**-**

**- ΣΧΕΔΙΟ**

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ** ΑΓ. ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ …../12/2014

**ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ**

**ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ** Αρ. Πρωτ. ……………

Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΤΜΗΜΑ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

& ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ

Ταχ. Δ/νση Λεωφ. Μεσογείων 415 – 417

Τ.Κ. 15343, Αγία Παρασκευή

Πληροφορίες κ. Σκουλουδάκης Απόστολος

Τηλ.: 2132004547

Προς το Δημοτικό Συμβούλιο

**ΘΕΜΑ:** «Έγκριση της 14ης Αναμόρφωσης του προϋπολογισμού του έτους 2014».

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.

Επειδή, έχουν προκύψει ανάγκες οι οποίες δεν είχαν προβλεφθεί στον προϋπολογισμό του Δήμου του τρέχοντος έτους παρίσταται ανάγκη αναμόρφωσης του προϋπολογισμού οικ. έτους 2014.

Λαμβάνοντας υπόψη :

* Τις διατάξεις των άρθρων 72 και 75 του Ν. 3852/2010
* 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
* Το άρθρο 77 Ν. 4172/2013
* Τον προϋπολογισμό του Δήμου, έτους 2014, ο οποίος ψηφίστηκε με την αριθμ. 370/2013 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και εγκρίθηκε με την αριθ.68722/55885/21.1.2014 απόφαση του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής.
* Το αριθ.8093/6770+ 6605/5518/14.2.2014 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής.
* Το αριθ.9678/8134/25.2.2014 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής.

• Την …../14 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής

προτείνεται η έγκριση της 13ης αναμόρφωσης του προϋπολογισμού και του τεχνικού προγράμματος από το Δημοτικό Συμβούλιο ως εξής:.

Με την 1322/16-1-2014 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών (ΑΔΑ: ΒΙΨ4Ν-Ψ1Θ) προβλέπεται επιχορήγηση στο Δήμο, που αφορά την θέρμανση των σχολικών του μονάδων. Εξαιτίας αυτού είναι αναγκαίο να τακτοποιηθεί το ύψος της τελικής επιχορήγησης των σχολικών επιτροπών για το 2014 αναμορφώνοντας του σχετικούς κωδικούς εσόδων - εξόδων.

Σύμφωνα με την αρ. πρωτ. 42926/6-11-14 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών (ΑΔΑ : 7ΘΤΡΝ-ΑΑ7) κατανέμεται υπέρ Δήμου επιχορήγηση που αφορά τον καθαρισμό και συντήρηση φρεατίων υδροσυλλογής του δικτύου όμβριων υδάτων που βρίσκεται στα όρια περιοχής ευθύνης της ΕΥΔΑΠ ΑΕ στο Δήμο μας. Για το λόγο αυτό προβλέπονται ισόποσοι κωδικοί τόσο στο σκέλος των εσόδων όσο και στο σκέλος των εξόδων.

Προκειμένου να τακτοποιηθεί λογιστικά η παρακράτηση των τοκοχρεολυσίων από το ΤΠΔ πρέπει να μεταφερθεί αντίστοιχα ποσά από τους Κ.Α. των τόκων σε Κ.Α. των χρεολυσίων χωρίς να μεταβάλλεται το τελικό τους ύψος όπως αυτό είχε προβλεφθεί αρχικά .

Για να αντιμετωπιστούν δαπάνες που προκύπτουν από τις σχετικές εισηγήσεις των υπηρεσιών, είναι αναγκαία η αναμόρφωση του προϋπολογισμού στο σκέλος των εξόδων.

