

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ
Π.Ε. ΛΑΡΙΣΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΤΕΜΠΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το αριθ. **2/2018** πρακτικό συνεδρίασης

Σήμερα στις **24** του μήνα **Ιανουαρίου** του έτους **2018**, ημέρα **Τετάρτη** και ώρα **13:00'** το Διοικητικό Συμβούλιο της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Τεμπών, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση στο Δημοτικό κατάστημα στο Μακρυχώρι, ύστερα από την με αριθ. πρωτ. 536/19-01-18 πρόσκληση του Προέδρου αυτής κ. Τσεργά Κων. (άρθρο 75 του Ν. 3852/2010) για την συζήτηση και λήψη απόφασης στο κατωτέρω θέμα της ημερήσιας διάταξης.

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης αυτής ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι σε σύνολο ΕΠΤΑ (7) Δημοτικών Συμβούλων ήταν παρόντες οι ΕΞΙ (6):

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Τσεργάς Κων/νος
2. Έξαρχος Γεώργιος
3. Τσιόπα Γεωργία
4. Μανώλης Γεώργιος
5. Κυρίτσης Γεώργιος
6. Ζάχος Βασίλειος
7. --

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Τσιαπλές Θωμάς

Αν και νόμιμα κληθέντες

Στη συνεδρίαση ορίσθηκε ειδικός γραμματέας η Κοντογιάννη Παρασκευή υπάλληλος του Δήμου για την τήρηση των πρακτικών.

Ο Πρόεδρος, ύστερα από την διαπίστωση ύπαρξης απαρτίας και αφού πρώτα ομόφωνα αποφάσισαν για την συζήτηση του Εκτός Ημερήσιας Διάταξης θέματος, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης εισάγοντας το θέμα εκτός της ημερήσιας διάταξης για συζήτηση.

ΘΕΜΑ (3^ο) «Σχέδιο / εισήγηση 1^{ης} αναμόρφωσης προϋπολογισμού»
Αριθμός Απόφασης (6)

«1. Διαρκούντος του οικονομικού έτους απαγορεύεται μεταφορά πιστώσεως από κεφαλαίου εις κεφάλαιον και από άρθρου εις άρθρον.

2. Εξαιρετικώς πλην των εν τω προϋπολογισμώ 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 προϋπολογισμώ του αυτού ή άλλου κεφαλαίου ή προς δημιουργία πιστώσεων δι' εκτάκτους και επειγούσας ανάγκας μη προβλεπομένας εν τω προϋπολογισμώ.

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 προϋπολογισμώ 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 προϋπολογισμώ».

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 το Υπουργείο Εσωτερικών η αναμόρφωση του προϋπολογισμού αποτελεί κατ' ουσίαν 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).

Η Αναπληρώτρια Προϊσταμένη Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου Τεμπών, μας εισηγείται την 1^η αναμόρφωση προϋπολογισμού έτους 2018, ως κάτωθι:

Με το κλείσιμο του έτους 2017 εμφανίζονται τα κάτωθι στοιχεία :

ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι

Για την ομάδα εσόδων Ι είχε αρχικά συνταχθεί προϋπολογισμός ύψους **1.163.938,79 €**. Την 31/12/2017 ο Δήμος μας εισέπραξε σε ΚΑ Εσόδων Ομάδας Ι ποσό ύψους **1.095.640,16 €**. Επειδή οι εισπράξεις των ΚΑ Εσόδων Ομάδας Ι της 31/12/2017 είναι μικρότερες από τις αρχικές προϋπολογισμένες και εγκεκριμένες πιστώσεις πρέπει να μειώσουμε τον προϋπολογισμό εσόδων Ομάδας Ι κατά **68.298,63 €**.

ΚΑΕ	Εισπράξεις Έτους 2016	Εισπράξεις από 01/01/2016 μέχρι 31/12/2016	Εισπράξεις από 01/01/2017 μέχρι 31/12/2017	Διαφορά Εισπράξεων μέχρι 31/12/2017	Ανώτατος Προϋπολογισμός 2018	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2018	Διαφορά
	(1)	(2)	(3)	(4) = (3) - (2)	(5)	(6)	(7) = (5) - (6)
01	93.238,34	93.238,34	99.045,35	5.807,01	99.045,35	98.111,51	933,84
02	12.477,73	12.477,73	15.211,77	2.734,04	15.211,77	14.303,79	907,98
03	448.528,14	448.528,14	587.679,93	139.151,79	587.679,93	759.485,58	-171.805,65
04	42.388,00	42.388,00	48.821,34	6.433,34	48.821,34	21.923,25	26.898,09
05	17.570,00	17.570,00	0,57	-17.569,43	0,57	0,00	0,57
07	37.653,20	37.653,20	24.162,71	-13.490,49	24.162,71	8.640,00	15.522,71
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	158.600,71	158.600,71	170.611,33	12.010,62	170.611,33	130.200,00	40.411,33
16	44.881,30	44.881,30	15.560,82	-29.320,48	15.560,82	13.563,52	1.997,30
21	259.224,13	259.224,13	102.213,19	-157.010,94	102.213,19	85.500,00	16.713,19
22	28.837,39	28.837,39	32.333,15	3.495,76	32.333,15	32.211,14	122,01
ΣΥΝΟΛΑ	1.143.398,94	1.143.398,94	1.095.640,16	-47.758,78	1.095.640,16	1.163.938,79	-68.298,63

ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ ΙΙ

Για την ομάδα εσόδων ΙΙ έχουμε τα κάτωθι στοιχεία :

1. Εισπράξεις Έτους 2016:	183.492,21	8. Πρόβλεψη μη Είσπραξης Οφειλών Π.Ο.Ε.:	1.610.747,21
2. Εισπράξεις από 01/01/2016 μέχρι 31/12/2016:	183.492,21	9. Προτεινόμενος Προϋπολογισμός 2018:	1.666.727,08
3. Εισπράξεις από 01/01/2017 μέχρι 31/12/2017:	239.472,08	10. Διαφορά:	55.979,87
4. Διαφορά Εισπράξεων μέχρι 31/12/2017:	55.979,87		
5. Εκτίμηση Εισπράξεων 2018:	239.472,08		
6. Προτεινόμενος Προϋπολογισμός 2018:	1.850.219,29		
7. Ποσοστό Εισπραξιμότητας:	12,94 %		

Όπως εμφανίζεται από τα παραπάνω ο Δήμος Τεμπών εισέπραξε παραπάνω από τον στόχο που είχε τεθεί για το έτος 2017. Κατά συνέπεια, η διαφορά Απαιτήσεων και προβλέψεων για το έτος 2018 πρέπει να είναι ίση με ποσό ύψους **239.472,08 €** (δηλαδή το ποσό που συνολικά εισπράχθηκε το έτος 2017). Ας σημειωθεί ότι αρχικά είχε προϋπολογιστεί ποσό απαιτήσεων ίσο με **1.850.219,29 €** και ποσό προβλέψεων ίσο με **1.666.727,08€**. Με άλλα λόγια προϋπολογίστηκαν εισπράξεις ύψους 183.492,21 €. Επειδή οι πραγματικές εισπράξεις της 31/12/2017 ανήλθαν σε ποσό **239.472,08 €**, έχουμε θετικό ποσό εισπράξεων ύψους **55.979,87 €**.

