



ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Αριθμ.Απόφασης: 73

Θ Ε Μ Α : Αναμόρφωση προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από τα πρακτικά της αριθμ. 15/2019 συνεδρίασεως της
Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Αιγάλεω

Στο Αιγάλεω και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την 16/04/2019, ημέρα Τρίτη και ώρα 13.00 η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Αιγάλεω συνήλθε σε συνεδρίαση, κατόπιν της αριθμ. πρωτ.10231/12-04-2019 έγγραφης πρόσκλησης της Προέδρου αυτής, η οποία δόθηκε σε κάθε ένα μέλος, σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ.6 του άρθρου 75 του Ν.3852/2010 και στη συνέχεια διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, αφού από το σύνολο των εννέα (9) τακτικών μελών βρέθηκαν παρόντα πέντε (5) τακτικά μέλη, ήτοι:

Παρόντες

1. Γιάννα Χριστόγλου (Αντιδήμαρχος, Πρόεδρος Ο.Ε.)
2. Κωνσταντίνος Αγγελόπουλος (τακτικό μέλος)
3. Μαλάμω Μαστραγγελή-Κοσμίδου (τακτικό μέλος)
4. Ιωάννης Γκίκας (τακτικό μέλος)
5. Ιωάννης Δημομελέτης (τακτικό μέλος)

Απόντες

1. Παρασκευή Δάγκα (τακτικό μέλος)
2. Αναστάσιος Σαράντου (τακτικό μέλος)
- 3.Κωνσταντίνος Γεωργόπουλος (τακτικό μέλος)
4. Ευθύμιος Ζάχαρης (τακτικό μέλος)

αν και κλήθηκαν νόμιμα

Στο 1^ο θέμα της Η.Δ., η Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής θέτει υπόψη της το αριθμ. πρωτ.10153/12-04-2019 έγγραφο του κ. Δημάρχου, το οποίο έχει ως εξής:

Θέμα : «Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού του Δήμου οικονομικού έτους 2019»

Κυρία Πρόεδρε,

Μετά την επικύρωση του προϋπολογισμού του Δήμου έτους 2019 από την Αποκεντρωμένη Διοίκηση Αττικής (Α.Π. 120706/37998/28-12-2018), και προκειμένου να αποτυπωθούν σε αυτόν τα πραγματικά οικονομικά αποτελέσματα και να καταστεί ρεαλιστικός (παρατηρήσεις εγγράφου επικύρωσης) καθώς και να εγγραφούν επείγουσες ανάγκες οι οποίες δεν είχαν προβλεφθεί στον προϋπολογισμό του Δήμου 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 την αναπλήρωση ανεπαρκών πιστώσεων.

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

- Τις διατάξεις της παρ. 5 του άρθρου 23, Ν. 3536/07,
- Τις διατάξεις του άρθρου 8 «Μεταφορά Πιστώσεων» του Β.Δ. 17-5/15-6-59 (Φ.Ε.Κ. 114/59 τεύχος Α'), «Περί οικονομικής διοικήσεως & λογιστικού των Δήμων & Κοινοτήτων»,
- Τις διατάξεις της παρ. 5 του άρθρου 77 Ν. 4172/2013
- Τα οριζόμενα στην υπ' αριθμ. Οικ.38347/25-7-2018 (ΦΕΚ τ.Β'3086) ΚΥΑ των Υπουργών Εσωτερικών & Διοικητικής Ανασυγκρότησης και Οικονομικών, «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2019»,
- Την αριθμ. Πρωτ. 613/19-10-2018 γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ επί του σχεδίου του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019 του Δήμου Αιγάλεω
- Τον προϋπολογισμό του Δήμου και ΟΠΔ οικονομικού έτους 2019, ο οποίος ψηφίστηκε με την αριθμ. 403/22-11-2018 (με Α.Δ.Α. ΩΖΖΚΩ6Ν-ΚΝΘ) Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου,
- Την επικύρωση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019 του Δήμου Αιγάλεω (Αρ.Πρωτ. 120706/37998/28-12-2018) από την Αποκεντρωμένη Διοίκηση Αττικής,

Εισηγείται προς την Οικονομική επιτροπή και το Δημοτικό Συμβούλιο τη μερική αναμόρφωση του προϋπολογισμού με βάση την υπ. αριθμ. οικ. 38347/25-7-2018 (ΦΕΚ τ.Β'3086) ΚΥΑ των Υπουργών Εσωτερικών & Διοικητικής Ανασυγκρότησης και Οικονομικών, «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2019» κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 4, προκειμένου να αποτυπωθούν σε αυτόν τα πραγματικά οικονομικά αποτελέσματα και να καταστεί ρεαλιστικός, όπως αναγράφεται στους συνημμένους πίνακες.

Στη συνέχεια η Πρόεδρος καλεί την Οικονομική Επιτροπή να αποφασίσει σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού άκουσε την εισήγηση και μελέτησε τα δικαιολογητικά του θέματος, μετά από διαλογική συζήτηση,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Την εισήγηση στο Δημοτικό Συμβούλιο της κατάρτισης του σχεδίου αναμόρφωσης του προϋπολογισμού του Δήμου έτους 2019, ως εξής:

ΣΕ ΧΡΕΩΣΗ

Α. ΣΚΕΛΟΣ ΕΣΟΔΩΝ

Γενικό σύνολο προϋπολογισμού

68.853.944,15

A1. Δημιουργία νέων κωδικών εσόδων

Κ.Α.	Περιγραφή	Δια/θέντα	Βεβ/θέντα	Υπόλοιπο	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν
4142.15	Κράτηση υπέρ ΕΦΚΑ (εργολάβων οικοδομοτεχνικών έργων)				30.000,00	30.000,00

A2. Αύξηση εσόδων

Κ.Α.	Περιγραφή	Δια/θέντα	Βεβ/θέντα	Υπόλοιπο	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν
1219.03	Επιχορήγηση ΟΑΕΔ για πληρωμή εισφορών (εργοδότη-ασφαλισμένου) των ωφελούμενων (10μήνη απασχόληση) του προγράμματος : " Προώθηση της Απασχόλησης μέσω προγραμμάτων κοινωνικού χαρακτήρα σε επιβλέποντες φορείς "	1,00	50.572,43	-50.571,43	285.000,00	285.001,00
1219.05	Επιχορήγηση Τ.Π. & Δ. για κάλυψη κόστους προμήθειας υλικών ή υπηρεσιών αναγκαίων για την υλοποίηση έργων και εργασιών μικρής εμβέλειας στα οποία απασχολούνται ωφελούμενοι των προγραμμάτων κοινωνικού χαρακτήρα	1,00	7.162,64	-7.161,64	7.162,64	7.163,64
4123.02	Φόροι Έλευθ. Επαγγελματιών κλπ.	11.083,09	604,22	10.478,87	11.000,00	22.083,09
4131.02	Εισφορά υπέρ ΤΥΔΚΥ	210.235,24	97.304,68	112.930,56	93.000,00	303.235,24
4131.03	Εισφορά υπέρ ΤΠΔΥ	174.343,24	52.429,05	121.914,19	90,00	174.433,24
4131.16	Εισφορά υπέρ ΟΠΑΔ	30.141,78	13.445,92	16.695,86	10.000,00	40.141,78
4131.19	Εισφορά υπέρ ΟΠΑΔ πρώην Ν.Π.	7.146,73	3.100,76	4.045,97	2.000,00	9.146,73
4142.12	Κρατήσεις 0,08% υπέρ της Αρχής Εξέτασης Προδικαστικών Προσφυγών (Α.Ε.Π.Π)	581,84	462,05	119,79	1.000,00	1.581,84

A3. Μείωση εσόδων

Κ.Α.	Περιγραφή	Δια/θέντα	Βεβ/θέντα	Υπόλοιπο	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν
------	-----------	-----------	-----------	----------	------------	-------------

A4. Αλλαγή περιγραφής κωδικών εσόδων

Κ.Α.	Παλαιά περιγραφή	Νέα περιγραφή
------	------------------	---------------

Σύνολο εσόδων

439.252,64

ΣΕ ΠΙΣΤΩΣΗ

Β. ΣΚΕΛΟΣ ΕΞΟΔΩΝ

Γενικό σύνολο προϋπολογισμού

68.853.944,15

B1. Δημιουργία νέων κωδικών εξόδων

Υπ.	Κ.Α.	Περιγραφή	Δια/θέντα	Ανα/θέντα	Υπόλοιπο	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν
10	6117.006	Παροχή Υπηρεσιών Γιατρού Εργασίας για το προσωπικό του Δήμου Αιγάλεω				12.000,00	12.000,00
00	6495.009	Δαπάνες για την προμήθεια τροφίμων κ.λ.π. για τη διεξαγωγή Βουλευτικών Εκλογών.				24.400,00	24.400,00

B1. Δημιουργία νέων κωδικών εξόδων							
Υπ.	Κ.Α.	Περιγραφή	Δια/θέντα	Ανα/λθέντα	Υπόλοιπο	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν
00	6495.010	Δαπάνες για την έκδοση προγραμμάτων κλπ. για τη διεξαγωγή Βουλευτικών Εκλογών.				24.400,00	24.400,00
30	7135.021	Προμήθεια εορταστικού εξοπλισμού				24.800,00	24.800,00
00	8242.015	Απόδοση κράτησης υπέρ ΕΦΚΑ (εργολάβων οικοδομοτεχνικών έργων)				30.000,00	30.000,00

B2. Αύξηση εξόδων							
Υπ.	Κ.Α.	Περιγραφή	Δια/θέντα	Ανα/λθέντα	Υπόλοιπο	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν
35	6051.001	ΙΚΑ υπαλλήλων με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου	6.523,29	6.523,29	0,00	22.000,00	28.523,29
10	6054.003	Εργοδοτική εισφορά υπέρ Ι.Κ.Α. των ωφελομένων (8μηνη απασχόληση) του προγράμματος " Προώθηση της απασχόλησης μέσω Προγραμμάτων Κοινωνικού Χαρακτήρα, σε Επιβλέποντες Φορείς "	0,00	0,00	0,00	297.000,00	297.000,00
00	6221.001	Ταχυδρομικά Τέλη	40.000,00	39.464,45	535,55	5.000,00	45.000,00
64	6699.001	Αναβάθμιση κτιριακών εγκαταστάσεων και κοινόχρηστων χώρων (συν.)	0,00	0,00	0,00	7.162,64	7.162,64
15	7332.001	Παρεμβάσεις σε υφιστάμενες παιδικές χαρές του Δήμου για την πιστοποίηση της καταλληλότητάς τους	1,00	0,00	1,00	71.194,39	71.195,39
00	8111.002	Οφειλές στο προσωπικό του Δήμου από δικαστικές αποφάσεις	327.678,84	170.353,50	157.325,34	340.000,00	667.678,84
15	8111.004	Οφειλές στο προσωπικό από διάφορες αιτίες	12.130,55	10.626,44	1.504,11	550,00	12.680,55
00	8113.999	Λοιπές παροχές τρίτων	175.377,47	175.377,47	0,00	2.698,68	178.076,15
20	8116.999	Διάφορες Δαπάνες αναλωσίμων	68.029,48	68.029,48	0,00	2.724,65	70.754,13
00	8223.002	Απόδοση φόρου ελευθέρων επαγγελματιών	11.083,09	11.083,09	0,00	11.000,00	22.083,09
00	8231.002	Απόδοσης εισφοράς υπέρ ΤΥΔΚΥ	210.235,24	210.235,24	0,00	93.000,00	303.235,24
00	8231.003	Απόδοση εισφοράς υπέρ ΤΠΔΥ	174.343,24	174.213,24	130,00	90,00	174.433,24
00	8231.016	Απόδοση εισφοράς υπέρ ΟΠΑΔ	30.141,78	30.141,78	0,00	10.000,00	40.141,78
00	8231.019	Απόδοση υπέρ ΟΠΑΔ πρώην Ν.Π.	7.146,73	7.146,73	0,00	2.000,00	9.146,73
00	8242.012	Απόδοση κράτησης 0,06% υπέρ της Αρχής Εξέτασης Προδικαστικών Προσφυγών (Α.Ε.Π.Π)	581,84	581,84	0,00	1.000,00	1.581,84

B3. Μείωση εξόδων							
Υπ.	Κ.Α.	Περιγραφή	Δια/θέντα	Ανα/λθέντα	Υπόλοιπο	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν
30	6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών,γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	875.160,00	875.160,00	0,00	-106.353,00	768.807,00
10	6012.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυχτερινές ώρες	60.000,00	14.899,41	45.100,59	-10.000,00	50.000,00
40	6012.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυχτερινές ώρες	20.000,00	3.773,25	16.226,75	-8.000,00	12.000,00
35	6012.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυχτερινές ώρες	35.000,00	4.510,05	30.489,95	-6.500,00	28.500,00
15	6012.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυχτερινές ώρες	22.000,00	1.450,62	20.549,38	-2.000,00	20.000,00
15	6022.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυχτερινές ώρες	66.240,00	4.529,33	61.710,67	-17.180,00	49.060,00
10	6022.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυχτερινές ώρες	35.440,00	8.074,98	27.365,02	-2.000,00	33.440,00
35	6041.001	Απασχόληση ατόμων που δικαιούνται εναλλακτική θητεία	168.847,20	0,00	168.847,20	-53.647,20	115.200,00

B3. Μείωση εξόδων							
Υπ.	Κ.Α.	Περιγραφή	Δια/θέντα	Ανα/θέντα	Υπόλοιπο	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν
30	6051.001	ΙΚΑ υπαλλήλων με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου	32.719,70	32.719,70	0,00	-3.870,10	28.849,60
30	6051.002	ΤΥΔΚΥ υπαλλήλων με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου	40.911,78	40.911,78	0,00	-4.839,06	36.072,72
30	6051.003	ΤΕΑΔΥ υπαλλήλων με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου	33.268,92	33.268,92	0,00	-3.935,06	29.333,86
30	6051.004	Λοιπές εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου	55.815,97	55.815,97	0,00	-13.695,68	42.120,29
10	6117.003	Παροχή Υπηρεσιών Γιατρού Εργασίας για το προσωπικό του Δήμου Αιγάλεω (συν.)	17.100,00	5.100,00	12.000,00	-12.000,00	5.100,00
30	7135.001	Προμήθεια εορταστικού φωτισμού (συν.)	24.800,00	0,00	24.800,00	-24.800,00	0,00

B4. Αλλαγή περιγραφής κωδικών εξόδων			
Υπ.	Κ.Α.	Παλαιά περιγραφή	Νέα περιγραφή
15	6471.013	Έξοδα προετοιμασίας και παρουσίασης θεατρικής παράστασης, από την ερασιτεχνική θεατρική ομάδα του Δήμου μας	Έξοδα διοργάνωσης και παρουσίασης τριών (3) θεατρικών παραστάσεων από την ερασιτεχνική θεατρική ομάδα του Δήμου μας.
00	6495.005	Δαπάνες για την προμήθεια τροφίμων κ.λ.π για την διεξαγωγή Εκλογών	Δαπάνες για την προμήθεια τροφίμων κ.λ.π για τη διεξαγωγή Δημοτικών και Περιφερειακών Εκλογών και Εκλογών για το Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο.
00	6495.006	Δαπάνες για την έκδοση προγραμμάτων κλπ. για τις εκλογές	Δαπάνες για την έκδοση προγραμμάτων κ.λ.π. για τη διεξαγωγή Δημοτικών και Περιφερειακών Εκλογών και Εκλογών για το Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο.
15	7332.001	Παρεμβάσεις σε υφιστάμενες παιδικές χαρές του Δήμου για την πιστοποίηση της καταλληλότητάς τους	Παρεμβάσεις σε υφιστάμενες παιδικές χαρές του Δήμου για την πιστοποίηση της καταλληλότητάς τους (1η Σ.Σ.Ε.)

Σύνολο εξόδων	712.200,26
---------------	------------

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

Υπάρχον αποθεματικό	378.846,82
Ενίσχυση αποθεματικού	
Α) Λόγω αύξησης εσόδων	439.252,64
Β) Λόγω μείωσης εξόδων	-268.820,10
Σύνολο ενίσχυσης	708.072,74
Μείωση αποθεματικού	
Α) Λόγω αύξησης εξόδων	981.020,36
Β) Λόγω μείωσης εσόδων	0,00
Σύνολο μείωσης	981.020,36
Νέο αποθεματικό κεφάλαιο	105.899,20

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΓΙΑΝΝΑ ΧΡΙΣΤΟΓΛΟΥ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ
Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΟΥ ΤΜΗΜΑΤΟΣ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ
ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ & ΕΠΙΤΡΟΠΩΝ

ΒΑΣΙΛΙΚΗ ΖΥΜΒΡΑΓΑΚΗ