



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΑΙΓΑΛΕΩ  
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 41<sup>η</sup>  
της 26-11-2019

Αριθμ.Απόφασης: 259

Θ Ε Μ Α : Αναμόρφωση (8<sup>η</sup>) προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από τα πρακτικά της αριθμ. **41/2019** συνεδριάσεως της  
Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Αιγάλεω

Στο Αιγάλεω, στο Δημοτικό Κατάστημα, σήμερα, ημέρα **Τρίτη 26/11/2019** και ώρα 13.00, συνήλθε σε συνεδρίαση η **Οικονομική Επιτροπή Δήμου Αιγάλεω**, κατόπιν της αριθμ. πρωτ. **32435/22-11-2019** έγγραφης πρόσκλησης του Προέδρου της, η οποία δόθηκε σε κάθε ένα μέλος, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75, παρ.6 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει. Στη συνέχεια, διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, αφού **από το σύνολο των εννέα (9) τακτικών μελών βρέθηκαν παρόντα επτά (7) τακτικά μέλη και ένα (1) αναπληρωματικό**, ήτοι:

**Παρόντες**

1. Γκίκας Ιωάννης (Δήμαρχος, Πρόεδρος Ο.Ε.)
2. Ζαχαροπούλου – Γιαννουλάτου Χρυσούλα (Αντιδήμαρχος, τακτικό μέλος)
3. Αρβανίτης Χρήστος (Αντιδήμαρχος, τακτικό μέλος)
4. Ασημακόπουλος Νικόλαος (Αντιδήμαρχος, τακτικό μέλος)
5. Κάντζος Ιωάννης (τακτικό μέλος)
6. Μπίρμπας Δημήτριος (τακτικό μέλος)
7. Χριστόγλου Γιάννα (τακτικό μέλος)
8. Βελλιανίτη Ανδρονίκη (αναπληρωματικό μέλος)

**Απόντες**

1. Τόλης Γεώργιος (τακτικό μέλος)
2. Σαντζαρίδης Παναγιώτης (τακτικό μέλος)

αν και κλήθηκαν νόμιμα

Στο 1<sup>ο</sup> θέμα της ημερήσιας διάταξης, ο Πρόεδρος Οικονομικής Επιτροπής θέτει υπόψη της το αριθμ.πρωτ.32368/22-11-2019 έγγραφο της Αντιδημάρχου, κ. Χ. Ζαχαροπούλου-Γιαννουλάτου, το οποίο έχει ως εξής:

**Θέμα : «Αναμόρφωση 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.

Στη συνέχεια ο 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

73.122.949,77

**Α1. Δημιουργία νέων κωδικών εσόδων**

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

**Α2. Αύξηση εσόδων**

Κ.Α.	Περιγραφή	Δια/θέντα	Βεβ/θέντα	Υπόλοιπο	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν
0111	Μισθώματα από αστικά ακίνητα (άρθρο 192 ΚΔΚ).	210.000,00	222.169,61	-12.169,61	10.000,00	220.000,00
0452	Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εσπιατορίων και συναφών καταστημάτων (άρθρο 20 Ν 2539/97).	70.000,00	74.387,66	-4.387,66	3.000,00	73.000,00
0461.01	Τέλος χρήσης κοινοχρήστων χώρων (άρθρο 3 Ν. 1080/80)	100.000,00	102.874,02	-2.874,02	3.000,00	103.000,00
1519.04	Πρόστιμα για Παραβάσεις Κανονισμού Καθαριότητας (άρθρου 79 παρ. 1 περ.α3 Δ.Κ.Κ.)	1.500,00	1.690,00	-190,00	500,00	2.000,00
2118	Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών .	42.000,00	256.415,47	-214.415,47	1.000,00	43.000,00
4111	Εισφορά υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και τα έξοδα παράστασης	804.698,96	689.164,45	115.534,51	80.000,00	884.698,96
4121	Φόροι μισθωτών υπηρεσιών	807.657,63	713.578,64	94.078,99	140.000,00	947.657,63
4122.01	Φόροι Δημάρχων Αντιδημάρχων μελών Δημοτικών Συμβουλίου & λοιπών συλλογικών οργάνων	15.406,52	14.952,50	454,02	5.000,00	20.406,52
4123.01	Φόροι προμηθευτών εργολάβων κτλ.	213.743,23	197.091,28	16.651,95	80.000,00	293.743,23
4123.02	Φόροι Έλευθ. Επαγγελματιών κλπ.	22.083,09	11.213,21	10.869,88	5.000,00	27.083,09
4131.01	Εισφορά υπέρ ΙΚΑ	2.751.990,33	2.331.139,23	420.851,10	340.000,00	3.091.990,33
4131.02	Εισφορά υπέρ ΤΥΔΚΥ	324.235,24	276.200,91	48.034,33	28.000,00	352.235,24
4131.03	Εισφορά υπέρ ΤΠΔΥ	174.433,24	150.188,32	24.244,92	21.000,00	195.433,24
4131.07	Εισφορά υπέρ Μ.Τ.Π.Υ.	30.663,84	26.262,19	4.401,65	3.000,00	33.663,84
4131.16	Εισφορά υπέρ ΟΠΑΔ	44.141,78	37.704,36	6.437,42	4.000,00	48.141,78
4131.19	Εισφορά υπέρ ΟΠΑΔ πρώην Ν.Π.	10.646,73	8.480,32	2.166,41	500,00	11.146,73
4141	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων ΤΠ&Δ	143.498,07	112.938,60	30.559,47	1.000,00	144.498,07
4142.03	Κρατήσεις υπέρ Ταχυδρομικού Ταμιευτηρίου	47.913,08	38.796,93	9.116,15	2.000,00	49.913,08
4142.04	Κρατήσεις υπέρ του Σωματείου Εργαζομένων Δήμου Αιγάλεω	14.849,33	15.649,00	-799,67	5.000,00	19.849,33
4142.08	Ειδική εισφορά αλληλεγγύης	148.492,22	128.804,29	19.687,93	17.000,00	165.492,22
4142.09	Εισφορά υπέρ ΟΑΕΔ	57.697,72	52.443,47	5.254,25	11.000,00	68.697,72
4142.11	Κράτηση υπέρ της Ενιαίας Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Συμβάσεων	3.163,89		3.163,89	3.000,00	6.163,89
4142.12	Κρατήσεις 0,06% υπέρ της Αρχής Εξέτασης Προδικαστικών Προσφυγών (Α.Ε.Π.Π)	2.881,84	2.737,33	144,51	5.000,00	7.881,84
4142.13	Κράτηση Υπέρ Δικηγορικής Αμοιβής	16.650,00	28.507,92	-11.857,92	12.000,00	28.650,00

**Α3. Μείωση εσόδων**

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

**Α4. Αλλαγή περιγραφής κωδικών εσόδων**

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

Σύνολο εσόδων	780.000,00
---------------	------------

## ΣΕ ΠΙΣΤΩΣΗ

Β. ΣΚΕΛΟΣ ΕΞΟΔΩΝ	
Γενικό σύνολο προϋπολογισμού	73.902.949,77

Β1. Δημιουργία νέων κωδικών εξόδων							
Υπ.	Κ.Α.	Περιγραφή	Δια/θέντα	Ανα/θέντα	Υπόλοιπο	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν
30	6233.002	Υπηρεσία μίσθωσης και εγκατάστασης οπτικοακουστικού εξοπλισμού για την ανάδειξη κτιρίων και κοινόχρηστων χώρων της πόλης την εορταστική περίοδο				24.800,00	24.800,00
15	7135.050	Προμήθεια πολυκαρμπονικών (πλέξιγκλας) μετά των απαραίτητων υλικών στο Δημοτικό Καλυμβητήριο				24.800,00	24.800,00

Β2. Αύξηση εξόδων							
Υπ.	Κ.Α.	Περιγραφή	Δια/θέντα	Ανα/θέντα	Υπόλοιπο	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν
00	6151	Δικαιώματα τρίτων (ΔΕΗ, ΕΛΤΑ κλπ) από την είσπραξη τελών και φόρων	190.000,00	179.392,93	10.607,07	30.000,00	220.000,00
15	6212.001	Φυσικό αέριο παραγωγικής διαδικασίας	180.000,00	180.000,00	0,00	30.000,00	210.000,00
35	6213	Υδρευση παραγωγικής διαδικασίας	110.000,00	110.000,00	0,00	34.000,00	144.000,00
00	6222.001	Τηλεφωνικά, τηλεγραφικά και τηλετυπία τέλη εσωτερικού	50.000,00	50.000,00	0,00	7.500,00	57.500,00
30	6264.003	Καθαρισμοί αποχετεύσεων κτιρίων	1.500,00	0,00	1.500,00	12.000,00	13.500,00
10	6271	Υδρευση δημοτικών κτιρίων κ.λ.π.	120.000,00	120.000,00	0,00	27.000,00	147.000,00
10	6274.002	Δαπάνες καθαρισμού υαλοπινάκων ΚΕΠ και λοιπών υπηρεσιών	250,00	0,00	250,00	300,00	550,00
15	6471.012	Έξοδα εκδηλώσεων προβολής των δραστηριοτήτων και των εργασιών των Τμημάτων Πολιτισμού	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
15	6474.002	Έξοδα πολιτιστικών δραστηριοτήτων για τις ανάγκες της Δ/σης Παιδικών Σταθμών	5.000,00	0,00	5.000,00	20.000,00	25.000,00
30	6661.010	Προμήθεια υλικών μεταλλικών κατασκευών (σιδήρου, αλουμινίου)για τις ανάγκες των τεχνικών συνεργείων (συν.)	22.000,00	22.000,00	0,00	4.000,00	26.000,00
15	7135.038	Προμήθεια και εγκατάσταση τεντών σε κτίρια και υποδομές της Δ/σης Π.Α.Π	5.000,00	0,00	5.000,00	10.000,00	15.000,00
10	8112.002	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	0,00	0,00	0,00	899,25	899,25
00	8211	Απόδοση εισφοράς υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και τα έξοδα παράστασης	804.698,96	804.698,96	0,00	80.000,00	884.698,96
00	8221	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	807.657,63	807.657,63	0,00	140.000,00	947.657,63
00	8222.001	Απόδοση φόρων και χαρτόσημο Δημάρχων,Αντιδημάρχων,μελών Δημοτικών Συμβουλίων και λοιπών συλλογικών οργάνων	15.406,52	15.406,52	0,00	5.000,00	20.406,52
00	8223.001	Απόδοση φόρου προμηθευτών,εργολάβων κλπ.	213.743,23	213.743,23	0,00	80.000,00	293.743,23
00	8223.002	Απόδοση φόρου ελευθέρων επαγγελματιών	22.083,09	22.083,09	0,00	5.000,00	27.083,09
00	8231.001	Απόδοση εισφοράς υπέρ ΙΚΑ	2.751.990,33	2.381.990,33	370.000,00	340.000,00	3.091.990,33
00	8231.002	Απόδοσης εισφοράς υπέρ ΤΥΔΚΥ	324.235,24	324.235,24	0,00	28.000,00	352.235,24
00	8231.003	Απόδοση εισφοράς υπέρ ΤΠΔΥ	174.433,24	174.433,24	0,00	21.000,00	195.433,24
00	8231.007	Απόδοση εισφοράς υπέρ Μ.Τ.Π.Υ.	30.663,84	30.663,84	0,00	3.000,00	33.663,84
00	8231.016	Απόδοση εισφοράς υπέρ ΟΠΑΔ	44.141,78	44.141,78	0,00	4.000,00	48.141,78
00	8231.019	Απόδοση υπέρ ΟΠΑΔ πρώην Ν.Π.	10.646,73	10.646,73	0,00	500,00	11.146,73

B2. Αύξηση εξόδων							
Υπ.	Κ.Α.	Περιγραφή	Δια/θέντα	Αναλ/θέντα	Υπόλοιπο	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν
00	8241	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων	143.498,07	143.498,07	0,00	1.000,00	144.498,07
00	8242.003	Απόδοση κρατήσεων υπέρ Ταχυδρομικού Ταμειοτηρίου	47.913,08	47.913,08	0,00	2.000,00	49.913,08
00	8242.004	Απόδοση κράτησης υπέρ του Σωματίου Εργαζομένων Δήμου Αιγάλεω	14.849,33	14.776,00	73,33	5.000,00	19.849,33
00	8242.008	Απόδοση ειδικής εισφοράς αλληλεγγύης	148.492,22	148.492,22	0,00	17.000,00	165.492,22
00	8242.009	Απόδοση εισφοράς υπέρ ΟΑΕΔ	57.697,72	57.697,72	0,00	11.000,00	68.697,72
00	8242.011	Απόδοση κράτησης (0,10%) υπέρ της Ενιαίας Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Συμβάσεων	6.163,89	3.163,89	3.000,00	3.000,00	9.163,89
00	8242.012	Απόδοση κράτησης 0,08% υπέρ της Αρχής Εξέτασης Προδικαστικών Προσφυγών (Α.Ε.Π.Π)	2.881,84	2.504,68	377,16	5.000,00	7.881,84
00	8242.013	Απόδοση Κράτησης Υπέρ Δικηγορικής Αμοιβής	16.650,00	0,00	16.650,00	12.000,00	28.650,00

B3. Μείωση εξόδων							
Υπ.	Κ.Α.	Περιγραφή	Δια/θέντα	Αναλ/θέντα	Υπόλοιπο	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν
10	6265.008	Συντήρηση και επισκευή επίπλων των ΚΕΠ	1.300,00	0,00	1.300,00	-300,00	1.000,00
15	6471.015	Έξοδα λοιπών πολιτιστικών εκδηλώσεων	5.000,00	690,68	4.309,32	-2.500,00	2.500,00
15	7135.040	Προμήθεια, εγκατάσταση και λειτουργία δεξαμενής υπερχείλισης στο Δημοτικό Κολυμβητήριο, με όλα τα παρεπόμενα υλικά και εργασίες	24.800,00	0,00	24.800,00	-24.800,00	0,00
15	7135.041	Προμήθεια βαπήρων για το Δημοτικό Κολυμβητήριο	20.000,00	0,00	20.000,00	-10.000,00	10.000,00

B4. Αλλαγή περιγραφής κωδικών εξόδων							
Υπ.	Κ.Α.	Παλαιά περιγραφή	Νέα περιγραφή				

Σύνολο εξόδων	952.699,25
---------------	------------

#### ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

Υπάρχον αποθεματικό	303.905,05
---------------------	------------

Ενίσχυση αποθεματικού	
Α) Λόγω αύξησης εσόδων	780.000,00
Β) Λόγω μείωσης εξόδων	-37.600,00
Σύνολο ενίσχυσης	817.600,00

Μείωση αποθεματικού	
Α) Λόγω αύξησης εξόδων	990.299,25
Β) Λόγω μείωσης εσόδων	0,00
Σύνολο μείωσης	990.299,25

Νέο αποθεματικό κεφάλαιο	131.205,80
--------------------------	------------

Σύνολο Εσόδων	780.000,00 €
Τακτικά Έσοδα	34.313.347,35 €
Σύνολο Εξόδων	952.699,25 €
Αποθεματικό μετά την παρούσα αναμόρφωση	131.205,80 €
Ποσοστό αποθεματικού επί των τακτικών εσόδων	0.38 %

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ  
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΓΚΙΚΑΣ  
ΔΗΜΑΡΧΟΣ

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

ΒΑΣΙΛΙΚΗ ΖΥΜΒΡΑΓΑΚΗ