Με τα στοιχεία της 31/12/2017 οι απαιτήσεις ανέρχονται τελικά σε ποσό ύψους **2.048.937,06€** έναντι του ποσού των **1.850.219,29 €** που αρχικά είχε προϋπολογιστεί. Από το τελικό ποσό των **2.048.937,06€** πρέπει να αφαιρεθούν προβλέψεις ύψους **1.809.464,98€** έτσι ώστε η διαφορά απαιτήσεων και προβλέψεων να διαμορφωθεί σε ποσό ύψους **239.472,08€**. Πιο αναλυτικά προκύπτουν οι κάτωθι πίνακες :

Κωδικός Λογαριασμού	Περιγραφή	Εγκεκριμένος	Διαμορφωμένος Σύνολο	Τελικά Βεβαιωθέντα Σύνολο 1/1/2018	Διαφορά για αναμόρφωση
06.00.3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	1.850.219,29	1.850.219,29	2.048.937,06	198.717,77
06.00.32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	1.850.219,29	1.850.219,29	2.048.937,06	198.717,77
06.00.321	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΕΤΗ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	1.477.944,08	1.477.944,08	1.643.660,18	165.716,10
06.00.3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	263.519,02	263.519,02	411.485,53	147.966,51
06.00.3212	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	383.532,39	383.532,39	385.022,88	1.490,49
06.00.3213	Τέλη και δικαιώματα άρδευσης	142.840,60	142.840,60	135.805,07	-7.035,53
06.00.3216	ΔΥΝΗΤΙΚΑ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	4.318,77	4.318,77	4.174,23	-144,54
06.00.3216.01	Έσοδα από το τέλος γεωργικών μηχανημάτων	4.318,77	4.318,77	4.174,23	-144,54
06.00.3219	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	683.733,30	683.733,30	707.172,47	23.439,17
06.00.3219.01	Έσοδα ΠΟΕ από μισθώματα	150.444,84	150.444,84	126.848,12	-23.596,72
06.00.3219.02	Έσοδα ΠΟΕ από το δικαίωμα βοσκής	72.842,58	72.842,58	74.017,95	1.175,37

06.00.3219.03	Έσοδα ΠΟΕ από το δικαίωμα χρήσης πεζοδρομίων	17.383,94		17.383,94	45.067,67	27.683,73
06.00.3219.04	Έσοδα πομνιοστασίων	339,56		339,56	339,56	0,00
06.00.3219.05	Έσοδα από δικαίωμα αμοληψίας	35.217,00		35.217,00	35.217,00	0,00
06.00.3219.06	Έσοδα λουπών περιπτώσεων	395.969,79		395.969,79	411.618,97	15.649,18
06.00.3219.07	Έσοδα από εκποίηση ακινήτων (οικοπέδων κλπ)	8.844,55		8.844,55	8.742,16	-102,39
06.00.3219.08	Έσοδα ΠΟΕ από νεκροταφεία	2.691,04		2.691,04	5.321,04	2.630,00
06.00.322	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΕΤΗ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	372.275,21		372.275,21	405.276,88	33.001,67
06.00.3221.01	Πρόστιμα ΚΟΚ ΠΟΕ	372.101,75		372.101,75	405.103,42	33.001,67
06.00.3221.02	Προσαυξήσεις ΠΟΕ	173,46		173,46	173,46	0,00

ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ II	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ 31/12/2017	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΕΩΣ 31/12/2017	ΕΤΟΣ 2018 (ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ - ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ)
ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	263.519,02	411.485,53	72.356,53	339.129,00
ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΔΡΕΥΣΗΣ - ΑΡΔΕΥΣΗΣ	526.372,99	520.827,95	84.112,49	436.715,46
ΛΟΙΠΑ ΈΣΟΔΑ	1.060.327,28	1.116.623,58	83.003,06	1.033.620,52
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ	1.850.219,29	2.048.937,06	239.472,08	1.809.464,98

Κ.Α. ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΕΤΟΥΣ 2018	ΔΙΑΦΟΡΑ ΓΙΑ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ
02.00.8511	1.009.714,15	1.033.620,52	23.906,37
02.20.8511	220.184,23	339.129,00	118.944,77
02.25.8511	436.828,70	436.715,46	-113,24
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ	1.666.727,08	1.809.464,98	142.737,90

ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ II	ΑΡΧΙΚΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΜΕΙΟΝ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	ΤΕΛΙΚΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΜΕΙΟΝ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	ΔΙΑΦΟΡΑ
ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	43.334,79	72.356,53	29.021,74
ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΔΡΕΥΣΗΣ - ΑΡΔΕΥΣΗΣ	89.544,29	84.112,49	-5.431,80
ΛΟΙΠΑ ΈΣΟΔΑ	50.613,13	83.003,06	32.389,93
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ	183.492,21	239.472,08	55.979,87

ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ

Ο Δήμος μας είχε προϋπολογίσει αρχικά ταμειακό υπόλοιπο ύψους **1.329.898,25 €**. Την 31/12/2017 το ταμειακό υπόλοιπο του Δήμου Τεμπών ανέρχεται σε ποσό ύψους **1.616.969,71 €** και πρέπει να αυξηθεί με αναμόρφωση κατά **287.071,46 €**.

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Ο Δήμος μας είχε προϋπολογίσει αρχικά υποχρεώσεις ύψους **678.220,71 €** εκ των οποίων ποσό **10.048,45€** αφορά επιχορηγούμενες υποχρεώσεις ληξιπροθέσμων. Την 31/12/2017 οι υποχρεώσεις του Δήμου Τεμπών ανέρχονται συνολικά σε ποσό ύψους **894.942,49 €** εκ των οποίων ποσό **6.423,73€** αφορά επιταγές πληρωτέες το 2018. Κατά συνέπεια οι Υποχρεώσεις του Δήμου ανέρχονται σε ποσό ύψους **888.518,76€** (894.942,49-6.423,73 €) και πρέπει να αυξηθούν με αναμόρφωση κατά **210.298,05€**.

Έχοντας υπόψη μας τα παραπάνω προτείνουμε την ¹ αναμόρφωση προϋπολογισμού έτους 2018.

Λαμβάνοντας υπόψη όλα τα παραπάνω πρέπει να προβούμε στη σύνταξη του σχεδίου της (1^{ης}) αναμόρφωσης του προϋπολογισμού του Δήμου Τεμπών για το έτος 2018, σύμφωνα με τις προτάσεις της οικονομικής υπηρεσίας και στη συνέχεια να το υποβάλλουμε στο Δημοτικό Συμβούλιο προς ψήφιση.

Και κάλεσε τα μέλη της Επιτροπής ν' αποφασίσουν σχετικά.

Τα μέλη της Οικον. Επιτροπής έχοντας υπόψη, την περιπτ. δ της παρ 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10 των άρθρων 103, 209 του Ν 3463/2006, τις διατάξεις του Ν 3731/08 άρθρο 20 παρ. 13, την εισήγηση της οικονομικής υπηρεσίας και μετά από διαλογική συζήτηση [Μειοψήφησαν οι κ.κ. Μανώλης & Κυρίτσης / Λευκό].

Αποφασίζει Κατά Πλειοψηφία

Συντάσσει το σχέδιο της (1^{ης}) Αναμόρφωσης του Προϋπολογισμού Εσόδων - Εξόδων οικον. έτους 2018, του Δήμου Τεμπών όπως εμφανίζεται παρακάτω:

Α. ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΈΣΟΔΑ

Α.1. ΑΥΞΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ

Α.1.1. ΑΥΞΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ Κ.Α.Ε. ΟΜΑΔΑΣ Ι

ΚΑ ΕΣΟΔΟΥ	Περιγραφή	Διαμορφωμένος προϋπολογισμός	Καθώς αυξάνει	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός (μετά την αναμόρφωση)	Παρατηρήσεις
06.00.0122.01	Τέλη και δικαιώματα από λαϊκές αγορές	0,00	3.840,00	3.840,00	Αύξηση βάσει εγγράφου με αρ. πρωτοκόλλου 18118/225555/12-1-2018 Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας - Στερεάς Ελλάδας
06.00.0122.02	Τέλη και δικαιώματα από εμποροπανηγύρεις, παζάρια	0,00	5.000,00	5.000,00	Αύξηση βάσει εγγράφου με αρ. πρωτοκόλλου 18118/225555/12-1-2018 Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας - Στερεάς Ελλάδας
06.00.0441	Τέλος ακίνητης περιουσίας (άρθρο 24 Ν 2130/93)	0,00	15.000,00	15.000,00	Αύξηση βάσει εγγράφου με αρ. πρωτοκόλλου 18118/225555/12-1-2018 Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας - Στερεάς Ελλάδας
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ ΑΥΞΗΣΗΣ ΚΑ ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ Ι			23.840,00		

Αποθεματικό προ αναμόρφωσης	148.006,14 €
<u>Λοιπά Έσοδα</u>	<u>23.840,00 €</u>
Αποθεματικό μετά την αναμόρφωση	171.846,14 €

Α.1.2. ΑΥΞΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ Κ.Α.Ε. ΟΜΑΔΑΣ ΙΙ

ΚΑ ΕΣΟΔΟΥ	Περιγραφή	Διαμορφωμένος προϋπολογισμός	Καθώς αυξάνει	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός (μετά την αναμόρφωση)	Παρατηρήσεις
06.00.3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	263.519,02	147.966,51	411.485,53	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.3212	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	383.532,39	1.490,49	385.022,88	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.3219.02	Έσοδα ΠΟΕ από το δικαίωμα βοσκής	72.842,58	1.175,37	74.017,95	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.3219.03	Έσοδα ΠΟΕ από το	17.383,94	27.683,73	45.067,67	Προσαρμογή στα

	δικαίωμα χρήσης πεζοδρομίων				στοιχεία της 31/12/2017
06.00.3219.06	Έσοδα λοιπών περιπτώσεων	395.969,79	15.649,18	411.618,97	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.3219.08	Έσοδα ΠΟΕ από νεκροταφεία	2.691,04	2.630,00	5.321,04	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.3221.01	Πρόστιμα ΚΟΚ ΠΟΕ	372.101,75	33.001,67	405.103,42	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ ΑΥΞΗΣΗΣ ΚΑ ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ II			229.596,95		

Αποθεματικό προ αναμόρφωσης	171.846,14 €
Υπηρεσία Καθαριότητας και Η/Φ	147.966,51 €
Υπηρεσία Ύδρευσης – Άρδευσης-Αποχ.	1.490,49 €
Λοιπές Υπηρεσίες	80.139,95 €
Σύνολο Αύξησης ΚΑ Εσόδων Ομάδας II	229.596,95 €
Αποθεματικό μετά την αναμόρφωση	401.443,09 €

Α.1.3. ΑΥΞΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ Κ.Α.Ε. ΧΡΗΜΑΤΙΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ

ΚΑ ΕΣΟΔΟΥ	Περιγραφή	Διαμορφωμένος προϋπολογισμός	Καθώς αυξάνει	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός (μετά την αναμόρφωση)	Παρατηρήσεις
06.00.5111.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών - ΑΡΘΡΟ 27 Ν. 3756/2009	15.589,75	1.064,00	16.653,75	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.5111.03	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών - ΤΕΛΟΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	95.253,86	19.379,21	114.633,07	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.5111.04	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών - ΚΑΠ ΓΕΝΙΚΩΝ ΑΝΑΓΚΩΝ	228.979,63	7.840,85	236.820,48	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.5111.05	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών - ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ	162.319,10	13.877,27	176.196,37	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.5113.02	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών- ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΣΤΑΘ. ΠΑΡΑΓ. ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ (Α.Π.Ε.)	42.801,11	4.928,29	47.729,40	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017

06.00.5113.05	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών- ΤΕΛΟΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ - ΑΡΔΕΥΣΗΣ	77.872,84	67.311,78	145.184,62	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.5119.02	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου (ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ)	64.648,09	53.888,94	118.537,03	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.5119.03	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου (ΚΑΠ ΓΕΝΙΚΩΝ ΑΝΑΓΚΩΝ)	0,00	36.436,90	36.436,90	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.5121.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών - ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΡΙΤΩΝ	0,00	63.326,82	63.326,82	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.5121.02	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών- ΑΘΛΗΣΗ ΓΙΑ ΟΛΟΥΣ	1.625,15	72,41	1.697,56	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.5121.03	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών - ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ /ΕΕΤΑΑ	8.961,94	3.998,05	12.959,99	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.5121.04	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών- ΚΑΠ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΑΝΑΓΚΩΝ	84.791,93	60.914,92	145.706,85	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.5121.05	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών- Επισκευή και συντήρηση σχολικών κτιρίων	0,00	3.710,80	3.710,80	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.5123.03	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών. - ΠΥΡΟΠΡΟΣΤΑΣΙΑ	515,33	2706,48	3.221,81	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017

06.00.5123.05	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών -ΟΑΕΔ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ	0,00	10.862,55	10.862,55	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.5129.03	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών - ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ	0,00	30.643,01	30.643,01	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ ΑΥΞΗΣΗΣ ΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ			380.962,28		

Αποθεματικό προ αναμόρφωσης	401.443,09 €
Καθαριότητα και Η/Φ	19.379,21 €
Υδρευση – Άρδευση- Αποχέτευση	67.311,78 €
ΑΠΕ	4.928,29 €
Άθληση Για όλους	72,41 €
ΈΣΠΑ ΠΑΙΔΙΚΩΝ ΣΤΑΘΜΩΝ	3.998,05 €
ΚΑΠ Επενδυτικών Αναγκών	60.914,92 €
ΚΑΠ Συντήρηση και Επισκευή Σχολείων	3.710,80 €
Πυροπροστασία	2.706,48 €
Αύξηση ΚΑ Λοιπών Εσόδων Χ.Υ.	217.940,34 €
Συνολική Αύξηση ΚΑ Χρηματικού Υπολ	380.962,28 €
Αποθεματικό μετά την αναμόρφωση	782.405,37 €

A.2. ΜΕΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ**A.2.1. ΜΕΙΩΣΗ Κ.Α. ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ Ι**

ΚΑ ΕΣΟΔΟΥ	Περιγραφή	Διαμορφωμένος προϋπολογισμός	Καθώς μειώνει	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός (μετά την αναμόρφωση)	Παρατηρήσεις
06.00.0113	Μισθώματα καλλιεργήσιμης γης (άρθρο 195 ΚΔΚ)	41.399,15	10.000,00	31.399,15	Μείωση Εσόδων Ομάδας Ι για προσαρμογή σε στοιχεία της 31/12/2017. Επαρκεί η πίστωση.
06.00.0117	Μισθώματα δασών και δασικών εκτάσεων (άρθρο 197 ΚΔΚ, άρθ. 39 Ν 998/79)	42.110,36	10.000,00	32.110,36	Μείωση Εσόδων Ομάδας Ι για προσαρμογή σε στοιχεία της 31/12/2017. Επαρκεί η πίστωση.
06.00.1511	Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών (άρθρο 6 ΝΔ 356/74, άρθρο 16 Ν. 2130/93)	30.000,00	7.138,63	22.861,37	Μείωση Εσόδων Ομάδας Ι για προσαρμογή σε στοιχεία της 31/12/2017. Επαρκεί η πίστωση.
06.00.1512	Πρόστιμα του ΚΟΚ, του ΝΔ 805/71 και του ΑΝ 170/67 (άρθρο 31 Ν 2130/93)	100.000,00	50.000,00	50.000,00	Μείωση Εσόδων Ομάδας Ι για προσαρμογή σε στοιχεία της 31/12/2017. Επαρκεί η πίστωση.
06.00.2211.01	Πρόστιμα ΚΟΚ	26.861,14	15.000,00	11.861,14	Μείωση Εσόδων Ομάδας Ι για προσαρμογή σε στοιχεία της 31/12/2017. Επαρκεί η πίστωση.
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ ΜΕΙΩΣΗΣ ΚΑ ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ Ι			92.138,63		

