

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

από το πρακτικό της **2ης /2017 τακτικής συνεδρίασης**
της **Οικονομικής Επιτροπής** του Δήμου Προσοτσάνης

Στην Προσοτσάνη σήμερα στις 24 Ιανουαρίου 2017 ημέρα Τρίτη 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.227/9-1-2017 πρόσκληση του Προέδρου που επιδόθηκε και γνωστοποιήθηκε στα μέλη σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10.

Διαπιστώθηκε απαρτία διότι σε σύνολο επτά (7) μελών παραβρέθηκαν οι παρακάτω παρόντες:

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την υπάλληλο του Δήμου κ. Ναλμπάντη Ελένη

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- 1.-Λύσσελης Αγγελος (Πρόεδρος)
- 2.- Μιχαηλίδης Κωνσταντίνος (Τακτ.Μέλος)
- 3.- Παπαδόπουλος Αλέξανδρος (Τακτ.Μέλος)
- 4.- Παπαμιχαήλ Γεώργιος (Τακτ.Μέλος)
- 5.- Τερνεκτσής Ιωάννης (Τακτ.Μέλος)

ΑΠΟΝΤΕΣ

- 1.- Βουγιουκλής Ηλίας (Αντιπρόεδρος)
- 2.- Χατζηκυριακίδης Σαράντης (Τακτ.Μέλος)

οι οποίοι δεν ήλθαν αν και κλήθηκαν νόμιμα

Αριθ.Απόφ: 11/ 2017

ΘΕΜΑ: Εισήγηση στο Δημοτικό Συμβούλιο για την 1^η ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ προϋπολογισμού του Δήμου οικ. έτους 2017

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 3ο θέμα της ημερήσιας διάταξης προσκομίζει την εισήγηση του Αναπλ.Προϊσταμένου της Οικονομικής Υπηρεσίας με την οποία προτείνεται η 1^η τροποποίηση του προϋπολογισμού 2017 όπως παρακάτω:

A. Τακτοποίηση Χρηματικού Υπολοίπου έτους 2016

Μετά το κλείσιμο του ταμείου με ημερομηνία 31/12/2016 και τον έλεγχο των χρηματικών του υπολοίπων πρέπει για την ορθή απεικόνιση στον προϋπολογισμό οικ.έτους 2017 να γίνουν οι εξής τακτοποιήσεις:

1. Στον προϋπολογισμό εσόδων 2017 έχει εγγραφεί στον ΚΑ 5121.14 (χρηματικό υπόλοιπο από πρόγ/μα ΕΠΠΕΡΑΑ ποσό 2.058,07 €και αντιστοίχως στον ΚΑ εξόδων 62/7336.02 (Αποκατάσταση ΧΑΔΑ στην θέση Μηλιά ΤΚ Φωτολίβους) ποσό 2.058,07€. Επειδή έγινε αυτόματη ανάκληση μέσω τραπεζής του ποσού(2.058,07) του προγ/τος με το γραμ/τιο 218/25-11-2016 του Δήμου, διαγράφεται το ποσό και από τους δύο ΚΑ. Έτσι ο ΚΑ εσόδων 5121.14 μηδενίζεται, καθώς και ο ΚΑ εξόδων 62/7336.02.

2.Χρηματοδότηση ΕΠΠΕΡΑΑ με ποσό 249.098,02 για την εξώφληση του 10^{ΟΥ} λογ/σμου του έργου {Κατασκευή εγκατάστασης επεξεργασίας λυμάτων οικισμού Προσοτσάνης}με ημερομηνία είσπραξης 29/12/2016 και πρέπει: α) να γίνει εγγραφή της χρηματοδότησης στον ΚΑ 5121.14 χρηματικό υπόλοιπο από πρόγραμμα ΕΠΠΕΡΑΑ με ποσό 249.098,02 € β) να γίνει εγγραφή στο σκέλος εξόδων στον ΚΑ

63/8122.01 πληρωμή οφειλής έργου { Κατασκευή εγκατάστασης επεξεργασίας λυμάτων οικισμού Προσοτσάνης}.με ποσό 249.098,02 €. Το αποθεματικό δεν επηρεάζεται από την αναμόρφωση αυτή.

Β. Εκ παραδρομής στον προϋπολογισμό του έτους 2017 δεν έχει εγγραφεί κωδικός που να αφορά την προμήθεια μεταχειρισμένου απορριμματοφόρου με πίστωση 60.000€ ενώ έχει συμπεριληφθεί στο τεχνικό πρόγραμμα του έτους 2017. Η συγκεκριμένη πίστωση έχει συμπεριληφθεί στον ΚΑ:30/7412.02 με τίτλο : "Μελέτες και έρευνες για κατασκευές και επέκταση τεχνικών έργων με πίστωση 54.720,00(μελέτες) +60.000,00(απορριμματοφόρο) =114.720,00€

Έχοντας υπόψη τα ανωτέρω καθώς και τα διαθέσιμα υπόλοιπα από ΣΑΤΑ προηγ.ετών παρακαλούμε για την τροποποίηση προϋπολογισμού-τεχνικού προγράμματος έτους 2017 ως εξής:

Μεταφορά ποσού 60.000€ από τον ΚΑ: 30/7412.02 με τίτλο : "Μελέτες και έρευνες για κατασκευές και επέκταση τεχνικών έργων ΣΑΤΑ" για τη δημιουργία νέου ΚΑ με τίτλο: "Προμήθεια μεταχειρισμένου απορριμματοφόρου" 20/7132.02 και πίστωση 60.000€

Γ. Το τελευταίο χρονικό διάστημα εμφανίστηκαν επανειλημμένες βλάβες στο λέβητα - καυστήρα του Δημαρχιακού καταστήματος με αποτέλεσμα τη μη θέρμανση των χώρων του εν λόγω κτιρίου για σημαντικό χρονικό διάστημα.

Δεδομένης της παλαιότητας του συγκεκριμένου λέβητα –καυστήρα ,των επαναλαμβανόμενων βλαβών που παρατηρούνται καθώς και των ιδιαίτερα χαμηλών θερμοκρασιών εξαιτίας της πρόσφατης χιονόπτωσης αποτελεί επιτακτική ανάγκη η άμεση αντικατάσταση του λέβητα -καυστήρα και η προμήθεια νέου.

Προτείνουμε την μεταφορά ποσού 7.000€ από τον ΚΑ: 30/7412.02 με τίτλο "Μελέτες και έρευνες για κατασκευές και επέκταση τεχνικών έργων" για τη δημιουργία νέου ΚΑ με τίτλο: "Προμήθεια Λέβητα-καυστήρα Δημαρχείου Προσοτσάνης" 10/7135.04 και πίστωση 7.000€

Ο ΚΑ: 30/7412.02 με τίτλο : "Μελέτες και έρευνες για κατασκευές και επέκταση τεχνικών έργων" διαμορφώνεται με πίστωση: 114.720,00-60.000-7.000,00= 47.720,00€

Δ. Στον προϋπολογισμό του 2017 έχει εγγραφεί ο ΚΑ 30/7311.03 για την εκτέλεση του έργου {Βελτίωση προσβασιμότητας Α.Μ.Ε.Α. στο πολιτιστικό κέντρο Τ.Κ. Φωτολίβους} ποσού 54.894,24 €. Κατά την διάρκεια του 2016 πληρώθηκε ποσό 17.923,14 και υπάρχει οφειλή ποσού 33.460,47. Προτείνεται η μεταφορά του ποσού 51.383,61 (17.923,14 + 33.460,47) από τον ΚΑ 30/7311.03 στο αποθεματικό, το οποίο διαμορφώνεται στο ποσό των 62.426,37 (11.042,76 + 51.383,61). Από το αποθεματικό μεταφέρεται σε κωδικό οφειλής 00/8122.03 (Πληρωμή οφειλών έργων Ι.Π.) και εγγράφεται ποσό 33.460,47. Ο ΚΑ 30/7311.03 διαμορφώνεται στο ποσό των 3.510,63 που είναι το υπόλοιπο της σύμβασης του έργου και το αποθεματικό φθάνει στο ποσό των 28.965,90 € (62.426,37- 33.460,47).

Ε. Μετά την μεταφορά των απλήρωτων τιμολογίων από το οικ.έτος 2016 στο οικ.έτος 2017 μένουν τα κάτωθι υπόλοιπα ανά Κ.Α

Από ΚΑ 00/8113.01πληρωμές υποχρεώσεων λειτουργικών αναγκών **28.808,89** (40.000 εγγεγραμμένα – 11.191,11δεσμεφθέντα)

Από ΚΑ 00/8113.02 πληρωμή οφειλών κινητής τηλεφωνίας **1.207,45** (1.500-292,55)

Από ΚΑ 00/8115.02 οφειλές από δημοσιεύσεις **2.162,26** (3.000-837,74)

Από ΚΑ 00/8116.01 οφειλές από προμήθεια αναλωσίμων **6.583,25** (40.000 – 33.416,74) και το σύνολό τους **38.761,85** μεταφέρεται στο αποθεματικό το οποίο διαμορφώνεται στο ποσό των **67.727,75 €** (28.965,90 + 38.761,85).

ΣΤ. Με την 387/13-1-2017 απόφαση Δημάρχου εγκρίθηκε προμήθεια αλατιού οδοστρώματος με τις διατάξεις των άρθρων 58 του Ν.3852/2010 και 158 του Ν.3463/2006 (έκτακτες ανάγκες) συνολικής αξίας **14.880 €**.

Στον προϋπολογισμό του έτους 2017 έχει εγγραφεί πίστωση 30/6682.01 ποσού 1.500€, η οποία είναι ανεπαρκής. Προτείνεται η ενίσχυση του ΚΑ με το ποσό των 13.380€. **Η ενίσχυση θα γίνει μέσω του αποθεματικού , το οποίο διαμορφώνεται στο ποσό των 54.347,75 (67.727,75 – 13.380)**

Ζ. Το χρηματικό υπόλοιπο από ΣΑΤΑ ΣΧΟΛΕΙΩΝ **ΚΑΕ 5122.01** προϋπολογίστηκε σε 10.652,47 € και διαμορφώθηκε σε 10.475,89€ η αρνητική διαφορά των 176,58 € θα πρέπει να μειώσει τον ΚΑΕ εσόδων του Χρηματικού υπολοίπου και ΚΑΕ εξόδων από ΣΑΤΑ ΣΧΟΛΕΙΩΝ. Επίσης από τον ΚΑΕ

εξόδου 70/7135.05 «Προμήθεια Λεβήτων Θέρμανσης Σχολικών Κτιρίων» τιμολογήθηκε αλλά δεν πληρώθηκε εντός του 2016 προμήθεια ποσού 2.340,00€, και δεν προβλέφθηκε ΚΑΕ οφειλής στον προϋπολογισμό του 2017 για την πληρωμή αυτής της δαπάνης. Για τους παραπάνω λόγους μειώνουμε τον ΚΑΕ εσόδου 5122.01 « χρηματικού υπόλοιπο από (ΣΑΤΑ ΣΧΟΛΕΙΩΝ)» κατά το ποσό των 176,58 € και καταργούμε το ΚΑΕ εξόδου 70/7135.05 «Προμήθεια Λεβήτων Θέρμανσης Σχολικών Κτιρίων» ποσού 3.000 € για να καλύψουμε την μείωση των 176,58 € και για να δημιουργήσουμε τον ΚΑΕ Οφειλής 70/8121.01 «Οφειλή για προμήθεια Λέβητα και Καυστήρα για το Δημοτικό Σχολείο Φωτολίβους» ποσού 2.340,00 € και το ποσό 483,42 € μεταφέρεται και ενισχύει τον ΚΑΕ 70/7135.01 «Προμήθεια κουφωμάτων –ειδών Υγιεινής –εσωτερικών διαχωριστικών και Αθλητικού Εξοπλισμού για Σχολικές Μονάδες(ΣΑΤΑ ΣΧΟΛΕΙΩΝ 2015)» που διαμορφώνεται στο ποσό των 2.635,89 €

Τακτοποιεί στο σκέλος των εξόδων και αντίστοιχα στο σκέλος του χρηματικού υπολοίπου- εσόδου (ΣΑΤΑ ΣΧΟΛΕΙΩΝ) ως εξής :

ΚΑΕ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΘΕ Ν ΠΟΣΟ	ΜΕΤΑΒΟΛ Η	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕ Ν ΠΟΣΟ
5122.01	Χρηματικό Υπόλοιπο από ΣΑΤΑ ΣΧΟΛΕΙΩΝ	10.652,47	-176,58	10.475,89
70/6662.01	Προμήθεια Ασφαλτομείγματος για Σχολικές Αυλές	3.500,00	0	3.500,00
70/7135.01	Προμήθεια κουφωμάτων –ειδών Υγιεινής –εσωτερικών διαχωριστικών και Αθλητικού Εξοπλισμού για Σχολικές Μονάδες(ΣΑΤΑ ΣΧΟΛΕΙΩΝ 2015)	2.152,47	+483,42	2.635,89
70/7135.05	Προμήθεια Λεβήτων Θέρμανσης Σχολικών Κτιρίων (ΣΑΤΑ ΣΧΟΛΕΙΩΝ 2016)	3.000,00	-3.000,00	0
70/7331.05	Συντήρηση –επισκευή Σχολικών Μονάδων (ΣΑΤΑ ΣΧΟΛΕΙΩΝ 2016)	2.000,00	0	2.000,00
70/8121.01	Οφειλή για προμήθεια Λέβητα και Καυστήρα για το Δημοτικό Σχολείο Φωτολίβους (ΝΕΟΣ ΚΑΕ)	0	+2.340,00	2.340,00
	ΣΥΝΟΛΟ		0	

Για λόγους λογιστικής τάξεως η αναμόρφωση των πιστώσεων θα γίνει μέσω του Αποθεματικού το οποίο δεν μεταβάλλεται.

Η. Με την απόφαση 128909/6-12-2016 (ΑΔΑ: 6ΙΕΓ465307-ΟΨΟ) του υπουργείου Οικονομίας και ανάπτυξης –Γενική Γραμματεία Δημοσίων Επενδύσεων, εγκρίθηκε η πράξη « Κέντρα Κοινότητας Δήμου Προσαοτσάνης» με κωδικό ΟΠΣ (MIS) 5002087.

Στην ανωτέρω έγκριση κοινοποιείται και η εντολή κατανομής χρηματοδότησης (288.000 €) για τον Δήμο μας.

Ως εκ τούτου απαιτείται η τροποποίηση του προϋπολογισμού του οικ.έτους 2017 ως εξής:

1) Ως προς τα έσοδα εγγράφεται ο ΚΑ 1321.02 (Χρηματοδότηση από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα) με ποσό 67.200 €.

2) Ως προς τα έξοδα εγγράφονται οι κάτωθι ΚΑ. :

60/6041 με ποσό 46.000 € Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα, γενικά και τακτικά επιδόματα)

60/6054 με ποσό 11.600 € Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού

60/6612 με ποσό 1.000 € Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείου

60/6613 με ποσό 600 € Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων

60/7134 με ποσό 5.000 € Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και ηλεκτρονικά συγκροτήματα και λογισμικά.

60/6643 με ποσό 2.000 € Προμήθεια πετρελαίου θέρμανσης

60/6211 με ποσό 1.000 € ΔΕΗ - ΟΤΕ.

3. Απαιτείται η λήψη απόφασης υλοποίησης με ίδια μέσα.

Η τροποποίηση διενεργείται μέσω του αποθεματικού, το οποίο δεν μεταβάλλεται (54.347,75 €) και δεν υπερβαίνει το όριο του 5% των τακτικών εσόδων σύμφωνα με παρ.3 άρθρο 161 Ν.3463/2006.

Θ. Στον προϋ/σμό οικ.έτους 2017 στο σκέλος των εξόδων στον **ΚΑ 30/8121.01** (πληρωμή οφειλών από προμήθειες παγίων με χρημ/ση ΣΑΤΑ) έχει εγγραφεί ποσό **35.547 €** για την πληρωμή της προμήθειας δύο φορτηγών με αντίστοιχη εγγραφή στο σκέλος των εσόδων και στον **ΚΑ 5121.02** (χρηματικό υπ.από ΣΑΤΑ προηγ.έτους) ποσού **35.547 €**. Κατά την διάρκεια του 2016 με το Χ.Ε. 659/Α/86/2016 εξωφλήθηκε η οφειλή.

Προτείνεται η διαγραφή από τον ΚΑ εξόδων **30/8121.01** ποσού **35.547€** και από τον ΚΑ εσόδων **5121.02** ποσού **35.547€**. Και οι δύο ΚΑ μηδενίζονται.

Ι. Στον προϋ/σμό του 2017 στο σκέλος των εσόδων και στον ΚΑ 5122.02 (Χρηματικό υπ. από ΣΑΤΑ) εγγράφηκε ποσό 518.484,13 €. Το χρηματικό υπόλοιπο από ΣΑΤΑ τελικώς διαμορφώθηκε στο ποσό των 593.967,24 €.

Κατά την μεταφορά των απλήρωτων τιμολογίων παρουσιάστηκε η ανάγκη εγγραφής οφειλών από χρημ/ση ΣΑΤΑ : 1) Στον ΚΑ 30/8121.02 (οφειλές από προμήθεια παγίων ΣΑΤΑ) συνολικού ποσού 25.613,63 αναλυόμενου ως εξής: 12.138,84 προμήθεια αντλίας και κινητήρα (Ευδοκιάδης), 5.400 πίνακας για αντλ/σιο (Ευδοκιάδης), 4.984,80 πινακίδες (Ιωαννίδου), 1.795 στέγαστρο Μικρόπολης (Σαγματόπουλος), 1.294,99 κουφώματα Ανθοχωρίου (Οσσας).

2) Επίσης πρέπει να εγγραφεί στον ΚΑ 30/8122.01(πληρωμή οφειλών έργων ΣΑΤΑ) ποσό 11.041,16 € για το έργο (Συντήρηση περιβάλλοντος χώρου πλατείας Τ.Κ. Σιταγρών) το έργο υλοποιήθηκε αλλά δεν τιμολογήθηκε και στον ΚΑ 00/8123 (πληρωμή οφειλών μελετών ΣΑΤΑ) ποσό 5.270 € η οποία μελέτη επίσης πραγματοποιήθηκε αλλά δεν τιμολογήθηκε.

Το σύνολο των νέων εγγραφών στους ΚΑ εξόδων ανέρχεται στο ποσό των 41.924,79 € και αντιστοίχως εγγράφεται και στον ΚΑ εσόδων 5122.02 (χρημ.υπ.ΣΑΤΑ) το ίδιο ποσό 41.924,79 €.

Ο ΚΑ 5122.02 διαμορφώνεται στο ποσό των 560.408,92 €(518.484,13 +41.924,79)

ΙΑ. Δεν εγγράφηκαν στον προϋπολογισμό εξόδων τα συνεχιζόμενα έργα χρημ/σης ΣΑΤΑ(οι συμβάσεις υπογράφηκαν 14/12/2016): 25/7312.18 (Κατασκευή δικτύου ύδρευσης στην ΤΚ Σιταγρών) ποσού 5.000 €, 10/7311.06 (Συντήρηση κοινοτικού καταστήματος Μαυρολεύκης) ποσού 6.050 €, 30/7324.05 (Αντικατάσταση παλαιών κρασπέδων και πλακόστρωση στην οδό Χρυσοστόμου Σμύρνης της ΤΚ Γραμμένης) ποσού 4.700 €

Εγγράφονται τα ανωτέρω έργα συνολικού ποσού 15.750 € με αντίστοιχη εγγραφή στον ΚΑ εσόδων 5122.02 (χρημ.υπ.ΣΑΤΑ) ποσού 15.750 €.

Μετά τις ανωτέρω εγγραφές ο ΚΑ 5122.02 διαμορφώνεται στο ποσό των 576.158,92 € (560.408,92 + 15.750).

ΙΒ. Με την 261/2016 απόφαση του το Δημοτικό Συμβούλιο ενέκρινε την Οικονομοτεχνική μελέτη βιωσιμότητας της εταιρείας «ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΔΡΑΜΑΣ- ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Ο.Τ.Α.» και την συμμετοχή του Δήμου στην αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της με την αγορά 234 νέων μετοχών (58,69 € εκάστη) συνολικής αξίας 13.733,46 €.

Επιβάλλεται η τροποποίηση του προϋπολογισμού με την εγγραφή στον ΚΑ εξόδων 10/7515.01 (Συμμετοχή στην αύξηση κεφαλαίου της Αναπτυξιακής Εταιρείας Δράμας Α.Ε.) ποσού 13.733,46 € με αντίστοιχη μείωση του αποθεματικού 9111

Το αποθεματικό μειώνεται κατά 13.733,46 € και διαμορφώνεται στο ποσό των 40.614,29 €(54.347,75 -13.733,46)

ΙΓ. Βάσει της ΚΥΑ 19165/4-5-2011 διενεργείται κράτηση για την σύνταξη αιρετών οπότε επιβάλλεται η εγγραφή στον ΚΑ εξόδων 00/6126.01 (Εργοδοτική εισφορά υπέρ Ταμείου Σύνταξης) ποσού 1.700 € με ισόποση μείωση του αποθεματικού (9111) το οποίο διαμορφώνεται στο ποσό των 38.914,29 (40.614,29 – 1.700)

ΙΑ. Με πράξη επιστροφής του γραφείου επιτρόπου Δράμας χρηματικών ενταλμάτων πληρωμής οδοιπορικών τριών αιρετών και μισθοδοσίας νεοδιοριζόμενης υπαλλήλου, δημιουργήθηκαν οφειλές. Επιβάλλεται η δημιουργία νέων ΚΑ εξόδων 00/8112.03 (πληρωμή οφειλής οδοιπορικών δημοτικών συμβούλων) με ποσό 672,60 € και 00/8111.04 (πληρωμή οφειλής μισθοδοσίας Σεπτεμβρίου νεοδιοριζόμενης υπαλλήλου) με ποσό 219,82 €.

Το σύνολο των εξόδων 892,42 (672,60 + 219,82) εγγράφεται με ισόποση μείωση του αποθεματικού, το οποίο διαμορφώνεται στο ποσό των 38.021,87 € (38.914,29-892,42) και δεν υπερβαίνει το όριο του 5% των τακτικών εσόδων σύμφωνα με παρ.3 άρθρο 161 Ν.3463/2006

Αρχικά εγκριθείς Προυπ/σμός 2017 :	16.981.660,25 €
Ποσά που αυξάνουν τον προυπ/σμό με την αναμόρφωση	336.191,16 €
Διαμορφωθείς προϋπ/σμός	17.317.851,41 €

Σύμφωνα με το άρθρο 72 του Ν.3852/2010 η Οικονομική Επιτροπή είναι όργανο παρακολούθησης και ελέγχου της οικονομικής λειτουργίας του Δήμου συντάσσει τον προϋπολογισμό του Δήμου και ελέγχει την υλοποίησή του

Ετσι θα πρέπει να εισηγηθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο την τροποποίηση του προϋπολογισμού του Δήμου οικ. έτους 2017

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ άκουσε την εισήγηση του Προέδρου και έλαβε υπόψη

Τις διατάξεις του άρθρου 8 του από 17-5-59 Β.Δ/τος «περί οικον.διοικήσεως και λογιστικού των Δήμων και Κοινοτήτων»

Τις διατάξεις του άρθρου 161 του Ν.3463/2006

την αριθ. ΚΥΑ 26945/31-7-2015 Εσωτερικών και Οικονομικών

τον προϋπολογισμό του Δήμου οικ. έτους 2017

τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν. 3852/10

Κατά την διαλογική συζήτηση που ακολούθησε και την ανταλλαγή απόψεων

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο την 1η ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ του προϋπολογισμού του Δήμου οικονομικού έτους 2017 όπως παρακάτω :

Α. Τακτοποίηση Χρηματικού Υπολοίπου έτους 2016

1. Διαγράφει από τον **ΚΑ 5121.14 εσόδων** (χρηματικό υπόλοιπο από πρόγ/μα ΕΠΠΕΡΑΑ ποσό **2.058,07 €** και αντιστοίχως από τον **ΚΑ εξόδων** 62/7336.02 (Αποκατάσταση ΧΑΔΑ στην θέση Μηλιά ΤΚ Φωτολίβους) ποσό **2.058,07€**. Έτσι ο ΚΑ εσόδων 5121.14 μηδενίζεται, καθώς και ο ΚΑ εξόδων 62/7336.02. Μείωση εσόδων και εξόδων κατά 2.058,07 €

2. Εγγράφει την χρηματοδότηση ΕΠΠΕΡΑΑ ποσού 249.098,02 ευρώ α) στον ΚΑ **5121.14** «χρηματικό υπόλοιπο από πρόγραμμα ΕΠΠΕΡΑΑ» και β) στον **ΚΑ 63/8122.01** του σκέλους των εξόδων για την πληρωμή οφειλής έργου « Κατασκευή εγκατάστασης επεξεργασίας λυμάτων οικισμού Προσοτσάνης» με ποσό **249.098,02 €**.

Το αποθεματικό δεν επηρεάζεται από την αναμόρφωση αυτή.

Αύξηση εσόδων προϋπ/σμού κατά 249.098,02 €

Β. Μεταφέρει ποσό **60.000,00 € από τον ΚΑ: 30/7412.02** με τίτλο : "Μελέτες και έρευνες για κατασκευές και επέκταση τεχνικών έργων ΣΑΤΑ" για τη δημιουργία νέου ΚΑ με τίτλο: "Προμήθεια μεταχειρισμένου απορριμματοφόρου" **20/7132.02** και πίστωση **60.000,00€**

Γ. Μεταφέρει ποσό **7.000,00 € από τον ΚΑ: 30/7412.02** με τίτλο "Μελέτες και έρευνες για κατασκευές και επέκταση τεχνικών έργων" και δημιουργεί νέο ΚΑ. **10/7135.04** με τίτλο: "Προμήθεια Λέβητα-καυστήρα Δημαρχείου Προσοτσάνης" και πίστωση **7.000,00€**

Ο ΚΑ: 30/7412.02 με τίτλο : "Μελέτες και έρευνες για κατασκευές και επέκταση τεχνικών έργων" διαμορφώνεται: $114.720,00 - 60.000 - 7.000,00 = 47.720,00€$

Δ. Μεταφέρει ποσό **51.383,61 ευρώ** ($17.923,14 + 33.460,47$) **από τον ΚΑ 30/7311.03** στο αποθεματικό, το οποίο διαμορφώνεται στο ποσό των $62.426,37$ ($11.042,76 + 51.383,61$) . Από το αποθεματικό μεταφέρει σε κωδικό οφειλής **ΚΑ. 00/8122.03** (Πληρωμή οφειλών έργων Ι.Π.) και εγγράφει ποσό **33.460,47.**

Ο ΚΑ 30/7311.03 διαμορφώνεται στο ποσό των $3.510,63$ που είναι το υπόλοιπο της σύμβασης του έργου και το αποθεματικό φθάνει στο ποσό των $28.965,90 €$ ($62.426,37 - 33.460,47$).

Ε. Μεταφέρει συνολικό ποσό **38.761,85** το οποίο προέρχεται από τα κάτωθι υπόλοιπα ανά Κ.Α στο αποθεματικό :

Από ΚΑ 00/8113.01 πληρωμές υποχρεώσεων λειτουργικών αναγκών **28.808,89**

(40.000 εγγεγραμμένα – 11.191,11 δεσμεφθέντα)

Από ΚΑ 00/8113.02 πληρωμή οφειλών κινητής τηλεφωνίας **1.207,45** (1.500-292,55)

Από ΚΑ 00/8115.02 οφειλές από δημοσιεύσεις **2.162,26** (3.000-837,74)

Από ΚΑ 00/8116.01 οφειλές από προμήθεια αναλωσίμων **6.583,25** (40.000 – 33.416,74)

Μετά από αυτό, το αποθεματικό διαμορφώνεται στο ποσό των **67.727,75 €** ($28.965,90 + 38.761,85$).

ΣΤ. Ενισχύει τον ΚΑ. 30/6682.01 για προμήθεια αλατιού οδοστρώματος στον οποίο υπάρχει ήδη εγγεγραμμένη πίστωση $1.500€$, **με το ποσό των 13.380€** μέσω του αποθεματικού , το οποίο διαμορφώνεται στο ποσό των $54.347,75$ ευρώ ($67.727,75 - 13.380$)

Ζ. Ως προς τα έξοδα μειώνεται ο ΚΑΕ 5122.01 «Χρηματικό Υπόλοιπο από ΣΑΤΑ ΣΧΟΛΕΙΩΝ» κατά το ποσό των $176,58€$ και διαμορφώνεται στο ποσό των $10.475,89€$.

Ως προς τα έξοδα:

-**καταργείται ο ΚΑΕ εξόδου 70/7135.05** «Προμήθεια Λεβήτων Θέρμανσης Σχολικών Κτιρίων» ποσού $3.000 €$

-**δημιουργείται ο ΚΑΕ Οφειλής 70/8321.01** «Οφειλή για προμήθεια Λέβητα και Καυστήρα για το Δημοτικό Σχολείο Φωτολίβους» ποσού $2.340,00 €$

-**ενισχύεται ο ΚΑΕ 70/7135.01** «Προμήθεια κουφωμάτων –ειδών Υγιεινής –εσωτερικών διαχωριστικών και Αθλητικού Εξοπλισμού για Σχολικές Μονάδες(ΣΑΤΑ ΣΧΟΛΕΙΩΝ 2015)» που διαμορφώνεται στο ποσό των $2.635,89 €$

Τακτοποιεί στο σκέλος των εξόδων και αντίστοιχα στο σκέλος του χρηματικού υπολοίπου- εσόδου (**ΣΑΤΑ ΣΧΟΛΕΙΩΝ**) ως εξής :

ΚΑΕ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙ ΣΘΕΝ ΠΟΣΟ	ΜΕΤΑΒΟΛ Η	ΔΙΑΜΟΡΦΩ ΘΕΝ ΠΟΣΟ
5122.01	Χρηματικό Υπόλοιπο από ΣΑΤΑ ΣΧΟΛΕΙΩΝ	10.652,47	-176,58	10.475,89
70/6662.01	Προμήθεια Ασφαλτομείγματος για Σχολικές Αυλές	3.500,00	0	3.500,00
70/7135.01	Προμήθεια κουφωμάτων -ειδών Υγιεινής - εσωτερικών διαχωριστικών και Αθλητικού Εξοπλισμού για Σχολικές Μονάδες (ΣΑΤΑ ΣΧΟΛΕΙΩΝ 2015)	2.152,47	+483,42	2.635,89
70/7135.05	Προμήθεια Λεβήτων Θέρμανσης Σχολικών Κτιρίων (ΣΑΤΑ ΣΧΟΛΕΙΩΝ 2016)	3.000,00	-3.000,00	0
70/7331.05	Συντήρηση -επισκευή Σχολικών Μονάδων (ΣΑΤΑ ΣΧΟΛΕΙΩΝ 2016)	2.000,00	0	2.000,00
70/8121.01	Οφειλή για προμήθεια Λέβητα και Καυστήρα για το Δημοτικό Σχολείο Φωτολίβους (ΝΕΟΣ ΚΑΕ)	0	+2.340,00	2.340,00
	ΣΥΝΟΛΟ		0	

Για λόγους λογιστικής τάξεως η αναμόρφωση των πιστώσεων θα γίνει μέσω του Αποθεματικού το οποίο δεν μεταβάλλεται.

Η. 1) Ως προς τα έσοδα εγγράφει τον ΚΑ 1321.02 (Χρηματοδότηση από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα) με ποσό 67.200 €.

2) Ως προς τα έξοδα εγγράφει τους κάτωθι ΚΑ. :

60/6041 με ποσό 46.000 € Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα, γενικά και τακτικά επιδόματα)

60/6054 με ποσό 11.600 € Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού

60/6612 με ποσό 1.000 € Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείου

60/6613 με ποσό 600 € Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων

60/7134 με ποσό 5.000 € Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και ηλεκτρονικά συγκροτήματα και λογισμικά.

60/6643 με ποσό 2.000 € Προμήθεια πετρελαίου θέρμανσης

60/6211 με ποσό 1.000 € ΔΕΗ - ΟΤΕ.

3) Απαιτείται η λήψη απόφασης υλοποίησης με ίδια μέσα.

Η τροποποίηση διενεργείται μέσω του αποθεματικού, το οποίο δεν μεταβάλλεται (54.347,75 €) και δεν υπερβαίνει το όριο του 5% των τακτικών εσόδων σύμφωνα με παρ.3 άρθρο 161 Ν.3463/2006.

Θ. Διαγράφει από τον ΚΑ εξόδων 30/8121.01 ποσού 35.547€ **και από τον ΚΑ εσόδων 5121.02** ποσού 35.547€. Και οι δύο ΚΑ μηδενίζονται.

Ι. Εγγράφει οφειλές από χρημ/ση ΣΑΤΑ : 1) **Στον ΚΑ 30/8121.02** (οφειλές από προμήθεια παγίων ΣΑΤΑ) συνολικού ποσού 25.613,63 αναλυόμενου ως εξής: 12.138,84 προμήθεια αντλίας και

κινητήρα (Ευδοκιάδης), 5.400 πίνακας για αντλ/σιο (Ευδοκιάδης), 4.984,80 πινακίδες (Ιωαννίδου), 1.795 στέγαστρο Μικρόπολης (Σαγματόπουλος), 1.294,99 κουφώματα Ανθοχωρίου (Οσσας).

2) Εγγράφει **στον ΚΑ 30/8122.01** (πληρωμή οφειλών έργων ΣΑΤΑ) ποσό 11.041,16 € για το έργο (Συντήρηση περιβάλλοντος χώρου πλατείας Τ.Κ. Σιταγρών) το έργο υλοποιήθηκε αλλά δεν τιμολογήθηκε **και στον ΚΑ 00/8123** (πληρωμή οφειλών μελετών ΣΑΤΑ) ποσό 5.270 € η οποία μελέτη επίσης πραγματοποιήθηκε αλλά δεν τιμολογήθηκε.

Το σύνολο των νέων εγγραφών στους ΚΑ εξόδων ανέρχεται στο ποσό των 41.924,79 € και αντιστοίχως εγγράφεται και στον ΚΑ εσόδων 5122.02 (χρημ.υπ.ΣΑΤΑ) το ίδιο ποσό 41.924,79 €.

Ο ΚΑ 5122.02 διαμορφώνεται στο ποσό των 560.408,92 € (518.484,13 +41.924,79)

ΙΑ. Εγγράφει τα συνεχιζόμενα έργα χρηματοδότησης ΣΑΤΑ (οι συμβάσεις υπογράφηκαν 14/12/2016) στους : **ΚΑ.25/7312.18** (Κατασκευή δικτύου ύδρευσης στην ΤΚ Σιταγρών) ποσού 5.000 €, **ΚΑ.10/7311.06** (Συντήρηση κοινοτικού καταστήματος Μαυρολεύκης) ποσού 6.050 €, **ΚΑ.30/7324.05** (Αντικατάσταση παλαιών κρασπέδων και πλακόστρωση στην οδό Χρυσοστόμου Σμύρνης της ΤΚ Γραμμένης) ποσού 4.700 €

Εγγράφονται τα ανωτέρω έργα συνολικού ποσού 15.750 € με αντίστοιχη εγγραφή στον ΚΑ εσόδων 5122.02 (χρημ.υπ.ΣΑΤΑ) ποσού 15.750 €.

Μετά τις ανωτέρω εγγραφές ο ΚΑ 5122.02 διαμορφώνεται στο ποσό των 576.158,92 € (560.408,92 + 15.750).

ΙΒ. Εγγράφει στον **ΚΑ εξόδων 10/7515.01** (Συμμετοχή στην αύξηση κεφαλαίου της Αναπτυξιακής Εταιρείας Δράμας Α.Ε.) ποσού 13.733,46 € με αντίστοιχη μείωση του αποθεματικού 9111 . Το αποθεματικό μειώνεται κατά 13.733,46 € και διαμορφώνεται στο ποσό των 40.614,29 € (54.347,75 -13.733,46)

ΙΓ. Εγγράφει στον ΚΑ εξόδων 00/6126.01 (Εργοδοτική εισφορά υπέρ Ταμείου Σύνταξης) ποσού 1.700 € με ισόποση μείωση του αποθεματικού (9111) το οποίο διαμορφώνεται στο ποσό των 38.914,29 (40.614,29 – 1.700)

ΙΔ. Δημιουργεί **νέους ΚΑ εξόδων 00/8112.03** (πληρωμή οφειλής οδοιπορικών δημοτικών συμβούλων) με ποσό 672,60 € και **00/8111.04** (πληρωμή οφειλής μισθοδοσίας Σεπτεμβρίου νεοδιοριζόμενης υπαλλήλου) με ποσό 219,82 €.

Το σύνολο των εξόδων 892,42 (672,60 +219,82)εγγράφεται με ισόποση μείωση του αποθεματικού, το οποίο διαμορφώνεται στο ποσό των 38.021,87 € (38.914,29-892,42) και δεν υπερβαίνει το όριο του 5% των τακτικών εσόδων σύμφωνα με παρ.3 άρθρο 161 Ν.3463/2006

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό 11/2017

Γι αυτό έχει συνταχθεί το πρακτικό αυτό το οποίο και υπογράφεται όπως ακολουθεί.

Ο Πρόεδρος

Ο Γραμματέας

Τα Μέλη

**Ακριβές Απόσπασμα
Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ
Ως πρόεδρος της ΟΕ**

