ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΜΠΕΛΟΚΗΠΩΝ – ΜΕΝΕΜΕΝΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ
Πληρ: Κουκουλιώτης Ε.
Κουκουτέγου Κ.
Τηλ. 2313-313689
2313-313690
Αριθ. Απόφασης: 195/2015

Από το πρακτικό της 09/11/2015

ΘΕΜΑ: Προσαρμογή του Σχεδίου του Προϋπολογισμού έτους 2016 Δήμου Αμπελοκήπων – Μενεμένης σύμφωνα με τις οδηγίες του Παρατηρητηρίου ΟΤΑ

Στους Αμπελόκηπους και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την 09^{ην} του μήνα Νοεμβρίου του έτους 2015 ημέρα της εβδομάδος Δευτέρα και ώρα 12:00μεσ συνήλθε η Οικονομική Επιτροπή σε τακτική συνεδρίαση μετά από την 15154/05-11-2015 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, που δόθηκε στον καθένα από τους Συμβούλους, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 παρ. 5 και 6 του Ν. 3852/10. Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι από το σύνολο των 9 μελών παρόντες ήταν**:**

1)Παναγιωτίδης Γαβριήλ (Πρόεδρος), 2) Κωνσταντίνου Κυριάκος (Αναπλ. Μέλος), 3)Ράπτου Όλγα (μέλος), 4)Ζωναρέλη-Λαζαρίδου Κυριακή (μέλος), 5)Σιδηρόπουλος Σάββας(μέλος),6)Αποστολίδου Μαρία (μέλος).

Απόντες:1)Καζαντζίδης Γεώργιος (μέλος), 2) Κατζικάς Γεώργιος (μέλος), 3)Καρράς Ευστράτιος (μέλος).

Ο πρόεδρος εισηγήθηκε το 4^{ο} θέμα της ημερησίας διάταξης και έθεσε υπ' όψιν των μελών ότι:

Με την 151/2015 απόφαση Οικονομικής επιτροπής (**ΑΔΑ:** 67ΖΔΩΨΕ-927) καταρτίσθηκε το προσχέδιο του προϋπολογισμού 2016 σύμφωνα με τις οδηγίες της 26945/31-07-2015 ΚΥΑ υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών και στη συνέχεια έγινε η ενσωμάτωση του σχεδίου του προϋπολογισμού στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων που τηρείται στο Υπουργείο Εσωτερικών , προκειμένου το Παρατηρητήριο Οικονομικής αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α του άρθρου 4 του Ν.4111/2013, να παράσχει τη γνώμη του με βάση κριτήρια που καθορίζονται με απόφασή του, με σκοπό την επίτευξη ρεαλιστικών και ισοσκελισμένων προϋπολογισμών.

Το Παρατηρητήριο Οικονομικής αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α μας απέστειλε την γνώμη του επί του σχεδίου του προϋπολογισμού 2016 (α.π. 499/2015) και μας ζητά:

1. Να αυξήσουμε το εγγεγραμμένο ποσό στον ΚΑ εσόδων 0619δ «Δαπάνες σίτισης μαθητών μουσικών και καλλιτεχνικών γυμνασίων και λυκείων» σε 121.887,46€ αντί του 60.944,00€ που είχαμε εγγράψει.
2. Να αυξήσουμε τις τις Οφειλές Παρελθόντων Ετών κατά 966.635,00€.

Το ποσό αυτό προκύπτει από οφειλές του Δήμου μας σε εκτέλεση τελεσιδίκων δικαστικών αποφάσεων σχετικά με καταβολή αποζημίωσης ρυμοτομίας απαλλοτριωμένων ακινήτων, τις οποίες δεν είχαμε εντάξει σε προηγούμενους προϋπολογισμούς, επειδή, λόγω του ύψους των ποσών, δεν ήταν δυνατό να ισοσκελιστεί ο προϋπολογισμός. Παρουσιάστηκαν για πρώτη φορά το Δεκέμβριο 2014, όχι ευθέως στις απλήρωτες υποχρεώσεις (εφόσον δεν ήταν στα Π.Ο.Ε) αλλά, μετά από οδηγίες του Παρατηρητηρίου, σε ενότητα του Μητρώου Δεσμεύσεων όπου αναγράφονται οι υποχρεώσεις του Δήμου που δεν είναι εγγεγραμμένες στον πρ/σμό λόγω μη δυνατότητας λογιστικής ισοσκέλισης του προϋπολογισμού.

