

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
από το πρακτικό της 3/2020 τακτικής συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Προσοτσάνης

Στην Προσοτσάνη σήμερα , 3 Φεβρουαρίου 2020 ημέρα Δευτέρα και ώρα 10:00 πμ. στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Προσοτσάνης, συνήλθε σε δημόσια τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Προσοτσάνης ύστερα από την αριθμ.1005/30-1-2020 πρόσκληση του Προέδρου που επιδόθηκε και γνωστοποιήθηκε στα μέλη σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 77 του Ν.4555/18.

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία με επτά (7) παρόντα μέλη και έναν (1) απόντα, επί συνόλου επτά (7) τακτικών και πέντε (5) αναπληρωματικών.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΑΠΟΝΤΕΣ
1. Αθανασιάδης Θεόδωρος (Πρόεδρος)	1. Σαρίδης Άλκης (τακτικό μέλος)
2. Σύρτας Γεώργιος- Αντιδήμαρχος- (τακτικό μέλος)	
3.Βουγιουκλή Ελένη (αναπληρ.μέλος)	
4. Σμολοκτός Νικόλαος (Αντιπρόεδρος) (τακτικό μέλος)	
5.Ψωμάς Αλ/νδρος(Αντιδήμαρχος) (τακτικό μέλος)	
6. Ντεμίρης Αθανάσιος (τακτικό μέλος)	
7. .Ηλιάδης Μιχαήλ (τακτικό μέλος)	Ο οποίος δεν ήλθε αν και κλήθηκε νόμιμα

Τα πρακτικά τήρησε η υπάλληλος του Δήμου κ.Ναλμπάντη Ελένη

Αριθ.Απόφ: 13/2020

ΘΕΜΑ: 2^η τροποποίηση του προϋπολογισμού του Δήμου οικ.έτους 2020

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 1ο θέμα της ημερήσιας διάταξης προσκόμισε την από 29-1-2020 εισήγηση του Προϊσταμένου Οικ/κών Υπηρεσιών με την οποία προτείνεται η 2^η τροποποίηση του προϋπολογισμού έτους 2020 ως εξής:

Α. Τακτοποίηση-Διορθώσεις Κ.Α. Εξόδων

Με την αρ.14327/2019 Απόφαση Ανάληψης Υποχρέωσης ο Δήμος ξεκίνησε την διαδικασία για την παροχή υπηρεσιών «ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΣΥΝΤΗΡΗΣΗΣ, ΣΥΜΠΕΡΙΛΑΜΒΑΝΟΜΕΝΩΝ ΤΩΝ ΑΝΤΑΛΛΩΝ ΚΑΙ ΕΛΑΣΤΙΚΩΝ ΤΩΝ ΟΧΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΜΗΧ/ΤΩΝ ΕΡΓΩΝ ΔΗΜΟΥ ΕΤΟΥΣ 2020» συνολικού ποσού 74.400,00€. Στον προϋπολογισμό όμως εγγράφηκαν τα ποσά της αντίστοιχης ανάληψης για το έτος 2019 συνολικού ποσού 76.000,00€, οπότε για την ορθή απεικόνιση-τακτοποίηση πρέπει να διορθωθούν τα ποσά στους κάτωθι Κ.Α. Εξόδων:

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικό	Μεταβολή	Τελικό
10/6263	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	800,00	+400	1.200,00
10/6671	Ανταλλακτικά μεταφορικών μέσων	700,00	+700	1.400,00
10/6671.01	Προμήθεια Ελαστικών Επιβατικών Οχημάτων	0,00	+800	800,00
20/6263	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	9.000,00	-1.000	8.000,00
20/6671	Ανταλλακτικά μεταφορικών μέσων	10.000,00	-4.000	6.000,00
20/6671.01	Ελαστικά μεταφορικών μέσων	6.000,00	+2.000	8.000,00
25/6263	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	2.500,00	-1.000	1.500,00
25/6671	Ανταλλακτικά μεταφορικών μέσων	2.500,00	-1.000	1.500,00
30/6263	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	8.000,00	-1.000	7.000,00
30/6264	Συντήρηση και επισκευή λοιπών μηχ/των	8.000,00	+500	8.500,00
30/6672	Ανταλλακτικά λοιπών μηχ/των	9.000,00	+1.000	10.000,00
30/6671.01	Προμήθεια ελαστικών μεταφορικών μέσων.	5.500,00	-3.500	2.000,00
30/6672.01	Ελαστικών λοιπών μηχανημάτων.	5.000,00	+4.500	9.500,00
9111	Αποθεματικό	1.990,80	+1.600	3.590,80
	ΣΥΝΟΛΟ		0	

Το

Αποθεματικό ενισχύεται με ποσό **1.600,00€**.

Β. Τακτοποίηση Φορέα Χρηματοδότησης INTEGRA TOUR INTERREG

Με το κλείσιμο του οικονομικού έτους απαιτούνται διορθώσεις (ενίσχυση πιστώσεων) σε Κ.Α. Εξόδων του ανωτέρω φορέα χρηματοδότησης, λόγω καθυστέρησης υλοποίησης προμηθειών-υπηρεσιών, ως κάτωθι :

Κ.Α.	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝ ΠΟΣΟ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΠΟΣΟ
61/6162.01	Διοργάνωση Συναντήσεων-Ημερίδων	3.500,00	+250	3.750,00
61/6162.02	Αμοιβή Συμβούλου για INTEGRA TOUR INTERREG	4.000,00	+7.084,30	11.084,30
61/6162.03	Δράσεις προβολής και δημοσιότητας για INTEGRA TOUR INTERREG	13.000,00	+700	13.700,00
61/6162.06	Έλεγχος Πρώτου Επιπέδου	2.500,00	+200	2.700,00
61/7134.01	Ανάπτυξη Εφαρμογών-Λογισμικού για INTEGRA TOUR INTERREG	8.000,00	+444,40	8.444,40
61/7135.02	Προμήθεια Εξοπλισμού για INTEGRA TOUR INTERREG	30.000,00	+164.818,50	194.818,50
61/7322.01	Εργασίες Υποδομής και αποκατάστασης για το παλαιοντολογικό πάρκο	0,00		
61/8115.01	Οφειλές δράσης INTEGRA TOUR INTERREG	4.000,00	-3.800	200,00
	ΣΥΝΟΛΟ		169.697,20	

Η ενίσχυση πιστώσεων των ανωτέρω Κ.Α. Εξόδων πραγματοποιείται με ισόποση αύξηση του Κ.Α. Εσόδων 1323.11 «Επιχορήγηση από INTEGRA TOUR INTERREG. Ο Κ.Α. διαμορφώνεται από 64.026,38€ σε 233.723,58€.

Αύξηση Εσόδων Προϋπ/σμού κατά 169.697,20 ευρώ

Γ. Τακτοποίηση Χρηματικού Υπολοίπου

Με το κλείσιμο του οικονομικού έτους, διορθώνεται το χρηματικό υπόλοιπο με 31/12 και μεταφέρεται αντίστοιχο ποσό στο Αποθεματικό:

Κ.Α.	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝ ΠΟΣΟ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΠΟΣΟ
5119 ΕΣΟΔΟΥ	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	1.010.000,00	+195.288,09	1.205.288,09
9111	Αποθεματικό	3.590,80	+195.288,09	198.878,89

ΕΞΟΔΟΥ				
--------	--	--	--	--

Αύξηση Εσόδων Προϋπ/σμού κατά 195.288,09 ευρώ
Το Αποθεματικό ενισχύεται με ποσό 195.288,09€.

Δ. Έλεγχος Παραδοχών Κατάρτισης Π/Υ έτους 2020

Σύμφωνα με την Κ.Υ.Α. για την κατάρτιση προϋπολογισμού έ.2020, μετά το κλείσιμο του έτους και έως τέλος Φεβρουαρίου επαναυπολογίζονται τα όρια εσόδων των Ομάδων Ι και ΙΙ και προσαρμόζονται αναλόγως.

Έτσι η Ομάδα Ι υπολογίστηκε με στοιχεία Οκτωβρίου 2019 σε **2.639.850€** και εγγράφησαν ανάλογα ποσά στους Κ.Α. του Π/Υ. Τελικώς με **31.12.2019** τα εισπραχθέντα έσοδα της Ομάδας Ι ανήλθαν σε 2.483.557€, οπότε προκύπτει αρνητική διαφορά ποσού **156.293€**.

Για την περίπτωση αυτή η ΚΥΑ αναφέρει:

1. Μετά τη λήξη της χρήσης 2019 και έως το τέλος Φεβρουαρίου του 2020, οι Δήμοι υποχρεούνται να επανελέγξουν τις παραδοχές με βάση τις οποίες κατήρτισαν τον προϋπολογισμό του 2020 και να προχωρήσουν σε αναμόρφωσή του λαμβάνοντας υπόψη τα πραγματικά οικονομικά αποτελέσματα και μεγέθη τους, όπως αυτά θα έχουν διαμορφωθεί την 31-12-2019, προκειμένου αυτός να καταστεί ρεαλιστικός. Ειδικότερα, για τις παρακάτω κατηγορίες, θα πρέπει να γίνουν τα εξής:

Α) ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι

Οι Δήμοι επαναυπολογίζουν το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί στον προϋπολογισμό 2020 για την ΟΜΑΔΑ Ι (συνολικό άθροισμα της ομάδας) με βάση την αρχή ότι το συνολικό ύψος των εγγεγραμμένων εσόδων της ΟΜΑΔΑΣ Ι στον προϋπολογισμό 2020 δεν μπορεί να υπερβαίνει το μέγιστο από τις εισπράξεις που πραγματοποίησε συνολικά ο φορέας στους κωδικούς αυτής της ομάδας για τα έτη 2018 ή 2019. **Στην περίπτωση που έχουν εγγραφεί, με βάση τα στοιχεία μέχρι το μήνα κατάρτισης του προϋπολογισμού, στην ΟΜΑΔΑ Ι ποσά μεγαλύτερου ύψους από αυτό της εκτέλεσης του έτους 2018 και το έτος 2019 κλείσει τελικά με χαμηλότερη εκτέλεση, ο προϋπολογισμός υποχρεωτικά αναμορφώνεται μέχρι το ύψος ποσού του 2018.**

Δηλαδή ο προϋπολογισμός του Δήμου έτους 2020 πρέπει να αναμορφωθεί ως προς το ύψος της Ομάδας Ι στο ποσό **2.625.667€** του έτους 2018, οπότε προκύπτει αναγκαστική μείωση ποσού **14.183€**.

Ομοίως η Ομάδα ΙΙ υπολογίστηκε με στοιχεία Οκτωβρίου 2019 ώστε να προκύπτει προϋπολογισθέν ποσό είσπραξης σε **235.900€** και εγγράφηκε σχετικό ποσό στον **Κ.Α.00/8511** «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων» του Π/Υ. Τελικώς με 31.12.2019 τα εισπραχθέντα έσοδα της Ομάδας ΙΙ ανήλθαν σε 237.237€, ενώ με 31.12.2018 το ποσό ανήλθε σε 235.944€, οπότε δεν απαιτείται αναμόρφωση της Ομάδας ΙΙ.

Με βάσει τα ανωτέρω για την μείωση της Ομάδας Ι των Εσόδων κατά **14.200**, αναμορφώνεται ο προϋπολογισμός ως κάτωθι:

Κ.Α. ΕΣΟΔΩΝ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝ ΠΟΣΟ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΠΟΣΟ
0711	Έσοδα από μισθώματα δημοσίων λατομείων (άρθρο 21 Ν.2115/93)	500.000	-14.200	485.800,00

Με ισόποση μείωση του Αποθεματικού, που διαμορφώνεται από 198.878,89 σε **184.678,89€**.

Μείωση Εσόδων Προϋπ/σμού κατά **14.200,00€**

Ε. Τροποποίηση Προϋπ/σμου και Π.Ε.Ε. έτους 2020

Βάσει αριθ.719/22-1-2020 εγγράφου της Δ/σης Τεχνικών Υπηρεσιών, δημιουργούνται δύο νέοι Κ.Α. Εξόδων από χρηματοδότηση συμπληρωματικής κατανομής ΚΑΠ έτους 2019 (σχετ.Γραμ.360/31-12-2019 ποσού 110.191,50€):

1.Εγγράφεται νέο έργο «**Επέκταση δικτύου ύδρευσης Κοιν. Αργυρούπολης**» από Ιδίου Πόρους.

2.Εγγράφεται νέο έργο «**Ασφαλτοστρώσεις οδών στο ΒΙ.ΠΑ. Προσοτσάνης**» από Ιδίου Πόρους.

Έτσι στα ΕΞΟΔΑ δημιουργούνται:

α) νέος Κ.Α εξόδων **25/7312.31** ««**Επέκταση δικτύου ύδρευσης Κοιν. Αργυρούπολης** » με ποσό **19.981,10** ευρώ

β) νέος Κ.Α εξόδων **30/7323.08** «**Ασφαλτοστρώσεις οδών στο ΒΙ.ΠΑ. Προσοτσάνης**» με ποσό **89.722,18** ευρώ.

Συνολικό ποσό 109.703,28 ευρώ.

Το ποσό αυτό μεταφέρεται από το Αποθεματικό, το οποίο (Κ.Α.9111) ανέρχεται σε **184.678,89€** και διαμορφώνεται σε **74.975,61€**.

Βεβαιώνεται ότι το Αποθεματικό (**74.975,61 9 €**) δεν υπερβαίνει το όριο του 5% των τακτικών εσόδων σύμφωνα με παρ.3 άρθρο 161 Ν.3463/2006.

Αρχικώς Εγκριθείς Προϋ/σμός 2020 :

15.862.341,25 ευρώ

Διαμορφωθείς Προϋπ/σμός (προ αναμόρφωσης)

16.429.208,26 ευρώ

Ποσά που αυξάνουν τον Προϋπ/σμο συνολικά

350.785,29 ευρώ

Διαμορφωθείς Προϋπ/σμός (μετά αναμόρφωσης)

16.779.993,55 ευρώ

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ άκουσε την εισήγηση του Προέδρου και έλαβε υπόψη

- τις διατάξεις του από 17-5-59 Β.Δ/τος «περί οικον.διοικήσεως και λογ/κού των Δήμων και Κοινοτήτων»
- τις διατάξεις του άρθρου 161 του Ν.3463/2006
- τον προϋπολογισμό του Δήμου οικ. έτους 2020
- τις διατάξεις του Ν.4555/2018
- το άρθρο 72 του Ν.3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 3 του Ν.4623/2019

Μετά από διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο την 2^η τροποποίηση του προϋπολογισμού του Δήμου οικ.έτους 2020 ως εξής :

Α. Τακτοποίηση-Διορθώσεις Κ.Α. Εξόδων

Διορθώνει τα ποσά στους κάτωθι Κ.Α. Εξόδων:

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικό	Μεταβολή	Τελικό
10/6263	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	800,00	+400	1.200,00
10/6671	Ανταλλακτικά μεταφορικών μέσων	700,00	+700	1.400,00
10/6671.01	Προμήθεια Ελαστικών Επιβατικών Οχημάτων	0,00	+800	800,00
20/6263	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	9.000,00	-1.000	8.000,00
20/6671	Ανταλλακτικά μεταφορικών μέσων	10.000,00	-4.000	6.000,00
20/6671.01	Ελαστικά μεταφορικών μέσων	6.000,00	+2.000	8.000,00
25/6263	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	2.500,00	-1.000	1.500,00
25/6671	Ανταλλακτικά μεταφορικών μέσων	2.500,00	-1.000	1.500,00
30/6263	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	8.000,00	-1.000	7.000,00
30/6264	Συντήρηση και επισκευή λοιπών μηχ/των	8.000,00	+500	8.500,00
30/6672	Ανταλλακτικά λοιπών μηχ/των	9.000,00	+1.000	10.000,00
30/6671.01	Προμήθεια ελαστικών μεταφορικών μέσων.	5.500,00	-3.500	2.000,00
30/6672.01	Ελαστικών λοιπών μηχανημάτων.	5.000,00	+4.500	9.500,00
9111	Αποθεματικό	1.990,80	+1.600	3.590,80
	ΣΥΝΟΛΟ		0	

Το Αποθεματικό ενισχύεται με ποσό **1.600,00€**.

Β. Τακτοποίηση Φορέα Χρηματοδότησης INTEGRA TOUR INTERREG

Ενίσχυση των παρακάτω πιστώσεων των Κ.Α. Εξόδων :

Κ.Α.	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙ ΣΘΕΝ ΠΟΣΟ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩ ΘΕΝ ΠΟΣΟ
61/6162.01	Διοργάνωση Συναντήσεων-Ημερίδων	3.500,00	+250	3.750,00
61/6162.02	Αμοιβή Συμβούλου για INTEGRA TOUR INTERREG	4.000,00	+7.084,30	11.084,30
61/6162.03	Δράσεις προβολής και δημοσιότητας για INTEGRA TOUR INTERREG	13.000,00	+700	13.700,00
61/6162.06	Έλεγχος Πρώτου Επιπέδου	2.500,00	+200	2.700,00
61/7134.01	Ανάπτυξη Εφαρμογών-Λογισμικού για INTEGRA TOUR INTERREG	8.000,00	+444,40	8.444,40
61/7135.02	Προμήθεια Εξοπλισμού για INTEGRA TOUR INTERREG	30.000,00	+164.818,50	194.818,50

61/7322.01	Εργασίες Υποδομής και αποκατάστασης για το παλαιοντολογικό πάρκο	0,00		
61/8115.01	Οφειλές δράσης INTEGRA TOUR INTERREG	4.000,00	-3.800	200,00
	ΣΥΝΟΛΟ		169.697,20	

Η ενίσχυση πιστώσεων των ανωτέρω Κ.Α. Εξόδων πραγματοποιείται με ισόποση αύξηση του Κ.Α. Εσόδων 1323.11 «Επιχορήγηση από INTEGRA TOUR INTERREG. Ο Κ.Α. διαμορφώνεται από 64.026,38€ σε 233.723,58€.

Αύξηση Εσόδων Προϋπ/σμού κατά 169.697,20 ευρώ

Γ. Τακτοποίηση Χρηματικού Υπολοίπου

Διορθώνει το χρηματικό υπόλοιπο με 31/12 και μεταφέρει αντίστοιχο ποσό στο Αποθεματικό:

Κ.Α.	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟ- ΓΙΣΘΕΝ ΠΟΣΟ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩ- ΘΕΝ ΠΟΣΟ
5119 ΕΣΟΔΟΥ	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	1.010.000,00	+195.288,09	1.205.288,09
9111 ΕΞΟΔΟΥ	Αποθεματικό	3.590,80	+195.288,09	198.878,89

Αύξηση Εσόδων Προϋπ/σμού κατά 195.288,09 ευρώ

Το Αποθεματικό ενισχύεται με ποσό 195.288,09€.

Δ. Έλεγχος Παραδοχών Κατάρτισης Π/Υ έτους 2020

Αναμορφώνει τον προϋπολογισμό ως κάτωθι:

Κ.Α. ΕΣΟΔΩΝ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝ ΠΟΣΟ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΠΟΣΟ
0711	Εσοδα από μισθώματα δημοσίων λατομείων (άρθρο 21 Ν.2115/93)	500.000	-14.200	485.800,00

Με ισόποση μείωση του Αποθεματικού, που διαμορφώνεται από 198.878,89 σε 184.678,89€.

Μείωση Εσόδων Προϋπ/σμού κατά 14.200,00€

Ε. Τροποποίηση Προϋπ/σμου και Π.Ε.Ε. έτους 2020

1.Εγγράφει νέο έργο «Επέκταση δικτύου ύδρευσης Κοιν. Αργυρούπολης» από Ιδίους Πόρους.

2.Εγγράφει νέο έργο «Ασφαλτοστρώσεις οδών στο ΒΙ.ΠΑ. Προσοτσάνης» από Ιδίους Πόρους.

Δημιουργεί α)νέο Κ.Α εξόδων 25/7312.31 «Επέκταση δικτύου ύδρευσης Κοιν. Αργυρούπολης » με ποσό 19.981,10 ευρώ

β)νέο Κ.Α εξόδων 30/7323.08 «Ασφαλτοστρώσεις οδών στο ΒΙ.ΠΑ. Προσοτσάνης» με ποσό89.722,18 ευρώ.

Συνολικό ποσό 109.703,28 ευρώ

Μεταφέρει το ποσό αυτό από το Αποθεματικό, το οποίο (Κ.Α.9111) ανέρχεται σε 184.678,89€ και διαμορφώνεται σε 74.975,61€.

Βεβαιώνεται ότι το Αποθεματικό (74.975,61 9 €) δεν υπερβαίνει το όριο του 5% των τακτικών εσόδων σύμφωνα με παρ.3 άρθρο 161 Ν.3463/2006.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξ.αριθ. 13/2020

Γ'αυτό έχει συνταχθεί το πρακτικό αυτό το οποίο και υπογράφεται όπως ακολουθεί

Ο Πρόεδρος

Η Γραμματέας

Τα Μέλη

Ακριβές Απόσπασμα

Ο Δήμαρχος

Ως πρόεδρος της ΟΕ

ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΑΔΗΣ