



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΗΛΕΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΗΛΙΔΑΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

ΑΝΑΡΤΗΤΕΟ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Αριθμός Απόφασης 78/2017

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό 8/5-4-2017 της τακτικής συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου 'Ηλιδας.

ΘΕΜΑ: «Εισηγήση της Οικονομικής Επιτροπής προς το Δημοτικό Συμβούλιο για την αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2017».

Στην Αμαλιάδα, σήμερα 5-4-2017, ημέρα Τετάρτη και ώρα 11:00π.μ., στο Λαζαράκειο Δημοτικό Μέγαρο και στην αίθουσα συνεδριάσεων της Οικονομικής Επιτροπής, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή, ύστερα από τη με αριθμό 7306/8/31-3-2017 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, που εκδόθηκε και επιδόθηκε νόμιμα στα μέλη της, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10.

Στη συνεδρίαση αυτή ήταν:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Χριστοδουλόπουλος Χρήστος – Πρόεδρος.
2. Ζαχαρόπουλος Βασίλειος – Αν/δρος.
3. Αθανασόπουλος Ιωάννης – Μέλος
4. Δούλος Παντελής – Μέλος.
5. Ευσταθόπουλος Ηλίας – Μέλος.
6. Μπιλέρης Νικόλαος – Μέλος.
7. Ζάρρας Γεώργιος – Αναπληρωματικό μέλος.

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Τζουλέκης Σπυρίδων – Μέλος.
2. Χριστοφόρου Ευάγγελος – Μέλος.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο εννέα (9) μελών βρέθηκαν παρόντα επτά (7) μέλη και απόντα δυο (2) μέλη, ο Δήμαρχος-Πρόεδρος κ. Χριστοδουλόπουλος Χρήστος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης. Τα πρακτικά τηρήθηκαν από το δημοτικό υπάλληλο κ. Ρούτση Χρήστο.

Στη συνέχεια της συνεδρίασης ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 1^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε τα εξής:

Θέτω υπόψη σας την 3^η/2017 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου μας για την αναμόρφωση του προϋπολογισμού, σύμφωνα με την παρ. 5 του άρθρου 23 του Ν.3536/2007. Η οικονομική υπηρεσία του Δήμου αφού έλαβε υπόψη της 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 εγγρ. ΥΠ.ΕΣ. 28376/18.07.2012, παρ 5 άρθρο 77 Ν. 4172/2013, τις εισηγήσεις των αρμόδιων υπηρεσιών, τον προϋπολογισμό του Δήμου 'Ηλιδας, έτους 2017, ο οποίος ψηφίστηκε με την αριθ. 436/2016 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και το αποθεματικό που έχει διαμορφωθεί σε ποσό #12.742,66€#, εισηγείται προς την οικονομική επιτροπή την αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικ. έτους 2017. Τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής κ.κ. Β. Ζαχαρόπουλος & Ν. Μπιλέρης ψηφίζουν όχι.

Η οικονομική επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της: το άρθρο 72 του ν. 3852/10, την εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου, το αριθ. πρωτ.28376/18-7-2012 έγγραφο της Γεν. Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών του Υπουργείου Εσωτερικών, μετά από διαλογική συζήτηση,

Αποφασίζει κατά πλειοψηφία

Εισηγείται προς το Δημοτικό Συμβούλιο την αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικ. έτους 2017 ως εξής:

A.- ΕΣΟΔΑ

B.- ΕΣΟΔΑ ΕΞΟΔΑ

1. Εγγράφεται πίστωση ποσού 119.103,14 € για την δημιουργία του ΚΑ εσόδων 1328.0047 με τίτλο Χρηματοδότηση από ΕΣΠΑ για υλοποίηση της πράξης "Κέντρα Ημερήσιας Φροντίδας Ηλικιωμένων -ΚΗΦΗ" (ΟΠΣ 5002138) η οποία μέσω αποθεματικού μεταφέρεται για την δημιουργία του ΚΑ εσόδων 60.7341.10000 με τίτλο Χρηματοδότηση από ΕΣΠΑ της πράξης "Κέντρα Ημερήσιας Φροντίδας Ηλικιωμένων -ΚΗΦΗ ΔΗΜΟΣ ΗΛΙΔΑΣ" (ΟΠΣ 5002138).

Μετά τα παραπάνω το αποθεματικό οικ. Έτους 2017 διαμορφώνεται σε ποσό # 12.742,66 # €.

2. Επειδή μετά το κλείσιμο του οικ. Έτους 2016 η απόλυτη διαφορά της ομάδας εσόδων (I) σε σχέση με τα απολογιστικά στοιχεία οικ. Έτους 2015 είναι θετική μπορούμε να αυξήσουμε επιμέρους ΚΑ εσόδων της ανωτέρω ομάδας κατά ποσό 193.140,27 € σύμφωνα με το άρθρο 3 παρ. Β2 της ΚΥΑ της ΚΥΑ 23976/22.07.2016 ΦΕΚ 2311/26.07.2016 τεύχος Β' "Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων οικ. Έτους 2017".

(Δεκέμβριος 2015 σύνολο ομάδας (I) 3.016.812,11 €, Δεκ. 2016 σύνολο ομάδας (I) 3.208.976,54 €, προϋπολογισμός οικ. Έτους 2017 3.015.836,27 €.

Διαφορά που προκύπτει για εγγραφή στον προϋπολογισμό οικ. Έτους 2017, 3.208.976,54-3.015.836,27=193.140,27 €.

Με την παρούσα αναμόρφωση γίνονται εγγραφές σε επιμέρους ΚΑ εσόδων της ομάδας (I) δεδομένου ότι πληρούνται ο όρος που θέτει η ανωτέρω ΚΥΑ αυξάνοντας το συνολικό ποσό της ανωτέρω ομάδας εσόδων κατά ποσό 193.140,27 €.

α) Εγγράφεται πίστωση ποσού 45.681,21 € για την ενίσχυση του ΚΑ εσόδων 2111 με τίτλο "Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού". Η συνολική πίστωση του εν λόγω ΚΑ γίνεται 523.430,35 €.

β) Εγγράφεται πίστωση ποσού 100.000,00 € για την ενίσχυση του ΚΑ εσόδων 0311 με τίτλο "Τέλος καθαριότητας και φωτισμού (άρθρο 25 Ν 1828/89)". Η συνολική πίστωση του εν λόγω ΚΑ γίνεται 893.150,91 €.

γ) Μειώνεται κατά ποσό 45.681,21 € η πίστωση του ΚΑ εσόδων 1511 με τίτλο "Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών (άρθρο 6 ΝΔ 356/74, άρθρο 16 Ν.2130/93)". Η συνολική πίστωση του εν λόγω ΚΑ γίνεται 27.128,29 €.

δ) Εγγράφεται πίστωση ποσού 30.905,77 € για την ενίσχυση του ΚΑ εσόδων 1519 με τίτλο "Λοιπά πρόστιμα και χρηματικές ποινές επιβαλλόμενες βάσει ειδικών διατάξεων". Η συνολική πίστωση του εν λόγω ΚΑ γίνεται 31.221,08 €.

ε) Εγγράφεται πίστωση ποσού 35.006,01 € για την ενίσχυση του ΚΑ εσόδων 2119.003 με τίτλο "Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα νεκροταφείου". Η συνολική πίστωση του εν λόγω ΚΑ γίνεται 45.470,00 €.

στ) Εγγράφεται πίστωση ποσού 27.228,49 € για την ενίσχυση του ΚΑ εσόδων 1512 με τίτλο "Πρόστιμα ΚΟΚ, του ΝΔ 805/71 και του ΑΝ 170/67 (άρθρο 31 Ν.2130/93)". Η συνολική πίστωση του εν λόγω ΚΑ γίνεται 105.855,86 €.

Μετά τα παραπάνω το αποθεματικό οικ. Έτους 2017 διαμορφώνεται σε ποσό 12.742,66 +193.140,27 =205.882,93 €.

3. Στην ομάδα 32 των εσόδων προέκυψαν διαφορές ύστερα από επαναβεβαίωση χρηματικών καταλόγων οι οποίες πρέπει να εγγραφούν με αναμόρφωση ως εξής:

1. Στον ΚΑ 3211 με τίτλο "Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού" αύξηση πίστωσης ποσού 41.252,80 €.

2. Στον ΚΑ 3212 με τίτλο "Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης" αύξηση πίστωσης ποσού 493.882,90 €.

3. Στον ΚΑ 3213 με τίτλο "Τέλη και δικαιώματα άρδευσης" μείωση πίστωσης ποσού 131,65 €.

4. Στον ΚΑ 3214 με τίτλο "Τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης (Εναπόθεση λυμάτων Βιολογικού)" αύξηση πίστωσης ποσού 94.593,58 €.

5. Στον ΚΑ 3215 με τίτλο "Τέλος ακίνητης περιουσίας" μείωση πίστωσης ποσού 1.895,96 €.

6. Στον ΚΑ 3218 με τίτλο "Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών" μείωση πίστωσης ποσού 505,87 €.
7. Στον ΚΑ 3219.001 με τίτλο " Μισθώματα δημοτικής αγοράς" αύξηση πίστωσης ποσού 98.207,30 €.
8. Στον ΚΑ 3219.002 με τίτλο " Έσοδα από χρήση κοινοχρήστων χώρων" αύξηση πίστωσης ποσού 42.149,34 €.
9. Στον ΚΑ 3219.003 με τίτλο "Έσοδα από τέλη και δικαιώματα νεκροταφείου" μείωση πίστωσης ποσού 12.810,93 €.
10. Στον ΚΑ 3219.005 με τίτλο "Έσοδα από μισθώματα ακινήτων ΚΛΠ." αύξηση πίστωσης ποσού 5.827,89 €.
11. Στον ΚΑ 3219.099 με τίτλο " Λοιπά εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη τακτικά έσοδα" αύξηση πίστωσης ποσού 31.543,26 €.
12. Στον ΚΑ 3221.001 με τίτλο " Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών από πρόστιμα τέλους 2% , 5% & 0,50 % επί ακαθαρίστων εσόδων" αύξηση πίστωσης ποσού 652,69 €.
13. Στον ΚΑ 3221.002 με τίτλο " Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών από πρόστιμα αυθαίρετης χρήσης κοινόχρηστων χώρων " μείωση πίστωσης ποσού 14.492,30 €.
14. Στον ΚΑ 3221.003 με τίτλο " Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών από διάφορα πρόστιμα (Δημοτ. Αστυν, Πολεοδ.)" μείωση πίστωσης ποσού 26.540,67 €.
15. Στον ΚΑ 3221.004 με τίτλο " Πρόστιμα ΚΟΚ, του ΝΔ 805/71 και του ΑΝ 170/67 (άρθρο 31 Ν.2130/93)" αύξηση πίστωσης ποσού 791,60 €.
16. Στον ΚΑ 3221.005 με τίτλο "Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών από πρόστιμα ΥΠΑΙΘΡΙΟΥ ΕΜΠΟΡΙΟΥ " αύξηση πίστωσης ποσού 65.000,00 €.
17. Στον ΚΑ 3221.006 με τίτλο "Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών από πρόστιμα ΤΕΛΩΝ ΤΑΠ & ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ" αύξηση πίστωσης ποσού 11.666,66 €.
18. Στον ΚΑ 3222.001 με τίτλο " Εκτακτα ειδικευμένα έσοδα-ΦΠΑ εισπρακτέα υπόλοιπα απο βεβαιωθέντα τα προηγ. Έτη" αύξηση πίστωσης ποσού 117.388,28 €.
19. Στον ΚΑ 3222.002 με τίτλο " Εκτακτα ειδικευμένα έσοδα-ΧΑΡΤΟΣ. ΜΙΣΘΩΜΑΤΩΝ εισπρακτέα υπόλοιπα απο βεβαιωθέντα. τα προηγ. Έτη" αύξηση πίστωσης ποσού 335,30 €.

Μετά τα παραπάνω το αποθεματικό οικ. έτους 2017 διαμορφώνεται σε ποσό #205.882,93 + 946.914,22 = 1.152.797,15 €#.

Μετά τα παραπάνω και σύμφωνα με απολογιστικά στοιχεία οικ. Έτους 2016 τα Βεβαιωθέντα της ομάδας εσόδων "32" ανέρχονται σε ποσό 7.414.551,33 €
Είσπραξη 2015 479.915,25 €, Είσπραξη 2016 638.905,60 €. Επειδή η απόλυτη διαφορά οικ. Έτους 2016 σε σχέση με το οικ. Έτος 2015 είναι θετική το ανώτατο ποσό είσπραξης 2017 για την ομάδα (32) είναι 638.905,60 € (είσπραξη 2016). Το κατώτερο ποσό που προκύπτει για εγγραφή στον ΚΑ εξόδων "8511" ως πρόβλεψη μη είσπραξης είναι 6.775.645,73 € (7.414.551,33-638.905,60=6.775.645,73 €). Στον προϋπολογισμό οικ. Έτους 2017 στους επιμέρους ΚΑ εξόδων "8511" έχει εγγραφεί συνολικό ποσό 5.902.855,83 € επομένως προκύπτει διαφορά για ενίσχυση των υφιστάμενων ΚΑ εξόδων κατά ποσό 872.789,90 € (6.775.645,73-5.902.855,83=872.789,90 €).

Μέσω αποθεματικού μεταφέρεται πίστωση ποσού 872.789,90 € (Σύμφωνα με το άρθρο 3 παρ. Β2 της ΚΥΑ της ΚΥΑ 23976/22.07.2016 ΦΕΚ 2311/26.07.2016 τεύχος Β' "Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων οικ. Έτους 2017")

για την ενίσχυση επιμέρους ΚΑ εξόδων 8511 με τίτλο " Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους" ως εξής:

1. Μεταφέρεται πίστωση ποσού 444.994,06 € για την ενίσχυση του ΚΑ εξόδων 25.8511 με τίτλο " Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους". Η συνολική πίστωση του εν λόγω ΚΑ γίνεται 3.276.717,99 €.
2. Μεταφέρεται πίστωση ποσού 427.795,84 € για την ενίσχυση του ΚΑ εξόδων 00.8511 με τίτλο " Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους". Η συνολική πίστωση του εν λόγω ΚΑ γίνεται 3.285.948,69 €.

Το συνολικό ποσό της ομάδας εξόδων ΚΑ "8511" διαμορφώνεται σε ποσό 6.775.645,73 €.

Μετά τα παραπάνω το αποθεματικό οικ. έτους 2017 διαμορφώνεται σε ποσό #1.152.797,15-872.789,90=280.007,25 €#.

Γ.- ΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ & ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΕΣ ΚΩΔΙΚΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

α. Ως προς τις κρατήσεις

B1. Ως προς τα ανταποδοτικά τέλη (καθαριότητας)

Μέσω αποθεματικού μεταφέρεται πίστωση ποσού 100.000,00 € που έχει εγγραφεί στον ΚΑ εσόδων 0311 (περίπτωση Β.2β) για την ενίσχυση του ΚΑ εξόδων 20.6211.00 με τίτλο " Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, πλατειών και κοινόχρηστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας". Η συνολική πίστωση του εν λόγω ΚΑ εξόδων γίνεται 550.753,47 €.

Μετά τα παραπάνω το αποθεματικό οικ. Έτους 2017 διαμορφώνεται σε ποσό #280.007,25-100.000,00 =180.007,25 €.

B2. Ως προς τα ανταποδοτικά τέλη (ύδρευσης)

Σύμφωνα με την από 31/03/2017 εισήγηση της υπηρεσίας Ύδρευσης αναμορφώνουμε τον προϋπολογισμό ως προς τα ανταποδοτικά τέλη ύδρευσης ως εξής:

1. Μειώνεται κατά ποσό 5.100,00 € η πίστωση του ΚΑ εξόδων 25.6262.05 με τίτλο " Εργασίες αντιμετώπισης εκτάκτων αναγκών (μοτέρ, αντλίες κ.λ.π)"
2. Μειώνεται κατά ποσό 5.000,00 € η πίστωση του ΚΑ εξόδων 25.6275.00 με τίτλο " Δαπάνες καθαρισμού φρεατίων, δεξαμενών κλπ (αποφράξεις)"
3. Μειώνεται κατά ποσό 7.000,00 € η πίστωση του ΚΑ εξόδων 25.6672.03 με τίτλο " Προμήθειες ηλεκτρομηχανολογικού εξοπλισμού αντλιοστασίων".

Σύνολο ανταποδοτικών τελών ύδρευσης προς διάθεση # 17.100,00 €#.

Μέσω αποθεματικού μεταφέρονται οι παραπάνω πιστώσεις για τη δημιουργία ή ενίσχυση υφιστάμενων ΚΑ εξόδων ως εξής:

1. Μεταφέρεται πίστωση ποσού 5.100,00 € για την ενίσχυση του ΚΑ εξόδων 25.6262.20003 με τίτλο " Καταμέτρηση υδρομέτρων των Τ.Κ της Δ.Ε Πηνείας".
2. Μεταφέρεται πίστωση ποσού 5.000,00 € για τη δημιουργία του ΚΑ εξόδων 25.6262.10006 με τίτλο "Τοποθέτηση υδρομέτρων Δ.Ε Αμαλιάδας".
3. Μεταφέρεται πίστωση ποσού 7.000,00 € για τη δημιουργία του ΚΑ εξόδων 25.6262.20006 με τίτλο "Τοποθέτηση υδρομέτρων Δ.Ε Πηνείας".

Μετά τα παραπάνω το αποθεματικό οικ. Έτους 2017 διαμορφώνεται σε ποσό 180.007,25 €.

γ. Ως προς τα λοιπά

Μέσω αποθεματικού μεταφέρονται πιστώσεις για τη δημιουργία ή ενίσχυση υφιστάμενων ΚΑ εξόδων ως εξής:

1. Μεταφέρεται πίστωση ποσού 2.000,00 € για την ενίσχυση του ΚΑ εξόδων 30.6671.100 με τίτλο "Προμήθεια ανταλλακτικών μεταφορικών μέσων & ΜΕ Τεχνικής Υπηρεσίας".
2. Μεταφέρεται πίστωση ποσού 10.200,00 € για την ενίσχυση του ΚΑ εξόδων 15.6691.03 με τίτλο "Προμήθεια εορταστικού διάκοσμου".
3. Μεταφέρεται πίστωση ποσού 60.000,00 € για την ενίσχυση του ΚΑ εξόδων 00.6492.00 με τίτλο "Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων".
4. Μεταφέρεται πίστωση ποσού 25.000,00 € για την ενίσχυση του ΚΑ εξόδων 00.6823.00 με τίτλο "Τόκοι υπερημερίας χρήσης".
5. Μεταφέρεται πίστωση ποσού 40.000,00 € για την ενίσχυση του ΚΑ εξόδων 00.6731.07 με τίτλο " Έκτακτη επιχορήγηση Ν.Π.Δ.Δ "Ο ΗΛΕΙΟΣ".
6. Μεταφέρεται πίστωση ποσού 18.990,00 € για την ενίσχυση του ΚΑ εξόδων 10.7132.001 με τίτλο "Προμήθεια επιβατηγού αυτοκινήτου".
7. Μεταφέρεται πίστωση ποσού 10.000,00 € για την ενίσχυση του ΚΑ εξόδων 00.8261.00 με τίτλο " Λοιπές επιστροφές".

8. Μεταφέρεται πίστωση ποσού 3.200,00 € για την ενίσχυση του ΚΑ εξόδων 10.6641.100 με τίτλο "Προμήθεια καυσίμων για κίνηση μεταφορικών μέσων & Μηχανημάτων Διοικητικής Υπηρεσίας".

Μετά τα παραπάνω το αποθεματικό οικ. Έτους 2017 διαμορφώνεται ποσό 180.007,25-169.390,00=10.617,25 €.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 78/2017

Μετά την εξάντληση των θεμάτων λύθηκε η σημερινή συνεδρίαση.

Κατόπιν συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφηκε όπως παρακάτω:

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ-ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Αμαλιάδα 5-4-2017

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ-ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΧΡΙΣΤΟΔΟΥΛΟΠΟΥΛΟΣ ΧΡΗΣΤΟΣ