

Εισήγηση για αναμόρφωση προϋπολογισμού έτους 2020 και διάθεση πιστώσεων (20<sup>η</sup> αναμόρφωση )

**A)** Λόγω αναγκών που προέκυψαν στο Δήμο προτείνεται να γίνουν ορισμένες εγγραφές νέων κωδικών και ενισχύσεις υπαρχόντων στον πρ/σμό έτους 2020 του Δήμου και μεταφορά πιστώσεων από το αποθεματικό κεφάλαιο Κ.Α. 90/9111 , σύμφωνα και με το άρθρο 8 του από 15-6-1955 Β.Α. (ΦΕΚ Α' αριθ. 114) «Περί οικονομικής διοικήσεως και λογιστικού των Δήμων και Κοινοτήτων».

Η αναμόρφωση που θα πρέπει να γίνει έχει ως εξής:

**Ως προς τα έσοδα: ( ενίσχυση Κ.Α. ή εγγραφή νέων Κ.Α. )**

**1.\_** Ο Κ.Α. **00.0122.02** « **Τέλη και δικαιώματα λαϊκών αγορών** » ενισχύεται με ποσό **2.006,83 €** διότι βεβαιώθηκε και εισπράχθηκε μεγαλύτερο ποσό από αυτό που αρχικά προϋπολογίσθηκε . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε διαμορφωμένη πίστωση 17.541,11 € και με την παρούσα τροποποίηση γίνεται  $17.541,11 + 2.006,83 = 19.547,94 €$  .

**2.\_** Στον Κ.Α. **00.0415** « **Δικαίωμα από τη χρήση οστεοφυλακίων** » εγγράφεται ποσό **400,00 €** διότι βεβαιώθηκε και εισπράχθηκε ποσό που αρχικά δεν προϋπολογίσθηκε .

**3.\_** Ο Κ.Α. **00.0471.01** « **Λοιπά δυνητικά τέλη ( Τ.Α.Π.)** » ενισχύεται με ποσό **19.955,24 €** διότι βεβαιώθηκε και εισπράχθηκε μεγαλύτερο ποσό από αυτό που αρχικά προϋπολογίσθηκε . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε διαμορφωμένη πίστωση 12.920,52 € και με την παρούσα τροποποίηση γίνεται  $12.920,52 + 19.955,24 = 32.875,76 €$  .

**4.\_** Ο Κ.Α. **00.0514** « **Λοιποί φόροι** » ενισχύεται με ποσό **112,32 €** διότι βεβαιώθηκε και εισπράχθηκε μεγαλύτερο ποσό από αυτό που αρχικά προϋπολογίσθηκε . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε αρχική πίστωση 30.000,00 € και με την παρούσα τροποποίηση γίνεται  $30.000,00 + 112,32 = 30.112,32 €$  .

**5.\_** Ο Κ.Α. **00.1512** « **Πρόστιμα Κ.Ο.Κ. του ΝΔ805/71& του ΑΝ170/67 ( Άρθρο 31 του Ν. 2130/93 )** » ενισχύεται με ποσό **19.192,86 €** διότι βεβαιώθηκε και εισπράχθηκε μεγαλύτερο ποσό από αυτό που αρχικά προϋπολογίσθηκε . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε αρχική πίστωση 19.192,86 € και με την παρούσα τροποποίηση γίνεται  $70.000,00 + 19.192,86 = 89.192,86 €$  .

**6.\_** Στον Κ.Α. **00.1329.06** « **Επιχορήγηση από το Πράσινο ταμείο γι την Ανάπλαση κοινόχρηστου χώρου στην κοινότητα Αιγινίου** » εγγράφεται ποσό **172.000,00 €** σύμφωνα με την αριθ. 198.1.1/2020 απόφαση ( ΑΔΑ : 6ΤΦΒ46Ψ844-ΤΡ2 ) .

**7.\_** Ο Κ.Α. **00.2114** « **Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης Π.Ο.Ε. πρωτοβεβαιωμένα το έτος 2020** » ενισχύεται με ποσό **9.901,54 €** διότι βεβαιώθηκε και εισπράχθηκε μεγαλύτερο ποσό από αυτό που αρχικά προϋπολογίσθηκε . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε διαμορφωμένη πίστωση 9.901,54 € και με την παρούσα τροποποίηση γίνεται  $38.208,03 + 9.901,54 = 48.109,57 €$  .

**8.\_** Ο Κ.Α. **00.2115** « **Τακτικά έσοδα από ΤΑΠ Π.Ο.Ε. πρωτοβεβαιωμένα το έτος 2020** » ενισχύεται με ποσό **384,88 €** διότι βεβαιώθηκε και εισπράχθηκε μεγαλύτερο ποσό από αυτό που αρχικά προϋπολογίσθηκε . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε διαμορφωμένη πίστωση 10.875,45 € και με την παρούσα τροποποίηση γίνεται  $10.875,45 + 384,88 = 11.260,33 €$  .

**9.\_** Ο Κ.Α. **00.2119.02** « **Λοιπά έσοδα από τέλη χρήσης πεζοδρομίων , πλατειών κλπ Π.Ο.Ε. πρωτοβεβαιωμένα το έτος 2020** » ενισχύεται με ποσό **3.714,57 €** διότι βεβαιώθηκε και εισπράχθηκε μεγαλύτερο ποσό από αυτό που αρχικά προϋπολογίσθηκε . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε διαμορφωμένη πίστωση 17.617,03 € και με την παρούσα τροποποίηση γίνεται  $17.617,03 + 3.714,57 = 21.331,60 €$  .

**10.** Ο Κ.Α. **00.4124.01** « **Χαρτόσημο ενοικίων** » ενισχύεται με ποσό **7.000,00 €** διότι βεβαιώθηκε και εισπράχθηκε μεγαλύτερο ποσό από αυτό που αρχικά προϋπολογίσθηκε. Το έσοδο αφορά έσοδο από χαρτόσημο ενοικίου για απόδοση στη Δ.Ο.Υ. . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε αρχική πίστωση 25.000,00 € και με την παρούσα τροποποίηση γίνεται  $25.000,00 + 7.000,00 = 32.000,00 €$  .

**11.** Ο Κ.Α. **00.0311** με τίτλο : « **Έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού** » ενισχύεται με ποσό **84.332,00 €** ώστε να γίνει εκκαθάριση των εσόδων που εισπράττει ο Δήμος μέσω Δ.Ε.Η. μηνός Οκτωβρίου 2020 . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε διαμορφωμένη πίστωση 1.363.215,34 € και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $1.363.215,34 + 84.332,00 = 1.447.547,34 €$  .

**12.** Στον Κ.Α. **00.0239** με τίτλο : « **Λοιπά έσοδα από κινητή περιουσία** » ενισχύεται με ποσό **19.278,09 €** που αφορά έσοδα από μισθώματα από την εταιρεία Ελληνικές Αλυκές Α.Ε. σύμφωνα με το αριθ. 99631/7-12-2020 έγγραφο – αναγγελία πίστωσης του Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων .

**13.** Ο Κ.Α. **00.1211.11** με τίτλο : « **Επιχορήγηση από τον ΟΑΕΔ για το πρόγραμμα κοινωφελούς εργασίας** » ενισχύεται με ποσό **2.365,84 €** που αφορά τις εργοδοτικές εισφορές των ωφελούμενων του προγράμματος μηνός Σεπτεμβρίου 2020 που πληρώθηκαν από το Δήμο . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε διαμορφωμένη πίστωση 22.455,05 € και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $22.455,05 + 2.365,84 = 24.820,89 €$  .

Συνολικό ποσό που μεταφέρεται στο αποθεματικό κεφάλαιο είναι **340.644,17 €** .

#### **Ως προς τα έξοδα:**

**1.** Ο Κ.Α. **10.6051.04** με τίτλο : « **Εργοδοτικές εισφορές υπέρ κύριας σύνταξης μόνιμων υπαλλήλων** » ενισχύεται με ποσό **5.000,00 €** , διότι δεν επαρκεί για την κάλυψη της συγκεκριμένης δαπάνης που αφορά την κράτηση υπέρ κύριας σύνταξης . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε αρχική πίστωση 35.000,00 € και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $35.000,00 + 5.000,00 = 40.000,00 €$  .

**2.** Ο Κ.Α. **15.6011** με τίτλο : « **Αποδοχές μόνιμων υπαλλήλων ΚΕΠ** » ενισχύεται με ποσό **5.000,00 €** , διότι δεν επαρκεί για την κάλυψη της συγκεκριμένης δαπάνης . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε αρχική πίστωση 124.000,00 € και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $124.000,00 + 5.000,00 = 129.000,00 €$  .

**3.** Ο Κ.Α. **15.6051.01** με τίτλο : « **Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ΤΥΔΚΥ μόνιμων υπαλλήλων** » ενισχύεται με ποσό **500,00 €** , διότι δεν επαρκεί για την κάλυψη της συγκεκριμένης δαπάνης που αφορά την κράτηση υπέρ ΤΥΔΚΥ . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε αρχική πίστωση 5.700,00 € και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $5.700,00 + 500,00 = 6.200,00 €$  .

**4.** Ο Κ.Α. **15.6051.02** με τίτλο : « **Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ΤΕΑΔΥ μόνιμων υπαλλήλων** » ενισχύεται με ποσό **400,00 €** , διότι δεν επαρκεί για την κάλυψη της συγκεκριμένης δαπάνης που αφορά την κράτηση υπέρ ΤΕΑΔΥ . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε αρχική πίστωση 4.000,00 € και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $4.000,00 + 400,00 = 4.400,00 €$  .