Αναλυτικά οι λόγοι που δικαιολογούν την αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2014 και του τεχνικού προγράμματος αναφέρονται κατωτέρω, βάσει των οποίων το προτεινόμενο σχέδιο αναμόρφωσης έχει ως εξής:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1. ΣΚΕΛΟΣ ΕΣΟΔΩΝ** | |  |  |  |  |
| - |  |  |  |  |  |
| **Α) Ενίσχυση άρθρων εσόδων** | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Κ.Α.** | **Περιγραφή** | **ΠΡΟΗΓ. ΠΙΣΤΩΣΗ** | **Ποσό** | **ΤΕΛΙΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ** | **ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ** |
| 0614 | ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων α/βάθμιας και β/βάθμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91) | 280.913,56 | 24.539,04 | 305.452,60 | Ενισχύεται ο Κ.Α εσόδων σύμφωνα με την 1322/16-1-2014 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών (ΑΔΑ: ΒΙΨ4Ν-Ψ1Θ) που αφορά την θέρμανση των σχολικών μονάδων του Δήμου προκειμένου να τακτοποιηθεί στο ύψος της τελικής επιχορήγησης των σχολικών επιτροπών για το 2014 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **Σύνολο ενίσχυσης εσόδων** | **280.913,56** | **24.539,04** | **305.452,60** |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **β) Δημιουργία νέων άρθρων εσόδων** | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Κ.Α.** | **Περιγραφή** | **ΠΡΟΗΓ. ΠΙΣΤΩΣΗ** | **Ποσό** | **ΤΕΛΙΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ** | **ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ** |
| 1329.01 | Έσοδα για τον Καθαρισμό και συντήρηση φρεατίων υδροσυλλογής του δικτύου όμβριων υδάτων που βρίσκεται στα όρια περιοχής ευθύνης της ΕΥΔΑΠ ΑΕ | 0,00 | 4.815,31 | 4.815,31 | Δημιουργείται νέος ΚΑ εσόδων σύμφωνα με την αρ. πρωτ. 42926/6-11-14 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών (ΑΔΑ : 7ΘΤΡΝ-ΑΑ7). Ισόποσος κωδικός προβλέπεται στο σκέλος των εξόδων |
|  |  |  |  | 0,00 |  |
|  | **Σύνολο νέων άρθρων εσόδων** | **0,00** | **4.815,31** | **4.815,31** |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **2. ΣΚΕΛΟΣ ΕΞΟΔΩΝ** | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Α) Μείωση Πιστώσεων** | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Κ.Α.** | **Περιγραφή** | **ΠΡΟΗΓ. ΠΙΣΤΩΣΗ** | **Ποσό** | **ΤΕΛΙΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ** | **ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ** |
| 00.6521.01 | Τόκοι Δανείου για επισκευές, συντηρήσεις, ανακατασκευές, διευρύνσεις πεζοδρομίων | 20.760,32 | 1.393,94 | 19.366,38 | Μειώνεται ο Κ.Α στο ύψος του τελικού τόκου για το 2014. Η σχετική πίστωση μεταφέρεται στο χρεολύσιο χωρίς να αλλάζει το ύψος των προϋπολογισθέντων τοκοχρεολυσίων |
| 00.6521.02 | Τόκοι Δανείου για απαλλ/ση χώρων | 18.832,75 | 902,42 | 17.930,33 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6521.03 | Τόκοι δανείου για εξόφληση ληξιπρόθεσμων οφειλών (ΑΡ. ΣΥΜΒ 6525/10) | 139.681,77 | 5.485,84 | 134.195,93 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6521.05 | Τόκοι Δανείου για αποζημίωση δικ/χων λόγω ρυμοτομίας | 3.140,93 | 1.525,47 | 1.615,46 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6521.06 | Τόκοι Δανείου για αποπεράτωση κλειστού κολυμβητηρίου | 628,19 | 305,12 | 323,07 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6521.07 | Τόκοι Δανείου για αγορά δύο ακινήτων | 17.661,72 | 1.185,92 | 16.475,80 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6521.08 | Τόκοι Δανείου για ρυμοτομία | 2.518,05 | 576,44 | 1.941,61 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6521.09 | Τόκοι Δανείου για αγορά οικοπ. έκτασης | 883,02 | 202,12 | 680,90 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6521.10 | Τόκοι Δανείου για αγορά οικοπέδου | 1.386,31 | 246,38 | 1.139,93 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6521.11 | Τόκοι Δανείου για αποζημίωση για έκταση που ρυμοτομήθηκε | 131,07 | 23,27 | 107,80 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6521.12 | Τόκοι Δανείου για αποζημίωση για ρυμοτομία | 2.303,83 | 233,63 | 2.070,20 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6521.13 | Τόκοι Δανείου για εξόφληση ληξιπρόθεσμων οφειλών | 10.901,16 | 689,97 | 10.211,19 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6521.14 | Τόκοι Δανείου για αγορά οικοπέδου Προφ. Ηλία | 16.609,49 | 542,56 | 16.066,93 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6521.15 | Τόκοι Δανείου για κατασκευή αγωγού ακαθάρτων (Κλεισθένους) | 7.023,23 | 471,52 | 6.551,71 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6521.16 | Τόκοι Δανείου για επισκευές οδοστρωμάτων και κατασκευή κρασπεδορείθρων και πλακοστρώσεων | 6.840,95 | 459,30 | 6.381,65 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 10.6012.06 | Ειδική Εκλογική Αποζημίωση για την αντιμετώπιση των εκτάκτων αναγκών κατά την προπαρασκευή και την διεξαγωγή των Δημοτικών & Περιφερειακών εκλογών και των ευρωεκλογών 2014 | 23.811,00 | 1.957,00 | 21.854,00 | Μειώνεται ο Κ.Α για να αποδοθεί το αντίστοιχο ποσό ως αποζημίωση στους υπαλλήλους του ΠΑΟΔΑΠ και της Δημοτικής Βιβλιοθήκης του Δήμου με την δημιουργία νέου Κ.Α. |
| 10.6041.01 | Αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων | 38.900,00 | 8.000,00 | 30.900,00 | Μειώνεται ο Κ.Α στο ύψος των της εκτίμησης 31/12/14 |
| 10.6054.01 | Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού | 13.000,00 | 5.000,00 | 8.000,00 | Μειώνεται ο Κ.Α στο ύψος των της εκτίμησης 31/12/14 |
| 15.6021.01 | Αποδοχές τακτικών υπαλλήλων αορίστου χρόνου | 316.800,00 | 10.000,00 | 306.800,00 | Μειώνεται ο Κ.Α στο ύψος των της εκτίμησης 31/12/14 |
| 15.6052.01 | Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου. | 86.400,00 | 3.000,00 | 83.400,00 | Μειώνεται ο Κ.Α στο ύψος των της εκτίμησης 31/12/14 |
| 15.6731.01 | Επιχορήγηση σε Σχολικές Επιτροπές Πρωτοβάθμιας Εκπαίδευσης Δήμου Αγίας Παρασκευής | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | Καταργείται ο Κ.Α λόγω λάθους κωδικοποίησης. Το σύνολο των επιχορηγήσεων στις σχολικές επιτροπές προβλέπεται στον Κ.Α. 00.6715.08 |
| 20.6011.01 | Αποδοχές τακτικών υπαλλήλων | 1.004.000,00 | 18.250,00 | 985.750,00 | Μειώνεται ο Κ.Α προκειμένου να αντιμετωπιστούν δαπάνες του τμήματος καθαριότητας σύμφωνα με την αρχή της ανταποδοτικότητας |
| 20.6012.01 | Αποζημίωση για υπερωριακή εργασία | 150.000,00 | 3.500,00 | 146.500,00 | Μειώνεται ο Κ.Α προκειμένου να αντιμετωπιστούν δαπάνες του τμήματος καθαριότητας σύμφωνα με την αρχή της ανταποδοτικότητας |
| 20.6699.14 | Προμήθεια καλαθιών απορριμμάτων | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | Μειώνεται ο Κ.Α προκειμένου να αντιμετωπιστούν δαπάνες που τον ηλεκτροφωτισμό αφορούν σύμφωνα με την αρχή της ανταποδοτικότητας |
| 30.6041.01 | Αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων | 44.600,00 | 2.800,00 | 41.800,00 | Μειώνεται ο Κ.Α στο ύψος των της εκτίμησης 31/12/14 |
| 30.6051.03 | Εισφορά υπέρ ΤΕΑΔΥ εργοδότη | 14.100,00 | 1.500,00 | 12.600,00 | Μειώνεται ο Κ.Α στο ύψος των της εκτίμησης 31/12/14 |
| 30.6054.01 | Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού | 12.500,00 | 2.300,00 | 10.200,00 | Μειώνεται ο Κ.Α στο ύψος των της εκτίμησης 31/12/14 |
| 30.6261.12 | Προμήθεια και τοποθέτηση πλαστικού χλοοτάπητα στο γήπεδο 5\*5 του 7ου Δημ. Σχολείου Αγίας Παρασκευής | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | Καταργείται ο Κ.Α αφού η εν λόγω δαπάνη δεν θα πραγματοποιηθεί το 2014. |
| 30.7331.51 | Συντηρήσεις - επισκευές - βελτιώσεις και εξοπλισμός υπαιθρίων χώρων και παιδικών χαρών 2012 | 149.016,97 | 38.930,70 | 110.086,27 | Μειώνεται ο Κ.Α στο ύψος των της δέσμευσης για το 2014 |
| 30.7332.14 | Συντηρήσεις - επισκευές - βελτιώσεις και εξοπλισμός υπαίθριων χώρων και παιδικών χαρών έτους 2010 | 19.583,04 | 19.583,04 | 0,00 | Καταργείται ο Κ.Α λόγω ολοκλήρωσης του έργου |
| 30.7336.08 | Διαμόρφωση αυλείου χώρου Ιερού Ναού Αγίου Δημητρίου | 80.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | Μειώνεται ο Κ.Α επειδή το εν λόγω έργο δεν θα εκτελεστεί το 2014 |
| 35.6063.01 | Προμήθεια γάλακτος υπηρεσιών | 5.266,00 | 5.266,00 | 0,00 | Καταργείται ο Κ.Α λόγω ολοκλήρωσης της προμήθειας. Το σύνολο της νέας προμήθειας προβλέπεται στον Κ.Α. 35.6063.08 |
| 40.7111.05 | Απαλλοτρίωση ακινήτου στα Ο.Τ.118 και 121 | 140.000,00 | 25.000,00 | 115.000,00 | Μειώνεται ο Κ.Α αφού η εν λόγω δαπάνη είναι σε εκκρεμότητα και πρέπει να γίνουν διαδικασίες άρσης και επανεπιβολής και επομένως δεν πρόκειται να πραγματοποιηθούν πληρωμές μέχρι το τέλος του έτους. |
|  |  |  |  | 0,00 |  |
|  | **Σύνολο μείωσης εξόδων** | **2.370.279,80** | **222.330,64** | **2.147.949,16** |  |
|  |  |  |  |  |  |
| To ποσό του αποθεματικού από την αναμόρφωση των πιστώσεων στο σκέλος των εσόδων και από την μείωση σχετικών πιστώσεων στο σκέλος των εξόδων διαμορφώνεται σε 255.970,05 €. Μέσω του αποθεματικού κατανέμεται ποσό για την ενίσχυση πιστώσεων και για την δημιουργία νέων ΚΑ εξόδων ως εξής: | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
| **Β) Ενίσχυση πιστώσεων από το αποθεματικό κεφάλαιο** | | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Κ.Α.** | **Περιγραφή** | **ΠΡΟΗΓ. ΠΙΣΤΩΣΗ** | **Ποσό (Αύξηση)** | **ΤΕΛΙΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ** | **ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ** |
| 00.6222.01 | Τηλεφωνικά, τηλεγραφικά & τηλετυπικά τέλη εσωτερικού | 47.000,00 | 5.000,00 | 52.000,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α με για να αντιμετωπιστεί η αντίστοιχη δαπάνη |
| 00.6443.01 | Επιδείξεις, δεξιώσεις, εορτές & λοιπά θεάματα | 52.000,00 | 9.000,00 | 61.000,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α σύμφωνα με το από 11/12/14 αίτημα του γραφείου Δημάρχου |
| 00.6492.01 | Δικαστικά έξοδα και εκτέλεση δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων (περιλαμβάνονται έξοδα πτωχ/σεων, κατασχέσεων εκκαθ/κώς, σχολαζουσών κληρ/ων, αποζημιώσεων, εργολάβων και προμηθευτών λόγω διαφυγόντος κέρδους, δαπάνες για χρέη κ.λ.π.) | 275.000,00 | 40,00 | 275.040,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α προκειμένου να αντιμετωπισθεί δαπάνη σε εκτέλεση της 429/14 απόφ. του Ειρηνοδικείου Χαλανδρίου |
| 00.6495.08 | Διάφορα Έξοδα | 13.000,00 | 37.550,00 | 50.550,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α ώστε να τακτοποιηθεί λογιστικά δέσμευση από την εφορία πιστώσεων του σκέλους των εσόδων |
| 00.6515.01 | Αμοιβές και προμήθειες τραπεζών | 15.000,00 | 3.000,00 | 18.000,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α όσον αφορά την σχετική δαπάνη |
| 00.6526.01 | Χρεολύσιο Δανείου για επισκευές, συντηρήσεις, ανακατασκευές, διευρύνσεις πεζοδρομίων | 23.626,38 | 1.393,89 | 25.020,27 | Ενισχύεται ο Κ.Α στο ύψος του τελικού χρεολυσίου για το 2014. Η τελική πίστωση διαμορφώνεται από αντίστοιχη μείωση στους τόκους χωρίς να αλλάζει το ύψος των προϋπολογισθέντων τοκοχρεολυσίων |
| 00.6526.02 | Χρεολύσιο Δανείου για απαλλ/ση χώρων | 15.295,94 | 902,44 | 16.198,38 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6526.03 | Χρεολύσιο Δανείου για εξόφληση ληξιπρόθεσμων οφειλών (ΑΡ. ΣΥΜΒ 6525/10) | 92.980,05 | 5.485,82 | 98.465,87 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6526.05 | Χρεολύσιο Δανείου για αποζημίωση δικ/χων λόγω ρυμοτομίας | 25.855,32 | 1.525,44 | 27.380,76 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6526.06 | Χρεολύσιο Δανείου για αποπεράτωση κλειστού κολυμβητηρίου | 5.171,05 | 305,08 | 5.476,13 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6526.07 | Χρεολύσιο Δανείου για αγορά δύο ακινήτων | 20.100,02 | 1.185,97 | 21.285,99 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6526.08 | Χρεολύσιο Δανείου για ρυμοτομία | 9.770,50 | 576,43 | 10.346,93 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6526.09 | Χρεολύσιο Δανείου για αγορά οικοπ. έκτασης | 3.426,27 | 202,08 | 3.628,35 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6526.10 | Χρεολύσιο Δανείου για αγορά οικοπέδου | 4.176,59 | 246,40 | 4.422,99 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6526.11 | Χρεολύσιο Δανείου για αποζημίωση για έκταση που ρυμοτομήθηκε | 394,86 | 23,25 | 418,11 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6526.12 | Χρεολύσιο Δανείου για αποζημίωση για ρυμοτομία | 3.959,43 | 233,66 | 4.193,09 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6526.13 | Χρεολύσιο Δανείου για εξόφληση ληξιπρόθεσμων οφειλών | 9.828,09 | 690,00 | 10.518,09 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6526.14 | Χρεολύσιο Δανείου για αγορά οικοπέδου Προφ. Ηλία | 9.195,54 | 542,54 | 9.738,08 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6526.15 | Χρεολύσιο Δανείου για κατασκευή αγωγού ακαθάρτων (Κλεισθένους) | 7.992,83 | 471,56 | 8.464,39 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6526.16 | Χρεολύσιο Δανείου για επισκευές οδοστρωμάτων και κατασκευή κρασπεδορείθρων και πλακοστρώσεων | 7.785,38 | 459,34 | 8.244,72 | Ομοίως με την ανωτέρω αιτιολογία |
| 00.6715.08 | Επιχορήγηση σε Σχολικές Επιτροπές Πρωτοβάθμιας & Δευτεροβάθμιας Εκπαίδευσης Δήμου Αγίας Παρασκευής | 245.000,00 | 24.539,04 | 269.539,04 | Ενισχύεται ο Κ.Α σύμφωνα με την 1322/16-1-2014 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών (ΑΔΑ: ΒΙΨ4Ν-Ψ1Θ) που αφορά την θέρμανση των σχολικών μονάδων του Δήμου |
| 00.6721.02 | Εισφορά υπέρ Συνδέσμου για Βιώσιμη Ανάπτυξη των Πόλεων (ΣΒΑΠ) | 10.000,00 | 4.436,95 | 14.436,95 | Ενισχύεται ο Κ.Α για να αντιμετωπιστεί η αντίστοιχη δαπάνη βάση του υπ’ αριθμ. 31121/6-11-14 εγγράφου του ΥΠΕΣ. |
| 00.6734.01 | Επιχορήγηση σε Αθλητικούς Συλλόγους | 106.000,00 | 12.000,00 | 118.000,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α προκειμένου να αντιμετωπισθεί δαπάνη από την Επιχορήγηση σε Αθλητικούς Συλλόγους άρθρο 202 ν 3463/06 |
