	454.877	430.457	514.312	5.557.461	0		
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6) Έσοδα Χρήσης(*) (60) Άμοιβές και έξοδα προσωπικού	8.444.561	368.067	743.663	1.047.910	2.159.640	552.478	857.347	495.366	4.064.831	760.359	528.748	918.142	6.272.099	702.157	755.847	714.458	8.444.561	0		
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(1) (7) Έπιπορφή	14.016.217	204.685	492.263	1.155.452	1.852.399	944.227	505.026	2.191.162	5.492.813	1.995.954	876.002	1.682.696	10.047.466	1.585.994	731.292	1.651.465	14.016.217	0		
Γραμμή 4	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	(81) Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(1) (811) Άμοιβές και έξοδα προσωπικού(*) (83) Επιχορηγήσεις πληρωμών πληρωμών υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	1.143.553	45.700	157.384	182.611	385.696	99.610	79.760	138.412	703.477	15.951	87.577	64.548	871.552	77.597	85.629	108.775	1.143.553	0		
Γραμμή 5	Αποδοχές εσόδων υπέρ δημοσίου και τρίτων	(82) α) Αποδοχές εσόδων υπέρ δημοσίου και τρίτων(*) (8262) Έπιπορφή χρημάτων λόγω ανάκλησης καταναρκής χρηματοδότησης ΠΑΕ	2.532.960	158.819	202.293	209.723	570.835	230.263	220.632	197.925	1.219.675	196.085	289.363	252.745	1.957.868	144.489	195.403	235.200	2.532.960	0		
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		31.694.752	1.206.382	2.064.929	3.101.430	6.372.741	2.316.091	2.128.408	3.442.840	14.260.079	3.428.523	2.208.361	3.409.837	23.306.801	2.965.112	2.198.629	3.224.209	31.694.752	0	0	
Γραμμή 6	Αποθεματικό		346.962																			
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		32.041.714																			
Γ.1	Υψος Απληρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		1.331.884																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απληρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			1.172.058	1.031.411	907.642	907.642	798.725	702.878	618.532	618.532	544.308	478.991	421.512	421.512	370.931	326.419	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			8.939.889	8.127.194	7.395.439	7.395.439	6.448.314	6.231.027	4.990.237	4.990.237	3.498.243	2.812.248	2.166.751	2.166.751	1.717.679	1.206.755	346.962	346.962			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			7.767.831	7.095.783	6.487.797	6.487.797	5.649.589	5.528.149	4.371.704	4.371.704	2.953.934	2.333.257	1.745.238	1.745.238	1.346.748	880.336	346.962	346.962			
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέν βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε	3.884.862																			
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	35.926.575																			
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	35.926.575																			

Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό 42 / 2019

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**