Αποθεματικό προ αναμόρφωσης

782.405,37 €

Μείωση ΚΑ Εσόδων Ομάδας Ι 92.138,63 €
Αποθεματικό μετά την αναμόρφωση 690.266,74 €

Α.2.2. ΜΕΙΩΣΗ Κ.Α. ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ ΙΙ

ΚΑ ΕΣΟΔΟΥ	Περιγραφή	Διαμορφωμένος προϋπολογισμός	Καθώς μειώνει	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός (μετά την αναμόρφωση)	Παρατηρήσεις
06.00.3213	Τέλη και δικαιώματα άρδευσης	142.840,60	7.035,53	135.805,07	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.3216.01	Έσοδα από το τέλος γεωργικών μηχανημάτων	4.318,77	144,54	4.174,23	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.3219.01	Έσοδα ΠΟΕ από μισθώματα	150.444,84	23.596,72	126.848,12	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.3219.07	Έσοδα από εκποίηση ακινήτων (οικοπέδων κλπ)	8.844,55	102,39	8.742,16	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ ΜΕΙΩΣΗΣ ΚΑ ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ ΙΙ			30.879,18		

Αποθεματικό προ αναμόρφωσης 690.266,74 €
 Ύδρευση – Άρδευση – Αποχέτευση 7.035,53 €
 Μείωση ΚΑ Εσόδων Ομάδας ΙΙ 23.843,65 €
Σύνολο Μειώσεων ΚΑ Εσόδων Ομάδας ΙΙ 30.879,18 €
Αποθεματικό μετά την αναμόρφωση 659.387,56 €

Α.2.3. ΜΕΙΩΣΗ Κ.Α. ΕΣΟΔΩΝ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ

ΚΑ ΕΣΟΔΟΥ	Περιγραφή	Διαμορφωμένος προϋπολογισμός	Καθώς μειώνει	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός (μετά την αναμόρφωση)	Παρατηρήσεις
06.00.5113.04	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών- ΤΕΛΟΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	155.387,73	39.946,20	115.441,53	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.5119.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου (ΑΡΘΡΟ 27)	5.996,82	4.422,78	1.574,04	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.5122.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα (εκτός ΠΔΕ) για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες- ΚΑΠ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ (ΠΡΩΗΝ ΣΑΤΑ)	282.741,60	45.816,96	236.924,64	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
06.00.5123.04	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών -Επισκευή και συντήρηση σχολικών κτιρίων	3.750,97	1.218,20	2.532,77	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017

06.00.5124.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων - ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ /ΕΕΤΑΑ	18.991,83	2.486,68	16.505,15	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ ΜΕΙΩΣΗΣ ΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ			93.890,82		

Αποθεματικό προ αναμόρφωσης	659.387,56 €
Καθαριότητα και Η/Φ	39.946,20 €
ΚΑΠ Επενδυτικών Αναγκών	45.816,96 €
ΚΑΠ Συντήρηση και επισκευή σχολείων	1.218,20 €
ΕΣΠΑ Παιδικών Σταθμών	2.486,68 €
Μείωση ΚΑ Εσόδων Χ.Υ.	4.422,78 €
<u>Συνολική Μείωση ΚΑ Χρηματικού Υπολ.</u>	<u>93.890,82 €</u>
Αποθεματικό μετά την αναμόρφωση	565.496,74 €

A.2.4. ΜΕΙΩΣΗ Κ.Α. ΛΟΙΠΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

ΚΑ ΕΣΟΔΟΥ	Περιγραφή	Διαμορφωμένος προϋπολογισμός	Καθώς μειώνει	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός (μετά την αναμόρφωση)	Παρατηρήσεις
06.00.1322.05	Βελτίωση Αθλητικών Εγκαταστάσεων βοηθητικού γηπέδου ποδοσφαίρου Γόννων	38.902,26	8,00	38.894,26	Επαρκεί η πίστωση. Χρηματοδότηση ΓΓΑ. Αντίστοιχος ΚΑ Εξόδων 02.15.8122.7326.01
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ ΜΕΙΩΣΗΣ ΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ			8,00		

Αποθεματικό προ αναμόρφωσης	565.496,74 €
Μείωση ΚΑ. Γ.Γ.Α.	8,00 €
Αποθεματικό μετά την αναμόρφωση	565.488,74 €

Μετά τις παραπάνω αναμορφώσεις έχουμε την εξής εικόνα :

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2018	1η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ 2018		ΥΠΟΛΟΙΠΟ
		ΑΥΞΗΣΗ	ΜΕΙΩΣΗ	
ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι	1.163.938,79	23.840,00	-92.138,63	1.095.640,16
ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ ΙΙ	1.850.219,29	229.596,95	-30.879,18	2.048.937,06
ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	1.329.898,25	380.962,28	-93.890,82	1.616.969,71

Β. ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΞΟΔΑ**Β.1. ΜΕΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ****Β.1.1. ΜΕΙΩΣΗ Κ.Α.Ε. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (81&83)**

ΚΑ ΕΞΟΔΟΥ	Περιγραφή	Διαμορφωμένος προϋπολογισμός	Καθώς μειώνει	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός (μετά την αναμόρφωση)	Παρατηρήσεις
02.00.8112.6131.02	Οφειλές από αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6131	3.038,00	558,00	2.480,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.00.8113.6223.01	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6223 με χρηματοδότηση ΚΑΠ Γ. ΑΝ.	633,03	633,03	0,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017

02.00.8115.6432.02	Οφειλές από διάφορα έξοδα προερχόμενες από ΚΑΕ 6432	2.000,00	2.000,00	0,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.00.8115.6463.02	Οφειλές από διάφορα έξοδα προερχόμενες από ΚΑΕ 6463 με χρηματοδότηση ίδια έσοδα	970,30	255,36	714,94	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.00.8115.6463.03	Οφειλές από διάφορα έξοδα προερχόμενες από ΚΑΕ 6463 με χρηματοδότηση Άρθρο 27	648,75	127,03	521,72	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.00.8115.6492.02	Οφειλές από διάφορα έξοδα προερχόμενες από ΚΑΕ 6492	3.427,14	3.427,14	0,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.10.8111.6012.01	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα προσωπικού προερχόμενα από ΚΑΕ 6012 με χρηματοδότηση ΚΑΠ Γ.ΑΝ.	6.721,77	4.943,57	1.778,20	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.10.8111.6022.01	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα προσωπικού προερχόμενα από ΚΑΕ 6022 ΚΑΠ Γ.ΑΝ.	3.429,65	3.005,90	423,75	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.10.8113.6265.02	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6265 (Ιδια Έσοδα)	1.652,22	155,00	1.497,22	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.10.8115.6461.02	Οφειλές από διάφορα έξοδα προερχόμενες από ΚΑΕ 6461 (Ιδια Έσοδα)	1.594,83	971,22	623,61	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.10.8116.6612.02	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6612 με χρηματοδότηση ΙΔΙΑ	3.580,78	0,36	3.580,42	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.10.8116.6613.02	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6613 (ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ.)	3.398,78	7,44	3.391,34	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.10.8116.6634.02	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.115,12	1.053,12	62,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017

	προερχόμενες από ΚΑΕ 6634				
02.10.8116.6635.02	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6635	979,12	417,40	561,72	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.10.8116.6641.01	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6641	149,02	149,02	0,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.15.8111.6021.01	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα προσωπικού προερχόμενα από ΚΑΕ 6021 με χρηματοδότηση ΚΑΠ Γ. ΑΝ.	3.241,62	39,20	3.202,42	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.15.8111.6041.02	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα προσωπικού προερχόμενα από ΚΑΕ 6041 (ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ)	4.598,64	4.598,64	0,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.15.8111.6052.01	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα προσωπικού προερχόμενα από ΚΑΕ 6052 (ΚΑΠ Γ.ΑΝ.)	875,59	10,67	864,92	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.15.8111.6054.02	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα προσωπικού προερχόμενα από ΚΑΕ 6054 (Ιδια Έσοδα)	980,25	980,25	0,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.15.8115.6481.02	Οφειλές από διάφορα έξοδα προερχόμενες από ΚΑΕ 6481	4.653,82	2.926,57	1.727,25	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.15.8115.6641.02	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6641	77,60	77,60	0,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.20.8111.6041	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα προσωπικού προερχόμενα από ΚΑΕ 6041	29.663,14	9.356,34	20.306,80	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.20.8111.6054	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα προσωπικού προερχόμενα από ΚΑΕ 6054	8.329,83	2.510,78	5.819,05	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.20.8111.6063	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.518,35	3.283,91	3.234,44	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017

	προερχόμενα από ΚΑΕ 6063				
02.20.8113.6263	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6263	299,50	139,60	159,90	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.20.8113.6277	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6277	24.194,59	3.481,17	20.713,42	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.20.8114.6323	Οφειλές από Φόρους -Τέλη προερχόμενες από ΚΑΕ 6323	176,00	176,00	0,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.30.8111.6041.01	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα προσωπικού προερχόμενα από ΚΑΕ 6041 (ΚΑΠ Γ. ΑΝ.)	2.177,28	430,08	1.747,20	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.30.8111.6054.01	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα προσωπικού προερχόμενα από ΚΑΕ 6054 (ΚΑΠ Γ. ΑΝ.)	558,64	65,75	492,89	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.30.8113.6263.02	Οφειλές από Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6263 (Ίδια Έσοδα)	2.504,00	2.504,00	0,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.30.8113.6264.02	Οφειλές από Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6264	520,00	520,00	0,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.30.8116.6613.02	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6613 (ΙΔΙΑ ΕΞΟΔΑ.)	1.179,56	347,20	832,36	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.30.8116.6635.02	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6635	500,00	35,00	465,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.30.8116.6641.01	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6641 (ΚΑΠ Γ.	8.664,84	8.252,31	412,53	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017

	ΑΝ)				
02.30.8116.6671.02	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6671 (ίδια έσοδα)	852,32	852,32	0,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.30.8116.6672.02	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6672 (ίδια έσοδα)	887,60	536,68	350,92	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.35.8115.6495.02	Οφειλές από διάφορα έξοδα προερχόμενες από ΚΑΕ 6495	1.768,60	1.768,60	0,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.30.8313.6263	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6263 ΛΗΞΙΠΡΟΘΕΣΜΑ	5.048,45	348,85	4.699,60	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.70.02.8116	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	5.000,00	412,00	4.588,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ ΜΕΙΩΣΗΣ ΚΑ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ			61.357,11		

Αποθεματικό προ αναμόρφωσης	565.488,74 €
Καθαριότητα & Η/Φ	18.947,80 €
Ληξιπρόθεσμα	348,85 €
Μείωση ΚΑ Υποχρεώσεων	42.060,46 €
Σύνολο Μείωσης ΚΑ Υποχρεώσεων	61.357,11 €
Αποθεματικό μετά την αναμόρφωση	626.845,85 €

Β.1.2.ΜΕΙΩΣΗ Κ.Α. ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ

ΚΑ ΕΞΟΔΟΥ	Περιγραφή	Διαμορφωμένος προϋπολογισμός	Καθώς μειώνει	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός (μετά την αναμόρφωση)	Παρατηρήσεις
02.25.8511	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	436.828,70	113,24	436.715,46	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ ΜΕΙΩΣΗΣ ΚΑ ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ			113,24		

Αποθεματικό προ αναμόρφωσης	626.845,85 €
Υπηρεσία Ύδρευσης - Άρδευσης	113,24 €
Αποθεματικό μετά την αναμόρφωση	626.959,09 €

Β.1.3.ΜΕΙΩΣΗ Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ

ΚΑ ΕΞΟΔΟΥ	Περιγραφή	Διαμορφωμένος προϋπολογισμός	Καθώς μειώνει	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός (μετά την αναμόρφωση)	Παρατηρήσεις
02.20.6162.01	Δαπάνη εναπόθεσης απορριμμάτων στο ΧΥΤΑ	80.000,00	10.924,46	69.075,54	Επαρκεί η πίστωση

02.15.6041.02	Τακτικές αποδοχές προσωπικού από πρόγραμμα " Άθληση για όλους"	3.962,40	1.619,27	2.343,13	Επαρκεί η πίστωση
02.15.6054.02	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΙΚΑ (Άθληση για όλους)	992,96	404,82	588,14	Επαρκεί η πίστωση
02.60.6481.01	Προμήθεια τροφίμων για τις ανάγκες Παιδικών Σταθμών Μακρυχωρίου-Νέσωνος	8.600,00	2.000,00	6.600,00	Επαρκεί η πίστωση
02.60.6041.01	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) - Χρηματοδότηση από τη Δράση ΕΣΠΑ "Εναρμόνιση οικογενειακής και επαγγελματικής ζωής"	23.560,00	1.004,90	22.555,10	Επαρκεί η πίστωση
02.60.6054.01	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΙΚΑ - Χρηματοδότηση από τη Δράση ΕΣΠΑ "Εναρμόνιση οικογενειακής και επαγγελματικής ζωής"	6.138,41	261,78	5.876,63	Επαρκεί η πίστωση
02.15.7326.02	Βελτίωση Αθλητικών Εγκαταστάσεων βοηθητικού γηπέδου ποδοσφαίρου Γόννων	27.289,93	27.289,93	0,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.60.6041.02	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών ,γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) - Χρηματοδότηση από τη Δράση Κέντρο Κοινότητας Δήμου Τεμπών "ΕΣΠΑ 2014-2020"	26.388,00	5.443,55	20.944,45	Επαρκεί η πίστωση
02.60.6054.02	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΙΚΑ - Χρηματοδότηση από τη Δράση Κέντρο Κοινότητας Δήμου Τεμπών "ΕΣΠΑ 2014-2020"	6.612,84	1.364,15	5.248,69	Επαρκεί η πίστωση
02.15.7326.01	Διαμόρφωση περιβάλλοντος χώρου του νέου κτιρίου (πρώην αντλιοστάσιο) του Μακρυχωρίου	7.278,06	7.278,06	0,00	Δεν χρειάζεται η πίστωση. ΚΑΠ Επενδυτικών Αναγκών
02.15.7411.01	Μελέτη Τοπογραφικής αποτύπωσης Δημοτικού Σχολείου Μακρυχωρίου	3.000,00	3.000,00	0,00	Δεν χρειάζεται η πίστωση. ΚΑΠ Επενδυτικών Αναγκών
02.30.7323.03	Ανακατασκευή γκαλντεριμιών στην ΤΚ Ραψάνης	7.278,00	7.278,00	0,00	Ίσόποση αύξηση ΚΑ Εξόδου 02.15.7311.02. Έσοδο ΙΜΛΤ
02.30.7323.19	Αποκατάσταση καλντεριμιών στην ΤΚ Αμπελακίων	7.200,00	7.200,00	0,00	Έκλεισε το έτος 2017. ΚΑΠ Επενδυτικών