| 00.6735.01 | Επιχορήγηση σε Πολιτιστικούς συλλόγους και σωματεία | 42.500,00 | 15.000,00 | 57.500,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α προκειμένου να αντιμετωπισθεί δαπάνη από την Επιχορήγηση σε Πολιτιστικούς συλλόγους και σωματεία άρθρο 202 ν 3463/06 |
| 00.6823.01 | Τόκοι εκ λοιπών χρεών σε εκτέλεση δικαστικών αποφάσεων | 80.000,00 | 5.000,00 | 85.000,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α όσον αφορά την σχετική δαπάνη |
| 10.6021.01 | Αποδοχές τακτικών υπαλλήλων αορίστου χρόνου | 264.580,00 | 5.500,00 | 270.080,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α της εκτίμησης 31/12/14 προκειμένου να αντιμετωπιστεί δαπάνη που προκύπτει από μετακίνηση υπαλλήλων στις υπηρεσίες Διοίκησης και από την αυτοδιοικητική κινητικότητα |
| 10.6052.01 | Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου. | 68.000,00 | 5.700,00 | 73.700,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α στο ύψος των της εκτίμησης 31/12/14 |
| 15.6051.01 | Εισφορά υπέρ ΙΚΑ | 15.000,00 | 400,00 | 15.400,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α για εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων πολεοδομίας που συμμετείχαν στις αυτοδιοικητικές εκλογές και τις ευρωεκλογές |
| 15.6051.02 | Εισφορά υπέρ ΤΥΔΚΥ | 24.700,00 | 150,00 | 24.850,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α για εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων πολεοδομίας που συμμετείχαν στις αυτοδιοικητικές εκλογές και τις ευρωεκλογές |
| 15.6117.26 | Κτηνιατρικές πράξεις - εργασίες - νοσηλείες που αφορούν αδέσποτα ζώα του Δήμου μας | 19.815,68 | 13.000,00 | 32.815,68 | Ενισχύεται ο Κ.Α σύμφωνα με το 42926/10-11-14 έγγραφο του τμήματος Προστασίας και Αγωγής Δημόσιας Υγείας και αφόρα δαπάνη συνολικού ύψους 23.995,55 € από τα οποία 13.000,00 θα βαρύνουν το 2014 |
| 15.6264.28 | Συντήρηση και επισκευή λοιπών μηχανημάτων | 400,00 | 1.200,00 | 1.600,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α για την επισκευή μηχανήματος στο Κοινωνικό Μαγειρείο |
| 20.6041.01 | Αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων | 376.000,00 | 17.000,00 | 393.000,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α στο ύψος των της εκτίμησης 31/12/14 για προσωπικό ΙΔΟΧ |
| 20.6042.01 | Αποζημίωση για υπερωριακή εργασία υπαλλήλων με σύμβαση ορισμένου χρόνου | 31.500,00 | 3.500,00 | 35.000,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α για αποζημίωση από υπερωριακή απασχόληση υπαλλήλων ΙΔΟΧ της καθαριότητας |
| 30.6021.01 | Αποδοχές τακτικών υπαλλήλων αορίστου χρόνου | 84.900,00 | 1.500,00 | 86.400,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α στο ύψος των της εκτίμησης 31/12/14 |
| 30.6051.02 | Εισφορά υπέρ ΤΥΔΚΥ | 30.800,00 | 500,00 | 31.300,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α στο ύψος των της εκτίμησης 31/12/14 |
| 30.6051.04 | Εισφορά υπέρ ΚΥΤ | 8.300,00 | 300,00 | 8.600,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α στο ύψος των της εκτίμησης 31/12/14 |
| 30.6051.06 | Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΤΣΜΕΔΕ | 25.700,00 | 900,00 | 26.600,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α στο ύψος των της εκτίμησης 31/12/14 |
| 30.6052.01 | Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου. | 23.400,00 | 1.700,00 | 25.100,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α στο ύψος των της εκτίμησης 31/12/14 |
| 30.6054.03 | Εργοδοτικές εισφορές ΚΥΤ έκτακτου προσωπικού | 700,00 | 100,00 | 800,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α στο ύψος των της εκτίμησης 31/12/14 |
| 30.6054.04 | Εργοδοτικές εισφορές ΤΣΜΕΔΕ έκτακτου προσωπικού | 2.200,00 | 500,00 | 2.700,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α στο ύψος των της εκτίμησης 31/12/14 |
| 30.6054.05 | Εργοδοτική εισφορά ΕΠΙΚΟΥΡΙΚΟΥ ΜΗΧΑΝΙΚΩΝ | 600,00 | 500,00 | 1.100,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α στο ύψος των της εκτίμησης 31/12/14 |
|  |  |  |  | 0,00 |  |
|  | **Σύνολο ενίσχυσης εξόδων** | **2.101.653,93** | **182.259,89** | **2.283.913,82** |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Γ) Δημιουργία νέων άρθρων εξόδων** | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Κ.Α.** | **Περιγραφή** | **ΠΡΟΗΓ. ΠΙΣΤΩΣΗ** | **Ποσό** | **ΤΕΛΙΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ** | **ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ** |
| 00.6431.13 | Έξοδα ενημέρωσης και προβολής δραστηριοτήτων | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α σύμφωνα με το από 11/12/14 αίτημα του γραφείου Δημάρχου |
| 00.6495.04 | Αποζημιώσεις πολιτών | 0,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | Ενισχύεται ο Κ.Α για αντιμετώπιση της σχετικής δαπάνης |
| 00.6715.10 | Απόδοση Ειδικής Εκλογικής Αποζημίωσης για την αντιμετώπιση των εκτάκτων αναγκών κατά την προπαρασκευή και την διεξαγωγή των Δημοτικών & Περιφερειακών εκλογών και των ευρωεκλογών 2014 σε ΠΑΟΔΑΠ και Δημοτική Βιβλιοθήκη | 0,00 | 2.007,00 | 2.007,00 | Δημιουργείται νέος Κ.Α για ην απόδοση Ειδικής Εκλογικής Αποζημίωσης σε ΠΑΟΔΑΠ και Δημοτική Βιβλιοθήκη |
| 00.6733.01 | Οικονομικές ενισχύσεις απόρων | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | Δημιουργείται νέος Κ.Α για Οικονομικές ενισχύσεις απόρων άρθρο 202 ν 3463/06 |
| 10.6117.03 | Παροχή υπηρεσιών Ιατρού εργασίας | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | Δημιουργείται νέος Κ.Α σύμφωνα με το από 18-11-14 έγγραφο του τμήματος Δ/νσης Εξυπηρέτησης του Πολίτη & Διοικητικών Υπηρεσιών και αφόρα δαπάνη συνολικού ύψους 9.000,00 € από τα οποία 2.000,00 θα βαρύνουν το 2014 |
| 10.6261.18 | Προμήθεια και εγκατάσταση πορτών ασφαλείας στους χώρους που συνδέουν τις υπηρεσίες του Δήμου με τους κοινόχρηστους χώρους | 0,00 | 3.599,00 | 3.599,00 | Δημιουργείται νέος Κ.Α σύμφωνα με το από 25-11-14 έγγραφο του τμήματος Δ/νσης Εξυπηρέτησης του Πολίτη & Διοικητικών Υπηρεσιών |
| 10.6274.05 | Καθαρισμός υαλοπινάκων Δημοτικών κτιρίων | 0,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | Δημιουργείται νέος Κ.Α που αφορά την σχετική δαπάνη |
| 10.7135.37 | Προμήθεια συστημάτων ωρομέτρησης | 0,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | Δημιουργείται νέος Κ.Α σύμφωνα με το από 25-11-14 έγγραφο του τμήματος Δ/νσης Εξυπηρέτησης του Πολίτη & Διοικητικών Υπηρεσιών |
| 20.6422.01 | Αποζημίωση για έξοδα κίνησης μηχανικών | 0,00 | 1.250,00 | 1.250,00 | Δημιουργείται νέος Κ.Α για έξοδα κίνησης μηχανικών του τμήματος καθαριότητας και διαχείρισης οχημάτων- μηχανημάτων |
| 20.6662.51 | Προμήθεια ηλεκτρολογικού υλικού 2014 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | Δημιουργείται νέος Κ.Α για προμήθεια υλικών που αφορά τον ηλεκτροφωτισμό οδών, πλατειών και κοινόχρηστων χώρων |
| 25.6262.13 | Καθαρισμός και συντήρηση φρεατίων υδροσυλλογής του δικτύου όμβριων υδάτων που βρίσκεται στα όρια περιοχής ευθύνης της ΕΥΔΑΠ ΑΕ | 0,00 | 4.815,31 | 4.815,31 | Δημιουργείται νέος Κ.Α με αντίστοιχη αύξηση του αποθεματικού σύμφωνα με το από 6/11/14 έγγραφο της Δ/νσης Τεχνικών Υπηρεσιών |
| 30.6142.13 | Εργαστηριακός Έλεγχος σε κατασκευές έργων που εκτελούνται από Επιχειρήσεις Κοινής Ωφελείας, οργανισμούς κλπ πρόσωπα, εντός ορίων του Δήμου Αγίας Παρασκευής | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | Δημιουργείται νέος Κ.Α με αντίστοιχη αύξηση του αποθεματικού σύμφωνα με το από 6/11/14 έγγραφο της Δ/νσης Τεχνικών Υπηρεσιών |
| 35.6422.01 | Αποζημίωση για έξοδα κίνησης μηχανικών | 0,00 | 1.250,00 | 1.250,00 | Δημιουργείται νέος Κ.Α για έξοδα κίνησης μηχανικών του τμήματος πρασίνου |
| 40.6051.07 | Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου | 0,00 | 300,00 | 300,00 | Δημιουργείται νέος Κ.Α για εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων πολεοδομίας που συμμετείχαν στις αυτοδιοικητικές εκλογές και τις ευρωεκλογές |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **Σύνολο νέων άρθρων εξόδων** | **0,00** | **58.221,31** | **0,00** |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ** | | |  |  |  |
|  | **Υπάρχον Αποθεματικό Κεφάλαιο :** |  | **4.285,06** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **Ενίσχυση Αποθεματικού** |  |  |  |  |
|  | α) Λόγω αύξησης σκέλους εσόδων |  | 29.354,35 |  |  |
|  | β) Από υπάρχουσες πιστώσεις |  | 222.330,64 |  |  |
|  | **Σύνολο Ενίσχυσης :** |  | **251.684,99** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **Διαμορφωθέν Αποθεματικό** |  | **255.970,05** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **Μείωση αποθεματικού** |  |  |  |  |
|  | α) Για δημιουργία νέων κωδικών |  | 58.221,31 |  |  |
|  | β) Για ενίσχυση πιστώσεων |  | 182.259,89 |  |  |
|  | γ) Από μείωση σκέλους εσόδων |  | 0,00 |  |  |
|  | **Σύνολο Μείωσης :** |  | **240.481,20** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **ΝΕΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ :** |  | **15.488,85** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Ι. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΚΑΠ για ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ (πρώην ΣΑΤΑ )** | | |  |  |  |
| Κατανέμεται από αδιάθετες πιστώσεις που αφορούν ΚΑΠ για επενδυτικές δαπάνες (πρώην ΣΑΤΑ) συνολικό ποσό 39.288,68 € στον Κ.Α που αφορά την αποπληρωμή των τιμολογίων ι) 83/08-04-11 επ΄ ονόματι ΑΚΜΩΝ ΑΤΕ ποσού 14.855,42 και αφορά το έργο "Κατασκευή αγωγών ακαθάρτων έτους 2007" το οποίο είχε προβλεφθεί και χρηματοδοτηθεί από ΣΑΤΑ στο τεχνικό πρόγραμμα του 2010 στον Κ.Α. 30.7312.56 και ιι) 263/31-12-2012 επ΄ ονόματι ΑΦΟΙ Χ.ΜΑΣΤΡΟΚΩΣΤΑ ΑΤΕ ποσού 24.433,26 και αφορά το έργο "Κατασκευή κρασπεδορείθρων και πλακοστρώσεων έτους 2005" που ομοίως είχε προβλεφθεί στον Κ.Α. 30.7324.14 | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
| **ΙΙ. ΑΠΟΔΟΧΗ ΕΣΟΔΩΝ** | |  |  |  |  |
| Με την αρ. πρωτ. 42926/6-11-14 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών (ΑΔΑ : 7ΘΤΡΝ-ΑΑ7) κατανέμεται ποσό 4.815,31 €, για τον Καθαρισμό και συντήρηση φρεατίων υδροσυλλογής του δικτύου ομβρίων υδάτων που βρίσκεται στα όρια περιοχής ευθύνης της ΕΥΔΑΠ ΑΕ | | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ΕΙΣΗΓΗΤΗΣ | ΤΜΗΜΑΤΑΡΧΗΣ | ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ | Ο ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ | Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  | ΣΠΥΡΙΔΩΝ ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ | ΣΤΕΦΑΝΟΣ ΚΑΣΑΠΙΔΗΣ |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ |
|  |  |  |  | ΙΩΑΝΝΗΣ Ε . ΣΤΑΘΟΠΟΥΛΟΣ |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |