

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

από το πρακτικό της 4ης /2015 τακτικής συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Προσοτσάνης

Στην Προσοτσάνη σήμερα στις 20 Φεβρουαρίου 2015 ημέρα Παρασκευή και ώρα 10:00μ. στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Προσοτσάνης συνήλθε σε δημόσια τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Προσοτσάνης ύστερα από την υπ' αριθμ.2260 /16-2-2015 πρόσκληση του Προέδρου που επιδόθηκε και γνωστοποιήθηκε στα μέλη σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10.

Διαπιστώθηκε απαρτία αφού 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.- Βουγιουκλής Ηλίας (Αντιπρόεδρος)
- 3.-Παπαδόπουλος Αλέξανδρος (Τακτ.Μέλος)
- 4.-Παπαμιχαήλ Γεώργιος (Τακτ.Μέλος)
- 5.- Μιχαηλίδης Κωνσταντίνος (Τακτ.Μέλος)
- 6.- Τερνεκτσής Ιωάννης (Τακτ.Μέλος)
- 7.-Χατζηκυριακίδης Σαράντης (Τακτ.Μέλος)

ΑΠΟΝΤΕΣ

κανείς

ΠΡΟΣΕΥΣΕΙΣ- ΑΠΟΧΩΡΗΣΕΙΣ

Αριθ.Απόφ: 22 /2015

ΘΕΜΑ: Εισήγηση στο Δημοτικό Συμβούλιο για την 2^η ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ του προϋπολογισμού του Δήμου οικ. έτους 2015

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 1^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, προσκομίζει την από 14-1-2015 εισήγηση του Προϊσταμένου της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου στην οποία αναφέρονται τα παρακάτω:

Επιβάλλεται να γίνουν οι τροποποιήσεις του προϋπολογισμού του Δήμου οικον. έτους **2015**, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρων 155-162 του Νόμου 3463/2006 Κώδικας Δήμων και Κοινοτήτων, καθώς και αυτές του άρθρου 8 του από 17.5.59 Β.Δ/τος «Περί οικον. δ/σης και λογιστικού των Δήμων και Κοινοτήτων» ως εξής:

Α. Τακτοποίηση Κ.Α. Έργων ΘΗΣΕΑ στον Προϋπολογισμού έτους 2015

Κατά την κατάρτιση του προϋπ/σμου έτους 2015 προϋπολογίστηκαν δύο συνεχιζόμενα έργα με χρηματοδότηση ΘΗΣΕΑ («Ανόρυξη-αξιοποίηση γεώτρησης στο Τ.Δ. Χαριτωμένης» και «Ανόρυξη Γεωτρήσεων Δήμου Προσοτσάνης») σε μεγαλύτερο ποσό από το πραγματικό, μιας και το ποσό προς μεταφορά μειώθηκε έως τη λήξη του προϋπ/σμου προηγούμενου έτους λόγω εκτέλεσης περισσότερου έργου, οπότε για την ορθή απεικόνιση τους και σύμφωνα με τις οδηγίες του Υπουργείου πρέπει να γίνουν οι εξής τακτοποιήσεις στο σκέλος των εσόδων και στο σκέλος των εξόδων:

ΕΣΟΔΑ

-Στον Κ.Α.Εσόδων 1314.15 «Χρηματοδότηση από προγ/μα ΘΗΣΕΑΣ για έργο "Ανόρυξη-αξιοποίηση γεώτρησης στο Τ.Δ. Χαριτωμένης"» προϋπολογίστηκε έσοδο 89.095,16€, το οποίο πρέπει να μειωθεί κατά 39.482,80 ευρώ (Διαμορφώνεται σε 49.612,36€).

- Στον Κ.Α.Εσόδων 1314.17 «Χρηματοδότηση από προγ/μα ΘΗΣΕΑΣ για έργο "Ανόρυξη Γεωτρήσεων Δήμου Προσοτσάνης"» προϋπολογίστηκε έσοδο 119.573,63€, το οποίο πρέπει να μειωθεί κατά 118.359,58 ευρώ (Διαμορφώνεται σε 1.214,05€).

Το Σύνολο Εσόδων του Προϋπολογισμού μειώνεται κατά 157.842,38€.

ΕΞΟΔΑ

-Στον Κ.Α.Εξόδων 25/7312.78 «Ανόρυξη-αξιοποίηση γεώτρησης στο Τ.Δ. Χαριτωμένης» προϋπολογίστηκε πίστωση 142.500,00€ και πρέπει να μειωθεί κατά 92.887,64 ευρώ (Διαμορφώνεται σε 49.612,36€).

-Στον Κ.Α.Εξόδων 25/7312.80 «Ανόρυξη Γεωτρήσεων Δήμου Προσοτσάνης» προϋπολογίστηκε πίστωση 89.095,16€ και πρέπει να μειωθεί κατά 64.954,74 ευρώ (Διαμορφώνεται σε 24.140,42€).

Το Σύνολο Εξόδων του Προϋπολογισμού μειώνεται κατά 157.842,38€.

Για λόγους λογιστικής τάξης η αναμόρφωση των πιστώσεων θα γίνει μέσω του Αποθεματικού (145.072,59 €) το οποίο δεν μεταβάλλεται.

Β. Τροποποίηση Π.Ε.Ε. και Προϋ/σμου έτους 2015

1.Με την αριθ. 83.6/2014 Απόφαση του Δ.Σ. του Πράσινου Ταμείου εντάχθηκε στο χρηματοδοτικό πρόγραμμα «Αστική Αναζωογόνηση Πόλεων 2012-2015» το έργο «Προμήθεια και εγκατάσταση εξοπλισμού για την αστική και λειτουργική αναβάθμιση της παιδικής χαράς της Τ.Κ.Φωτολίβους του Δήμου Προσοτσάνης».

Με το από 23/1 έγγραφο της η Υπηρεσία Τεχνικών Έργων εισηγείται την εγγραφή του έργου στον προϋπολογισμό οικ.έτους 2015 με ποσό 108.018,60€, οπότε απαιτείται η εξής αναμόρφωση:

-Δημιουργείται νέος Κ.Α. Εσόδων 1322.02 «Επιχορήγηση από ΥΠΕΚΑ-ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ για "Προμήθεια και εγκατάσταση εξοπλισμού για την αστική και λειτουργική αναβάθμιση της παιδικής χαράς της Τ.Κ Φωτολίβους του Δ.Προσοτσάνης"» και εγγράφεται ποσό 108.018,60€.

-Αντίστοιχα δημιουργείται νέος Κ.Α.Εξόδων 35/7322.01 με τίτλο «Προμήθεια και εγκατάσταση εξοπλισμού για την αστική και λειτουργική αναβάθμιση της παιδικής χαράς της Τ.Κ Φωτολίβους του Δ.Προσοτσάνης» στον οποίο εγγράφεται ποσό 108.018,60€.

Απαιτείται και έγκριση διενέργειας προμήθειας από Δ.Σ. (με ανοικτό διαγωνισμό).

Για λόγους λογιστικής τάξης η αναμόρφωση των πιστώσεων θα γίνει μέσω του Αποθεματικού το οποίο δεν επηρεάζεται από την μεταφορά των πιστώσεων αυτών.

Το Σύνολο Εσόδων-Εξόδων του Προϋπολογισμού αυξάνεται κατά **108.018,60€**.

2.Με το αρ.1667/4-2-2015 έγγραφο της, η Υπηρεσία Τεχνικών Έργων υπέβαλλε αίτημα για λήψη απόφασης ανάληψης δαπάνης για το έργο «Αποπεράτωση Λαογραφικού Μουσείου Τσολάκογλου» ποσού 3.861,36 ευρώ. Το συγκεκριμένο έργο έχει εγγραφεί στον προϋ/σμο του Δήμου για το έτος 2015 στον Κ.Α.30/7311.06 από πιστώσεις ΣΑΤΑ με προϋπολογισθέν ποσό 12.600,00€.

Οπότε πρέπει να γίνει τροποποίηση προϋπολογισμού και τροποποίηση Π.Ε.Ε. έτους 2015 με μεταφορά του υπολοίπου ποσού στο Αποθεματικό.

-Από τον Κ.Α. εξόδων 30/7311.06 μεταφέρεται ποσό 8.738,64€ και διαμορφώνεται σε 3.861,36 ευρώ. Το ποσό των 8.738,64 ευρώ μεταφέρεται στο Αποθεματικό, το οποίο διαμορφώνεται από 145.072,59 € σε 153.811,23 €.

Γ. Τροποποίηση Προϋ/σμου έτους 2015

1.Με το αρ.1354/30-1-2015 έγγραφο της, η Υπηρεσία Τεχνικών Έργων ζητάει να συναφθεί συμβόλαιο συντήρησης ποσού 313,65€ για λογισμικό ERGA, που αφορά Μελέτη-Διαχείριση-Υλοποίηση Δημοσίων Έργων.

Επειδή δεν υπάρχει σχετικός Κ.Α.πρέπει να δημιουργηθεί νέος Κ.Α. Εξόδων (30/6266) με εγγραφή ποσού 350,00 €, με ισόποση μεταφορά από το Αποθεματικό, το οποίο διαμορφώνεται από 153.811,23 € σε 153.461,23€.

2.Με τις αρ.213-239/2014 Αποφάσεις το δημοτικό συμβούλιο ενέκρινε την σύναψη προγραμματικής σύμβασης με την ΔΙ.Α.Α.ΜΑ.Θ. Α.Α.Ε. για την «Λειτουργική αναβάθμιση συστήματος συλλογικής εναλλακτικής διαχείρισης συσκευασιών ή άλλων προϊόντων κατά την έννοια του Ν.2939/2001 και βελτίωση μεθοδολογίας διαχείρισης του-Υποστηρικτικές ενέργειες Δήμου Προσοτσάνης». Η χρηματοδότηση της σύμβασης από τον Δήμο ανέρχεται σε ποσό 19.840,00€ (απατείται νέος Κ.Α. εξόδων).

Παράλληλα σε επικοινωνία με την ΔΙ.Α.Α.ΜΑ.Θ. Α.Α.Ε. ενημερώθηκε ο Δήμος ότι έχει καταργηθεί η υποχρέωση καταβολής εισφοράς μελών. Ο Δήμος έχει προϋπολογίσει για το σκοπό αυτό ποσό 14.000,00€ (Κ.Α.20/6721.01).

Οπότε μεταφέρεται ποσό 14.000,00€ από τον Κ.Α.20/6721.01 (ο οποίος καταργείται) στο Αποθεματικό (διαμορφώνεται από 153.461,23€ σε 167.461,23€) και από το Αποθεματικό μεταφέρεται πίστωση 19.840,00 ευρώ και εγγράφεται στον νεοδημιουργούμενο Κ.Α. εξόδων 00/6736.02 «Υλοποίηση προγραμματικής σύμβασης Λειτουργική αναβάθμιση συστήματος συλλογικής εναλλακτικής διαχείρισης συσκευασιών ή άλλων προϊόντων κατά την έννοια του Ν.2939/2001 και βελτίωση μεθοδολογίας διαχείρισης του-Υποστηρικτικές ενέργειες Δήμου Προσοτσάνης». Το Αποθεματικό τελικώς θα ανέλθει σε ποσό 147.621,23€.

Βεβαιώνεται ότι το Αποθεματικό (147.621,23€) δεν υπερβαίνει το όριο του 5% των τακτικών εσόδων σύμφωνα με παρ.3 άρθρο 161 Ν.3463/2006.

Αρχικώς Εγκριθείς Προϋ/σμός 2015 :	18.730.836,27 ευρώ
Διαμορφωθείς Προϋπ/σμός (προ αναμόρφωσης)	18.731.655,98 ευρώ
Διαμορφωθείς Προϋπ/σμός (μετά αναμόρφωσης)	18.681.832,20 ευρώ

Πίνακας Τροποποίησης:

Κ.Α.Εσόδων	Περιγραφή	Μεταβολή Ποσού
1314.15	Χρηματοδότηση από προγ/μα ΘΗΣΕΑΣ για έργο "Ανόρυξη-αξιοποίηση γεώτρησης στο Τ.Δ. Χαριτωμένης"	-39.482,80
1314.17	Χρηματοδότηση από προγ/μα ΘΗΣΕΑΣ για έργο "Ανόρυξη Γεωτρήσεων Δήμου Προσοτσάνης	-118.359,58
1322.02	Επιχορήγηση από ΥΠΕΚΑ-ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ για "Προμήθεια και εγκατάσταση εξοπλισμού για την αστική και λειτουργική αναβάθμιση της παιδικής χαράς της Τ.Κ Φωτολίβους του Δ.Προσοτσάνης	108.018,60
Σύνολο στο σκέλος των Εσόδων		-49.823,78
Κ.Α.Εξόδων	Περιγραφή	Μεταβολή Ποσού
00/6736.02	Υλοποίηση προγραμματικής σύμβασης Λειτουργική αναβάθμιση συστήματος συλλογικής εναλλακτικής διαχείρισης συσκευασιών ή άλλων προϊόντων κατά την έννοια του Ν.2939/2001 και βελτίωση μεθοδολογίας διαχείρισης του-Υποστηρικτικές ενέργειες Δήμου Προσοτσάνης	19.840,00
20/6721.01	Ετήσια εισφορά υπέρ ΔΙ.Α.Α.ΜΑ.Θ. ΑΑΕ	-14.000,00
30/6266	Συντήρηση εφαρμογών λογισμικού (Έργα-Μελέτες)	350,00
25/7312.78	Ανόρυξη-αξιοποίηση γεώτρησης στο Τ.Δ. Χαριτωμένης	-92.887,64
25/7312.80	Ανόρυξη Γεωτρήσεων Δήμου Προσοτσάνης	-64.954,74
30/7311.06	Αποπεράτωση Λαογραφικού Μουσείου Τσολάκoglou	-8.738,64€
35/7322.01	Προμήθεια και εγκατάσταση εξοπλισμού για την αστική και λειτουργική αναβάθμιση της παιδικής χαράς της Τ.Κ Φωτολίβους του Δ.Προσοτσάνης	108.018,60
9111	Αποθεματικό	2.548,64
Σύνολο στο σκέλος των Εξόδων		-49.823,78

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 2015

Η Οικονομική Επιτροπή άκουσε την εισήγηση του Προέδρου και έλαβε υπόψη διατάξεις

- του άρθρου 8 του από 17-5-59 Β.Δ/τος «περί οικον. διοικήσεως και λογιστικού των Δήμων και Κοινοτήτων»
- του άρθρου 161 του Ν.3463/2006
- την αριθ. 29530/25-7-2014 ΚΥΑ Εσωτερικών και Οικονομικών
- τον προϋπολογισμό του Δήμου οικ. έτους 2015
- του άρθρου 72 του Ν. 3852/10

Μετά από διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο την 2η ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ του προϋπολογισμού του Δήμου οικονομικού έτους 2015 όπως παρακάτω:

Α. Τακτοποίηση Κ.Α. Έργων ΘΗΣΕΑ στον Προϋπολογισμού έτους 2015

ΕΣΟΔΑ

-Μειώνει κατά 39.482,80 ευρώ τον Κ.Α.Εσόδων 1314.15 «Χρηματοδότηση από προγ/μα ΘΗΣΕΑΣ για έργο "Ανόρυξη-αξιοποίηση γεώτρησης στο Τ.Δ. Χαριτωμένης"» προϋπολογίστηκε έσοδο 89.095,16€, (Διαμορφώνεται σε 49.612,36€).

- Μειώνει κατά 118.359,58 ευρώ τον Κ.Α.Εσόδων 1314.17 «Χρηματοδότηση από προγ/μα ΘΗΣΕΑΣ για έργο "Ανόρυξη Γεωτρήσεων Δήμου Προσοτσάνης"» προϋπολογίστηκε έσοδο 119.573,63€, (Διαμορφώνεται σε 1.214,05€.

Το Σύνολο Εσόδων του Προϋπολογισμού μειώνεται κατά 157.842,38€.

ΕΞΟΛΑ

-Μειώνει κατά 92.887,64 ευρώ τον Κ.Α.Εξόδων 25/7312.78 «Ανόρυξη-αξιοποίηση γεώτρησης στο Τ.Δ. Χαριτωμένης» προϋπολογίστηκε πίστωση 142.500,00€ (Διαμορφώνεται σε 49.612,36€).

-Μειώνει κατά 64.954,74 ευρώ τον Κ.Α.Εξόδων 25/7312.80 «Ανόρυξη Γεωτρήσεων Δήμου Προσοτσάνης» προϋπολογίστηκε πίστωση 89.095,16€ (Διαμορφώνεται σε 24.140,42€).

Το Σύνολο Εξόδων του Προϋπολογισμού μειώνεται κατά 157.842,38€.

Για λόγους λογιστικής τάξεως η αναμόρφωση των πιστώσεων θα γίνει μέσω του Αποθεματικού (145.072,59 €) το οποίο δεν μεταβάλλεται.

Β. Τροποποίηση Π.Ε.Ε. και Προϋπ/σμου έτους 2015

1.-Δημιουργεί νέο Κ.Α. Εσόδων 1322.02 «Επιχορήγηση από ΥΠΕΚΑ-ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ για "Προμήθεια και εγκατάσταση εξοπλισμού για την αστική και λειτουργική αναβάθμιση της παιδικής χαράς της Τ.Κ Φωτολίβους του Δ.Προσοτσάνης"» και εγγράφει ποσό 108.018,60€.

-Αντίστοιχα δημιουργεί νέο Κ.Α.Εξόδων 35/7322.01 με τίτλο «Προμήθεια και εγκατάσταση εξοπλισμού για την αστική και λειτουργική αναβάθμιση της παιδικής χαράς της Τ.Κ Φωτολίβους του Δ.Προσοτσάνης» στον οποίο εγγράφεται ποσό 108.018,60€.

Για λόγους λογιστικής τάξης η αναμόρφωση των πιστώσεων θα γίνει μέσω του Αποθεματικού το οποίο δεν επηρεάζεται από την μεταφορά των πιστώσεων αυτών.

Το Σύνολο Εσόδων-Εξόδων του Προϋπολογισμού αυξάνεται κατά 108.018,60€.

2.Τροποποιεί τον προϋπολογισμό και το Π.Ε.Ε. έτους 2015 με μεταφορά του υπολοίπου ποσού στο Αποθεματικό ως εξής.

-Από τον Κ.Α. εξόδων 30/7311.06 μεταφέρει ποσό 8.738,64€ και διαμορφώνεται σε 3.861,36 ευρώ. Το ποσό των 8.738,64 ευρώ μεταφέρεται στο Αποθεματικό, το οποίο διαμορφώνεται από 145.072,59 € σε 153.811,23 €.

Γ. Τροποποίηση Προϋπ/σμου έτους 2015

1.Δημιουργεί νέο Κ.Α. Εξόδων (30/6266) με εγγραφή ποσού 350,00 €, με ισόποση μεταφορά από το Αποθεματικό, το οποίο διαμορφώνεται από 153.811,23 € σε 153.461,23€.

2.Μεταφέρει ποσό 14.000,00€ από τον Κ.Α.20/6721.01 (ο οποίος καταργείται) στο Αποθεματικό (διαμορφώνεται από 153.461,23€ σε 167.461,23€) και από το Αποθεματικό μεταφέρεται πίστωση 19.840,00 ευρώ και εγγράφεται στον νεοδημιουργούμενο Κ.Α. εξόδων 00/6736.02 «Υλοποίηση προγραμματικής σύμβασης Λειτουργική αναβάθμιση συστήματος συλλογικής εναλλακτικής διαχείρισης συσκευασιών ή άλλων προϊόντων κατά την έννοια του Ν.2939/2001 και βελτίωση μεθοδολογίας διαχείρισης του-Υποστηρικτικές ενέργειες Δήμου Προσοτσάνης».

Το Αποθεματικό τελικώς θα ανέλθει σε ποσό 147.621,23€.

Βεβαιώνεται ότι το Αποθεματικό (147.621,23€) δεν υπερβαίνει το όριο του 5% των τακτικών εσόδων σύμφωνα με παρ.3 άρθρο 161 Ν.3463/2006.

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό 22 /2015

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

ΑΓΓΕΛΟΣ ΛΥΣΣΕΛΗΣ