					Αναγκών
02.30.7323.20	Αγροτική οδοποιία Δήμου Τεμπών	100.000,00	76.000,00	24.000,00	Επαρκεί η πίστωση. ΚΑΠ Επενδυτικών Αναγκών
02.30.7323.21	Εσωτερική Οδοποιία στην ΤΚ Γόννων	7.278,07	7.278,07	0,00	Έκλεισε το έτος 2017. ΚΑΠ Επενδυτικών Αναγκών
02.30.7323.24	Βελτίωση του δρόμου Πυργετού Ραψάνης στη θέση ΣΜΙΞΗ	7.278,07	7.278,07	0,00	Έκλεισε το έτος 2017. ΚΑΠ Επενδυτικών Αναγκών
02.30.7326.01	Διαμόρφωση πλατείας στην παραλία Αιγάνης	7.277,56	7.277,56	0,00	Έκλεισε το έτος 2017. ΚΑΠ Επενδυτικών Αναγκών
02.30.7326.03	Πλακόστρωση - Διαμόρφωση πλατείας Πουρναρίου	100.000,00	29.794,21	70.205,79	Επαρκεί η πίστωση. Διενεργήθηκε Μελέτη. ΚΑΠ Επενδυτικών Αναγκών
02.45.7326.02	Κατασκευή τοιχίου αντιστήριξης στο Νεκροταφείο Παραποτάμου	4.000,00	4.000,00	0,00	Δεν χρειάζεται η πίστωση. ΚΑΠ Επενδυτικών Αναγκών
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ ΜΕΙΩΣΗΣ ΚΑ ΕΞΟΔΩΝ			206.696,83		

Αποθεματικό προ αναμόρφωσης	626.959,09 €
Η/Φ και Καθαριότητα	10.924,46 €
Άθληση για όλους	2.024,09 €
ΕΣΠΑ Παιδικών Σταθμών	3.266,68 €
ΕΣΠΑ Κέντρα Κοινότητα	6.807,70 €
ΚΑΠ Επενδυτικών αναγκών	149.105,97 €
ΓΓΑ	27.289,93 €
ΙΜΛΤ	7.278,00 €
Σύνολο Μείωσης Εξόδων	206.696,83 €
Αποθεματικό μετά την αναμόρφωση	833.655,92 €

Β.2. ΑΥΞΗΣΗ ΕΞΟΔΩΝ**Β.2.1.ΑΥΞΗΣΗ Κ.Α. ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ (ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ 85)**

ΚΑ ΕΞΟΔΟΥ	Περιγραφή	Διαμορφωμένος προϋπολογισμός	Καθώς αυξάνει	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός (μετά την αναμόρφωση)	Παρατηρήσεις
02.00.8511	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	1.009.714,15	23.906,37	1.033.620,52	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.20.8511	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	220.184,23	118.944,77	339.129,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ ΑΥΞΗΣΗΣ ΚΑ ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ			142.851,14		

Αποθεματικό προ αναμόρφωσης	833.655,92 €
Υπηρεσία Καθαριότητας & Η/Φ	118.944,77 €

Αύξηση ΚΑ Προβλέψεων 23.906,37 €
 Συνολική αύξηση ΚΑ Προβλέψεων 142.851,14 €
 Αποθεματικό μετά την αναμόρφωση 690.804,78 €

B.2.2.ΑΥΞΗΣΗ Κ.Α. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ 81 &83

ΚΑ ΕΞΟΔΟΥ	Περιγραφή	Διαμορφωμένος προϋπολογισμός	Καθώς αυξάνει	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός (μετά την αναμόρφωση)	Παρατηρήσεις
02.00.8111.6073.01	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα προσωπικού προερχόμενα από ΚΑΕ 6073 με χρηματοδότηση ΚΑΠ Γ.ΑΝ.	0,00	340,00	340,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.00.8112.6111.02	Οφειλές από αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6111	4.317,67	30,81	4.348,48	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.00.8112.6116.01	Οφειλές από αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6116 με χρημ ΚΑΠ Γ.ΑΝ.	307,50	260,40	567,90	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.00.8112.6117.01	Οφειλές από αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6117 με χρηματοδότηση ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	2.480,00	2.480,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.00.8112.6117.02	Οφειλές από αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6117	410,00	410,00	820,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.00.8112.6154.01	Οφειλές από αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6154 με χρηματοδότηση ΚΑΠ Γ.ΑΝ.	12,66	316,38	329,04	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.00.8113.6222.01	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6222 με χρηματοδότηση ΚΑΠ.ΓΕΝ.ΑΝ.	0,00	1.851,50	1.851,50	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.00.8113.6223.03	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6223 με χρηματοδότηση Άρθρο 27	539,49	633,03	1.172,52	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.00.8114	Φόροι -Τέλη	0,00	2.034,66	2.034,66	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.00.8115.6431.02	Οφειλές από διάφορα έξοδα προερχόμενες από ΚΑΕ 6431	5.000,56	930,92	5.931,48	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017

02.00.8115.6443.03	Οφειλές από διάφορα έξοδα προερχόμενες από ΚΑΕ 6443 με χρηματοδότηση Άρθρο 27	3.645,94	558,00	4.203,94	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.00.8115.6451.02	Οφειλές από διάφορα έξοδα προερχόμενες από ΚΑΕ 6451	465,00	155,00	620,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.00.8115.6495.02	Οφειλές από διάφορα έξοδα προερχόμενες από ΚΑΕ 6495	6.682,50	20.759,46	27.441,96	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.00.8117.6721.01	Οφειλές από λοιπά έξοδα προερχόμενες από ΚΑΕ 6721 με χρηματοδότηση ΚΑΠ Γ.Α.	15.357,42	0,02	15.357,44	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.00.8117.6731	Οφειλές από λοιπά έξοδα προερχόμενες από ΚΑΕ 6731 με χρηματοδότηση ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ	0,00	35.456,04	35.456,04	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.00.8132	Προσαυξήσεις εισφορών Ασφαλιστικών Ταμείων (ΠΟΕ)	0,00	25.836,12	25.836,12	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.00.8315.6463	Οφειλές από διάφορα έξοδα προερχόμενες από ΚΑΕ 6463 με χρηματοδότηση ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΗ ΕΞΟΦΛΗΣΗΣ ΛΗΞΙΠΡΟΘΕΣΜΩΝ	0,00	127,03	127,03	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.10.8111.6051.01	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα προσωπικού προερχόμενα από ΚΑΕ 6051 (ΚΑΠ Γ. ΑΝ)	225,47	15,94	241,41	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.10.8111.6052.01	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα προσωπικού προερχόμενα από ΚΑΕ 6052 (ΚΑΠ Γ.ΑΝ.)	1.407,31	27,68	1.434,99	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.10.8112.6142.02	Οφειλές από αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6142 (Ίδια Έσοδα)	16.297,36	619,99	16.917,35	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.10.8113.6232.02	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6232 (Ίδια Έσοδα)	0,00	340,00	340,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.10.8113.6261.02	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6261	1.915,80	9.205,80	11.121,60	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.10.8116.6643.02	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6643 με	0,00	203,11	203,11	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017

	χρηματοδότηση ΚΑΠ Γ.ΑΝ.				
02.10.8121.7134.01	Οφειλές από αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων προερχόμενες από ΚΑΕ 7134 με χρηματοδότηση ΚΑΠ ΕΠ.ΑΝ	0,00	4.966,20	4.966,20	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.15.8111.6041.03	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα προσωπικού προερχόμενα από ΚΑΕ 6041 (ΑΘΛ ΓΙΑ ΟΛΟΥΣ)	1.301,75	1.676,40	2.978,15	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.15.8111.6054.03	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα προσωπικού προερχόμενα από ΚΑΕ 6054 (Άθλ. Για όλους)	323,40	420,10	743,50	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.15.8113.6232.02	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6232 (Ίδια Έσοδα)	0,00	671,67	671,67	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.15.8113.6261.02	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6261- Ίδια έσοδα	0,00	1.200,60	1.200,60	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.15.8113.6261.04	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6261	1.918,80	1.792,00	3.710,80	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.15.8116.6612.02	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6612 (Ίδια έσοδα)	0,00	300,00	300,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.15.8116.6613.01	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6613 (ΚΑΠ Γ.ΑΝ.)	0,00	200,00	200,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.15.8116.6635.02	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6635 (Ίδια Έσοδα)	0,00	62,00	62,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.15.8121.7131.01	Οφειλές από αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων προερχόμενες από ΚΑΕ 7131 με χρηματοδότηση ΚΑΠ ΕΠ.ΑΝ	0,00	1.999,02	1.999,02	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.15.8122.7326.01	Οφειλές από έργα προερχόμενες από ΚΑΕ 7326 με χρηματοδότηση ΓΓΑ	11.612,33	27.281,93	38.894,26	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.20.8112.6162	Οφειλές από αμοιβές αιρετών και τρίτων προερχόμενες από	17.403,12	37.664,20	55.067,32	Προσαρμογή στα στοιχεία της

	ΚΑΕ 6162				31/12/2017
02.20.8116.6612	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6612	0,00	100,00	100,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.20.8116.6634	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6634	0,00	99,20	99,20	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.20.8116.6641	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6641	0,00	255,39	255,39	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.20.8116.6671	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6671	18,45	208,22	226,67	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.20.8121.7135.01	Οφειλές από αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων προερχόμενες από ΚΑΕ 7135 με χρηματοδότηση ΚΑΠ ΕΠ.ΑΝ	0,00	40.357,54	40.357,54	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.30.8113.6231.02	Οφειλές από Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων προερχόμενες από ΚΑΕ 6231 (Ίδια Έσοδα)	0,00	450,00	450,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.30.8114.6323.02	Οφειλές από Φόρους - Τέλη προερχόμενες από ΚΑΕ 6323 (Ίδια Έσοδα)	56,00	70,00	126,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.30.8116.6612.02	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6612 (ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ.)	0,00	500,00	500,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.30.8116.6644.01	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6644 (ΚΑΠ Γ. ΑΝ)	2.571,87	213,17	2.785,04	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.30.8116.6661.02	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6661	1.499,53	5.498,40	6.997,93	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.30.8116.6662.02	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6662 (Ίδια έσοδα)	7.627,45	16.968,25	24.595,70	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.30.8121.7135.01	Οφειλές από αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων προερχόμενες	0,00	4.960,00	4.960,00	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017

	από ΚΑΕ 7135 (ΚΑΠ ΕΠ ΑΝ)				
02.30.8122.7326.01	Οφειλές από έργα προερχόμενες από ΚΑΕ 7326 με χρηματοδότηση ΚΑΠ ΕΠΕΝΔ.ΑΝΑΓΚΩΝ	0,00	6.632,15	6.632,15	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.30.8316.6671	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6671 ΛΗΞΙΠΡΟΘΕΣΜΑ	5.000,00	221,82	5.221,82	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.35.8121.7131.01	Οφειλές από αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων προερχόμενες από ΚΑΕ 7131 (ΚΑΠ ΕΠ ΑΝ)	0,00	1.000,01	1.000,01	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.60.8111.6041.02	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα προσωπικού προερχόμενα από ΚΑΕ 6041 (ΕΣΠΑ Κέντρα Κοινότητας)	0,00	4.911,10	4.911,10	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.60.8111.6054.02	Οφειλές από αμοιβές και έξοδα προσωπικού προερχόμενα από ΚΑΕ 6054 (ΕΣΠΑ Κέντρα Κοινότητας)	0,00	1.230,72	1.230,72	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.60.8115.6462.02	Οφειλές από διάφορα έξοδα προερχόμενες από ΚΑΕ 6462 (ΕΣΠΑ Κέντρα Κοινότητας)	0,00	368,28	368,28	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.60.8115.6463.02	Οφειλές από διάφορα έξοδα προερχόμενες από ΚΑΕ 6463 (ΕΣΠΑ Κέντρα Κοινότητας)	0,00	297,60	297,60	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.60.8116.6654.01	Οφειλές από δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων προερχόμενες από ΚΑΕ 6654 (ΕΣΠΑ-Εναρμ.οικ.& επαγ. ζωής)	0,00	3.998,05	3.998,05	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.70.01.8112	Οφειλές από αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	0,00	1.497,25	1.497,25	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
02.70.01.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.499,62	992,00	2.491,62	Προσαρμογή στα στοιχεία της 31/12/2017
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ ΑΥΞΗΣΗΣ ΚΑ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ			271.655,16		

Αποθεματικό προ αναμόρφωσης	690.804,78 €
Καθαριότητα & Η/Φ	38.327,01 €
Άθληση για όλους	2.096,50 €
ΓΓΑ	27.281,93 €
ΚΑΠ Συντήρηση – Επισκευή Σχολ.	1.792,00 €
ΕΣΠΑ Παιδικών Σταθμών	3.998,05 €

ΕΣΠΑ Κέντρα Κοινότητας	6.807,70 €
Ληξιπρόθεσμα	348,85 €
ΚΑΠ Επενδυτικών Αναγκών	59.914,92 €
<u>Αύξηση ΚΑ Υποχρεώσεων</u>	<u>131.088,20 €</u>
Σύνολο αύξησης ΚΑ Υποχρεώσεων	271.655,16 €
Αποθεματικό μετά την αναμόρφωση	419.149,62 €

Β.2.3.ΑΥΞΗΣΗ ΛΟΙΠΩΝ Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ

ΚΑ ΕΞΟΔΟΥ	Περιγραφή	Διαμορφωμένος προϋπολογισμός	Καθώς αυξάνει	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός (μετά την αναμόρφωση)	Παρατηρήσεις
02.20.7135.01	Προμήθεια και τοποθέτηση φωτιστικών σωμάτων τύπου LED στην ΔΕ Γόννων	42.801,11	4.928,29	47.729,40	Ισόπωση πίστωση σε ΚΑ Εσόδου 06.00.5113.02
02.30.7135.01	Προμήθεια εξοπλισμού εθελοντικών ομάδων πυρόσβεσης	0,00	2.706,48	2.706,48	Δεν προβλέφτηκε η πίστωση
02.15.6261.01	Συντήρηση και επισκευή σχολικών κτιρίων Δήμου Τεμπών	27.050,97	700,60	27.751,57	Δεν επαρκεί η πίστωση
02.60.6672	Ανταλλακτικά λουπών μηχανημάτων	0,00	780,00	780,00	Δεν προβλέφτηκε η πίστωση
02.25.6211	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, Πλατειών και κοινόχρηστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας	167.417,13	61.879,98	229.297,11	Δεν επαρκεί η πίστωση
02.15.7311.02	Διαμόρφωση των εκπαιδευτηρίων στην ΤΚ Ραψάνης	7.272,10	7.278,00	14.550,10	Ισόπωση μείωση ΚΑ Εξόδου 02.30.7323.03. ΙΜΛΤ
02.15.7311.05	Ηλεκτρομηχανολογική εγκατάσταση στο παλιό Δημοτικό Κτίριο (Σχολείο) στο Καλοχώρι	7.278,07	2.721,93	10.000,00	Δεν επαρκεί η πίστωση. ΚΑΠ επενδυτικών Αναγκών
02.15.7311.08	Ηλεκτρομηχανολογική εγκατάσταση στο βοηθητικό γήπεδο Γόννων	7.278,07	2.721,93	10.000,00	Δεν επαρκεί η πίστωση. ΚΑΠ επενδυτικών Αναγκών
02.30.7323.25	Τσιμεντοστρώσεις δρόμων στους Γόννους και την Καλλιπεύκη	0,00	30.000,00	30.000,00	Δεν προβλέφτηκε η πίστωση. ΚΑΠ Επενδυτικών αναγκών
02.30.7326.05	Διαμόρφωση πέριξ του χώρου των Αποθηκών του Αγροτικού Συνεταιρισμού	15.000,00	10.000,00	25.000,00	Δεν επαρκεί η πίστωση. ΚΑΠ επενδυτικών Αναγκών
02.40.7413.02	Συνεχιζόμενη Στρατηγική μελέτη Περιβαλλοντικών επιπτώσεων (ΣΜΠΕ) εντός των ορίων του ΣΧΟΟΑΠ Δ.Ε. Κάτω Ολύμπου	2.693,70	21,90	2.715,60	Δεν επαρκεί η πίστωση. ΚΑΠ επενδυτικών Αναγκών
02.20.7325.14	ΔΕΚΤΙΚΟΣ ΕΝΤΑΛΜΑΤΟΣ ΠΡΟΠΛΗΡΩΜΗΣ - χορήγηση μιας νέας παροχής 15KVA με αριθμό	0,00	293,21	293,21	Δεν προβλέφτηκε η πίστωση. ΚΑΠ Επενδυτικών

