



ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΤΟΥ ΠΟΛΙΤΗ
ΚΑΙ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ταχ. Δ/ση: Μεσογείων 415-417, 153 43
Τηλέφωνο: 213-2004604
Πληροφορίες: κ. Ε. Κουτρουμάνη

Αγία Παρασκευή **07-09-2016**
Αριθ. Πρωτ. - 28015 -

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από τα πρακτικά της **50 / 2016** συνεδρίασης

ΑΡ. ΑΠΟΦ. 288 / 2016

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

*Κατάρτιση σχεδίου της 9ης Αναμόρφωσης
προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2016.*

Στην Αγία Παρασκευή και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την **06-09-2016** ημέρα **Τρίτη** και ώρα **15.00** συνήλθε σε **Τακτική Συνεδρίαση** η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου ύστερα από την υπ' αριθμ. **27674/02-09-2016** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου-Δημάρχου που επιδόθηκε σε καθένα από τους Δημοτικούς Συμβούλους σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 παρ. 6 του Ν. 3852/10. Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία δεδομένου ότι από το σύνολο των – 9 – μελών βρέθηκαν παρόντα τα – 7 – ήτοι:

Παρόντες

1. Σταθόπουλος Ι.– Πρόεδρος
2. Κ. Χατζηανδρέου
3. Ε. Πετσατώδη
4. Σ. Ψύλλα
5. Σ. Παπαγεωργίου
6. Ι. Σιδέρης
7. Κ. Κρητικίδης

Απόντες

1. Κ. Τσιαμπάς
2. Β. Ζορμπάς

Αρχίζει η συνεδρίαση

ΠΡΟΣΕΛΕΥΣΕΙΣ – ΑΠΟΧΩΡΗΣΕΙΣ – ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ

1. Παρίσταται ο Γενικός Γραμματέας του Δήμου κ. Σ. Κασαπίδης, και ο υπάλληλος του Δήμου κ. Α. Σκουλουδάκης.

ΕΠΙ ΤΟΥ 1^{ου} Η.Δ. ΘΕΜΑΤΟΣ

ΘΕΜΑ: Κατάρτιση σχεδίου της 9ης Αναμόρφωσης προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2016.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ-ΔΗΜΑΡΧΟΣ: 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 2016.

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. 17-5/15-56-59 (ΦΕΚ 114/59 τεύχος Α')
- Το εγγ. ΥΠ.ΕΣ. 28376/18.07.2012
- Το άρθρο 77 Ν. 4172/2013
- Την αριθ. οικ. 26945/31-7-15 (ΦΕΚ Β 1621/31.7.2015) κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «περί Παροχής οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2016 – τροποποίησης της υπ' αριθμ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης»
- Τον προϋπολογισμό του Δήμου, έτους 2016, ο οποίος ψηφίστηκε με την αριθμ. 363/2015 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και επικυρώθηκε με την αριθ. 96704/52004/15-1-16 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.

προτείνεται η Κατάρτιση του σχεδίου της 9^{ης} αναμόρφωσης του προϋπολογισμού από την Οικονομική Επιτροπή ως εξής:

Για να αντιμετωπιστούν δαπάνες που προκύπτουν από τις σχετικές εισηγήσεις των υπηρεσιών ενισχύονται σχετικοί Κ.Α και δημιουργούνται αντίστοιχοι νέοι όπως αναλυτικά περιγράφονται στο σώμα της αναμόρφωσης.

Οι λόγοι που δικαιολογούν την αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2016 αναφέρονται κατωτέρω, βάσει των οποίων το προτεινόμενο σχέδιο αναμόρφωσης έχει ως εξής:

α) Μείωση άρθρων εσόδων

Κ.Α.	Περιγραφή	ΠΡΟΗΓ. ΠΙΣΤΩΣΗ	Ποσό	ΤΕΛΙΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ
1213.01	Έσοδα από το πρόγραμμα "Στέγαση και επανένταξη"	103.440,00	103.440,00	0,00	Καταργείται ο Κ.Α εσόδων λόγω μη συμμετοχής στο εν λόγω πρόγραμμα σύμφωνα με το 27336/31-8-16 έγγραφο της Δ/σης Κοιν. Πολιτικής
	Σύνολο Μείωσης Εσόδων	103.440,00	103.440,00	0,00	