**5.** Ο Κ.Α. **15.6051.04** με τίτλο : « **Εργοδοτικές εισφορές υπέρ κύριας σύνταξης μόνιμων υπαλλήλων** » ενισχύεται με ποσό **1.500,00 €** , διότι δεν επαρκεί για την κάλυψη της συγκεκριμένης δαπάνης που αφορά την κράτηση υπέρ κύριας σύνταξης . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε αρχική πίστωση 13.000,00 € και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $13.000,00 + 1.500,00 = 14.500,00 €$  .

**6.** Ο Κ.Α. **20.6011** με τίτλο : « **Αποδοχές μόνιμων υπαλλήλων υπηρεσίας καθαριότητας** » ενισχύεται με ποσό **30.000,00 €** , διότι δεν επαρκεί για την

κάλυψη της συγκεκριμένης δαπάνης . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε αρχική πίστωση 290.000,00 € και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $290.000,00 + 30.000,00 = 320.000,00$  € .

**7.\_** Ο Κ.Α. **20.6051.01** με τίτλο : « **Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ΤΥΔΚΥ μόνιμων υπαλλήλων** » ενισχύεται με ποσό **1.400,00 €** , διότι δεν επαρκεί για την κάλυψη της συγκεκριμένης δαπάνης που αφορά την κράτηση υπέρ ΤΥΔΚΥ . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε αρχική πίστωση 19.000,00 € και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $19.000,00 + 1.400,00 = 20.400,00$  € .

**8.\_** Ο Κ.Α. **20.6051.02** με τίτλο : « **Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ΤΕΑΔΥ μόνιμων υπαλλήλων** » ενισχύεται με ποσό **100,00 €** , διότι δεν επαρκεί για την κάλυψη της συγκεκριμένης δαπάνης που αφορά την κράτηση υπέρ ΤΕΑΔΥ . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε αρχική πίστωση 15.500,00 € και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $15.500,00 + 100,00 = 15.600,00$  € .

**9.\_** Ο Κ.Α. **20.6051.04** με τίτλο : « **Εργοδοτικές εισφορές υπέρ κύριας σύνταξης μόνιμων υπαλλήλων** » ενισχύεται με ποσό **5.000,00 €** , διότι δεν επαρκεί για την κάλυψη της συγκεκριμένης δαπάνης που αφορά την κράτηση υπέρ κύριας σύνταξης . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε αρχική πίστωση 42.000,00 € και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $42.000,00 + 5.000,00 = 47.000,00$  € .

**10.\_** Ο Κ.Α. **30.6011** με τίτλο : « **Αποδοχές μονίμων υπαλλήλων τεχνικής υπηρεσίας** » ενισχύεται με ποσό **4.000,00 €** , διότι δεν επαρκεί για την κάλυψη της συγκεκριμένης δαπάνης . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε αρχική πίστωση 170.000,00 € και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $170.000,00 + 4.000,00 = 174.000,00$  € .

**11.\_** Ο Κ.Α. **35.6011** με τίτλο : « **Αποδοχές μονίμων υπαλλήλων τεχνικής υπηρεσίας** » ενισχύεται με ποσό **200,00 €** , διότι δεν επαρκεί για την κάλυψη της συγκεκριμένης δαπάνης . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε αρχική πίστωση 47.000,00 € και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $47.000,00 + 200,00 = 47.200,00$  € .

**12.\_** Ο Κ.Α. **35.6051.01** με τίτλο : « **Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ΤΥΔΚΥ μόνιμων υπαλλήλων** » ενισχύεται με ποσό **200,00 €** , διότι δεν επαρκεί για την κάλυψη της συγκεκριμένης δαπάνης που αφορά την κράτηση υπέρ ΤΥΔΚΥ . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε αρχική πίστωση 2.500,00 € και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $2.500,00 + 200,00 = 2.700,00$  € .

**13.\_** Ο Κ.Α. **35.6051.02** με τίτλο : « **Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ΤΕΑΔΥ μόνιμων υπαλλήλων** » ενισχύεται με ποσό **150,00 €** , διότι δεν επαρκεί για την κάλυψη της συγκεκριμένης δαπάνης που αφορά την κράτηση υπέρ ΤΕΑΔΥ . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε αρχική πίστωση 1.600,00 € και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $1.600,00 + 150,00 = 1.750,00$  € .

**14.\_** Ο Κ.Α. **35.6051.04** με τίτλο : « **Εργοδοτικές εισφορές υπέρ κύριας σύνταξης μόνιμων υπαλλήλων** » ενισχύεται με ποσό **600,00 €** , διότι δεν επαρκεί για την κάλυψη της συγκεκριμένης δαπάνης που αφορά την κράτηση υπέρ κύριας σύνταξης . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε αρχική πίστωση 5.000,00 € και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $5.000,00 + 600,00 = 5.600,00$  € .

**15.\_** Ο Κ.Α. **00.6312** με τίτλο : « **Λοιποί φόροι** » ενισχύεται με ποσό **32.000,00 €** , διότι δεν επαρκεί για να καλύψει τη δαπάνη εξόφλησης του φόρου εισοδήματος και του ΕΝΦΙΑ έτους 2020 . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε αρχική πίστωση 80.000,00 € και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $80.000,00 + 32.000,00 = 112.000,00$  € .

**16.\_** Ο Κ.Α. **00.6515** με τίτλο : « **Αμοιβές και προμήθειες τραπεζών** » ενισχύεται με ποσό **1.500,00 €** , διότι δεν επαρκεί για να καλύψει τις ανάγκες του έτους . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε αρχική πίστωση 5.000,00 € και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $5.000,00 + 1.500,00 = 6.500,00$  € .

**17.\_** Ο Κ.Α. **00.6056.02** με τίτλο : « **Εισφορά υπέρ ΤΑΔΚΥ** » ενισχύεται με ποσό **3.600,00 €** , διότι δεν επαρκεί για να καλύψει τις ανάγκες του έτους . Ο εν

λόγω Κ.Α. είχε αρχική πίστωση 36.000,00 € και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $36.000,00 + 3.600,00 = 39.600,00$  € .

**18.\_** Στον Κ.Α. **35.7322.01** με τίτλο : « **Ανάπλαση κοινόχρηστου χώρου στην κοινότητα Αιγινίου** » εγγράφεται ποσό **172.000,00 €** , που αφορά την εκτέλεση του συγκεκριμένου έργου το οποίο χρηματοδοτείται από το Πράσινο Ταμείο σύμφωνα με την αριθ. 198.1.1/2020 απόφαση ( ΑΔΑ : 6ΤΦΒ46Ψ844-ΤΡ2 ) .

**19.\_** Ο Κ.Α. **00.8224.01** με τίτλο : « **Απόδοση κρατήσεων υπέρ δημοσίου** » ενισχύεται με ποσό **7.000,00 €** , διότι δεν επαρκεί για την κάλυψη της συγκεκριμένης δαπάνης που αφορά την απόδοση των κρατήσεων υπέρ δημοσίου . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε αρχική πίστωση 25.000,00 € και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $25.000,00 + 7.000,00 = 32.000,00$  € .

**20.\_** Ο Κ.Α. **20.6211** με τίτλο : « **Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών πλατειών και Κ.Χ. και παραγωγικής διαδικασίας** » ενισχύεται με ποσό **84.332,00 €** , για να καλύψει τις ανάγκες ηλεκτροδότησης μηνός Οκτωβρίου 2020 ( εκκαθάριση με τη Δ.Ε.Η. ) . Ο εν λόγω Κ.Α. είχε διαμορφωμένη πίστωση 613.215,34 και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $613.215,34 + 84.332,00 = 697.547,34$

**21.\_** Στον Κ.Α. **25.6142** με τίτλο : « **Αμοιβές νομικών προσώπων ιδιωτικού** » εγγράφεται ποσό **9.901,54 €** , για την κάλυψη των αναγκών της υπηρεσίας που παρέχει η Δ.Ε.Υ.Α.Κ. Κατερίνης και αφορά τη μεταφορά λιμμάτων από την Κοινότητα Μακρυγιάλου στο Βιολογικό καθαρισμό Κορινού βάσει σχετικής προγραμματικής σύμβασης .

**22.\_** Στον Κ.Α. **70.6054** με τίτλο : « **Εργοδοτικές εισφορές εκτάκτων υπαλλήλων** » ενισχύεται με ποσό **2.365,84 €** , που αφορά τις εργοδοτικές εισφορές των ωφελούμενων του προγράμματος μηνός Σεπτεμβρίου 2020 που πληρώθηκαν από το Δήμο. Ο εν λόγω Κ.Α. είχε διαμορφωμένη πίστωση 37.455,05 και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται  $37.455,05 + 2.365,84 = 39.820,89$

Συνολικό ποσό που μεταφέρεται από αποθεματικό κεφάλαιο είναι **366.749,38 €**

Το αποθεματικό κεφάλαιο Κ.Α. 9111 μετά την προηγούμενη αναμόρφωση διαμορφώθηκε σε **107.868,62 €** και με την προτεινόμενη τροποποίηση γίνεται:  $107.868,62 + 340.644,17 - 366.749,38 = 81.763,41$  € .

Συνεπώς η πίστωση που απομένει στο Αποθεματικό κεφάλαιο ανέρχεται τώρα σε **81.763,41 €**.

Από την Οικονομική Υπηρεσία  
Η Προϊσταμένη

Πατσιούρα Παγώνα