	παροχής 40680787-01 για τη σύνδεση στο δίκτυο χαμηλής τάσης του ακινήτου στη διεύθυνση Παλαιόπυργος				αναγκών
02.20.7325.15	ΔΕΚΤΙΚΟΣ ΕΝΤΑΛΜΑΤΟΣ ΠΡΟΠΛΗΡΩΜΗΣ - χορήγηση μιας νέας παροχής 15KVA με αριθμό παροχής 40680786-01 για τη σύνδεση στο δίκτυο χαμηλής τάσης του ακινήτου στη διεύθυνση Καστρί Αιγάνη	0,00	293,21	293,21	Δεν προβλέφτηκε η πίστωση. ΚΑΠ Επενδυτικών αναγκών
02.20.7325.16	ΔΕΚΤΙΚΟΣ ΕΝΤΑΛΜΑΤΟΣ ΠΡΟΠΛΗΡΩΜΗΣ - χορήγηση μιας νέας παροχής 15KVA με αριθμό παροχής 40680785-01 για τη σύνδεση στο δίκτυο χαμηλής τάσης του ακινήτου στη διεύθυνση Αιγάνη	0,00	293,21	293,21	Δεν προβλέφτηκε η πίστωση. ΚΑΠ Επενδυτικών αναγκών
02.20.7325.17	ΔΕΚΤΙΚΟΣ ΕΝΤΑΛΜΑΤΟΣ ΠΡΟΠΛΗΡΩΜΗΣ - χορήγηση μιας νέας παροχής 15KVA με αριθμό παροχής 40680788-01 για τη σύνδεση στο δίκτυο χαμηλής τάσης του ακινήτου στη διεύθυνση Αμπελάκια	0,00	2.332,39	2.332,39	Δεν προβλέφτηκε η πίστωση. ΚΑΠ Επενδυτικών αναγκών
02.10.7133.01	Προμήθεια και τοποθέτηση επίπλων	500,00	15.000,00	15.500,00	Δεν επαρκεί η πίστωση. ΚΑΠ επενδυτικών Αναγκών
02.10.7131.01	Προμήθεια φωτοτυπικών μηχανημάτων	0,00	11.904,00	11.904,00	Δεν προβλέφτηκε η πίστωση. ΚΑΠ Επενδυτικών αναγκών
02.10.7134.01	Προμήθεια εξοπλισμού Η/Υ και εκτυπωτών CPV 302	5.000,00	10.000,00	15.000,00	Δεν επαρκεί η πίστωση. ΚΑΠ επενδυτικών Αναγκών
02.10.7134.02	Προμήθεια (CPV 480) και τοποθέτηση (CPV 722) πακέτων λογισμικού	5.000,00	4.707,23	9.707,23	Δεν επαρκεί η πίστωση. ΚΑΠ επενδυτικών Αναγκών
02.20.7135.02	Προμήθεια κάδων απορριμμάτων	15.000,00	7.000,00	22.000,00	Δεν επαρκεί η πίστωση. ΚΑΠ επενδυτικών Αναγκών
02.30.7135.02	Προμήθεια ενημερωτικών πινακίδων οδοσήμανσης	18.000,00	4.000,00	22.000,00	Δεν επαρκεί η πίστωση. ΚΑΠ επενδυτικών Αναγκών
02.30.7135.04	Προμήθεια εργαλείων	0,00	3.000,00	3.000,00	Δεν προβλέφτηκε η πίστωση. ΚΑΠ Επενδυτικών αναγκών

02.00.6117	Λοιπές αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία	6.786,00	14.656,80	21.442,80	Δεν επαρκεί η πίστωση.
02.15.6262.01	Εργασίες στο βοηθητικό γήπεδο Γόννων	0,00	4.960,00	4.960,00	Δεν προβλέφτηκε η πίστωση
02.00.6495.03	Δαπάνες καταχώρησης ακινήτων του Δήμου στο Εθνικό Κτηματολόγιο	0,00	15.000,00	15.000,00	Δεν προβλέφτηκε η πίστωση
02.10.6142.03	Αμοιβές εταιρειών μηχανογραφικών υπηρεσιών	24.800,00	4.200,00	29.000,00	Δεν επαρκεί η πίστωση.
02.30.6262.15	Αποχιονισμός ΔΕ Αμπελακίων Δήμου Τεμπών	0,00	1.984,00	1.984,00	Δεν προβλέφτηκε η πίστωση
02.30.6262.12	Αποχιονισμός ΔΕ Γόννων Δήμου Τεμπών	0,00	8.649,00	8.649,00	Δεν προβλέφτηκε η πίστωση
02.30.6262.14	Αποχιονισμός ΔΕ Νέσσωνας Δήμου Τεμπών	0,00	1.190,40	1.190,40	Δεν προβλέφτηκε η πίστωση
02.30.6262.25	Έκτακτη Απόφαση Δημάρχου 65/16-1-2018 για αποκατάσταση αγροτικής οδοποιίας της ΔΕ Κάτω Ολύμπου του Δήμου Τεμπών λόγω κατολισθήσεων κατόπιν σφοδρών βροχοπτώσεων (κατά την 10-16/1/2018)	0,00	992,00	992,00	Δεν προβλέφτηκε η πίστωση
02.30.6262.26	Έκτακτη Απόφαση Δημάρχου 68/16-1-2018 για αποκατάσταση αγροτικής οδοποιίας της ΔΕ Κάτω Ολύμπου του Δήμου Τεμπών λόγω κατολισθήσεων κατόπιν σφοδρών βροχοπτώσεων (κατά την 10-16/1/2018)	0,00	992,00	992,00	Δεν προβλέφτηκε η πίστωση
02.15.6117	Λοιπές αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία	0,00	15.000,00	15.000,00	Δεν προβλέφτηκε η πίστωση
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ ΑΥΞΗΣΗΣ ΚΑ ΕΞΟΔΩΝ			250.186,56		

Αποθεματικό προ αναμόρφωσης	419.149,62 €
Υδρευση – Άρδευση	61.879,98 €
ΑΠΕ	4.928,29€
ΕΣΠΑ Παιδικών Σταθμών	780,00€
ΚΑΠ Επενδυτικών Αναγκών	104.289,01€
ΚΑΠ Συντήρηση και Επισκευή Σχολ.	700,60€
Πυροπροστασία	2.706,48 €
ΙΜΛΤ	7.278,00 €
<u>Αύξηση ΚΑ Εξόδων</u>	<u>67.624,20 €</u>
<u>Σύνολο Αύξησης ΚΑ Εξόδων</u>	<u>250.186,56 €</u>
Αποθεματικό μετά την αναμόρφωση	168.963,06 €

Η παρούσα απόφαση έλαβε τον αριθμό **6/2018**

.....
Εξαντληθέντων των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης λύεται η συνεδρίαση
Έτσι συντάχθηκε το πρακτικό αυτό, υπογράφεται από όλα τα παρόντα μέλη ως
παρακάτω:

Ο Πρόεδρος
(υπογραφή)

Πιστό αντίγραφο
Ο Πρόεδρος της Ο.Ε.

Τσεργάς Κων/νος

Τα Μέλη
(υπογραφές)