Λόγω της εγγραφής της υποχρέωσης στη συγκεκριμένη ενότητα του Μητρώου Δεσμεύσεων, και εφόσον μέσω της εγγραφής αυτής ο Δήμος μας ουσιαστικά παραδέχονταν την αδυναμία του να εγγράψει τη δαπάνη στα ΠΟΕ, δεν ενεγράφη στις απλήρωτες υποχρεώσεις που θα βαρύνουν τον προϋπολογισμού έτους 2016 κατά την

κατάρτισή του. Όμως, το Παρατηρητήριο ΟΤΑ δεν επιτρέπει πλέον, από τη στιγμή που ο Δήμος γνωρίζει την υποχρέωσή του, να την αφήνει εκτός πρ/σμού αλλά υποχρεώνει να την περιλάβει στις απλήρωτες υποχρεώσεις του (Π.Ο.Ε) ειδάλλως δεν επιτρέπει την έγκριση του προϋπολογισμού γιατί τον θεωρεί μη ρεαλιστικό.

Επειδή όμως η κατάρτιση και η ισοσκέλιση του προϋπολογισμού 2016 έγινε με μεγάλη δυσκολία, το ποσό αυτό, λόγω του ύψους του, και δεδομένο ότι αφορά δύο τελεσίδικες δικαστικές αποφάσεις- δεν κρίνεται εφικτό να καταβληθεί ολόκληρο εντός του 2016. Για τον λόγο αυτόν, μετά από συμφωνία με τους δικαιούχους, ελήφθησαν οι Αποφάσεις Δημοτικού Συμβουλίου υπ άριθμ. 340/2015 και 341/2015, με τις οποίες αποφασίστηκε το εξής:

Από το ποσό των 966.635,00€ που καλούμαστε να εγγράψουμε στα ΠΟΕ εκ των δύο αυτών τελεσιδίκων δικαστικών αποφάσεων, θα εγγραφεί το ποσό των 347.581,00€ (300.000,00€ + 47.581,00€), το οποίο θα ληφθεί εκ του αποθεματικού (ΚΑ 90.9111) και θα καταβληθεί εντός του έτους 2016. Για το υπόλοιπο ποσό, (628.185,95€ +47.581,00€)=675.766,95€ θα εγγραφεί και θα καταβληθεί εντός του 2017 με πολυετή ανάληψη δαπάνης, και ποσό 47.579,00€ (υπόλοιπο της μίας απόφασης, σύμφωνα με τη συμφωνία με τον δικαιούχο) για το έτος 2018, ομοίως με πολυετή ανάληψη δαπάνης.

Συνεπώς καλείται η οικονομική Επιτροπή, να προσαρμόσει το σχέδιο του προϋπολογισμού του Δήμου Αμπελοκήπων – Μενεμένης για το έτος 2016, σύμφωνα με την γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ ακολουθώντας τις επισημάνσεις του εγγράφου του λαμβάνοντας υπόψη:

- Την 151/2014 απόφασή της
- Το με αριθμ. Πρωτ. 499/2015 έγγραφο του Παρατηρητηρίου Οικονομικής αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α
- Το σχέδιο του προϋπολογισμού έτους 2016 όπως αναρτήθηκε στο Παρατηρητήριο Οικονομικής αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α

και για να προσαρμοστούμε στις επισημάνσεις του Παρατηρητηρίου Οικονομικής αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α για να εγκριθεί ο προϋπολογισμός μας.,

Έτσι, και μετά την προσαρμογή μας στις οδηγίες, η συνοπτική Κατάσταση προϋπολογισμού του Δήμου μας έτους 2016 διαμορφώνεται ως εξής:

Κωδικοί αριθμοί	Έσοδα και Εισπράξεις	Προϋπολογισμός
0	Τακτικά Έσοδα	11.349.152,06
1(πλην 13)	Έκτακτα έσοδα (πλην επιχορηγήσεις για επενδύσεις)	371.000,00
2	Έσοδα παρελθόντων ετών	960.000,00
31	Εισπράξεις από Δάνεια	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη	1.851.482,74
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου, Ασφ. Φορέων και Τρίτων	2.628.000,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγ. έτους	3.118.790,30
13	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	1.296.059,56
Σύνολο Πόρων		**21.574.484,66**

Κωδικοί αριθμοί	Έξοδα και Πληρωμές	Προϋπολογισμός
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	5.536.000,00
61,62	Αμοιβές και παροχές τρίτων	2.475.156,00
63,64	Φόροι - τέλη, λοιπά γενικά έξοδα	520.840,46
651	Τοκοχρεωλύσια δανείων	367.050,82
66	Προμήθειες-Αναλώσεις υλικών	1.033.000,00

67,68	Μεταβιβάσεις σε τρίτους, λοιπά έξοδα	2.814.528,55
81	Πληρωμές για υποχρεώσεις Π.Ο.Ε.	2.361.946,78
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00
82,85	Λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	4.265.256,59
	Επενδύσεις	
71	Αγορές	301.300,00
73	Έργα	1.274.510,00
74	Μελέτες	140.653,56
75	Συμμετοχή σε επιχειρήσεις	0,00
652	Τοκοχρεωλύσια δανείων επενδύσεων	310.500,00
9111	Αποθεματικό	173.741,90
Σύνολο εξόδων και πληρωμών		**21.574.484,66**

όπως εμφανίζεται στο συνημμένο σχέδιο το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης και την υποβολή αυτού με πλήρη αιτιολόγηση κάθε εγγραφής στο Δημοτικό Συμβούλιο για την ψήφισή του.

Η Οικονομική Επιτροπή, ύστερα από διαλογική συζήτηση, αφού έλαβε υπ' όψιν του την ανωτέρω εισήγηση του προέδρου

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ Κατά Πλειοψηφία
(με ψήφους 4 υπέρ- 2 Λευκό οι κ.κ. Ράπτου Όλγα και Ζωναρέλη Κυριακή)

Α) Αποφασίζει τη σημειακή τροποποίηση του σχεδίου του προϋπολογισμού του Δήμου Αμπελοκήπων – Μενεμένης για το έτος 2016, όπως αυτός καταρτίστηκε με την υπ΄αριθμ. 151/2015 απόφαση Οικονομικής Επιτροπής, του οποίου η συνοπτική κατάσταση των εγγραφών έχει ως εξής:

Κωδικοί αριθμοί	Έσοδα και Εισπράξεις	Προϋπολογισμός
0	Τακτικά Έσοδα	11.349.152,06
1(πλην 13)	Έκτακτα έσοδα (πλην επιχορηγήσεις για επενδύσεις)	371.000,00
2	Έσοδα παρελθόντων ετών	960.000,00
31	Εισπράξεις από Δάνεια	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη	1.851.482,74
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου, Ασφ. Φορέων και Τρίτων	2.628.000,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγ. έτους	3.118.790,30
13	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	1.296.059,56
Σύνολο Πόρων		**21.574.484,66**

Κωδικοί αριθμοί	Έξοδα και Πληρωμές	Προϋπολογισμός
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	5.536.000,00
61,62	Αμοιβές και παροχές τρίτων	2.475.156,00
63,64	Φόροι - τέλη, λοιπά γενικά έξοδα	520.840,46
651	Τοκοχρεωλύσια δανείων	367.050,82
66	Προμήθειες-Αναλώσεις υλικών	1.033.000,00
67,68	Μεταβιβάσεις σε τρίτους, λοιπά έξοδα	2.814.528,55

81	Πληρωμές για υποχρεώσεις Π.Ο.Ε.	2.361.946,78
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00
82,85	Λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	4.265.256,59
	Επενδύσεις	
71	Αγορές	301.300,00
73	Έργα	1.274.510,00
74	Μελέτες	140.653,56
75	Συμμετοχή σε επιχειρήσεις	0,00
652	Τοκοχρεωλύσια δανείων επενδύσεων	310.500,00
9111	Αποθεματικό	173.741,90
Σύνολο εξόδων και πληρωμών		**21.574.484,66**

όπως εμφανίζεται στο συνημμένο σχέδιο το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης.

Κατά τα λοιπά ισχύει η απόφαση υπ΄άριθμ. 151/2015 Οικονομικής Επιτροπής.

Β) Εγκρίνει την αντίστοιχη σημειακή τροποποίηση στην Κατάρτιση ολοκληρωμένου πλαισίου δράσης «Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Αμπελοκήπων – Μενεμένης» έτους 2016 όπως αυτός αποτυπώνεται στον **πίνακα 5.Α. «Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων των δήμων και νπδδ»** που κατατέθηκε από την υπηρεσία.

Γ) Αναθέτει στον Δήμαρχο την εκτέλεση της παρούσης.

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό 195/2015

Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως εξής:

Ο Πρόεδρος Τα Μέλη
Παναγιωτίδης Γαβριήλ

Αμπελόκηποι 11/11/2015

Ακριβές Απόσπασμα

Η Γραμματέας

Ο Πρόεδρος

Κουκουτέγου Κλεαρέττη Παναγιωτίδης Γαβριήλ