ΣΚΕΛΟΣ ΕΞΟΔΩΝ

Α) Μείωση Πιστώσεων

Κ.Α.	Περιγραφή	ΠΡΟΗΓ. ΠΙΣΤΩΣΗ	Ποσό	ΤΕΛΙΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ
------	-----------	----------------	------	----------------	------------

00.6121.02	Πάγια Αντιμισθία Αντιδημάρχων	82.700,00	13.000,00	69.700,00	Μειώνεται ο Κ.Α. δεδομένης της συνταξιοδότησης αντιδημάρχου η μισθοδοσία του οποίου βάρυνε το Δήμο
00.6126.04	Εργοδοτικές εισφορές αντιδημάρχων	4.600,00	4.000,00	600,00	Ομοίως
00.6443.02	Συνδιοργάνωση μουσικού φεστιβάλ με την ΕΡΤ	56.000,00	2.500,00	53.500,00	Μειώνεται ο Κ.Α. στο ύψος της διατεθείσας πίστωσης
00.6444.01	Έξοδα αδελφοποίησης γενικά	11.500,00	9.000,00	2.500,00	Μειώνεται ο Κ.Α. λόγω τελικού μικρότερου από το αρχικά εκτιμώμενο.
00.6731.02	Επιχορήγηση Πρωτοβάθμιας & Δευτεροβάθμιας Σχολικής Επιτροπής για κάλυψη αμοιβών καθαριστριών - καθαριστών	15.600,00	15.600,00	0,00	Καταργείται ο Κ.Α. Δεδομένου ότι η χρηματοδότηση της εν λόγω δαπάνη θα γίνει από τον ΦΗΧ
00.8231.16	Εισφορές λοιπών ασφαλιστικών ταμείων	35.000,00	3.500,00	31.500,00	Μειώνεται ο Κ.Α. με ισόποση αύξηση των Κ.Α. 00.8231.08 και 00.8231.11
10.6115.06	Αμοιβή ορκωτών ελεγκτών λογιστών 2015	9.000,00	1.800,00	7.200,00	Μειώνεται ο Κ.Α στο ύψος της τελικής σύμβασης
10.6142.02	Αμοιβή Ορκωτών Εκτιμητών	2.460,00	2.460,00	0,00	Καταργείται ο Κ.Α λόγω της ολοκλήρωσης της δαπάνης
10.6142.21	Φύλαξη παιδικών χαρών	25.499,99	9.600,00	15.899,99	Μειώνεται ο Κ.Α. στο ύψος της διατεθείσας πίστωσης
10.6142.34	Παροχή υπηρεσίας τεχνικού συμβούλου για την σύνταξη εγχειριδίων για την διαχειριστική επάρκεια	15.000,00	10.000,00	5.000,00	Μειώνεται ο Κ.Α. λόγω τελικού μικρότερου από το αρχικά εκτιμώμενο.

15.6142.14	Παροχή υπηρεσίας που αφορά την πρόληψη των εξαρτήσεων και της προαγωγής της Ψυχοκοινωνικής Υγείας ("ΑΡΓΩ")	6.000,00	6.000,00	0,00	Καταργείται ο Κ.Α. για να αντιστοιχηθεί στην σωστή κωδικοαρίθμηση
15.6474.04	Κάλυψη ενοικίου επιδοτούμενων του Προγράμματος "Στέγαση και Επανεένταξη"	12.400,00	12.400,00	0,00	Καταργείται ο Κ.Α εξόδων λόγω μη συμμετοχής στο εν λόγω πρόγραμμα σύμφωνα με το 27336/31-8-16 έγγραφο της Δ/σης Κοιν. Πολιτικής
15.6474.05	Δαπάνες Στέγασης Ωφελουμένων για προσωρινή αναδοχή του Προγράμματος "Στέγαση και Επανεένταξη"	8.000,00	8.000,00	0,00	Ομοίως
15.6474.06	Δαπάνες οικοσκευής, βασικών αναγκών ένδυσης και υπόδησης και υπηρεσιών κοινωνικής ωφέλειας	9.500,00	9.500,00	0,00	Ομοίως
15.6474.07	Δαπάνες Στέγασης Ωφελουμένων για σίτιση	22.500,00	22.500,00	0,00	Ομοίως
15.6474.08	Δαπάνες Εργασιακής Επανεένταξης Ωφελουμένων - Απόκτηση εργασιακής εμπειρίας	11.488,00	11.488,00	0,00	Ομοίως
15.6474.09	Δαπάνες Εργασιακής Επανεένταξης Ωφελουμένων - Υποστήριξη στη δημιουργία επιχείρησης	6.000,00	6.000,00	0,00	Ομοίως
15.6474.10	Δαπάνες Εργασιακής Επανεένταξης Ωφελουμένων - Απασχόληση στον αγροτικό τομέα της	6.000,00	6.000,00	0,00	Ομοίως

	οικονομίας.				
15.6474.11	Δαπάνες Εργασιακής Επανεκπαίδευσης - Ωφελουμένων - Παροχή υπηρεσιών κατάρτισης μέσω Voucher κατάρτισης	6.000,00	6.000,00	0,00	Ομοίως
15.6474.12	Ενέργειες δημοσιότητας σχεδίου	12.152,00	12.152,00	0,00	Ομοίως
15.6474.13	Δαπάνες που προκύπτουν από οδοιπορικά, αναλώσιμα είδη, προμήθειες, γενικές υπηρεσίες, αμοιβές τρίτων, ειδικές δαπάνες σχετικές με την υλοποίηση του Προγράμματος "Στέγαση και Επανεκπαίδευση"	9.400,00	9.400,00	0,00	Ομοίως
	Σύνολο μείωσης εξόδων	366.799,99	180.900,00	185.899,99	

Το ποσό του αποθεματικού από την αναμόρφωση των πιστώσεων στο σκέλος των εσόδων και από την μείωση πιστώσεων στο σκέλος των εσόδων διαμορφώνεται σε 275.106,48 €. 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	ΤΕΛΙΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ
00.6222.01	Τηλεφωνικά, τηλεγραφικά & τηλετυπικά τέλη εσωτερικού	30.000,00	20.000,00	50.000,00	Ενισχύεται ο Κ.Α. για την κάλυψη αντίστοιχης δαπάνης
00.6311.01	Φόρος επί των τόκων καταθέσεων	18.000,00	6.000,00	24.000,00	Ενισχύεται ο Κ.Α. στο ύψος της εκτιμώμενης δαπάνης
00.6735.01	Επιχορήγηση σε Αθλητικούς Συλλόγους	100.000,00	25.000,00	125.000,00	Ενισχύεται ο Κ.Α. σύμφωνα με το από 5/9/16 έγγραφο του γραφείου

					Δημάρχου
00.8231.08	Εισφορά υπέρ ταμείου Νομικών	2.000,00	1.000,00	3.000,00	Ενισχύεται ο Κ.Α. με ισόποση μείωση του Κ.Α. 00.8231.16
00.8231.11	Εισφορά υπέρ Εφ Απαξ ΕΛΠΠ ΤΣΜΕΔΕ ασφ.	10.000,00	2.500,00	12.500,00	Ομοίως
10.6641.01	Προμήθεια καυσίμων	1.000,00	700,00	1.700,00	Ενισχύεται ο Κ.Α για την αντιμετώπιση της αντίστοιχης δαπάνης
10.7134.62	Προμήθεια Η/Υ και περιφερειακών	35.000,00	12.000,00	47.000,00	Ενισχύεται ο Κ.Α σύμφωνα με το σχετικό έγγραφο του τμ. Στρ. Προγρ/σμου και Πληροφορικής
15.6641.01	Προμήθεια καυσίμων	2.500,00	1.250,00	3.750,00	Ενισχύεται ο Κ.Α για την αντιμετώπιση της αντίστοιχης δαπάνης
20.7135.04	Κάδοι πλαστικοί τετράτροχοι απορ/των αποκομιδής 400 λίτρων και άνω	49.593,60	231,34	49.824,94	Ενισχύεται ο Κ.Α. για την κάλυψη αντίστοιχης δαπάνης λόγω αύξησης ΦΠΑ
30.6051.05	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΤΣΜΕΔΕ Επικουρική Ασφάλιση	1.000,00	500,00	1.500,00	Ενισχύεται ο Κ.Α λόγω της μετακίνησης υπαλλήλου από το τμήμα Δόμησης στην Τεχνική Υπηρεσία
30.6641.01	Προμήθεια καυσίμων	2.000,00	1.000,00	3.000,00	Ενισχύεται ο Κ.Α για την αντιμετώπιση της αντίστοιχης δαπάνης
35.6051.04	Εισφορά υπέρ ΤΣΜΕΔΕ Υγείας Τεχνικών (πρώην ΚΥΤ)	1.500,00	500,00	2.000,00	Ενισχύεται ο Κ.Α στο ύψος της εκτιμώμενης δαπάνης
40.6641.01	Προμήθεια καυσίμων	1.000,00	700,00	1.700,00	Ενισχύεται ο Κ.Α για την

					αντιμετώπιση της αντίστοιχης δαπάνης
	Σύνολο αύξησης εξόδων	253.593,60	71.381,34	324.974,94	

Γ) Δημιουργία νέων άρθρων εξόδων

Κ.Α.	Περιγραφή	ΠΡΟΗΓ. ΠΙΣΤΩΣΗ	Ποσό	ΤΕΛΙΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ
00.6453.03	Συνδρομή στο κέντρο πρόληψης εξαρτήσεων και της προαγωγής της Ψυχοκοινωνικής Υγείας ("ΑΡΓΩ")	0,00	6.000,00	6.000,00	Δημιουργείται νέος Κ.Α. για να διορθωθεί η κωδικοαρίθμηση και η περιγραφή του
30.6662.56	Προμήθεια και τοποθέτηση υλικών για την λήψη μέτρων ασφαλείας των Αθλητικών Εγκαταστάσεων σύμφωνα με τα από 9/2/16 πρακτικά καταλληλότητας της αρμόδιας επιτροπής	0,00	10.000,00	10.000,00	Δημιουργείται νέος Κ.Α. σύμφωνα με το από 6/9/16 αίτημα της Τεχν. Υπηρεσίας
	Σύνολο νέων άρθρων εξόδων	0,00	16.000,00	16.000,00	

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

Υπάρχον Αποθεματικό Κεφάλαιο : 197.646,48

Ενίσχυση Αποθεματικού

α) Λόγω αύξησης σκέλους εσόδων 0,00
 β) Από υπάρχουσες πιστώσεις 180.900,00
Σύνολο Ενίσχυσης : 180.900,00

Διαμορφωθέν Αποθεματικό 378.546,48

Μείωση αποθεματικού

α) Για δημιουργία νέων κωδικών 16.000,00
 β) Για ενίσχυση πιστώσεων 71.381,34
 γ) Από μείωση σκέλους εσόδων 103.440,00
Σύνολο Μείωσης : 190.821,34

ΝΕΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ : 187.725,14

Η Οικονομική Επιτροπή

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. 17-5/15-56-59 (ΦΕΚ 114/59 τεύχος Α')
- Το εγγ. ΥΠ.ΕΣ. 28376/18.07.2012
- Το άρθρο 77 Ν. 4172/2013
- Την αριθ. οικ. 26945/31-7-15 (ΦΕΚ Β 1621/31.7.2015) κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «περί Παροχής οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2016 – τροποποίησης της υπ' αριθμ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης»
- Τον προϋπολογισμό του Δήμου, έτους 2016, ο οποίος ψηφίστηκε με την αριθμ. 363/2015 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και επικυρώθηκε με την αριθ. 96704/52004/15-1-16 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.

μειοψηφούντος του κ. Κ. Κρητικίδη που δήλωσε «λευκό»

κατά πλειοψηφία**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ**

1. Εγκρίνει το σχέδιο και καταρτίζει την 9^η Αναμόρφωση του προϋπολογισμού για το οικονομικό έτος 2016 .
2. Εισηγείται το θέμα στο Δημοτικό Συμβούλιο.

*Η παρούσα απόφαση πήρε τον αριθμό **288 / 2016***

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ- ΔΗΜΑΡΧΟΣ**ΤΑ ΜΕΛΗ**

Ι. Ε. Σταθόπουλος

Σ. Ψύλλα
Κ. Χατζηανδρέου
Ε. Πετσατώδη
Σ. Παπαγεωργίου
Ι. Σιδέρης
Κ. Κρητικίδης