



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΛΑΥΡΕΩΤΙΚΗΣ

ΠΡΑΚΤΙΚΑ 13<sup>ης</sup> ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ  
ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΔΗΜΟΥ ΛΑΥΡΕΩΤΙΚΗΣ

της 15 ΙΟΥΛΙΟΥ 2014

Ημερομηνία συνεδρίασης : 15 Ιουλίου 2014  
Ημέρα και ώρα συνεδρίασης : Τρίτη, ώρα 13:30  
Ημερομ. επίδοσης πρόσκλησης : 11.07.2014  
Αριθμός μελών : 7  
Παρόντα μέλη : 5

Λεβαντής Κωνσταντίνος, Πρόεδρος – Δήμαρχος, Κασιχής Κωνσταντίνος, Κατσουνάκης Κυριάκος, Παπανικολάου Νικόλαος, Μπουκουβάλας Λάμπρος (ως αναπληρωματικό μέλος στη θέση του τακτικού Σαλίβερου Γεώργιου)

Απόντα μέλη : 2

Λουκάς Δημήτρης, Παμφίλης Απόστολος

Παρούσας της Γραμματέως Γαϊτανιώς Μαργαρίτη

**ΘΕΜΑ: Κατάρτιση προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2015 του Κληροδοτήματος «Ευλαμπίας Μουσαγιά» υπέρ του Δήμου Λαυρεωτικής**

**Αρ. Απόφ.:130/2014**

Ο κος Πρόεδρος, μετά τη διαπίστωση της νόμιμης απαρτίας (άρθρο 75, παρ.1 του Ν.3852/2010), κήρυξε της έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενος το θέμα περί «κατάρτισης προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2015 “Κληροδοτήματος Ευλαμπίας Μουσαγιά” Δήμου Λαυρεωτικής», έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής την υπ’ αριθμ. πρωτ:15185/10.07.2014 εισήγηση της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών όπου αναφέρονται τα κατωτέρω:

*«Ο Δήμος Λαυρεωτικής, τυγχάνει διαχειριστής του κληροδοτήματος «Ευλαμπίας Μουσαγιά» το οποίο περιλαμβάνει ως μόνο περιουσιακό στοιχείο ένα οροφδιαμέρισμα στην Καλλιθέα Αττικής επί της οδού Ρήγα Φεραίου 55-57.*

*Η σύσταση του κληροδοτήματος έγινε το έτος 1975 και η βούληση της διαθέτιδος σύμφωνα με την διαθήκη της, είναι “να συντηρεί η να βοηθάει δύο γέροντες απόρους κατοίκους Λαυρίου.*

Το κληροδοτήμα διέπεται από τις διατάξεις του Α.Ν.2039/1939 και αποτελεί σύμφωνα με το άρθρο 96 του ως άνω Α.Ν. «Κεφάλαιο αυτοτελούς διαχείρισεως» διακεκριμένο περιουσιακό στοιχείο της λοιπής περιουσίας του Δήμου.

Η διαχείριση του κληροδοτήματος και η βούληση της κληρονομηθείσας υλοποιούνται από το δημοτικό συμβούλιο, και η εποπτεία της διαχείρισεως ασκείται από το υπουργείο οικονομικών (άρθρα 88 και 97 Α.Ν.2039/1939) και ήδη απ την διεύθυνση Εθνικών Κληροδοτημάτων, ενώ ο δήμος ως διαχειριστής του κληροδοτήματος, πρέπει να υποβάλλει ετήσιο προϋπολογισμό και απολογισμό αρμοδίως (άρθρα 101 και 104 ιδίου Α.Ν).

Στις 10-09-2013 δημοσιεύθηκε στην Εφημερίδα της Κυβέρνησης ο Ν. 4182/2013 «Κώδικας Κοινωφελών Περιουσιών και Σχολαζουσών Κληρονομιών και λοιπές διατάξεις (ΦΕΚ Α'185), ο οποίος αντικαθιστά από τις 10-11-2013, ήτοι δύο μήνες μετά τη δημοσίευσή του (άρθρο 102) το ισχύον νομοθετικό πλαίσιο περί εθνικών κληροδοτημάτων, δηλαδή κυρίως τον Α.Ν 2039/1939.

Για την ορθή ερμηνεία και εφαρμογή των διατάξεων του νέου νόμου, τόσο από τις υπηρεσίες οι οποίες έχουν την ευθύνη εποπτείας και διαχείρισης των κοινωφελών περιουσιών και των σχολαζουσών κληρονομιών, όσο και τα πρόσωπα που είναι επιφορτισμένα με την διαχείριση των περιουσιών, εκδόθηκε από τη Δ/ση Κοινωφελών Περιουσιών του Υπουργείου Οικονομικών η αριθμ. 1/2014 εγκύκλιο.

Ο Ν. 4182/2013 τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε:

- με το άρθρο 32 του Ν. 4223/2013 (ΦΕΚ Α'287) και
- με το άρθρο 171 του Ν. 4261/2014 (ΦΕΚ Α'107).

Κατόπιν των ανωτέρω και σύμφωνα με την παράγραφο 1 του Α.Π οικ.4154/25-06-2014 εγγράφου της Δ/σης Κοινωφελών Περιουσιών της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής, θα πρέπει να εφαρμοστούν τα κάτωθι:

«Το νέο νομοθετικό πλαίσιο όχι μόνο τροποποιεί διαδικασίες διοίκησης και διαχείρισης των Κληροδοτημάτων – Ιδρυμάτων αλλά θέτει και προθεσμίες. Ειδικότερα, πρέπει να αναφερθούν οι διατάξεις του άρθρου 59 του Ν. 4182/2013, σύμφωνα με τις οποίες α) **οι προϋπολογισμοί υποβάλλονται τρεις (3) μήνες πριν την έναρξη του οικονομικού έτους, ήτοι μέχρι τέλους Σεπτεμβρίου 2014 για την υποβολή προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2015** και β) οι απολογισμοί υποβάλλονται μαζί με τον ισολογισμό μέσα σε τέσσερις (4) μήνες από τη λήξη του έτους που αφορούν, ήτοι Απρίλιος του 2015 για την υποβολή απολογισμού – ισολογισμού οικονομικού έτους 2014.

Σε συνέχεια των παραπάνω σας υποβάλλουμε τον προϋπολογισμό οικ.έτους 2015 του κληροδοτήματος Ευλαμπίας Μουσαγιά, και παρακαλούμε για τις δικές σας ενέργειες.

**ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΤΟΥΣ 2015**

**ΕΣΟΔΑ**

<i>Κ.Α</i>	<i>ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ</i>	<i>ΠΟΣΟ€</i>
0211	Τόκοι καταθέσεων	40,00
5111	Χρηματικό υπόλοιπο	4.840,93
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>4.880,93</b>

**ΕΞΟΔΑ**

<i>Κ.Α</i>	<i>ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ</i>	<i>ΠΟΣΟ€</i>
6261	Συντήρηση-επισκευή κτιρίου	1.500,00
6277	Κοινόχρηστα διαμ/τος	1.400,00
6733	Χρηματικό βοήθημα δύο (2) απόρων γερόντων κατοίκων Λαυρίου	1.980,93
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>4.880,93</b>

**ΔΙΕΥΚΡΙΝΙΣΗ:** Σας γνωρίζουμε ότι το ποσό των 1.500 ευρώ που έχει εγγραφεί και αφορά την συντήρηση του κτηρίου θα δαπανηθεί για απρόβλεπτες ζημιές που θα προκύψουν λόγω της παλαιότητας του ακινήτου.

**Η Οικονομική Επιτροπή**

αφού άκουσε την εισήγηση του κου Προέδρου, έλαβε υπόψη:

- τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν.3852/2010
- την από 28.04.1972 ιδιόγραφη διαθήκη της Ευλαμπίας Μουσαγιά που δημοσιεύθηκε νόμιμα με το αρ. 59/09.01.1975 πρακτικό συνεδρίασης του Πρωτοδικείου Αθηνών και εγκατέστησε ως κληρονόμο της το Δήμο Λαυρεωτικής
- τις διατάξεις του Α.Ν. 2039/1939 περί «τροποποιήσεως, συμπληρώσεως και κωδικοποιήσεως των νόμων περί εκκαθαρίσεως και διοικήσεως των εις το κράτος και υπέρ κοινωφελών σκοπών καταλειπομένων κληροδοσιών και δωρεών» και ειδικότερα των άρθρων 101 & 104 αυτού, σε συνδυασμό με αυτές του άρθρου 3 παρ.1 του Β.Δ/τος 20/22.12.39
- τις διατάξεις του Ν.4182/2013 «Κώδικας Κοινωφελών Περιουσιών και Σχολαζουσών Κληρονομιών και λοιπές διατάξεις»
- το Α.Π οικ.4154/25-06-2014 έγγραφο της Δ/σης Κοινωφελών Περιουσιών της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής
- την υπ' αριθμ.15185/10.07.2014 εισήγηση της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών

## αποφασίζει ομόφωνα

προελέγχει τον προϋπολογισμό εσόδων - εξόδων οικονομικού έτους 2015 του Κληροδοτήματος «Ευλαμπίας Μουσαγιά» της Δημοτικής Ενότητας Λαυρεωτικής, όπως αυτός εμφανίζεται στο εισηγητικό μέρος της παρούσας και υποβάλλει αυτόν προς έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο.

**ΘΕΜΑ: Τροποποίηση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του Δήμου Λαυρεωτικής και του ΝΠΔΔ «ΘΟΡΙΚΟΣ» Δήμου Λαυρεωτικής (1<sup>ου</sup> εξαμήνου) οικονομικού έτους 2014 – Ενσωμάτωση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης ΝΠΔΔ «ΚΕΦΑΛΟΣ» Δήμου Λαυρεωτικής**

**Αρ. Απόφ.: 131/2014**

Ο κος Πρόεδρος, μετά τη διαπίστωση της νόμιμης απαρτίας (άρθρο 75, παρ.1 του Ν.3852/2010), κήρυξε της έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενος το θέμα περί «*τροποποίησης Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του Δήμου Λαυρεωτικής και του ΝΠΔΔ "ΘΟΡΙΚΟΣ" Δήμου Λαυρεωτικής (1<sup>ου</sup> εξαμήνου) οικονομικού έτους 2014*», έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής την αριθμ. πρωτ: 14865/07.07.2014 εισήγηση της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών όπου αναφέρονται τα ακόλουθα:

1. Στην Α.Π 7261/22-02-2013 ΚΥΑ Οικονομικών & Εσωτερικών καθορίστηκαν οι διαδικασίες και τα κριτήρια για την παρακολούθηση του «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του ν. 4111/2013.
2. Με την υπ' αριθμ. 14065/09-04-2013 εγκύκλιο (υπ' αριθμ. 5) δόθηκαν οδηγίες και διευκρινίσεις επί της αριθμ. 7261/22-02-2013 ΚΥΑ των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών.
3. Με την υπ' αριθμ.30040/24-07-2013 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών & Εσωτερικών τροποποιήθηκε η υπ' αριθμ 7261/22-02-2013 ΚΥΑ καθορίστηκαν οι διαδικασίες και τα κριτήρια
4. για την παρακολούθηση του «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του ν. 4111/2013». (ΦΕΚ Β'450/26-02-2013).
5. Με την απόφ.204/2013 εγκρίθηκε το ΟΠΔ ΤΟΥ Δήμου Λαυρεωτικής συμπεριλαμβανομένου και του Ν.Π.Δ.Δ. "Θορικός" οικονομικού έτους 2014 το οποίο και επικυρώθηκε με την αρ.πρωτ.61696/50348 2/4/2014 απόφαση του Γ.Γ Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής.

Στην παράγραφο (γ) του άρθρου 3 της ΚΥΑ 7261/2013 αναφέρεται ότι τα οριζόμενα στην ανωτέρω ισχύουν και για τις περιπτώσεις που η αρνητική απόκλιση διαφαίνεται (από τη μηνιαία εκτέλεση του δευτέρου τριμήνου) ότι θα σημειωθεί για πρώτη φορά στο κλείσιμο του δευτέρου τριμήνου του έτους. Στη περίπτωση αυτή οι προϋπολογισμοί και τα ΟΠΔ των ΟΤΑ επαναναυποβάλλονται προς έλεγχο και έγκριση στην αρμόδια για την εποπτεία τους αρχή μέχρι το τέλος Ιουλίου και πρέπει να έχουν εγκριθεί εντός του ενός μήνα από το χρόνο υποβολής τους.

Σε συνέχεια των ανωτέρω σας παραθέτουμε τα οικονομικά στοιχεία 1<sup>ου</sup> εξαμήνου σύμφωνα με τους πίνακες στοχοθεσίας.

## **ΕΤΗΣΙΑ ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 2014**

### **ΕΣΟΔΑ (1<sup>ο</sup> εξάμηνο 2014)**

1. **ΟΜΑΔΑ 1** "Επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες" σύμφωνα με την κατάρτιση και ψήφιση του ΟΠΔ με στοιχεία από 01/01/2014 και μέχρι της 30/6/2014 τα ποσά εμφάνιζαν απόκλιση (-4,473%) που αντιστοιχούσε σε 84.260,26 ευρώ.

Με την 1<sup>η</sup> τροποποίηση έτους 2014 του δημοτικού προϋπολογισμού και κατόπιν υποδείξεως της Αποκεντρωμένης Διοίκησης το ποσό των 110.000 ευρώ που αφορούσε κάλυψη "δαπάνης για μεταφορά μαθητών" καθώς και το ποσό των 150.000 ευρώ που αφορούσε "επιχορήγηση κατασκήνωσης" η απόκλιση αυτή ήδη από τον Ιανουάριο δεν υφίσταται.

2. **ΟΜΑΔΑ 3** "Επιχορηγήσεις για επενδύσεις" η απόκλιση (-60,085%) αντιστοιχούσε στο ποσό των 761.689,17 ευρώ και κατόπιν υποδείξεως της Τεχνικής Υπηρεσίας το ποσό τροποποιήθηκε ώστε να αποπληρωθεί όλο το 2<sup>ο</sup> εξάμηνο του 2014 σύμφωνα με τα χρονοδιαγράμματα.

3. **ΟΜΑΔΑ 4** "Ίδια έσοδα (φόροι, τέλη, δικαιώματα, εισφορές, πρόστιμα, πρόσοδοι από περιουσία)" η απόκλιση (-14,068%) ποσού 581.378,03 ευρώ θα καλυφθεί με τη βεβαίωση χρηματικών καταλόγων τελών ύδρευσης που λόγω της θερινής περιόδου θα είναι αυξημένη.

4. **ΟΜΑΔΑ 5** Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ" απόκλιση (+2,117%) ποσού 6.603,45 ευρώ, δηλαδή εισπράχθηκαν παραπάνω από τα προβλεπόμενα.

5. **ΟΜΑΔΑ 6** "Λοιπά Έσοδα" εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων + (42) Επιστροφές χρημάτων + (31) Εισπράξεις από δάνεια η απόκλιση (-13,206%) ποσού 134.259,16 ευρώ. Στην υπό έγκριση τροποποίηση του δημοτικού προϋπολογισμού μηνός Ιουλίου ήδη έχει μειωθεί η συγκεκριμένη ομάδα κατά 260.000 ευρώ.

6. **ΟΜΑΔΑ 7** "Χρηματικό υπόλοιπο" απόκλιση (-24,817%) ποσού 453.741,69 ευρώ. Ήδη στην 1<sup>η</sup> αναμόρφωση του δημοτικού προϋπολογισμού τον μήνα Ιανουάριο, το χρηματικό υπόλοιπο τροποποιήθηκε στα 1.374.561,18 ευρώ κατόπιν υποδείξεως της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Περιφέρειας Αττικής διότι όταν είχε συνταχθεί και εγκριθεί ο Προϋπολογισμός οικονομικού έτους 2014 ήταν αδύνατο να γνωρίζουμε το πραγματικό χρηματικό υπόλοιπο.

### **ΕΞΟΔΑ (1<sup>ο</sup> εξάμηνο 2014)**

1. **ΟΜΑΔΑ 1** "Κόστος προσωπικού" απόκλιση (+ 0,924%) ποσού κατά 17.695,35 ευρώ λιγότερο από το ποσό που είχε εγγραφεί.

2. **ΟΜΑΔΑ 3** "Δαπάνες για εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης" απόκλιση (-6,546%) δηλαδή κατά 12.395,04 ευρώ παραπάνω από το ποσό που είχε εγγραφεί.

3. **ΟΜΑΔΑ 4 "Δαπάνες για επενδύσεις"** απόκλιση (+76,697%) ποσού κατά 1.709.431,33 ευρώ λιγότερο από αυτό που είχε εγγραφεί.
4. **ΟΜΑΔΑ 5 "Πληρωμές ΠΟΕ"** απόκλιση (-11,501%) δηλαδή πληρώθηκαν κατά 75.094,77 ευρώ παραπάνω από το ποσό που είχε εγγραφεί.
5. **ΟΜΑΔΑ 6 "Μεταβιβάσεις σε τρίτους"** απόκλιση (+14,049%) δηλαδή πληρώθηκαν κατά 182.449,77 ευρώ λιγότερα από το ποσό που είχε εγγραφεί.
6. **ΟΜΑΔΑ 7 "Λοιπές λειτουργικές δαπάνες"** απόκλιση ήταν (+29,121%) δηλαδή πληρώθηκαν κατά, 460.729,52 ευρώ λιγότερα από το ποσό που είχε εγγραφεί.
7. **ΟΜΑΔΑ 8 "Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων"** απόκλιση (+14,990%) δηλαδή πληρώθηκαν 176.722,86 ευρώ λιγότερα από το ποσό που είχε εγγραφεί.

**Η συνολική απόκλιση Εσόδων - Εξόδων 1<sup>ου</sup> εξαμήνου εμφανίζεται (+3,451%) κατά 360.369,28 ευρώ παραπάνω από το ποσό που είχε εγγραφεί ως στόχος.**

Επειδή εκ του νόμου δεν επιτρέπεται άλλη τροποποίηση του ΟΠΔ, εκτός μιας, μετά το πρώτο εξάμηνο και μέχρι τέλος Ιουλίου προκειμένου ο Δήμος να είναι με όσο το δυνατό μικρότερες αποκλίσεις εισηγούμαστε την 1η τροποποίηση του ΟΠΔ σύμφωνα με την συνημμένη κατάσταση και παρακαλούμε για τις δικές σας ενέργειες.

Συνημμένα: Πίνακας Στοχοθεσίας

Στη συνέχεια ο κος Πρόεδρος έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής την αριθμ. 52/2014 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ «ΘΟΡΙΚΟΣ», σχετικά με την τροποποίηση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του ΝΠΔΔ «ΘΟΡΙΚΟΣ» Δήμου Λαυρεωτικής οικονομικού έτους 2014. Σύμφωνα με την απόφαση αυτή η ετήσια ανάλυση ελέγχου απόκλισης στοχοθεσίας έτους 2014 έχει ως κατωτέρω:

#### **ΕΣΟΔΑ (1<sup>ο</sup> εξάμηνο 2014)**

1. **ΟΜΑΔΑ 1 "Επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες"** σύμφωνα με την κατάρτιση και ψήφιση του ΟΠΔ με στοιχεία από 1/1/2014 και μέχρι της 30/6/2014 τα ποσά εμφάνιζαν απόκλιση (-31,43%) που αντιστοιχούσε σε 59.600 ευρώ και οφείλεται στην σταδιακή επιχορήγηση του δήμου.
2. **ΟΜΑΔΑ 4 "Ίδια έσοδα (φόροι, τέλη, δικαιώματα, εισφορές, πρόστιμα, πρόσοδοι από περιουσία)"** η απόκλιση (-1,93%) ποσού 344,98 ευρώ
3. **ΟΜΑΔΑ 6 "Λοιπά "Εσοδα" εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων + (42) Επιστροφές χρημάτων + (31) Εισπράξεις από δάνεια"** η απόκλιση (-39,28%) ποσού 28.282,19 ευρώ. Στην υπό έγκριση τροποποίηση του προϋπολογισμού μηνός Ιουλίου ήδη έχει μειωθεί η συγκεκριμένη ομάδα κατά 28.500 ευρώ.
4. **ΟΜΑΔΑ 7 "Χρηματικό υπόλοιπο"** απόκλιση (-24,59%) ποσού 14.758,46 ευρώ. Ήδη στην 1<sup>η</sup> αναμόρφωση του δημοτικού προϋπολογισμού τον μήνα Φεβρουάριο, το χρηματικό υπόλοιπο τροποποιήθηκε στα 14. ευρώ κατόπιν υποδείξεως της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Περιφέρειας Αττικής

διότι όταν είχε συνταχθεί και εγκριθεί ο Προϋπολογισμός οικονομικού έτους 2014 ήταν αδύνατο να γνωρίζουμε το πραγματικό χρηματικό υπόλοιπο.

### **ΕΞΟΔΑ (1<sup>ο</sup> εξάμηνο 2014)**

1. **ΟΜΑΔΑ 1** "Κόστος προσωπικού" απόκλιση (- 10,86%) ποσού κατά 9.347,61 ευρώ περισσότερο από το ποσό που είχε εγγραφεί.
2. **ΟΜΑΔΑ 5** "Πληρωμές ΠΟΕ" απόκλιση (+35,33%) δηλαδή πληρώθηκαν κατά 10.952,35 ευρώ λιγότερα από το ποσό που είχε εγγραφεί.
3. **ΟΜΑΔΑ 7** "Λοιπές λειτουργικές δαπάνες" απόκλιση ήταν (+6,63%) δηλαδή πληρώθηκαν κατά 4.774,93 ευρώ λιγότερα από το ποσό που είχε εγγραφεί.
4. **ΟΜΑΔΑ 8** "Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων" απόκλιση (+50,32%) δηλαδή πληρώθηκαν 36.230,83 ευρώ λιγότερα από το ποσό που είχε εγγραφεί.

**Η συνολική απόκλιση Εσόδων - Εξόδων εμφανίζεται -14,52% κατά 40.582,93 ευρώ λιγότερα από το ποσό που είχε εγγραφεί ως στόχος.**

Ακολουθως, ο κος Πρόεδρος έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής τα ακόλουθα:

Με το με αριθμ. πρωτ. 28096/14.07.2014 έγγραφο της Γενικής Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών, Διεύθυνση Οικονομικών Τ.Α, Τμήμα Παρακολούθησης και Επεξεργασίας Οικονομικών Στοιχείων Τ.Α υπάχθηκε το ΝΠΔΔ «ΚΕΦΑΛΟΣ» στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης της ΕΛΣΤΑΤ. Με το ίδιο ως άνω έγγραφο θα πρέπει οι ΟΤΑ των οποίων τα Ν.Π.Δ.Δ. εντάχθηκαν στο ΜΦΓΚ της ΕΛΣΤΑΤ να ενσωματώσουν τους Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων στο ΟΠΔ τους έως το τέλος Ιουλίου 2014.

Με βάση τα ανωτέρω το Διοικητικό Συμβούλιο του ΝΠΔΔ «ΚΕΦΑΛΟΣ» έλαβε την αριθμ.34/2014 απόφαση περί κατάρτισης του σχεδίου Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του Νομικού Προσώπου.

### **Η Οικονομική Επιτροπή**

αφού άκουσε την εισήγηση του κου Προέδρου, έλαβε υπόψη τις διατάξεις:

- Την ΚΥΑ 7261/2013 Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών
- Την εγκύκλιο 5/14065/9.4.2013 Υπουργείου Εσωτερικών
- Την ΚΥΑ 41273/15.10.2013 Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών
- Το με αριθμ. πρωτ. 28096/14.07.2014 έγγραφο της Γενικής Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών, Διεύθυνση Οικονομικών Τ.Α, Τμήμα Παρακολούθησης και Επεξεργασίας Οικονομικών Στοιχείων Τ.Α
- την αρ. πρωτ: 14865/07.07.2014 εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας

- την υπ' αριθμ. 52/2014 απόφαση Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ «ΘΟΡΙΚΟΣ» Δήμου Λαυρεωτικής
- την υπ' αριθμ.34/2014 απόφαση Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ «ΚΕΦΑΛΟΣ» Δήμου Λαυρεωτικής

### **αποφασίζει ομόφωνα**

εισηγείται, προς το Δημοτικό Συμβούλιο, τη λήψη απόφασης σχετικά με:

(α) την τροποποίηση του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Λαυρεωτικής, για το 1<sup>ο</sup> εξάμηνο έτους 2014, όπως αναλυτικά αναφέρεται στην εισήγηση της παρούσας απόφασης και στον συνημμένο πίνακα.

(β) την τροποποίηση του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του ΝΠΔΔ «ΘΟΡΙΚΟΣ» Δήμου Λαυρεωτικής, για το 1<sup>ο</sup> εξάμηνο έτους 2014, όπως αναλυτικά αναφέρεται στην αριθμ.52/2014 απόφαση του Διοικητικού του Συμβουλίου.

(γ) την κατάρτιση του σχεδίου του Ο.Π.Δ. (Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης) του ΝΠΔΔ «ΚΕΦΑΛΟΣ» Δήμου Λαυρεωτικής και την ενσωμάτωση αυτού στο ενιαίο Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (Δήμος Λαυρεωτικής και Νομικών του Προσώπων).

Η παρούσα να διαβιβασθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο προκειμένου να αποφασίσει λόγω αρμοδιότητας σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις.

### **ΘΕΜΑ: Αναπροσαρμογή τελών ύδρευσης Δημοτικής Ενότητας Κερατέας και Τοπικής Κοινότητας Αγίου Κωνσταντίνου έτους 2015**

#### **Αρ. Απόφ.: 132/2014**

Ο κος Πρόεδρος, μετά τη διαπίστωση της νόμιμης απαρτίας (άρθρο 75, παρ.1 του Ν.3852/2010), κήρυξε της έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενος το θέμα περί «*αναπροσαρμογής τελών ύδρευσης Δημοτικής Ενότητας Κερατέας και Τοπικής Κοινότητας Αγίου Κωνσταντίνου έτους 2015*» έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής τα ακόλουθα:

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 72, παρ. 1, εδ. ζ, η Οικονομική Επιτροπή εισηγείται προς το Δημοτικό Συμβούλιο την επιβολή τελών, δικαιωμάτων και εισφορών. Στα πλαίσια της κατάρτισης του προϋπολογισμού του Δήμου έτους 2015 είναι απαραίτητη η λήψη απόφασης αναπροσαρμογής των δημοτικών τελών. Η Οικονομική Υπηρεσία με το αριθμ. πρωτ:14721/04.07.2014 έγγραφό της εισηγείται τα ακόλουθα:

*«Από τις διατάξεις του άρθρου 19 του από 24-9/20-10-1958 Β.Δ. "Περί κωδικοποίησης σε ενιαίο κείμενο Νόμου των ισχυουσών διατάξεων Περί των Προσόδων των Δήμων και Κοινοτήτων" ορίζεται ότι σε όσους έχουν κάνει χρήση Δημοτικών η Κοινοτικών κτημάτων, έργων η υπηρεσιών, ο Δήμος ή η Κοινότητα δικαιούται να επιβάλλει τέλη η δικαιώματα που ορίζονται με απόφαση του οικείου συμβουλίου. Για την υπηρεσία ύδρευσης-αποχέτευσης, τα τέλη επιβάλλονται υποχρεωτικά.*



Για την αντιμετώπιση των δαπανών παροχής υπηρεσιών ύδρευσης, καθώς και κάθε άλλης δαπάνης από παγίως παρεχόμενες στους πολίτες δημοτικές υπηρεσίες ανταποδοτικού χαρακτήρα, επιβάλλεται τέλος με απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου. Η κάλυψη των δαπανών από το τέλος αυτό είναι υποχρεωτική (Εγκ.Υπ.Εσωτ.3958/20-1-89), ορίζεται ρητά και στο άρθρο 17 του Ν.1080/80, σύμφωνα με το οποίο τα ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα πρέπει να καλύπτουν υποχρεωτικά όλες γενικά τις δαπάνες διεξαγωγής, λειτουργίας και βελτίωσης της αντίστοιχης υπηρεσίας (αποδοχές, εξοπλισμός, ασφάλιση, συντήρηση, επισκευές κ.λ.π.). Σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία και την σχετική νομολογία τα επιβαλλόμενα τέλη πρέπει να είναι αντικειμενικά, δίκαια και ανάλογα τις παρεχόμενες υπηρεσίες και της ωφελιμότητας σε κάθε κατηγορία υπόχρεων. Επίσης πρέπει να τηρείται αυστηρά η θεμελιώδης αρχή της αντικειμενικότητας και η αύξηση των τελών να είναι ανάλογη με την αύξηση του κόστους των παρεχόμενων υπηρεσιών. Σύμφωνα επίσης με το άρθρο 17 του Ν.1080/80, η παράλειψη του Δημοτικού συμβουλίου να καθορίσει το τέλος στο κατάλληλο ύψος συνιστά βαριά παράβαση καθήκοντος. Η απόφαση του Δ.Σ. με την οποία καθορίζεται ο συντελεστής του τέλους, πρέπει να είναι αιτιολογημένη ώστε να είναι εφικτός ο έλεγχος της αναλογικότητας που πρέπει να υπάρχει μεταξύ εσόδων-εξόδων.

Επίσης, στο υπ' αριθμ. πρωτ. 50106/31-12-2013 έγγραφο του ΥΠΕΣ περί ελέγχου νομιμότητας στις αποφάσεις επιβολής τελών και ψήφισης π/υ 2014 των Δήμων αναφέρονται τα εξής:

1. Για τον προσδιορισμό των εξόδων των ανταποδοτικών υπηρεσιών υπολογίζονται όλες οι δαπάνες που αφορούν τη συγκεκριμένη αντιπαροχή. Αυτό σημαίνει ότι υπολογίζονται οι δαπάνες οργάνωσης και λειτουργίας της υπηρεσίας της οποίας αρμοδιότητα είναι η συγκεκριμένη αντιπαροχή, αλλά και το μέρος των δαπανών άλλων υπηρεσιών του Δήμου που αναλογεί στην αντιπαροχή. Για παράδειγμα, οι δαπάνες που πρέπει να λαμβάνονται υπόψη στην απόφαση καθορισμού (του συντελεστή) του τέλους καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού, είναι αυτές που καταχωρούνται στους Κ.Α του π/υ που αφορούν στην Υπηρεσία Καθαριότητας και Φωτισμού (Κ.Α 20) καθώς και άλλες δαπάνες που εγγράφονται σε άλλους κωδικούς αριθμούς υπηρεσιών, αλλά μόνο κατά το μέρος αυτών που αναλογεί στις ανταποδοτικά παρεχόμενες υπηρεσίες καθαριότητας και φωτισμού. (ΣτΕ 60/2010, πρβλ. ΕτΕ 3182/2008 επταμ. και απόφαση ΔΕΚ της 2.12.1997).

Για την ισοσκέλιση των ανταποδοτικών τελών στον δημοτικό προϋπολογισμό, στο σκέλος των Εσόδων λαμβάνεται υπόψη μεταξύ άλλων η προσδοκία εισπράξεων από οφειλές ανταποδοτικών τελών παρελθόντων οικονομικών ετών (ΚΑΕ 32 μείον ΚΑΕ 85) και τα έσοδα από παλαιές «απαιτήσεις», που βεβαιώνονται για πρώτη φορά το τρέχον έτος (ΚΑΕ 21). Διευκρινίζεται ότι, για τον υπολογισμό των επισφαλειών στην είσπραξη οφειλών από ανταποδοτικά τέλη, θα χρησιμοποιηθεί αναλογικά η μεθοδολογία που ορίζεται στην ΚΥΑ για τον υπολογισμό του συνόλου των επισφαλειών (ΚΑΕ 85), δηλαδή θα εκτιμηθούν οι εισπράξεις του ΚΑΕ 32 και το υπόλοιπο ποσό του ΚΑΕ θα πρέπει να θεωρηθεί επισφαλή.

Αντίστοιχα στο σκέλος των δαπανών, για την ισοσκέλιση λαμβάνονται υπόψη μεταξύ άλλων και οι δαπάνες παρελθόντων οικονομικών ετών, που δεν πληρώθηκαν. (ΚΑΕ 81)

2. Αναφορικά με το πλεόνασμα ή έλλειμμα που προκύπτει στα ανταποδοτικά τέλη, κατά την εκτέλεση του Π/Υ, διευκρινίζεται ότι στην περίπτωση που τα εισπραχθέντα υπολείπονται των δαπανών, τα έσοδα που λόγω της στέρησης δεν πραγματοποιήθηκαν πρέπει να προστεθούν στα έσοδα του επόμενου έτους και αντίθετα, στην περίπτωση που υπερκαλύπτουν τις δαπάνες, να χρησιμοποιηθούν για την κάλυψη των δαπανών του επόμενου έτους. Για το λόγο αυτό για τη λήψη της απόφασης καθορισμού των ανωτέρω τελών ή δικαιωμάτων (συντελεστών), η οποία κατά τα οριζόμενα στις σχετικές διατάξεις λαμβάνεται κατά το προηγούμενο του έτους αναφοράς της, έτος, απαιτείται να υφίσταται εκτίμηση για το ύψος των ανωτέρω εσόδων και δαπανών έως τη λήξη του έτους που διανύεται, ώστε οποιαδήποτε έλλειμμα ή πλεόνασμα κάλυψης των σχετικών δαπανών του τρέχοντος έτους σε συνδυασμό με τις δαπάνες που προγραμματίζουμε για το επόμενο έτος, να ληφθεί υπόψη για τον καθορισμό του συντελεστή στο πλαίσιο της αρχής της ανταποδοτικότητας.

Από τα ανωτέρω, καθίσταται φανερό ότι από τη φύση της η έκδοση της εν λόγω απόφασης, στηρίζεται σε μια προϋπολογιστική διαδικασία, η οποία συνιστά ταυτόχρονα και στοιχείο του Π/Υ του επόμενου έτους.

3. Στο πλαίσιο της ανταποδοτικότητας θα πρέπει να υπάρχει αναλογική σχέση μεταξύ εσόδων και δαπανών και όχι απαραίτητα απόλυτα ταύτισή τους. Το στοιχείο αυτό εξετάζεται κατά τον έλεγχο νομιμότητας και όχι η αναγκαιότητα ή μη αύξησης των τελών.

4. Σχετικά με την απόφαση καθορισμού των τελών επισημαίνουμε ότι, λόγω του ανταποδοτικού τους χαρακτήρα, αφετηρία αποτελεί ο προϋπολογισμός των δαπανών του επόμενου οικονομικού έτους.

Επίσης, έχοντας υπόψη τις διατάξεις της παραγράφου Β3 (έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα και δαπάνες ανταποδοτικών υπηρεσιών) της αριθμ. Πρωτ. Οικ. 30842/31-7-2013 Κ.Υ.Α «Κατάρτιση προϋπολογισμού οικ. Έτους 2014 των δήμων και περιφερειών» σας γνωρίζουμε ότι:

Σύμφωνα με την υπ αριθ.192/2003 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου του **πρώην ΔΗΜΟΥ ΚΕΡΑΤΕΑΣ**, η οποία παραμένει σε ισχύ με τις υπ αριθ.335/2011, 3/2014 όμοιες του Δήμου Λαυρεωτικής (που αφορά την Δημοτική Ενότητα Κερατέας)τα ισχύοντα τέλη ύδρευσης με τις πιο κάτω κλίμακες και τιμές ανά κυβικό μέτρο έχουν ως σήμερα:

### 1.-ΣΠΙΤΙΑ

Κατανάλωση από 0-10 κ.μ.                      0,68€

Κατανάλωση από 11-20 κ.μ.	0,93€
Κατανάλωση από 21-40 κ.μ.	1,56€
Κατανάλωση από 41-60 κ.μ.	1,74€
Κατανάλωση από 61 και άνω κ.μ	2,88€

## **2.-ΠΟΛΥΤΕΚΝΕΣ ΟΙΚΟΓΕΝΕΙΕΣ**

Κατανάλωση από 0-30 κ.μ.	0,68€
Κατανάλωση από 31-50 κ.μ.	0,93€
Κατανάλωση από 51-70 κ.μ.	1,56€
Κατανάλωση από 71-90 κ.μ.	1,74€
Κατανάλωση από 91 και άνω	2,88€

Και στις δύο(2)ανωτέρω περιπτώσεις ελάχιστο όριο μηνιαίας κατανάλωσης 5 κ.μ. 3,4€

## **3.-ΣΤΡΑΤΙΩΤΙΚΕΣ ΜΟΝΑΔΕΣ**

Κατανάλωση από 0-1000 κ.μ.	1,05€
Κατανάλωση από 1.000 κ.μ. και άνω	1,58€

## **4.-ΚΤΗΝΟΤΡΟΦΙΚΕΣ ΜΟΝΑΔΕΣ**

Ανεξαρτήτως κατανάλωσης ανά κ.μ. 0,93€

## **5.-ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ – ΒΙΟΤΕΧΝΙΕΣ – ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ – ΦΥΤΩΡΙΑ - ΠΑΡΑΓΩΓΙΚΕΣ ΜΟΝΑΔΕΣ -**

### **ΚΑΤΑΣΚΗΝΩΣΕΙΣ**

Κατανάλωση από 0-400 κ.μ.	1,14€
Κατανάλωση από 401 κ.μ. και άνω	1,68€

## **6 ΒΥΤΙΟΦΟΡΑ**

Ανεξαρτήτως κατανάλωσης 1,14 ευρώ

Τέλος αποχέτευσης 2,25 το μήνα για τη Δημοτική Ενότητα Κερατέας.

## **7.-ΤΕΛΟΣ ΣΥΝΔΕΣΗΣ**

Σύμφωνα με την 155/2011 απόφαση δημοτικού συμβουλίου, η οποία παραμένει σε ισχύ με τις υπ αριθ.335/2011, 3/2014 όμοιες του Δήμου Λαυρεωτικής (που αφορά την Δημοτική Ενότητα Κερατέας) για επιβολή τέλους σύνδεσης με το δίκτυο ύδρευσης της δημοτικής κοινότητας Κερατέας οι τιμές καθορίσθηκαν ως εξής:

A.-Για την υδροδότηση ακινήτων στην εντός σχεδίου περιοχή 609 €

(συμπεριλαμβανομένων των υλικών και της παροχής όλων των υπηρεσιών από τον Δήμο)

Β.-Για την υδροδότηση ακινήτων στις εκτός σχεδίου περιοχές 1.000 €

(εκτός των υλικών)

Γ.-Τα ποσά θα καταβάλλονται εφάπαξ στο ταμείο του δήμου

### **ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑ ΑΓΙΟΥ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ**

Με την απόφαση του Κοινοτικού Συμβουλίου 32/2007 το τέλος ύδρευσης από 0,70€ ανά κ.μ .αυξήθηκε σε 0,75€ το κ.μ.

Το πάγιο είναι 3 ευρώ.

.Από τα τηρούμενα στοιχεία της υπηρεσίας, τα έσοδα ύδρευσης και των δύο Δημοτικών ενοτήτων Κερατέας και Αγίου Κωνσταντίνου για το έτος 2014 διαμορφώθηκαν ως εξής:

### **Η εκτέλεση του Π/Υ του έτους 2014**

#### **Έσοδα**

Κ.Α. Π/Υ	Τίτλος Εσόδων	Εισπραχθέντα έως 30-06- 2014 (€)	Εισπρακτέο υπόλοιπο την 31-12-2014 (€)
0321	Δικαιώματα σύνδεσης	31.066,43	118.934,57
0322.001	Τέλη ύδρευσης	107.022,83	992.977,17
0341	Δικαιώματα σύνδεσης με αποχετευτικό δίκτυο	513,55	1.486,45
0343.001	Λοιπά έσοδα αποχέτευσης		70.000,00
2112.001	Τέλη ύδρευσης πρωτοβερβαιούμενα	413.325,71	223.479,99
2114	Τέλη αποχέτευσης πρωτοβερβαιούμενα	54.202,37	41.880,63
3212.001	Τέλη ύδρευσης παρελθόντων ετών	253.048,32	1.847.358,90
3214.001	Τέλη αποχέτευσης παρελθόντων ετών	12.480,46	54.871,59
	<b>Σύνολο</b>	<b>871.659,67</b>	<b>3.350.989,30</b>

**ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ: 4.222.648,97 €**

**ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ 1:** Στους Κ.Α α. 3212.001 και β. 3214.001 –(32)- εγγράφονται όλες οι απαιτήσεις που προέκυψαν κατά τα προηγούμενα χρόνια και στην ομάδα δαπανών 85 υποχρεωτικά εγγράφεται, ως

πρόβλεψη μη είσπραξης, το ποσό που προκύπτει από τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού σύμφωνα με την υπ' αριθμ. πρωτ. 50106/31.12.2013 έγγραφο ΥΠΕΣ.

#### Η εκτέλεση του Π/Υ του έτους 2014

##### Έξοδα

Κ.Α Π/Υ.	Τίτλος Εξόδων	Πληρωθέντα μέχρι 30-06-2014 (€)	Πληρωτέο υπόλοιπο μέχρι 31-12-2014 (€)
25	Σύνολο υπηρεσίας ύδρευσης	777.505,53	2.396.843,68
25-7312.002	Αποχ. Καμάριζας (ειδικευμένα)	-174.369,76	-908.292,78
00-6221	Ταχυδρομικά Τέλη (λογαριασμοί ύδρευσης)	22.000,00	8.000,00
00-6521.001 00-6526.001 00-6511.001	Αποπληρωμή δανείων για εξόφληση λογαριασμών και Επέκταση βελτίωση συντήρηση κατασκευών αποχετευτικού δικτύου Κερατέας	89.179,00	80.673,00
80-8115	Πληρωμή ΕΥΔΑΠ παρελθόντων ετών	202.579,12	
80-8115	Διάφορα έξοδα (ΠΟΕ)	20.000,00	2.555,00
80-8223.006	Καταβολή ΦΠΑ για έργα ύδρευσης – αποχέτευσης από ΕΣΠΑ (μη επιλέξιμη δαπάνη)	172.379,13	
(32) – (85)	Το υπ' αριθμ. 50106 έγγραφο ΥΠΕΣ		1.472.161,65
	<b>Σύνολο</b>	<b>1.109.273,02</b>	<b>3.051.940,55</b>

Στο σύνολο της δαπάνης που αφορά την ασφάλιση του μόνιμου προσωπικού θα πρέπει να συμπεριληφθεί και η δαπάνη που αφορά την εργοδοτική εισφορά στο ΤΠΔΥ-ΤΟΜΕΑΣ ΤΑΔΚΥ ΚΑΙ ΕΤΕΑ – ΤΟΜΕΑΣ ΤΑΔΚΥ και η οποία υπολογίζεται σε ποσοστό 3% επί των τακτικών εσόδων του Δήμου οικονομικού έτους 2013.

Τακτικά Έσοδα 2013 10.757.931,85€

Εισφορά 3% 322.737,96€

Αριθμός τακτικών υπαλλήλων: 120

Αναλογία για κάθε υπάλληλο:  $2.689,48 \times 13 = 34.963,24 \text{ €}$

**ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ: 4.196.176,81 €**

Σε συνέχεια των παραπάνω οικονομικών στοιχείων και σύμφωνα με τα οριζόμενα στις ισχύουσες διατάξεις, παρακαλούμε για λήψη απόφασης "περί αναπροσαρμογής τελών ύδρευσης Δ.Ε Κερατέας και Τ.Κ Αγίου Κων/νου" έτους 2015».

Στη συνέχεια ο κος Πρόεδρος εισηγήθηκε να μη γίνει αναπροσαρμογή των τελών ύδρευσης της Δημοτικής Ενότητας Κερατέας και της Τοπικής Κοινότητας Αγίου Κωνσταντίνου του Δήμου Λαυρεωτικής για το έτος 2015 και να ισχύσει ότι ίσχυε κατά το έτος 2014 και κάλεσε τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής να αποφασίσουν σχετικά.

### **Η Οικονομική Επιτροπή**

αφού άκουσε την εισήγηση του κου Προέδρου, έλαβε υπόψη:

- Τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν.3852/2010,
  - Την υπ' αριθμ. πρωτ: 14721/04.07.2014 εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας,
- και έπειτα από διαλογική συζήτηση

### **αποφασίζει ομόφωνα**

εισηγείται προς το Δημοτικό Συμβούλιο τη μη αναπροσαρμογή των τελών ύδρευσης της Δημοτικής Ενότητας Κερατέας και της Τοπικής Κοινότητας Αγίου Κωνσταντίνου του Δήμου Λαυρεωτικής για το έτος 2015 και τη διατήρηση αυτών στο ύψος που ήταν το έτος 2014.

### **ΘΕΜΑ: «Αναπροσαρμογή δημοτικών τελών καθαριότητας & ηλεκτροφωτισμού έτους 2015»**

#### **Αρ. Απόφ.: 133/2014**

Ο κος Πρόεδρος, μετά τη διαπίστωση της νόμιμης απαρτίας (άρθρο 75, παρ.1 του Ν.3852/2010), κήρυξε της έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενος το θέμα περί «*αναπροσαρμογής δημοτικών τελών καθαριότητας & ηλεκτροφωτισμού έτους 2015*» έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής τα ακόλουθα:

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 72, παρ. 1, εδ. ζ, η Οικονομική Επιτροπή εισηγείται προς το Δημοτικό Συμβούλιο την επιβολή τελών, δικαιωμάτων και εισφορών. Στα πλαίσια της κατάρτισης του προϋπολογισμού έτους 2015 είναι απαραίτητη η λήψη απόφασης αναπροσαρμογής των δημοτικών τελών. Η Οικονομική Υπηρεσία με το αριθμ. πρωτ:14716/04.07.2014 έγγραφό της εισηγείται τα κατωτέρω:

*«Για την αντιμετώπιση των δαπανών παροχής υπηρεσιών καθαριότητας και φωτισμού, καθώς και κάθε άλλης δαπάνης από παγίως παρεχόμενες στους πολίτες δημοτικές υπηρεσίες ανταποδοτικού χαρακτήρα (άρθρο 25 παρ.12 Ν.1828/89) επιβάλλεται τέλος με απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου. Η κάλυψη των δαπανών καθαριότητας και φωτισμού των κοινόχρηστων χώρων από το τέλος αυτό είναι υποχρεωτική (Εγκ.Υπ.Εσωτ.3958/20-1-89), ορίζεται ρητά και στο άρθρο 17 του Ν.1080/80, σύμφωνα με το οποίο το τέλος καθαριότητας πρέπει να καλύπτει υποχρεωτικά όλες γενικά τις δαπάνες διεξαγωγής,*

λειτουργίας και βελτίωσης της αντίστοιχης υπηρεσίας (αποδοχές, εξοπλισμός, ασφάλιση, συντήρηση, επισκευές κ.λ.π.). Σύμφωνα με την ίδια διάταξη, η παράληψη του Δημοτικού Συμβουλίου να καθορίσει το τέλος στο κατάλληλο ύψος συνιστά βαριά παράβαση καθήκοντος.

Η απόφαση του Δ.Σ. με την οποία καθορίζεται ο συντελεστής του τέλους, πρέπει να είναι αιτιολογημένη ώστε να είναι εφικτός ο έλεγχος της αναλογικότητας που πρέπει να υπάρχει μεταξύ εσόδων-εξόδων και αυτό σημαίνει ότι το κείμενο της απόφασης και από τα στοιχεία που τη συνοδεύουν θα προκύπτει σαφώς:

A) Όσον αφορά τα έσοδα, το εμβαδόν των ακινήτων επί των οποίων υπολογίζεται ο οικείος συντελεστής κατά την κατηγορία υποχρεων (κατοικίες, καταστήματα κ.λ.π.).

B) Όσον αφορά τα έξοδα, οι δαπάνες αναλογικά που απαιτούνται για την εν γένει λειτουργία των υπηρεσιών καθαριότητας και φωτισμού όπως ορίζουν οι διατάξεις του άρθρου 25 παρ.12 του Ν.1828/89 και του άρθρου 17 του Ν.1080/80, η υπ' αριθμ.27652/28-4-79 Εγκύκλιος Υπ Εσωτερικών.

Επίσης στο υπ' αριθμ. πρωτ. 50106/31-12-2013 έγγραφο του ΥΠΕΣ περί ελέγχου νομιμότητας στις αποφάσεις επιβολής τελών και ψήφισης π/υ 2014 των Δήμων αναφέρονται τα εξής:

1. Για τον προσδιορισμό των εξόδων των ανταποδοτικών υπηρεσιών υπολογίζονται όλες οι δαπάνες που αφορούν τη συγκεκριμένη αντιπαροχή. Αυτό σημαίνει ότι υπολογίζονται οι δαπάνες οργάνωσης και λειτουργίας της υπηρεσίας της οποίας αρμοδιότητα είναι η συγκεκριμένη αντιπαροχή, αλλά και το μέρος των δαπανών άλλων υπηρεσιών του Δήμου που αναλογεί στην αντιπαροχή. Για παράδειγμα, οι δαπάνες που πρέπει να λαμβάνονται υπόψη στην απόφαση καθορισμού (του συντελεστή) του τέλους καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού, είναι αυτές που καταχωρούνται στους Κ.Α του π/υ που αφορούν στην Υπηρεσία Καθαριότητας και Φωτισμού (Κ.Α 20) καθώς και άλλες δαπάνες που εγγράφονται σε άλλους κωδικούς αριθμούς υπηρεσιών, αλλά μόνο κατά το μέρος αυτών που αναλογεί στις ανταποδοτικά παρεχόμενες υπηρεσίες καθαριότητας και φωτισμού. (ΣΤΕ 60/2010, πρβλ. ΕτΕ 3182/2008 επταμ. και απόφαση ΔΕΚ της 2.12.1997).

Για την ισοσκέλιση των ανταποδοτικών τελών στον δημοτικό προϋπολογισμό, στο σκέλος των Εσόδων λαμβάνεται υπόψη μεταξύ άλλων η προσδοκία εισπράξεων από οφειλές ανταποδοτικών τελών παρελθόντων οικονομικών ετών (ΚΑΕ 32 μείον ΚΑΕ 85) και τα έσοδα από παλαιές «απαιτήσεις», που βεβαιώνονται για πρώτη φορά το τρέχον έτος (ΚΑΕ 21). Διευκρινίζεται ότι, για τον υπολογισμό των επισφαλειών στην είσπραξη οφειλών από ανταποδοτικά τέλη, θα χρησιμοποιηθεί αναλογικά η μεθοδολογία που ορίζεται στην ΚΥΑ για τον υπολογισμό του συνόλου των επισφαλειών (ΚΑΕ 85), δηλαδή θα εκτιμηθούν οι εισπράξεις του ΚΑΕ 32 και το υπόλοιπο ποσό του ΚΑΕ θα πρέπει να θεωρηθεί επισφαλή.

Αντίστοιχα στο σκέλος των δαπανών, για την ισοσκέλιση λαμβάνονται υπόψη μεταξύ άλλων και οι δαπάνες παρελθόντων οικονομικών ετών, που δεν πληρώθηκαν. (ΚΑΕ 81).

2. Αναφορικά με το πλεόνασμα ή έλλειμμα που προκύπτει στα ανταποδοτικά τέλη, κατά την εκτέλεση του Π/Υ, διευκρινίζεται ότι στην περίπτωση που τα εισπραχθέντα υπολείπονται των δαπανών, τα έσοδα που λόγω της στέρησης δεν πραγματοποιήθηκαν πρέπει να προστεθούν στα έσοδα του επόμενου έτους και αντίθετα, στην περίπτωση που υπερκαλύπτουν τις δαπάνες, να χρησιμοποιηθούν για την κάλυψη των δαπανών του επόμενου έτους. Για το λόγο αυτό για τη λήψη της απόφασης καθορισμού των ανωτέρω τελών ή δικαιωμάτων (συντελεστών), η οποία κατά τα οριζόμενα στις σχετικές διατάξεις λαμβάνεται κατά το προηγούμενο του έτους αναφοράς της, έτος, απαιτείται να υφίσταται εκτίμηση για το ύψος των ανωτέρω εσόδων και δαπανών έως τη λήξη του έτους που διανύεται, ώστε οποιαδήποτε έλλειμμα ή πλεόνασμα κάλυψης των σχετικών δαπανών του τρέχοντος έτους σε συνδυασμό με τις δαπάνες που προγραμματίζουμε για το επόμενο έτος, να ληφθεί υπόψη για τον καθορισμό του συντελεστή στο πλαίσιο της αρχής της ανταποδοτικότητας. Από τα ανωτέρω, καθίσταται φανερό ότι από τη φύση της η έκδοση της εν λόγω απόφασης, στηρίζεται σε μια προϋπολογιστική διαδικασία, η οποία συνιστά ταυτόχρονα και στοιχείο του π/υ του επόμενου έτους.

3. Στο πλαίσιο της ανταποδοτικότητας θα πρέπει να υπάρχει αναλογική σχέση μεταξύ εσόδων και δαπανών και όχι απαραίτητα απόλυτα ταύτισή τους. Το στοιχείο αυτό εξετάζεται κατά τον έλεγχο νομιμότητας και όχι η αναγκαιότητα ή μη αύξησης των τελών.

4. Σχετικά με την απόφαση καθορισμού των τελών επισημαίνουμε ότι, λόγω του ανταποδοτικού τους χαρακτήρα, αφετηρία αποτελεί ο προϋπολογισμός των δαπανών του επόμενου οικονομικού έτους.

Επίσης, έχοντας υπόψη τις διατάξεις της παραγράφου Β3 (έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα και δαπάνες ανταποδοτικών υπηρεσιών) της αριθμ. πρωτ. οικ. 30842-/31-7-2013 Κ.Υ.Α «Κατάρτιση προϋπολογισμού οικ. Έτους 2014 των δήμων και περιφερειών» σας γνωρίζουμε ότι:

Με την αριθμ. 2/2014 απόφαση Δ.Σ για αναπροσαρμογή Δημοτικών τελών, για τις Δημοτικές Κοινότητες Λαυρεωτικής και Κερατέας και την Τοπική Κοινότητα Αγίου Κωνσταντίνου, η χρέωση αυτών έγινε όσον αφορά :

1) τις οικίες δημοτικής ενότητας Λαυρίου-Κερατέας – Αγ. Κωνσταντίνου με ποσό 1,44 € /τ.μ.

2) καταστήματα – πτηνοτροφικές μονάδες - μάνδρες οικοδομών - parking σκαφών - πολυκαταστήματα – τράπεζες – επαγγελματικές αποθήκες – εστιατόρια - κινηματογράφοι κ.λ.π.

α. χώροι στεγασμένοι 2,56€ / τ.μ.

β. χώροι μη στεγασμένοι 1,54€ / τ.μ.



**3) Βιομηχανίες-βιοτεχνίες-ξενοδοχειακές μονάδες κ.λ.π.**

**α. χώροι στεγασμένοι μέχρι 6.000 τ.μ. 5,03 €/τ.μ.**

από 6.001 τ.μ. και άνω **3,02 €/τ.μ.**

**β. χώροι μη στεγασμένοι μέχρι 6.000 τ.μ. 5,03 €/τ.μ.,**

από 6.001 τ.μ. και άνω **1,51 €/τ.μ.**

**ΒΙΟ.ΠΑ ΚΕΡΑΤΕΑΣ:**

**α. στεγασμένοι χώροι 2,56 €/τ.μ<sup>2</sup>**

**β. μη στεγασμένοι χώροι 1,54 €/τ.μ<sup>2</sup>**

**4) ΔΕΗ/ΑΗΣ:**

**α. χώροι στεγασμένοι μέχρι 6.000 τ.μ. 7,20 €/τ.μ.**

από 6.001 τ.μ. και άνω **4,32 €/τ.μ.**

**β. χώροι μη στεγασμένοι μέχρι 6.000 τ.μ. 7,20 €/τ.μ.,**

από 6.001 τ.μ και άνω **2,16 €/τ.μ**

Για τα μη ηλεκτροδοτούμενα ακίνητα, στεγασμένα ή μη, υπολογίζεται η συνολικά χρησιμοποιούμενη ή δύναμει να χρησιμοποιηθεί επιφάνεια.

➤ **Η εκτέλεση του Π/Υ του έτους 2014**

**ΕΣΟΔΑ**

Κ.Α	ΤΙΤΛΟΣ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΕΩΣ 30-06-2014	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΤΗΝ 31-12-2014
0311.001	ΤΕΛΗ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ & & ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	1.425.874,28 €	2.248.495,55 €
0311.002	ΤΕΛΗ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΑΠΟ ΜΑΡΙΝΑ		25.000,00 €
0313	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ		1.000,00 €

	<b>&amp; ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ</b>		
211.1	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΕΛΗ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ (ΔΕΗ κλπ)	656.687,29 €	93.312,71 €
3211	ΤΕΛΗ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ (ΠΟΕ)	15.358,23 €	871.153,89 €
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	2.097.919,80 €	3.238.962,15 €

**ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ: 5.336.881,95 €**

**ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ:** Στον Κ.Α 3211 τα βεβαιωθέντα ανέρχονται στο ποσό των 886.512,12 €, τα εισπραχθέντα την 30-06-2014 ανέρχονται στο ποσό των 15.358,23 € και το εισπρακτέο υπόλοιπο θα διαμορφωθεί στις 871.153,89 €. Η απόκλιση αυτή οφείλεται στο γεγονός ότι μεγάλο ποσοστό των μη ηλεκτροδοτούμενων ακινήτων έχουν ενταχθεί στις διατάξεις των νόμων περί αυθαιρέτων, έχουν νομιμοποιηθεί και εκκρεμεί η διαγραφή των τελών όπως ορίζεται στις ισχύουσες διατάξεις.

**ΕΞΟΔΑ**

Κ.Α	ΤΙΤΛΟΣ	ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ ΕΩΣ 30-06-2014	ΠΛΗΡΩΤΕΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΤΗΝ 31- 12-2014
00-6151.001	ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΔΕΗ ΑΠΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗ ΤΕΛΩΝ	31.301,50 €	93.698,50 €
00-6721.002	ΕΙΣΦΟΡΑ ΕΣΔΚΝΑ	270.358,47 €	339.084,78 €
20-	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	1.373.430,23 €	2.076.049,47 €
80-8114.001	ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ ΔΕΗ 11 <sup>ου</sup> -12 <sup>ου</sup> 2013	200.439,26 €	
80-8115.001	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	40.000,00 €	7.365,85 €
(32) – (85)	50106/31-12-2013 έγγραφο ΥΠΕΣ.		736.950,87

	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	1.915.529,46 €	3.253.149,47

Επιπλέον για την ισοσκέλιση των ανταποδοτικών τελών στον δημοτικό προϋπολογισμό, στο σκέλος των εξόδων λαμβάνεται υπόψη μεταξύ άλλων η προσδοκία εισπράξεων από οφειλές ανταποδοτικών τελών παρελθόντων οικονομικών ετών (δηλ. ΚΑΕ 32 μείον ΚΑΕ 85 και τα έσοδα από παλαιές «απαιτήσεις», που βεβαιώνονται για πρώτη φορά το τρέχον έτος (ΚΑΕ 21) όπως αναφέρεται στο υπ' αριθμ. πρωτ. 50106/31-12-2013 έγγραφο ΥΠΕΣ.

Στο σύνολο της δαπάνης που αφορά την ασφάλιση του μόνιμου προσωπικού θα πρέπει να συμπεριληφθεί και η δαπάνη που αφορά την εργοδοτική εισφορά στο ΤΠΔΥ-ΤΟΜΕΑΣ ΤΑΔΚΥ ΚΑΙ ΕΤΕΑ – ΤΟΜΕΑΣ ΤΑΔΚΥ και η οποία υπολογίζεται σε ποσοστό 3% επί των τακτικών εσόδων του Δήμου οικονομικού έτους 2013.

Τακτικά Έσοδα 2013                      10.757.931,85 €  
 Εισφορά 3%                                322.737,96 €  
 Αριθμός τακτικών υπαλλήλων: 120  
 Αναλογία για κάθε υπάλληλο:  $2.689,48 \times 56 = 150.610,88$  €

**ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ: 5.319.289,81 €**

**ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ 1:** Μέχρι και την 30-06-2014 η παρακράτηση του ΕΣΔΚΝΑ ανέρχεται στα 270.358,47 € και από 01-07/31-12/2014 σύμφωνα με απόσπασμα βεβαιωτικού καταλόγου του ΕΣΔΚΝΑ, το ποσό που θα παρακρατηθεί για το β' εξάμηνο ανέρχεται στο ποσό των 246.931,70 €. Η διαφορά που προκύπτει θα καλύψει άλλες ανάγκες της ανταποδοτικής υπηρεσίας μετά από τροποποίηση του Π/Υ.

**ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ 2:** Το ποσό των 3.253.149,47 € το οποίο αφορά το εισπρακτέο υπόλοιπο την 31.12.2014 αποτυπώνει την εκτίμηση των εξόδων σύμφωνα με τα προϋπολογισθέντα οικονομικού έτους 2014.

### **ΕΣΟΔΑ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΛΑΥΡΙΟΥ**

Σύμφωνα με την από 20-08-2013 κατάσταση καταναλωτών που τηρεί η ΔΕΗ, η χρέωση των δημοτικών τελών κατά κατηγορία υπόχρεων έχει:

**Οικιακή: 571129 X 1,44 = 822.425,76 €**

**Γενική: 466028 X 2,56 = 1.193.031,68 €**

Συνεπώς τα έσοδα της Δημοτικής Ενότητας Λαυρίου για το έτος 2014 θα ανέλθουν στο ποσό των 2.015.457,44 €.

### **ΕΣΟΔΑ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΚΕΡΑΤΕΑΣ**

Σύμφωνα με την από 20-08-2013 κατάσταση καταναλωτών που τηρεί η ΔΕΗ, η χρέωση των δημοτικών τελών κατά κατηγορία υπόχρεων έχει:

**Οικιακή: 1162867 X 1,44 = 1.674.528,48 €**

**Γενική: 156990 X 2,56 = 401.894,40 €**

Συνεπώς τα έσοδα του πρώην Δήμου Κερατέας για το έτος 2014 θα ανέλθουν στο ποσό των 2.076.422,88 €.

### **ΕΣΟΔΑ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΑΓΙΟΥ ΚΩΝ/ΝΟΥ**

Σύμφωνα με την από 20-08-2013 κατάσταση καταναλωτών της ενότητας Αγίου Κωνσταντίνου που τηρεί η ΔΕΗ, η χρέωση των δημοτικών τελών κατά κατηγορία υπόχρεων έχει:

**Οικιακή: 40259 X 1,44 = 57.972,96 €**

**Γενική: 3847 X 2,56 = 9.848,32 €**

Συνεπώς τα έσοδα της πρώην Κοινότητας Αγίου Κωνσταντίνου για το έτος 2014 θα ανέλθουν στο ποσό των 67.821,18 €.

### **ΕΣΟΔΑ ΔΕΗ/ΑΗΣ**

ΔΕΗ-ΑΗΣ - ΑΔΜΗΕ (συμπεριλαμβάνονται και τα ποσοστά της Δημοτικής Ενότητας Κερατέας) **827.097,48 €**

Σε συνέχεια των παραπάνω οικονομικών στοιχείων και σύμφωνα με τα οριζόμενα στις ισχύουσες διατάξεις, παρακαλούμε για λήψη σχετικής απόφασης "περί αναπροσαρμογής δημοτικών τελών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού" έτους 2015.

Στη συνέχεια ο κος Πρόεδρος εισηγήθηκε να μη γίνει αναπροσαρμογή των δημοτικών τελών του Δήμου Λαυρεωτικής για το έτος 2015 και να ισχύσει ότι ίσχυε κατά το έτος 2014 και κάλεσε τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής να αποφασίσουν σχετικά.

### **Η Οικονομική Επιτροπή**

αφού άκουσε την εισήγηση του κου Προέδρου, έλαβε υπόψη:

- Τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν.3852/2010,
- Την υπ' αριθμ. πρωτ: 14716/04.07.2014 εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας, και έπειτα από διαλογική συζήτηση

### **αποφασίζει ομόφωνα**

εισηγείται προς το Δημοτικό Συμβούλιο τη μη αναπροσαρμογή των δημοτικών τελών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού του Δήμου Λαυρεωτικής για το έτος 2015 και τη διατήρηση αυτών στο ύψος που ήταν το έτος 2014.

**ΘΕΜΑ: Λήψη απόφασης για: α) Καθορισμό κοινού συντελεστή Φόρου Ηλεκτροδοτούμενων Χώρων (Φ.Η.Χ.) για όλες τις κατηγορίες, για την Δ.Ε.Η., έτους 2015, β) Κατανομή Φ.Η.Χ. έτους 2015 στον Δήμο Λαυρεωτικής και στα Ν.Π.Δ.Δ. με τις επωνυμίες «ΣΧΟΛΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΠΡΩΤΟΒΑΘΜΙΑΣ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ» και «ΣΧΟΛΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΔΕΥΤΕΡΟΒΑΘΜΙΑΣ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ»**

**Αρ. Απόφ.: 134/2014**

Ο κος Πρόεδρος, μετά τη διαπίστωση της νόμιμης απαρτίας (άρθρο 75, παρ.1 του Ν.3852/2010), κήρυξε της έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενος το θέμα περί «καθορισμού κοινού συντελεστή Φόρου Ηλεκτροδοτούμενων Χώρων (Φ.Η.Χ.) για όλες τις κατηγορίες, για την Δ.Ε.Η., έτους 2015, β) Κατανομή Φ.Η.Χ. έτους 2015 στον Δήμο Λαυρεωτικής και στα Ν.Π.Δ.Δ. με τις επωνυμίες «ΣΧΟΛΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΠΡΩΤΟΒΑΘΜΙΑΣ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ» και «ΣΧΟΛΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΔΕΥΤΕΡΟΒΑΘΜΙΑΣ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ», έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής τα ακόλουθα:

Σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 1ζ του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010 (Πρόγραμμα Καλλικράτης) η Οικονομική Επιτροπή εισηγείται προς το Δημοτικό Συμβούλιο την επιβολή φόρων, τελών, δικαιωμάτων και εισφορών. Συνεπώς για τη λήψη απόφασης του Δημοτικού Συμβουλίου περί επιβολής τελών, δικαιωμάτων και εισφορών απαιτείται προηγούμενη εισήγηση της Οικονομικής Επιτροπής.

Ο κος Πρόεδρος ανέφερε ότι με την αριθμ. 58/2011 απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου καθορίστηκε ο συντελεστής φόρου ηλεκτροδοτούμενων χώρων για το οικονομικό έτος 2011.

Η απόφαση αυτή επικυρώθηκε με την αριθμ. πρωτ: 117/10/11588/06.05.2011 απόφαση της Διεύθυνσης Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής. Επίσης, με την απόφαση 329/2011 του Δημοτικού Συμβουλίου καθορίστηκε ο φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων για το έτος 2012, ως εξής:

A. Για τις οικίες: 0,37 Ευρώ ανά τετραγωνικό μέτρο

B. Για τις βιομηχανίες, στεγασμένους χώρους: 0,75 Ευρώ ανά τετραγωνικό μέτρο και μη στεγασμένους χώρους: 0,37 € ανά τετραγωνικό μέτρο

Ο κοινός συντελεστής για όλες τις κατηγορίες είναι: 0,37 Ευρώ.

Η Οικονομική Υπηρεσία με το αριθμ. πρωτ: 14714/04.07.2014 έγγραφο της εισηγείται τα κατωτέρω:

«Σας γνωρίζουμε ότι σύμφωνα με τις υπ' αριθμ.58/2011 και 329/2011 αποφάσεις Δημοτικού Συμβουλίου Λαυρεωτικής καθορίστηκε ο ΦΗΧ σε κοινό συντελεστή 0,37 € ανά m<sup>2</sup>.

Για το έτος 2014 ο Δήμος εισέπραξε 916.191,66 ευρώ. Το ίδιο ποσό υπολογίζεται ότι θα εισπραχθεί και για το έτος 2015.

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 25, παρ.13 του Ν.1828/1989 ο προβλεπόμενος συντελεστής του φόρου ηλεκτροδοτούμενων χώρων ορίζεται από 0,02 ευρώ έως 0,07 ευρώ. Ο συντελεστής αυτός μπορεί να αυξάνεται με απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου μέχρι 20% για κάθε οικονομικό έτος.

Στις διατάξεις του άρθρου 113, παρ.6 του Ν.1892/90, προβλέπεται ότι ο φόρος των ηλεκτροδοτούμενων χώρων (Ν.1080/80) όπως διαμορφώνεται εκάστοτε μπορεί να προσαυξάνεται με απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου περαιτέρω μέχρι 25%, προκειμένου το πρόσθετο αυτό ποσό να διατίθεται αποκλειστικά για ενίσχυση των κονδυλίων λειτουργικών δαπανών και συντήρησης των σχολείων.

Κατόπιν των ανωτέρω, ο ΦΗΧ μπορεί να διαμορφωθεί έτσι ώστε το συνολικό ποσό των 916.191,66 ευρώ να κατανεμηθεί ως:

**(Α)** Ποσό που μπορεί να αντιστοιχεί στο Δήμο:  $2.476.193,68 \text{ m}^2 \times 0,30 = 742.858,10 \text{ ευρώ}$

**(Β)** Ποσό που μπορεί να αντιστοιχεί στις Σχολικές Επιτροπές ( $0,30 \text{ €/m}^2 \times 24\% = 0,07 \text{ €/m}^2$ )

$2.476.193,68 \text{ m}^2 \times 0,07 = 173.333,56 \text{ ευρώ}$ . Το ποσό αντιστοιχεί σε εσωτερική υφαίρεση 18,9189%».

Σε συνέχεια των παραπάνω παρακαλούμε για τη λήψη απόφασης περί καθορισμού του κοινού συντελεστή Φ.Η.Χ που θα δοθεί στη Δ.Ε.Η για όλες τις κατηγορίες για το έτος 2015 καθώς και την κατανομή αυτού».

Στη συνέχεια ο κος Πρόεδρος ανέφερε ότι με την αριθμ.71/2014 απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου:

(α) καθορίστηκε ο κοινός συντελεστής Φόρου Ηλεκτροδοτούμενων Χώρων (Φ.Η.Χ.) για όλες τις κατηγορίες, για το έτος 2014, στα 0,37 €/τ.μ. και

(β) εγκρίθηκε η κατανομή του ποσού των 0,37 €/τ.μ. του Φ.Η.Χ. έτους 2014 ως ακολούθως:

- Στον Δήμο Λαυρεωτικής: ποσό από το Φ.Η.Χ 0,30 Ευρώ ανά τ.μ.
- Στις Σχολικές Επιτροπές ποσό από το Φ.Η.Χ. 0,07 Ευρώ ανά τ.μ., για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών και την συντήρηση των σχολικών μονάδων.

Ακολούθως ο κος Πρόεδρος εισηγήθηκε να μη γίνει αναπροσαρμογή του κοινού συντελεστή ΦΗΧ για όλες τις κατηγορίες για το έτος 2015 και να ισχύσει ότι ίσχυε κατά το έτος 2014 και κάλεσε τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής να αποφασίσουν σχετικά.

### **Η Οικονομική Επιτροπή**

αφού άκουσε την εισήγηση του κου Προέδρου, έλαβε υπόψη τις διατάξεις:

- του άρθρου 72 του Ν.3852/2010,
- τις υπ' αριθμ.58/2011, 329/2011 και 71/2014 αποφάσεις του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Λαυρεωτικής
- την αρ. πρωτ: 14714/04.07.2014 εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας

### **αποφασίζει ομόφωνα**

εισηγείται προς το Δημοτικό Συμβούλιο τα κατωτέρω:

**A.** ο κοινός συντελεστής Φόρου Ηλεκτροδοτούμενων Χώρων (Φ.Η.Χ.) που θα δοθεί στην ΔΕΗ, για όλες τις κατηγορίες, για το έτος 2015, να παραμείνει στα 0,37 Ευρώ ανά τ.μ.

**B.** η κατανομή του ποσού των 0,37 Ευρώ ανά τ.μ. του Φ.Η.Χ. έτους 2015, το οποίο με βάση τα τετραγωνικά μέτρα του Δήμου Λαυρεωτικής στα οποία αναλογεί Φ.Η.Χ., όπως αυτά προκύπτουν από τις καταστάσεις χρέωσης της Δ.Ε.Η. Α.Ε. και τα οποία είναι 2.476.193,68 τ.μ., ανέρχεται στο ποσό των 916.191,66 ευρώ (2.476.193,68 τ.μ. X 0,37 €), να γίνει ως ακολούθως:

- στο Δήμο Λαυρεωτικής: 2.476.193,68 m<sup>2</sup> X 0,30 Ευρώ = 742.858,10 Ευρώ
- στα ΝΠΔΔ «Σχολική Επιτροπή Πρωτοβάθμιας Εκπαίδευσης» και «Σχολική Επιτροπή Δευτεροβάθμιας Εκπαίδευσης»: 2.476.193,68 m<sup>2</sup> X 0,07 Ευρώ= 173.333,56 Ευρώ, για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών και την συντήρηση των σχολικών μονάδων.

Η παρούσα να διαβιβασθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο προκειμένου να αποφασίσει λόγω αρμοδιότητας σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις.

**ΘΕΜΑ: Απ' ευθείας ανάθεση των μελετών εφαρμογής ενεργειακών παρεμβάσεων σε κτίρια του Δήμου Λαυρεωτικής, προεκτιμώμενης αμοιβής 16.703,99 ευρώ (συμπεριλαμβανομένου του ΦΠΑ)**

**Αρ. Απόφ.:135/2014**

Ο κος Πρόεδρος, μετά τη διαπίστωση της νόμιμης απαρτίας (άρθρο 75, παρ.1 του Ν.3852/2010), κήρυξε της έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενος το θέμα περί «*απ' ευθείας ανάθεση των μελετών εφαρμογής ενεργειακών παρεμβάσεων σε κτίρια του Δήμου Λαυρεωτικής, προεκτιμώμενης αμοιβής 16.703,99 ευρώ (συμπεριλαμβανομένου του ΦΠΑ)*», έθεσε υπόψη των

μελών της Οικονομικής Επιτροπής την ΔΥ/11.07.2014 εισήγηση της Διεύθυνσης Τεχνικών Υπηρεσιών όπου αναφέρονται τα κατωτέρω:

### **ΕΙΣΗΓΗΣΗ - ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ**

#### **Αντικείμενο του Έργου**

Αντικείμενο του Έργου είναι η εκπόνηση της μελέτης εφαρμογής για την υλοποίηση παρεμβάσεων εξοικονόμησης ενέργειας στο πλαίσιο του Άξονα Προτεραιότητας "03 - Ενίσχυση της Ανταγωνιστικότητας της Καινοτομίας και της Ψηφιακής Σύγκλισης" του Ε.Π. Προγράμματος "Αττική", για την «**Εξοικονόμηση Ενέργειας Κερατέας**», Περιφέρειας Αττικής, με κωδικό MIS 373702. Το Έργο περιλαμβάνει συγκεκριμένες οικοδομικές και ηλεκτρομηχανολογικές παρεμβάσεις με σκοπό την ενεργειακή αναβάθμιση των υπό μελέτη κτιρίων του Δημαρχείου Λαυρεωτικής, καθώς του Γυμνασίου - Λυκείου Κερατέας, σύμφωνα με το εγκεκριμένο Τεχνικό Δελτίο Πράξης. **Το Έργο χρηματοδοτείται 100% από το ΕΣΠΑ.**

Τα υπό μελέτη κτίρια βρίσκονται στο Δήμο Λαυρεωτικής στην πόλη της Κερατέας.

Το κτίριο του Δημαρχείου κτίστηκε το 1985 σε οικόπεδο 466.6 m<sup>2</sup> επί της κεντρικής οδού της πόλης (Αθηνών – Σουνίου) με σκοπό να λειτουργήσει σαν Δημοτικό Κατάστημα.

Το κτίριο του συγκροτήματος Γυμνασίου - Λυκείου Κερατέας κτίστηκε το 1974 σε οικόπεδο 4,096 m<sup>2</sup> επί της οδού Β. Αλεξάνδρου στο Ο.Τ. 193 της Πόλης της Κερατέας.

Οι παρεμβάσεις εξοικονόμησης ενέργειας που θα γίνουν στα ανωτέρω κτίρια είναι αυτές που περιγράφονται στον Φάκελο Υποβολής της Πράξης και έχουν εγκριθεί από την αρμόδια υπηρεσία ΕΥΣΕΔ ΕΝ/ΚΑ του ΥΠΕΚΑ. Πιο αναλυτικά, το υπό μελέτη φυσικό αντικείμενο αναλύεται στα ακόλουθα κεφάλαια.

Η μελέτη περιλαμβάνει Αρχιτεκτονικές μελέτες εφαρμογής των κτιριακών έργων (τεύχη και σχέδια), Ηλεκτρομηχανολογικές μελέτες εφαρμογής των κτιριακών έργων (τεύχη και σχέδια) που απαιτούνται για την υλοποίηση του συνόλου των παρεμβάσεων εξοικονόμησης ενέργειας που περιλαμβάνονται στην πράξη, σχέδιο Ασφάλειας και Υγιεινής (Σ.Α.Υ) και Φάκελο Ασφάλειας και Υγιεινής (Φ.Α.Υ) και τα απαιτούμενα Τεύχη Δημοπράτησης για την εργολαβία με αντικείμενο το σύνολο των παρεμβάσεων.

Η εκπόνηση της μελέτης προβλέπεται να ανατεθεί σε ιδιώτες μελετητές σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 209 του Ν.3463/06.

#### **Περιγραφή του αντικειμένου**

Το κτίριο του Δημαρχείου είναι διώροφο με ανελκυστήρα και ωφέλιμους (θερμαινόμενους / κλιματιζόμενους) χώρους 624 m<sup>2</sup> σε ισόγειο, 1<sup>ο</sup> και 2<sup>ο</sup> όροφο. Τα εμβαδά και οι χρήσεις ανά όροφο είναι :

- Υπόγειο 114 m<sup>2</sup> : Λεβητοστάσιο, Server (ΗΥ), Αποθήκες
- Ισόγειο 114 m<sup>2</sup> : Κεντρική είσοδος και Αίθουσα συνεδριάσεων Δημοτικού Συμβουλίου



- 1ος όροφος 255 m<sup>2</sup> : Λογιστήριο, Ληξιαρχείο, Ταμείο, Πρωτόκολλο, κ.ά.
- 2ος όροφος 255 m<sup>2</sup> : Γραφείο Δημάρχου, Γραμματεία, Τεχνική Υπηρεσία, Μηχανοργάνωση, κ.ά.
- 3ος όροφος 18 m<sup>2</sup> : Δώμα και μηχανοστάσιο ανελκυστήρα

Στο Ισόγειο υπάρχουν δύο γραφεία (κάτω από την πιλοτή) εκτός συστήματος κεντρικής θέρμανσης έκαστο εκ των οποίων εξυπηρετείται από κλιματιστικό των 12,000 BTU/h.

Η πιλοτή επικοινωνεί στην πίσω πλευρά με ανοιχτή πλακόστρωτη αυλή εμβαδού ~ 115 m<sup>2</sup>.

Σύμφωνα με την εγκεκριμένη Προμελέτη και τα σχετικά Τεχνικά Δελτία προβλέπονται οι παρακάτω παρεμβάσεις για την ενεργειακή αναβάθμιση του κτιρίου:

- Φύτευση δώματος
- Εξωτερική θερμομόνωση κελύφους και οροφής πιλοτής
- Αντικατάσταση παραθύρων
- Τοποθέτηση σκιάστρων
- Αναβάθμιση συστήματος κεντρικής θέρμανσης
- Αναβάθμιση συστήματος κλιματισμού
- Εγκατάσταση BEMS

Το συγκρότημα Γυμνασίου-Λυκείου Κερατέας βρίσκεται σε οικόπεδο 4,096 m<sup>2</sup> επί της οδού Β.

Αλεξάνδρου στο Ο.Τ. 193 της Πόλης της Κερατέας.

Το συγκρότημα περιλαμβάνει :

- το κυρίως κτίριο του Γυμνασίου 3 ορόφων (ισόγειο – 1<sup>ος</sup> – 2<sup>ος</sup>)
- το κυρίως κτίριο του Λυκείου 3 ορόφων (ισόγειο – 1<sup>ος</sup> – 2<sup>ος</sup>)
- το ισόγειο κτίριο επέκτασης του Γυμνασίου
- το ισόγειο κτίριο επέκτασης του Λυκείου
- το Γυμναστήριο

Η κατασκευή του έγινε το 1974, ενώ δεν βρισκόταν σε ισχύ ο Κανονισμός Θερμομόνωσης Κτιρίων.

Σύμφωνα με την εγκεκριμένη Προμελέτη και τα σχετικά Τεχνικά Δελτία προβλέπονται οι παρακάτω παρεμβάσεις για την ενεργειακή αναβάθμιση του κτιρίου:

- Εξωτερική θερμομόνωση δώματος
- Αναβάθμιση συστήματος κεντρικής θέρμανσης

### **ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ ΜΕΛΕΤΗΣ**

Οι μελέτες θα πρέπει να έχουν υποβληθεί έως δύο (2) μήνες από την υπογραφή της σχετικής σύμβασης.

## ΣΚΟΠΙΜΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΕΡΓΟΥ

Με την υλοποίηση των δράσεων που περιλαμβάνονται στο Φυσικό Αντικείμενο της Πράξης «Εξοικονόμηση Ενέργειας Κερατέας», ο Δήμος Λαυρεωτικής επιλέγει να υλοποιήσει πιλοτικά παρεμβάσεις εξοικονόμησης ενέργειας και ενεργειακής αναβάθμισης στα συγκεκριμένα κτίρια, με στόχο τη βελτίωση της ενεργειακής - περιβαλλοντικής συμπεριφοράς του κτιρίου, την εξοικονόμηση πόρων κατά τη λειτουργία του και τη βελτίωση της θερμικής άνεσης των χρηστών.

Οι παρεμβάσεις θα είναι τέτοιες ώστε να μεγιστοποιούνται τα οφέλη από την εξοικονόμηση ενέργειας και τη μείωση έκλυσης διοξειδίου του άνθρακα στην ατμόσφαιρα (CO<sub>2</sub>).

### ***Το Πρόγραμμα ΕΞΟΙΚΟΝΟΜΩ (πρόσκληση με Α.Π.: Δ6 6716)***

Η Πρόσκληση αφορά την υποβολή προτάσεων για Συγχρηματοδότηση από το Ευρωπαϊκό Ταμείο Περιφερειακής Ανάπτυξης (ΕΠΤΑ), του Επιχειρησιακού Προγράμματος Ανταγωνιστικότητα και Επιχειρηματικότητα, του Άξονα Προτεραιότητας "03 -Ενίσχυση της Ανταγωνιστικότητας της Καινοτομίας και της Ψηφιακής Σύγκλισης" και ανήκει στην κατηγορία πράξεων «Εξοικονόμηση Ενέργειας από τους ΟΤΑ».

Με την πρόσκληση συγχρηματοδοτούνται παραβάσεις εξοικονόμησης ενέργειας σε υφιστάμενα δημοτικά κτίρια και υποδομές των ΟΤΑ Α' Βαθμού Αυτοδιοίκησης, από το Επιχειρησιακό Πρόγραμμα Ανταγωνιστικότητα και Επιχειρηματικότητα και τα Περιφερειακά Επιχειρησιακά Προγράμματα των Περιφερειών Μεταβατικής Στήριξης

Βασικοί στόχοι της Πρόσκλησης είναι:

- Η Εξοικονόμηση ενέργειας και βελτίωση της Ενεργειακής Αποδοτικότητας των υφιστάμενων εγκαταστάσεων.
- Η ορθολογική διαχείριση των φυσικών πόρων.

Ο στόχος αυτός θα επιτευχθεί μέσω παρεμβάσεων στα ηλεκτρομηχανολογικά συστήματα των κτιρίων και μέσω οικοδομικών παρεμβάσεων στο κέλυφος και στην εν γένει εξωτερική διαμόρφωση, οι οποίες θα αναβαθμίσουν την ενεργειακή αποδοτικότητα αυτών, καθώς και τις συνθήκες εντός τους.

Με την εφαρμογή των κανόνων εξοικονόμησης ενέργειας και τις παρεμβάσεις στα συστήματα κατανάλωσης ενέργειας του κτιρίου, θα επιτευχθεί περιορισμός της εξάρτησης από ορυκτά καύσιμα και ηλεκτρική ενέργεια.

Η εξοικονόμηση ενέργειας και η ενεργειακή αποδοτικότητα δεν είναι το μόνο πλεονέκτημα που επιτυγχάνεται. Οι συνθήκες αυξημένης άνεσης χρηστών, η αξιοπιστία ενός αποδοτικού συστήματος και η εσωτερική ποιότητα του αέρα, η επέκταση του χρόνου ζωής των συστημάτων και η πρόληψη των βλαβών είναι επίσης άμεσα πλεονεκτήματα.

## **ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΑΠΑΙΤΟΥΜΕΝΩΝ ΜΕΛΕΤΩΝ**

### **ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ ΚΑΙ ΣΤΑΔΙΑ ΤΗΣ ΠΡΟΣ ΑΝΑΘΕΣΗ ΜΕΛΕΤΗΣ**

Οι μελέτες που θα εκπονηθούν από τον Ανάδοχο θα είναι στο Στάδιο της Μελέτης Εφαρμογής με παράλειψη του σταδίου της Οριστικής μελέτης και τευχών Δημοπράτησης.

#### Αρχιτεκτονικές Μελέτες (κατηγορία 06)

- Μελέτη Εφαρμογής θερμομόνωσης δώματος κτιρίου Γυμνασίου - Λυκείου
- Μελέτη Εφαρμογής φυτεμένου δώματος κτιρίου Δημαρχείου
- Μελέτη Εφαρμογής αντικατάστασης παλαιών παραθύρων και θυρών κτιρίου Δημαρχείου
- Μελέτη Εφαρμογής εξωτερικής θερμομόνωσης κελύφους κτιρίου Δημαρχείου

#### Ηλεκτρομηχανολογικές μελέτες (κατηγορία 09)

- Μελέτη Εφαρμογής ενεργειακής αναβάθμισης συστήματος θέρμανσης Γυμνασίου - Λυκείου
- Μελέτη Εφαρμογής ενεργειακής αναβάθμισης συστήματος θέρμανσης Δημαρχείου
- Μελέτη Εφαρμογής ενεργειακής αναβάθμισης συστήματος κλιματισμού Δημαρχείου
- Μελέτη εφαρμογής εγκατάστασης συστήματος BEMS κτιρίου Δημαρχείου

#### Μελέτη Σ.Α.Υ.- Φ.Α.Υ.

#### Τεύχη Δημοπράτησης των ανωτέρω μελετών

#### **ΝΟΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ**

Οι μελέτες ανήκουν στις κατηγορίες:

- Αρχιτεκτονικές Μελέτες (κατηγορία 06)
- Ηλεκτρομηχανολογικές μελέτες (κατηγορία 09)

Οι μελέτες θα εκπονηθούν σύμφωνα με τις ισχύουσες τεχνικές προδιαγραφές εκπόνησης μελετών, από Διπλωματούχο Αρχιτέκτονα και από Διπλωματούχο Ηλεκτρολόγο ή Μηχανολόγο Μηχανικό, εγγεγραμμένο στο Μητρώο Μελετητών του ΥΠΟ.ΜΕ.ΔΙ, με τάξη πτυχίου Α'.

Τα έργα αναβάθμισης που πρόκειται να γίνουν στα επιλεγμένα κτίρια είναι έργο προσδιορισμένου αντικειμένου με καθορισμένη τεχνική λύση και χωρίς ιδιαίτερες αβεβαιότητες, για το οποία έχει συνταχθεί επαρκής Ενεργειακή Μελέτη εν είδη Προμελέτης. Κατά συνέπεια η μελέτη του κτιρίου θα ανατεθεί σύμφωνα με το άρθρο 209 του Ν.3463/06 με εφαρμογή της διαδικασίας του άρθρου 7 του Ν3316/2005 χωρίς αξιολόγηση Προκαταρκτικών μελετών και θα συνταχθεί στο στάδιο της Μελέτης Εφαρμογής με Τεύχη Δημοπράτησης, με παράλειψη του σταδίου της Οριστικής μελέτης, για τις παραπάνω κατηγορίες μελετών και σύμφωνα με τα αντίστοιχα άρθρα του ΠΔ696/74.

Η ανάθεση των μελετών διέπεται από τις διατάξεις:

- Νόμος 3316/2005 (ΦΕΚ Α' 42/22.2.2005): «Ανάθεση και εκτέλεση δημοσίων συμβάσεων εκπόνησης μελετών και παροχής συναφών υπηρεσιών και άλλες διατάξεις», όπως ισχύει σήμερα.
- ΔΜΕΟ/α/ο/1257/9.8.2005 – «Έγκριση Κανονισμού Προεκτιμωμένων Αμοιβών Μελετών και Υπηρεσιών κατά την διαδικασία της παρ. 7 του Άρθρου 4 του Ν.3316/2005», όπως ισχύει σήμερα.

- ΔΜΕΟ/α/ο/1347/1.9.2005 Υπουργού ΠΕΧΩΔΕ με την οποία τροποποιήθηκε η Απόφαση ΔΜΕΟ/α/ο/1257/9.8.2005.
- ΔΜΕΟ/α/ο/2361/30.12.2005 – «Έγκριση της Α βελτίωσης του Κανονισμού Προεκτιμωμένων Αμοιβών Μελετών και Υπηρεσιών κατά την διαδικασία της παρ. 7 του Άρθρου 4 του Ν.3316/2005».
- Απόφαση ΔΜΕΟ/α/ο/2229/4-7-2006: «Έγκριση της Β' βελτίωσης κανονισμού προεκτιμωμένων αμοιβών μελετών και υπηρεσιών κατά τη διαδικασία της παρ. 7 του άρθρου 4 του Ν. 3316/2005»
- ΠΔ696/74 ως προς το Δεύτερο Βιβλίο «Προδιαγραφές Εκπόνησης Μελετών»
- Αποφ. Δ15/οικ/19263 της 3-9-2009 περί «Καθορισμού ορίων αμοιβών μελετών» (η ισχύουσα μέχρι σήμερα).
- Εγκύκλιο ΥΠΕΧΩΔΕ Δ17γ/02/24/φ.Ν.439.6/17.2.2014 περί της Αναπροσαρμογής τιμής συντελεστή (τκ) του Κανονισμού Προεκτιμωμένων Αμοιβών Μελετών και Υπηρεσιών για το έτος 2014.
- Ν. 3463/06 (ΦΕΚ - 114 Α/8-6-2006) (Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων) Άρθρο 209 (Προμήθειες - Υπηρεσίες - Μελέτες)

Οι μελέτες θα συνταχθούν σύμφωνα με τα οριζόμενα στη Ελληνική Νομοθεσία, στους Ελληνικούς, Ευρωπαϊκούς και Διεθνείς Κανονισμούς. Εν γένει θα συνταχθούν σύμφωνα με τους Κανονισμούς που αφορούν την οικοδόμηση κτηρίων, τις ηλεκτρομηχανολογικές εγκαταστάσεις, την πυροπροστασία, το φυσικό φωτισμό και αερισμό, τη διακίνηση ατόμων μειωμένης κινητικότητας, την ασφάλεια και υγιεινή. Οι Κανονισμοί αυτοί θα περιλαμβάνουν Νόμους, Διατάγματα, Υπουργικές Αποφάσεις, Πρότυπες Τεχνικές Προδιαγραφές, το ΓΟΚ, τον Κτιριοδομικό Κανονισμό, τις Τεχνικές Οδηγίες του ΤΕΕ (ΤΟΤΕΕ) και ειδικότερα αυτές που αφορούν τις εγκαταστάσεις Θέρμανσης-Κλιματισμού-Αερισμού, τα πρότυπα του ΕΛΟΤ, τις διατάξεις που αναφέρονται στον τρόπο έκδοσης αδειών και τις λοιπές κανονιστικές διατάξεις του Ελληνικού Κράτους, τόσο τις Γενικές, όσο και αυτές που ισχύουν και αναφέρονται στη φύση και την κατηγορία του παρόντος έργου.

Για τις ηλεκτρικές εγκαταστάσεις θα περιλαμβάνονται ο ΕΛΟΤ HD 384, καθώς και όλοι οι σχετικοί κανονισμοί του ΕΛΟΤ, της ΔΕΗ, του ΟΤΕ και οι λοιποί κανονισμοί για τα τηλεπικοινωνιακά και ηλεκτρικά δίκτυα και εγκαταστάσεις.

Επίσης οι μελέτες θα λάβουν υπόψη τους Εθνικούς Κανονισμούς και τα Εθνικά Πρότυπα όπως Γερμανικά (DIN κ.λ.π.), Βρετανικά (CIBSE, BS κ.λ.π.), Γαλλικά (NF κ.λ.π.), Ηνωμένων Πολιτειών (ASHRAE, SMACNA και NFPA, ASTM κ.λ.π.), τα των λοιπών κρατών – Μελών της Ε.Ε. καθώς και τα Διεθνή (ISO κ.λ.π.), ειδικότερα δε, τους κανονισμούς και τα πρότυπα της χώρας προέλευσης του προτεινόμενου εξοπλισμού, εάν δεν καλύπτονται από τους αντίστοιχους Ελληνικούς Κανονισμούς και Πρότυπα.

Ειδικότερα αναφέρονται οι κανονισμοί που αφορούν τα ενεργειακά:

- Απόφαση Δ6/Β/οικ. 5825 (ΦΕΚ Β' 407/942010: Έγκριση Κανονισμού Ενεργειακής Απόδοσης Κτιρίων (ΚΕΝΑΚ)

- Ν. 3661 / 2008 (ΦΕΚ Α' 89): Μέτρα για τη μείωση της ενεργειακής κατανάλωσης των κτιρίων και άλλες διατάξεις
- Οι Τεχνικές Οδηγίες Τ.Ε.Ε. (ΤΟΤΕΕ) που εγκρίθηκαν από το Υπουργείο Περιβάλλοντος Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής με την Αριθ. οικ. 17178/ΦΕΚ Β 1387-2010 Απόφαση και τίθενται σε υποχρεωτική εφαρμογή ως εξής:
  1. Τ.Ο.Τ.Ε.Ε. 20701-1/2010: «Αναλυτικές Εθνικές Προδιαγραφές παραμέτρων για τον υπολογισμό της ενεργειακής απόδοσης κτηρίων και την έκδοση πιστοποιητικού ενεργειακής απόδοσης»
  2. Τ.Ο.Τ.Ε.Ε. 20701-2/2010: «Θερμοφυσικές ιδιότητες δομικών υλικών και έλεγχος της θερμομονωτικής επάρκειας των κτηρίων»
  3. Τ.Ο.Τ.Ε.Ε. 20701-3/2010: «Κλιματικά δεδομένα ελληνικών πόλεων»
  4. Τ.Ο.Τ.Ε.Ε. 20701-4/2010 «Οδηγίες και έντυπα ενεργειακών επιθεωρήσεων κτιρίων, λεβήτων και εγκαταστάσεων θέρμανσης και εγκαταστάσεων κλιματισμού».
  5. Τ.Ο.Τ.Ε.Ε. 20702-5/2010: «Βιοκλιματικός Σχεδιασμός Κτηρίων»
- Οι λοιπές εγκύκλιοι, Προεδρικά Διατάγματα και λοιπά κανονιστικά κείμενα, όπως και διεθνή επιστημονικά πρότυπα για την εξοικονόμηση ενέργειας καθώς και για την χρήση υλικών φιλικών με το περιβάλλον.

Τέλος η μελέτη θα λάβει υπόψη τυχόν ιδιαίτερες απαιτήσεις της Υπηρεσίας σε θέματα λειτουργίας, προδιαγραφών ιδιαίτερων χώρων, ασφαλείας, κ.λπ., οι οποίες θα είναι σε συμφωνία με τις βασικές παραμέτρους της εγκεκριμένης ενεργειακής προμελέτης του κτιρίου. Η μελέτη θα ικανοποιεί τους όρους που αναφέρονται στην πρόσκληση για υποβολή προτάσεων στο Επιχειρησιακό Πρόγραμμα «ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΤΙΚΟΤΗΤΑ ΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΤΗΤΑ».

#### **ΥΠΟΒΟΛΗ ΜΕΛΕΤΩΝ - ΠΑΡΑΔΟΤΕΑ**

Με την εκπόνηση της μελέτης θα υποβληθούν τα ακόλουθα:

##### Τεύχη:

- Τεχνική Έκθεση που θα περιλαμβάνει πλήρη περιγραφή των προβλεπόμενων εγκαταστάσεων, του είδους και του τρόπου κατασκευής αυτών, καθώς και των τύπων των προτεινομένων συσκευών και δικτύων.
- Υπολογισμοί των μεγεθών των εγκαταστάσεων
- Προδιαγραφές των υλικών που θα ενσωματωθούν στο κτίριο
- Τεχνική Συγγραφή Υποχρεώσεων που περιλαμβάνει τον τρόπο κατασκευής των εργασιών, τις δοκιμές των εγκαταστάσεων και τον τρόπο επιμέτρησης των υλικών και εργασιών
- Λοιπά τεύχη Δημοπράτησης: τιμολόγιο μελέτης, τιμολόγιο προσφοράς, προϋπολογισμός μελέτης, προϋπολογισμός προσφοράς, διακήρυξη δημοπρασίας
- Τεύχος Ειδικής Συγγραφής Υποχρεώσεων για τον Ανάδοχο κατασκευής

- Στοιχεία χρονικού προγραμματισμού της κατασκευής

#### Σχέδια:

- Σχέδια κατόψεων όλων των επιπέδων σε κλίμακα 1:100-1:50, τα οποία θα περιλαμβάνουν την ακριβή πορεία των δικτύων και τις θέσεις των διαφόρων συσκευών/μηχανημάτων, τον νέο εξοπλισμό, κλπ.
- Σχέδια τομών όπου απαιτούνται
- Σχέδια Διαγραμμάτων δικτύων, λεπτομερειών οικοδομικών ή ΗΜ, κουφωμάτων και στοιχείων μονώσεως, αυτοματισμών, ηλεκτρικών πινάκων, συνδεσμολογιών, κ.λ.π.

Το επίπεδο λεπτομέρειας των σχεδίων και τευχών θα είναι κατ' ελάχιστον σύμφωνα με το ΠΔ696/79 και σε κάθε περίπτωση επαρκές για τον οικονομικό προσδιορισμό του αντικειμένου του Έργου. Τα τεχνικά χαρακτηριστικά όλου του εξοπλισμού του Έργου θα προσδιορισθούν επακριβώς.

Το σύνολο των σχεδίων, εκθέσεων και υπολογισμών θα παραδίδεται εντύπως σε δύο (2) αντίγραφα, αλλά και σε ψηφιακή μορφή, σε οπτικό δίσκο (CD), σε μορφή κατάλληλη για αναπαραγωγή ή ανάγνωση.

#### **ΑΔΕΙΕΣ ΚΑΙ ΕΓΚΡΙΣΕΙΣ**

Σε περίπτωση που με βάση το νόμο και το νέο ΓΟΚ απαιτούνται οποιουδήποτε είδους άδειες ή εγκρίσεις για τις εργασίες των παρεμβάσεων στο υφιστάμενο κτίριο, αυτές δεν αφορούν διαδικασίες σε επίπεδο μελέτης αλλά κατασκευαστικών εργασιών. Την υποχρέωση να προβεί σε όλες τις απαραίτητες διαδικασίες για την έκδοση των όποιων απαιτητών αδειοδοτήσεων για τις κατασκευαστικές εργασίες στα επιμέρους κτίρια, έχει ο Ανάδοχος των κατασκευαστικών εργασιών.

#### **ΠΡΟΕΚΤΙΜΗΣΗ ΑΜΟΙΒΗΣ ΜΕΛΕΤΩΝ**

Για την εκτίμηση της αμοιβής εκπόνησης της ενεργειακής μελέτης εφαρμογής αναβάθμισης του δημοτικού κτιρίου λήφθηκαν υπόψη οι ακόλουθοι νόμοι – αποφάσεις:

- Νόμος 3316/2005 (ΦΕΚ Α' 42/22.2.2005): «Ανάθεση και εκτέλεση δημοσίων συμβάσεων εκπόνησης μελετών και παροχής συναφών υπηρεσιών και άλλες διατάξεις»
- Απόφαση ΔΜΕΟ/α/ο/1257/9-8-2005: «Έγκριση κανονισμού προεκτιμωμένων αμοιβών μελετών και υπηρεσιών κατά τη διαδικασία της παρ. 7 του άρθρου 4 του Ν. 3316/2005»
- Απόφαση ΔΜΕΟ/α/ο/2361/30-12-2005: «Έγκριση της Α' βελτίωσης κανονισμού προεκτιμωμένων αμοιβών μελετών και υπηρεσιών κατά τη διαδικασία της παρ. 7 του άρθρου 4 του Ν. 3316/2005»
- Απόφαση ΔΜΕΟ/α/ο/2229/4-7-2006: «Έγκριση της Β' βελτίωσης κανονισμού προεκτιμωμένων αμοιβών μελετών και υπηρεσιών κατά τη διαδικασία της παρ. 7 του άρθρου 4 του Ν. 3316/2005»
- Εγκύκλιο ΥΠΕΧΩΔΕ Δ17γ/02/24/Φ.Ν.439.6/17.2.2014 περί της Αναπροσαρμογής τιμής συντελεστή (τκ) του Κανονισμού Προεκτιμωμένων Αμοιβών Μελετών και Υπηρεσιών για το έτος 2014.
- Απόφαση Δ6/Β/οικ. 5825 (ΦΕΚ Β' 407/9-4-2010: «Έγκριση κανονισμού ενεργειακής απόδοσης κτιρίων»

Η προεκτίμηση της αμοιβής της μελέτης πραγματοποιήθηκε με βάση την Υπουργική απόφαση ΔΜΕΟ/α/ο/1257/09-08-2005 «Έγκριση Κανονισμού Προεκτιμώμενων Αμοιβών μελετών και υπηρεσιών κατά τη διαδικασία της παρ. 7 του άρθρου 4 του Ν.3316/2005», όπως τροποποιήθηκε με την Υπουργική Απόφαση ΔΜΕΟ/α/ο/2361/30-12-2005 «Α' Βελτίωση Κανονισμού Προεκτιμώμενων Αμοιβών και Υπηρεσιών κατά την διαδικασία της παραγράφου 7 του άρθρου 4 του Ν. 3316/2005» και την Υπουργική Απόφαση ΔΜΕΟ/α/ο/2229/04-07-2006 «Έγκριση της Β' Βελτίωσης Κανονισμού Προεκτιμώμενων Αμοιβών Μελετών και Υπηρεσιών κατά τη διαδικασία της παραγρ. 7 του άρθρου 4 του Ν. 3316/2005». Για τον υπολογισμό του συνόλου των αμοιβών εφαρμόζονται τα αναφερόμενα στο άρθρο ΓΕΝ. 3 «Συντελεστής τκ». Λαμβάνεται η τρέχουσα ισχύουσα τιμή τκ = 1,237, σύμφωνα με την εγκύκλιο 4/2014 (αρ. πρωτ. Δ17γ/ 02/24/ΦΝ 439.6 / 17-2- 2014 του Υ.ΥΠΟ.ΜΕ.ΔΙ.)

Συγκεκριμένα:

A.T.1: ΓΕΝ 4B: Αμοιβή επιστημόνων εμπειρίας έως 10 έτη – Αρχιτεκτονικές Μελέτες Κτιριακών Έργων

Η προεκτιμώμενη αμοιβή σε Ευρώ για την εκπόνηση της μελέτης υπολογίζεται ανάλογα με το χρόνο απασχόλησης **ανά ημέρα ή κλάσμα ημέρας** για επιστήμονα εμπειρίας έως 10 έτη: 300\*τκ

όπου:

τκ: ο συντελεστής του άρθρου ΓΕΝ.3 όπως ισχύει

Ημέρες απασχόλησης	H=	22
<b>Αμοιβή μελέτης</b>	<b>A =</b>	<b>8.164,20</b>

Η αμοιβή του παραπάνω άρθρου αντιστοιχεί σε ποσοστό 100% στις Αρχιτεκτονικές Μελέτες Κτιριακών Έργων

A.T.2: ΓΕΝ 4B: Αμοιβή επιστημόνων εμπειρίας έως 10 έτη – Μελέτες Μηχανολογικές, Ηλεκτρολογικές, Ηλεκτρονικές

Η προεκτιμώμενη αμοιβή σε Ευρώ για την εκπόνηση της μελέτης υπολογίζεται ανάλογα με το χρόνο απασχόλησης **ανά ημέρα ή κλάσμα ημέρας** για επιστήμονα εμπειρίας έως 10 έτη: 300\*τκ

όπου:

τκ: ο συντελεστής του άρθρου ΓΕΝ.3 όπως ισχύει

Ημέρες απασχόλησης	H=	10,5
<b>Αμοιβή μελέτης</b>	<b>A =</b>	<b>3.896,55</b>

Η αμοιβή του παραπάνω άρθρου αντιστοιχεί σε ποσοστό 100% στις Μελέτες Μηχανολογικές, Ηλεκτρολογικές, Ηλεκτρονικές

A.T.3: ΓΕΝ 7: Αμοιβή σύνταξης τευχών δημοπράτησης

Η προεκτιμώμενη αμοιβή για τη σύνταξη τευχών δημοπράτησης ορίζεται σε ποσοστό 8% της συνολικής προεκτιμώμενης αμοιβής των κατηγοριών μελετών για τις οποίες συνάσσονται τεύχη δημοπράτησης.

Η παρακάτω αμοιβή επιμερίζεται στα επιμέρους τεύχη με τα ακόλουθα ποσοστά:

- Για την τεχνική περιγραφή 10%
- Για τις τεχνικές προδιαγραφές 30%
- Για την ανάλυση τιμών 25%
- Για το τιμολόγιο μελέτης 13%
- Για το τιμολόγιο προσφοράς 1%
- Για τη συγγραφή υποχρεώσεων 10%
- Για τον προϋπολογισμό μελέτης 5%
- Για τον προϋπολογισμό προσφοράς 1%
- Για τη διακήρυξη δημοπρασίας 5%

Συνολική προεκτιμώμενη αμοιβή	A =	12.060,75
Συντελεστής (%) τευχών δημοπράτησης		8%
<b>Αμοιβή μελέτης</b>	<b>A =</b>	<b>964,86</b>

Η αμοιβή του παραπάνω άρθρου αντιστοιχεί σε ποσοστό: 68% στις Αρχιτεκτονικές Μελέτες και 32% στις Η/Μ Μελέτες.

.Α.Τ.4: ΓΕΝ 6: Αμοιβή σύνταξης μελέτης ΣΑΥ – ΦΑΥ

1. Η μελέτη Σχεδίου Ασφάλειας και Υγείας (ΣΑΥ) και Φακέλου Ασφάλειας και Υγείας (ΦΑΥ) του έργου συντάσσεται από τους μελετητές του κυρίως έργου ανά κατηγορία μελέτης με βάση τα οριζόμενα στο Π. Δ. 305/96 και τα εκάστοτε ισχύοντα.
2. Η αμοιβή **A**, για την σύνταξη μελέτης (ΣΑΥ) και (ΦΑΥ) ορίζεται από τον τύπο :

$$A = \Sigma A_i * \beta * \tau_k \quad \text{όπου:}$$

$\Sigma A_i$ = Το σύνολο των προεκτιμώμενων αμοιβών των προς εκπόνηση μελετών για συγκεκριμένο έργο και για όλες τις κατηγορίες μελετών.

$\beta$  = συντελεστής αμοιβής επί τοις εκατό (%) οριζόμενος ως ακολούθως:

$$\beta = \kappa + \frac{\mu}{\sqrt[3]{\frac{\Sigma A_i}{175 * \tau_k}}}$$

$\kappa$ ,  $\mu$  συντελεστές, που ανεξαρτήτων κατηγορίας έργου ορίζονται οι ακόλουθοι:  $\kappa = 0,40$  και  $\mu = 8,00$ .

Ο συντελεστής  $\beta$  (%) στρογγυλεύεται πάντα στο δεύτερο δεκαδικό ψηφίο.

Συνολική προεκτιμώμενη αμοιβή	A=	12.060,75
Συντελεστής αμοιβής ( $\beta$ ) %		2,49%



<b>Αμοιβή μελέτης</b>	<b>A =</b>	<b>371,49</b>
-----------------------	------------	---------------

Η αμοιβή του παραπάνω άρθρου αντιστοιχεί σε ποσοστό: 68% στις Αρχιτεκτονικές Μελέτες και 32% στις Η/Μ Μελέτες.

Σύμφωνα με τα παραπάνω προκύπτει ο παρακάτω πίνακας (1) (με τιμές χωρίς ΦΠΑ) στον οποίο παρουσιάζεται η αντιστοίχιση των άρθρων τιμολογίου με τα πτυχία μελετών.

**ΠΙΝΑΚΑΣ 1: ΑΝΤΙΣΤΟΙΧΗΣΗ ΑΡΘΡΩΝ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟΥ ΜΕ ΠΤΥΧΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ**

ΑΡΘΡΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΕΡΓΑΣΙΩΝ	Αμοιβή (€)		Αντίστοιχο πτυχίο μελετών			
		Συνολικά	Παρόντος σταδίου	Κατηγορία	Ποσοστό	Αμοιβή Συνολικά (€)	Αμοιβή παρόντος σταδίου (€)
ΑΤ1: GEN 4B	Αμοιβή επιστημόνων εμπειρίας έως 10 έτη – Αρχιτεκτονικές Μελέτες Κτιριακών Έργων	8.164,20	8.164,20	06	100%	8.164,20	8.164,20
ΑΤ2: GEN 4B	Αμοιβή επιστημόνων εμπειρίας έως 10 έτη – Μελέτες Μηχανολογικές, Ηλεκτρολογικές, Ηλεκτρονικές	3.896,55	3.896,55	09	100%	3.896,55	3.896,55
ΑΤ3: GEN 7	Αμοιβή Σύνταξης Τευχών Δημοπράτησης	964,86	964,86	06 09	68% 32%	964,86	964,86
ΑΤ4: GEN 6	Αμοιβή Σύνταξης Μελέτης ΣΑΥ - ΦΑΥ	371,49	371,49	06 09	68% 32%	371,49	371,49
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		<b>13.397,10</b>	<b>13.397,10</b>			<b>13.397,10</b>	<b>13.397,10</b>

Τέλος, στον παρακάτω πίνακα (2) συνοψίζονται οι αμοιβές για κάθε κατηγορία μελέτης και για την εκπόνηση του συνόλου των σταδίων, η απαιτούμενη τάξη πτυχίου σε κάθε καλούμενη κατηγορία (οι οποίες προκύπτουν λαμβάνοντας υπόψη την προεκτίμηση της αμοιβής του συνόλου των σταδίων κάθε επιμέρους κατηγορίας μελέτης και σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις), καθώς και οι αμοιβές για την παρούσα σύμβαση.

**ΠΙΝΑΚΑΣ 2: ΠΡΟΕΚΤΙΜΗΣΗ ΑΜΟΙΒΗΣ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΟΥ ΠΤΥΧΙΟΥ**

A/A	ΚΩΔΙΚΟΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑΣ	ΠΤΥΧΙΟ	ΠΡΟΕΚΤΙΜΩΜΕΝΗ ΑΜΟΙΒΗ (ΟΛΩΝ ΤΩΝ ΣΤΑΔΙΩΝ ΜΕΛΕΤΗΣ) (€)	ΑΠΑΙΤΟΥΜΕΝΗ ΤΑΞΗ ΠΤΥΧΙΟΥ	ΠΡΟΕΚΤΙΜΗΣΗ ΑΜΟΙΒΗΣ ΠΑΡΟΥΣΑΣ ΣΥΜΒΑΣΗΣ (€)
1	06	Αρχιτεκτονικές Μελέτες Κτιριακών Έργων	9.072,92	A ή B	9.072,92
2	09	Μελέτες Μηχανολογικές Ηλεκτρολογικές, Ηλεκτρονικές	4.324,18	A ή B	4.324,18

<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΜΟΙΒΗ ΠΡΟ Φ.Π.Α.</b>	<b>13.397,10</b>
<b>Φ.Π.Α. 23%</b>	<b>3.081,33</b>
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΜΟΙΒΗ ΜΕ Φ.Π.Α.</b>	<b>16.478,43</b>

### **ΕΙΣΗΓΟΥΜΑΙ**

Την απευθείας ανάθεση των μελετών

1. Αρχιτεκτονική Μελέτη Κτιριακών Έργων κατηγορίας (6) προεκτιμώμενης αμοιβής 9.072,92 € μη συμπεριλαμβανομένου του ΦΠΑ 23% σε αρχιτέκτονα μηχανικό κάτοχο πτυχίου Α' ή Β' τάξης
2. Ηλεκτρομηχανολογική μελέτη θέρμανσης – κλιματισμού – αερισμού – φωτισμού κατηγορίας (9), προεκτιμώμενης αμοιβής 4.324,18 € μη συμπεριλαμβανομένου του ΦΠΑ 23% σε μηχανολόγο μηχανικό κάτοχο πτυχίου Α' ή Β' τάξης

σύμφωνα με το Άρθρο 209, παρ.3 του Ν.3463/2006 (Φ.Ε.Κ. Α'114), «Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων» με συνολική προεκτιμώμενη αμοιβή 16.478,43 € συμπεριλαμβανομένου του ΦΠΑ 23%.

Η παραπάνω μελέτη προβλέπεται στο Τεχνικό Πρόγραμμα και είναι εγγεγραμμένη η πίστωσή στον προϋπολογισμό του έτους 2014 με κωδικό Κ.Α. 30-7311.019.

Ακολούθως, ο κος Πρόεδρος ενημέρωσε τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής ότι με βάση τα ανωτέρω προσφορά κατατέθηκε από τη σύμπραξη μελετητών:

Α) Ευγένιος Γιαλιάς, αρχιτέκτονας μηχανικός,, με έδρα στην Αθήνα, οδός Σοφίας Σλήμαν 32, με ΑΦΜ 139072782, Δ.Ο.Υ. ΙΒ' Αθηνών, Α.Μ. 25099, με πτυχίο Α' τάξης στην κατηγορία αρχιτεκτονικών μελετών κτιριακών έργων (6)

Β) Κωνσταντίνος Δημόπουλος, μηχανολόγος μηχανικός, με έδρα στο Ναύπλιο, Νέας Κίου & Οίακος, Α.Μ. 23584, με πτυχίο Α' τάξης στην κατηγορία ηλεκτρομηχανολογικών μελετών (9)

Η οικονομική προσφορά για την εκπόνηση της αρχιτεκτονικής μελέτης κτιριακών έργων ανέρχεται σε 9.000,00 ευρώ (πλέον ΦΠΑ) και για την εκπόνηση της ηλεκτρομηχανολογικής μελέτης ανέρχεται σε 4.300,00 ευρώ (πλέον ΦΠΑ). Το συνολικό κόστος εκπόνησης των μελετών ανέρχεται 16.359,00 ευρώ.

Οι ανωτέρω προσφορές δεν υπερβαίνουν σε ποσοστό το 30% του ανώτατου ορίου αμοιβής του πτυχίου Α' τάξης για τις κατηγορίες (6) και (9), όπως αυτό καθορίστηκε με την Εγκύκλιο ΥΠΕΧΩΔΕ Δ17γ/02/24/Φ.Ν.439.6/17.2.2014.

Στη συνέχεια κάλεσε να μέλη της Οικονομικής Επιτροπής να αποφασίσουν σχετικά.

### **Η Οικονομική Επιτροπή**

αφού άκουσε την εισήγηση του κου Προέδρου, έλαβε υπόψη:

- Τις διατάξεις της παρ.3 του άρθρου 209 του Ν.3463/2006,
- Τις διατάξεις του άρθρου 2 του Ν.3316/2005,

- Την Εγκύκλιο ΥΠΕΧΩΔΕ Δ17γ/02/24/Φ.Ν.439.6/17.2.2014,
- Τη ΔΥ/11.07.2014 εισήγηση της Διεύθυνσης Τεχνικών Υπηρεσιών,
- Τις οικονομικές προσφορές που κατατέθηκαν στην Υπηρεσία

#### **αποφασίζει ομόφωνα**

**A.** Αναθέτει την εκπόνηση των μελετών εφαρμογής ενεργειακών παρεμβάσεων σε κτίρια του Δήμου Λαυρεωτικής στο πλαίσιο της πράξης: «ΕΞΟΙΚΟΝΟΜΗΣΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΚΕΡΑΤΕΑΣ» (κωδ. Πράξης ΟΠΣ 373702) στον άξονα προτεραιότητας "03 – Ενίσχυση της Ανταγωνιστικότητας της Καινοτομίας και της Ψηφιακής Σύγκλισης" με χρηματοδότηση 100% από το ΕΣΠΑ, στη σύμπραξη μελετητών Ευγένιος Γιαλιάς (με πτυχίο Α τάξης για την κατηγορία μελετών 6) – Κωνσταντίνος Δημόπουλος (με πτυχίο Α' τάξης για την κατηγορία μελετών 9) αντί του συνολικού ποσού των 16.359,00 ευρώ (συμπεριλαμβανομένου του ΦΠΑ), τα οποία επιμερίζεται ως:

- Αρχιτεκτονική μελέτη κτιριακών έργων: 9.000,00 ευρώ, πλέον ΦΠΑ
- Ηλεκτρομηχανολογική μελέτη: 4.300,00 ευρώ, πλέον ΦΠΑ

Η αμοιβή της κάθε μελέτης δεν υπερβαίνει το 30% του ανώτατου ορίου αμοιβής πτυχίου Α' τάξης που ισχύει για την αντίστοιχη κατηγορία της μελέτης.

**B.** Εξουσιοδοτεί τον κο Δήμαρχο να υπογράψει τη σύμβαση ανάθεσης της μελέτης.

**Γ.** Η δαπάνη για την εκπόνηση των μελετών θα βαρύνει στον ΚΑ 30-7311.019 του προϋπολογισμού εξόδων του Δήμου Λαυρεωτικής οικονομικού έτους 2014. Η διάθεση της πίστωσης θα γίνει σε επόμενη συνεδρίαση της Οικονομικής Επιτροπής.

**Δ.** Τα σχετικά χρηματικά εντάλματα πληρωμής θα εκδοθούν στα ονόματα των δικαιούχων αναδόχων και με βάση τα νόμιμα δικαιολογητικά.

**ΘΕΜΑ (εκτός ημερήσιας διάταξης): Έγκριση δαπανών που πληρώθηκαν από την πάγια προκαταβολή της Δημοτικής Ενότητας Κερατέας Δήμου Λαυρεωτικής**

**Αρ. Απόφ.:136/2014**

Ο κος Πρόεδρος, μετά τη διαπίστωση της νόμιμης απαρτίας (άρθρο 75, παρ.1 του Ν.3852/2010), κήρυξε της έναρξη της συνεδρίασης και έφερε προς συζήτηση το 1<sup>ο</sup> θέμα εκτός ημερήσιας διάταξης περί «έγκρισης δαπανών που πληρώθηκαν από την πάγια προκαταβολή της Δημοτικής Ενότητας Κερατέας Δήμου Λαυρεωτικής».

Σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 75 του Ν.3852/2010: «Ο Πρόεδρος καταρτίζει την ημερήσια διάταξη. Στην ημερήσια διάταξη αναγράφονται υποχρεωτικά και όλα τα θέματα που προτείνει ο Δήμαρχος. Η Επιτροπή μπορεί να αποφασίζει με την απόλυτη πλειοψηφία του συνολικού αριθμού των μελών της ότι συγκεκριμένο θέμα το οποίο δεν έχει εγγραφεί στην ημερήσια διάταξη είναι κατεπείγον να το συζητά και να λαμβάνει απόφαση γι' αυτό με την ίδια πλειοψηφία, πριν από την έναρξη της συζήτησης των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης».

Με βάση τα ανωτέρω κάλεσε τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής να ψηφίσουν σχετικά με την συζήτηση του εν λόγω θέματος, το οποίο δεν περιλαμβάνεται στην ημερήσια διάταξη, λόγω του κατεπείγοντος χαρακτήρα του, αφού είναι αναγκαία η καταχώρηση των σχετικών παραστατικών προκειμένου να γίνει αποστολή στατιστικών στοιχείων.

Τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής αποφάσισαν ομόφωνα ότι το θέμα περί «έγκρισης δαπανών που πληρώθηκαν από την πάγια προκαταβολή της Δημοτικής Ενότητας Κερατέας Δήμου Λαυρεωτικής», μπορεί να συζητηθεί πριν την έναρξη της συζήτησης των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Ακολούθως, ο κος Πρόεδρος έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής τη ΔΥ/14.07.2014 εισήγηση του Προέδρου της Δημοτικής Ενότητας όπου αναφέρονται τα ακόλουθα:

*«Σύμφωνα με την υπ' αριθμ. πρωτοκόλλου 74449/29-12-2010 Απόφαση Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης & Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης περί «σύστασης πάγιας προκαταβολής στις τοπικές και δημοτικές κοινότητες» και τις διατάξεις του Νόμου 3463/2006, άρθρο 173, παρακαλούμε όπως εγκρίνετε τις δαπάνες που πληρώθηκαν από την πάγια προκαταβολή και αναφέρονται αναλυτικά στο συνημμένο πίνακα».*

#### **Η Οικονομική Επιτροπή**

αφού άκουσε την εισήγηση του κου Προέδρου, έλαβε υπόψη:

- Τις διατάξεις του άρθρου 173 του Ν.3463/2006,
- Τις διατάξεις του άρθρου 35 του από 17/5-15/6/1959 Β.Δ. «Περί Οικονομικής Διοικήσεως & Λογιστικού Δήμων & Κοινοτήτων»,
- Την από 14.07.2014 εισήγηση του Προέδρου της Δημοτικής Ενότητας Κερατέας και τη συνημμένη κατάσταση των παραστατικών,
- Την υπ' αριθμ.13/2014 απόφαση Οικονομικής Επιτροπής περί σύστασης πάγιας προκαταβολής, και έπειτα από διαλογική συζήτηση

#### **αποφασίζει ομόφωνα**

εγκρίνει όλες τις δαπάνες που πληρώθηκαν από την πάγια προκαταβολή της Δημοτικής Ενότητας Κερατέας Δήμου Λαυρεωτικής, όπως αναλυτικά παρατίθενται κατωτέρω:

<b>ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΣ</b>	<b>ΑΡΙΘΜΟΣ &amp; ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΟΥ</b>	<b>ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ ΠΛΗΡΩΜΗΣ</b>	<b>ΠΟΣΟ</b>	<b>Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ</b>
ΑΓΓΕΛΟΥ ΡΟΥΜΠΑΝΗΣ	382/05.06.2014	Ηλεκτρικές εργασίες στην Αγία Τριάδα	300,12	20-7321.001
ΑΓΓΕΛΟΥ ΡΟΥΜΠΑΝΗΣ	383/15.06.2014	Ηλεκτρικές εργασίες στο σταθμό μεταφόρτωσης (ΒΙΟΠΑ Κερατέας)	300,12	20-7321.001
ΑΓΓΕΛΟΥ ΡΟΥΜΠΑΝΗΣ	384/16.06.2014	Ηλεκτρικές εργασίες στο δημοτικό φωτισμό ΤΣΟΝΙΜΑ - ΠΕΡΙΓΙΑΛΙ	300,12	20-7321.001
ΣΤΑΜΑΤΗΣ ΠΕΤΣΗΣ & ΣΙΑ ΟΕ	22/16.05.2014	Λάμπες οικονομικές	150,61	20-7131.003

ΣΤΑΜΑΤΗΣ ΠΕΤΣΗΣ & ΣΙΑ ΟΕ	14/16.05.2014	Αντικατάσταση καμένων λαμπτήρων	135,30	20-7321.001
ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΣΩΦΡΟΝΗΣ	639/05.07.2014	Φρεάτια	370,35	25-7135.001
ΠΡΙΦΤΗΣ ΘΕΟΦΑΝΗΣ	18/07.06.2014	Καθαρισμός δρόμου περιοχή ΤΣΟΝΙΜΑ	307,50	30-7336.001
ΠΡΙΦΤΗΣ ΘΕΟΦΑΝΗΣ	19/14.06.2014	Καθαρισμός δρόμου περιοχή ΒΙΡΩΡΙΑ	307,50	20-7332.003
Γ. ΒΑΣΙΛΟΠΟΥΛΟΣ – Η. ΝΤΑΣΙΩΤΗΣ Ο.Ε.	187/12.04.2014	Φρεάτια	366,39	30-7326.002
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>2538,01 ευρώ</b>	

**ΘΕΜΑ (εκτός ημερήσιας διάταξης): Έγκριση του αποτελέσματος του πρόχειρου διαγωνισμού που αφορά την ασφάλιση των οχημάτων και μηχανημάτων έργου του Δήμου Λαυρεωτικής (αρ. πρωτ: 15469/15.07.2014 πρακτικό Επιτροπής Διαγωνισμού)**  
**Αρ. Απόφ.:137/2014**

Ο κος Πρόεδρος, μετά τη διαπίστωση της νόμιμης απαρτίας (άρθρο 75, παρ.1 του Ν.3852/2010), κήρυξε της έναρξη της συνεδρίασης και έφερε προς συζήτηση το θέμα εκτός ημερήσιας διάταξης περί «έγκρισης του αποτελέσματος του πρόχειρου διαγωνισμού που αφορά την ασφάλιση των οχημάτων και μηχανημάτων έργου του Δήμου Λαυρεωτικής (αρ. πρωτ: 15469/15.07.2014 πρακτικό Επιτροπής Διαγωνισμού)».

Σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 75 του Ν.3852/2010: «Ο Πρόεδρος καταρτίζει την ημερήσια διάταξη. Στην ημερήσια διάταξη αναγράφονται υποχρεωτικά και όλα τα θέματα που προτείνει ο Δήμαρχος. Η Επιτροπή μπορεί να αποφασίζει με την απόλυτη πλειοψηφία του συνολικού αριθμού των μελών της ότι συγκεκριμένο θέμα το οποίο δεν έχει εγγραφεί στην ημερήσια διάταξη είναι κατεπείγον να το συζητά και να λαμβάνει απόφαση γι' αυτό με την ίδια πλειοψηφία, πριν από την έναρξη της συζήτησης των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης».

Με βάση τα ανωτέρω κάλεσε τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής να ψηφίσουν σχετικά με την συζήτηση του εν λόγω θέματος, το οποίο δεν περιλαμβάνεται στην ημερήσια διάταξη, λόγω του κατεπείγοντος χαρακτήρα του, λαμβανομένου υπόψη του συντόμου χρονικού διαστήματος λήξης της προϋπάρχουσας σύμβασης στις 31 Ιουλίου 2014.

Τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής αποφάσισαν ομόφωνα ότι το θέμα περί «έγκρισης του αποτελέσματος του πρόχειρου διαγωνισμού που αφορά την ασφάλιση των οχημάτων και μηχανημάτων έργου του Δήμου Λαυρεωτικής (αρ. πρωτ: 15469/15.07.2014 πρακτικό Επιτροπής Διαγωνισμού)», μπορεί να συζητηθεί πριν την έναρξη της συζήτησης των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Ακολούθως, ο κος Πρόεδρος έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής τα ακόλουθα:

- Την υπ' αριθμ.38/2014 μελέτη της Τεχνικής Υπηρεσίας του Δήμου, με τίτλο: «ασφάλιση οχημάτων και μηχανημάτων έργου Δήμου Λαυρεωτικής», ενδεικτικού προϋπολογισμού 50.000,00 ευρώ.
- Την υπ' αριθμ.7/2014 απόφαση Οικονομικής Επιτροπής με την οποία έγινε η διάθεση των πιστώσεων σε βάρος των ΚΑ 10-6253, 15-6253, 20-6253, 25-6253, 35-6253, 70-6253 του προϋπολογισμού εξόδων του Δήμου οικονομικού έτους 2014 για τα ασφαλιστρα μεταφορικών μέσων.
- Την υπ' αριθμ.103/2014 απόφαση Οικονομικής Επιτροπής με την οποία έγινε η συγκρότηση της Επιτροπής Διαγωνισμού & Αξιολόγησης Προσφορών.
- Την υπ' αριθμ.104/2014 απόφαση Οικονομικής Επιτροπής με την οποία έγινε η έγκριση της μελέτης και καθορίστηκαν οι όροι του διαγωνισμού.
- Την υπ' αριθμ. 397/2014 διακήρυξη Δημάρχου Λαυρεωτικής, περίληψη της οποίας αναρτήθηκε στον πίνακα ανακοινώσεων του Δημοτικού Καταστήματος, στην ιστοσελίδα του Δήμου, στο πρόγραμμα «ΔΙΑΥΓΕΙΑ» και δημοσιεύθηκε στην εφημερίδα «ΔΗΜΟΠΡΑΣΙΩΝ & ΠΛΕΙΣΤΗΡΙΑΣΜΩΝ», κατά τα νόμιμα.

Ο διαγωνισμός διεξήχθη στις 15 Ιουλίου 2014, στο Δημοτικό Κατάστημα Λαυρεωτικής, ενώπιον της Επιτροπής Διενέργειας & Αξιολόγησης Προσφορών. Ακολούθως, συντάχθηκε το υπ' αριθμ. πρωτ:15469/15.07.2014 πρακτικό διενέργειας πρόχειρου διαγωνισμού, το οποίο σας θέτω υπόψη:

*«Στο Λαύριο και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα 15 Ιουλίου του έτους 2014, ημέρα Τρίτη και ώρα 09:00 συνήλθε η Επιτροπή Διενέργειας Διαγωνισμών & Αξιολόγησης Προσφορών, η οποία συγκροτήθηκε με την υπ' 103/2014 απόφαση Οικονομικής Επιτροπής, προκειμένου να διενεργήσει τον πρόχειρο μειοδοτικό διαγωνισμό που προκηρύχθηκε με την υπ' αριθμ. 397/2014 απόφαση Δημάρχου Λαυρεωτικής και αφορά την παροχή της υπηρεσίας «ΑΣΦΑΛΙΣΗ ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΩΝ, ΟΧΗΜΑΤΩΝ & ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΛΑΥΡΕΩΤΙΚΗΣ», προϋπολογισμού δαπάνης 50.000,00 ευρώ (συμπεριλαμβανομένου του ΦΠΑ).*

*Περίληψη του διαγωνισμού δημοσιεύθηκε, κατά τα νόμιμα, στην εφημερίδα «ΔΗΜΟΠΡΑΣΙΩΝ & ΠΛΕΙΣΤΗΡΙΑΣΜΩΝ» και αναρτήθηκε στον πίνακα ανακοινώσεων του Δημοτικού Καταστήματος Λαυρεωτικής, στην ιστοσελίδα του Δήμου και στο πρόγραμμα «ΔΙΑΥΓΕΙΑ» με ΑΔΑ: ΒΔ7ΗΩΛ1-ΡΗΛ.*

*Στη συνεδρίαση της Επιτροπής ήταν παρόντες οι κατωτέρω αναφερόμενοι υπάλληλοι του Δήμου Λαυρεωτικής:*

1. Μπογιατζόγλου Χρήστος, ΔΕ35/Γ'
2. Δρέπτας Γεώργιος, ΔΕ1/Γ'
3. Κυβρικοσαΐος Δημήτριος, ΔΕ35/Δ'

*Στη συνέχεια, η Επιτροπή προέβη στην παραλαβή των φακέλων των προσφορών από τους ενδιαφερόμενους, καθώς και όσων είχαν κατατεθεί νωρίτερα στην Υπηρεσία. Οι φάκελοι μονογράφησαν και αριθμήθηκαν.*

Στο διαγωνισμό προσφορά κατέθεσαν οι ακόλουθοι:

A- Ευρωπαϊκή Πίστη, ανώνυμος εταιρεία γενικών ασφαλίσεων, με έδρα Λεωφόρος Κηφισίας 274, Χαλάνδρι, δια του εκπροσώπου της Δημητρίου Σαρλάνη του Παναγιώτη.

Αργότερα και μετά την παρέλευση της οριζόμενης από τη διακήρυξη ώρας (10:00) και αφού δεν παρουσιάστηκε άλλος ενδιαφερόμενος, η Επιτροπή κήρυξε το τέλος της διαδικασίας επίδοσης προσφορών.

Η Επιτροπή, ακολούθως, προχώρησε στο άνοιγμα των φακέλων με τα δικαιολογητικά και συντάχθηκε ο πίνακας των δικαιολογητικών, ο οποίος αποτελεί αναπόσπαστο κομμάτι του παρόντος πρακτικού.

Η Επιτροπή αφού έλεγξε τα δικαιολογητικά συμμετοχής που κατατέθηκαν από τον κο Δημήτριο Σαρλάνη, ως εκπρόσωπο της εταιρείας ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΠΙΣΤΗ διαπίστωσε ότι προσκομίστηκαν όλα τα δικαιολογητικά που απαιτούνται για τη συμμετοχή στο διαγωνισμό. Συνεπώς, η προσφορά της γίνεται δεκτή.

Ακολούθως, τα μέλη της Επιτροπής μονοέγραψαν και αποσφράγισαν το φάκελο της οικονομικής προσφοράς, η οποία έχει ως ακολούθως: **ετήσια μικτά ασφάλιστρα: 41.096,00 ευρώ.**

Η τεχνική προσφορά της εταιρείας έχει ως εξής:

#### A. Παρεχόμενες καλύψεις

Σωματικές βλάβες έναντι τρίτων & επιβαινόντων	Κεφ. 1.000.000,00 ευρώ ανά θύμα
Υλικές ζημιές έναντι τρίτων	Κεφ. 1.000.000,00 ευρώ ανά ατύχημα
A.E. εντός φυλασσομένων χώρων και κατά τη μεταφορά	Ισχύει
Απεριόριστη νοσοκομειακή περίθαλψη (τροχαίο)	Ισχύει
Φροντίδα ατυχήματος	Ισχύει
Προστασία bonus malus	Ισχύει
Υλικές ζημιές από ανασφάλιστο	Κεφ. 30.000,00 ευρώ
Πυρός	Κεφ. 30.000,00 ευρώ
Θραύση κρυστάλλων E.I.X.	Κεφ. 3.000,00 ευρώ
Θραύση κρυστάλλων για Φ.Ι.Χ., Μ.Ε., Α.Μ. & ΛΕΕ.Ε.ΒΕ	Κεφ. 1.000,00 ευρώ
Ολική – μερική κλοπή	Αξία οχήματος *
Πυρός & τρομοκρατικές ενέργειες	Αξία οχήματος *
Ρυμούλκηση από ατύχημα	Ισχύει **

\* η κάλυψη παρέχεται για τα οχήματα: ΚΗΙ 7311, ΚΗΙ 7310, ΚΗΙ 7307, ΜΕ 88161, ΚΗΙ 7331, ΜΕ 92120, ΜΕ 94682.

\*\* η ρυμούλκηση από ατύχημα παρέχεται σε όλα τα επιβατικά και στα φορτηγά με μικτό βάρος έως 3,5 τόνους και απόσταση αξόνων έως 3,15m.

Για όλα τα απορριμματοφόρα, μηχανήματα έργου – γερανοφόρα και καλαθοφόρα ισχύουν επιπλέον:

Αστική ευθύνη από τη λειτουργία ως εργαλείο – σωματικές βλάβες: κεφ. 206.000,00 ευρώ

Αστική ευθύνη από τη λειτουργία ως εργαλείο – υλικές ζημιές: κεφ. 41.000,00 ευρώ

#### **Η Επιτροπή έχοντας υπόψη:**

1. τις διατάξεις του άρθρου 209 του Ν.3463/2006,
2. τις διατάξεις της παρ.9 και 10 του άρθρου 209 του Ν.3463/2006, όπως προστέθηκαν με την παρ.13 του άρθρου 20 του Ν. 3731/2008,
3. την υπ' αριθμ.103/2014 απόφαση Οικονομικής Επιτροπής με την οποία συγκροτήθηκε η Επιτροπή Διαγωνισμού,
4. την υπ' αριθμ.104/2014 απόφαση Οικονομικής Επιτροπής με την οποία καθορίστηκαν οι όροι διακήρυξης του διαγωνισμού,
5. την υπ' αριθμ.397/2014 διακήρυξη Δημάρχου,
6. κάθε νόμιμη διαδικασία που προηγήθηκε του διαγωνισμού

#### **ΓΝΩΜΟΔΟΤΕΙ**

υπέρ της κατακύρωσης του διαγωνισμού στην εταιρεία Ευρωπαϊκή Πίστη, Ανώνυμος Εταιρεία Γενικών Ασφαλίσεων, με έδρα Λεωφόρος Κηφισίας 274, Χαλάνδρι, με ΑΦΜ 094060402, Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ Αθηνών, η οποία στον παρόντα διαγωνισμό εκπροσωπήθηκε από τον κο Σαρλάνη Δημήτριο του Παναγιώτη, με ΑΔΤ ΑΕ 033203, σύμφωνα με την κατατεθείσα οικονομική προσφορά της, στο συνολικό ποσό των 41.096,00 ευρώ.

Η κατακύρωση του διαγωνισμού για την ανάθεση της υπηρεσίας «ασφάλιση των οχημάτων και μηχανημάτων του Δήμου Λαυρεωτικής» θα γίνει με απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής

Με βάση τα ανωτέρω, ο κος Πρόεδρος κάλεσε τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής να αποφασίσουν σχετικά.

#### **Η Οικονομική Επιτροπή έχοντας υπόψη:**

- τις διατάξεις του άρθρου 209 του Ν.3463/2006
- τις διατάξεις της παρ.9 και 10 του άρθρου 209 του Ν.3463/2006, όπως προστέθηκαν με την παρ.13 του άρθρου 20 του Ν. 3731/2008
- την υπ' αριθμ.104/2014 απόφαση Οικονομικής Επιτροπής με την οποία καθορίστηκαν οι όροι διακήρυξης του διαγωνισμού
- την υπ' αριθμ.397/2014 διακήρυξη Δημάρχου Λαυρεωτικής
- κάθε νόμιμη διαδικασία που προηγήθηκε του διαγωνισμού

#### **αποφασίζει ομόφωνα**

**Α.** Εγκρίνει το υπ' αριθμ. πρωτ: 15469/145.07.2014 πρακτικό Διενέργειας Διαγωνισμού & Αξιολόγησης Προσφορών σχετικά με την ανάθεση παροχής της υπηρεσίας: «ΑΣΦΑΛΙΣΗ ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΩΝ, ΟΧΗΜΑΤΩΝ & ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΛΑΥΡΕΩΤΙΚΗΣ».



**Β.** Κατακυρώνει ως Ανάδοχο του πρόχειρου μειοδοτικού διαγωνισμού, που διεξήχθη στο Δημοτικό Κατάστημα Λαυρεωτικής την 15<sup>η</sup> Ιουλίου του έτους 2014 και αφορά την ασφάλιση των οχημάτων και μηχανημάτων έργου του Δήμου Λαυρεωτικής, την εταιρεία Ευρωπαϊκή Πίστη, Ανώνυμος Εταιρεία Γενικών Ασφαλίσεων, με έδρα Λεωφόρος Κηφισίας 274, Χαλάνδρι, με ΑΦΜ 094060402, Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ Αθηνών, η οποία εκπροσωπήθηκε στο διαγωνισμό από τον κο Σαρλάνη Δημήτριο του Παναγιώτη, με ΑΔΤ ΑΕ 033203, σύμφωνα με την κατατεθείσα οικονομική προσφορά της, στο συνολικό ποσό των 41.096,00 ευρώ.

**Γ.** Εξουσιοδοτεί τον κο Δήμαρχο να υπογράψει την σύμβαση ανάθεσης της υπηρεσίας.

**ΘΕΜΑ (εκτός ημερήσιας διάταξης): Έκθεση εσόδων – εξόδων Β' τριμήνου για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού του Δήμου Λαυρεωτικής**

**Αρ. Απόφ.: 138/2014**

Ο κος Πρόεδρος, μετά τη διαπίστωση της νόμιμης απαρτίας (άρθρο 75, παρ.1 του Ν.3852/2010), κήρυξε της έναρξη της συνεδρίασης και έφερε προς συζήτηση το 3<sup>ο</sup> θέμα εκτός ημερήσιας διάταξης περί «έκθεσης εσόδων – εξόδων Β' τριμήνου για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού του Δήμου Λαυρεωτικής».

Σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 75 του Ν.3852/2010: «Ο Πρόεδρος καταρτίζει την ημερήσια διάταξη. Στην ημερήσια διάταξη αναγράφονται υποχρεωτικά και όλα τα θέματα που προτείνει ο Δήμαρχος. Η Επιτροπή μπορεί να αποφασίζει με την απόλυτη πλειοψηφία του συνολικού αριθμού των μελών της ότι συγκεκριμένο θέμα το οποίο δεν έχει εγγραφεί στην ημερήσια διάταξη είναι κατεπείγον να το συζητά και να λαμβάνει απόφαση γι' αυτό με την ίδια πλειοψηφία, πριν από την έναρξη της συζήτησης των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης».

Με βάση τα ανωτέρω κάλεσε τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής να ψηφίσουν σχετικά με την συζήτηση του εν λόγω θέματος, το οποίο δεν περιλαμβάνεται στην ημερήσια διάταξη, λόγω του κατεπείγοντος χαρακτήρα του, λαμβανομένης υπόψη της προθεσμίας υποβολής της τριμηνιαίας έκθεσης εσόδων – εξόδων (περίοδος 01.01.2014 – 30.06.2014).

Τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής αποφάσισαν ομόφωνα ότι το θέμα περί «έκθεσης εσόδων – εξόδων Β' τριμήνου για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού του Δήμου Λαυρεωτικής», μπορεί να συζητηθεί πριν την έναρξη της συζήτησης των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Ακολούθως, ο κος Πρόεδρος έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής τα ακόλουθα:

Σύμφωνα με την περ. β' της παρ.1 του άρθρου 72 του Ν.3852/2010, η Οικονομική Επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση του προϋπολογισμού και υποβάλλει ανά τρίμηνο έκθεση προς το Δημοτικό Συμβούλιο, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων – εξόδων του Δήμου. Η έκθεση αυτή,

στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του Δήμου.

Στην παρ.9 του άρθρου 266 του ίδιου νόμου, όπως τροποποιήθηκε από την παρ.4 του άρθρου 43 του Ν.3979/2011 ορίζονται τα ακόλουθα: «*Η Οικονομική Επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το προηγούμενο της έκθεσης τρίμηνο. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας. Η έκθεση υποβάλλεται εντός αποκλειστικής προθεσμίας είκοσι (20) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου και αναρτάται στην ιστοσελίδα του οικείου δήμου. Εάν με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το οικείο συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών, μειώνοντας στο πραγματικό ύψος τα παραπάνω έσοδα και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Η απόφαση αυτή υποβάλλεται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση, καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης.*

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η αριθμ. οικ.40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011, τεύχος Β') «καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών», στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο Δημοτικό ή Περιφερειακό Συμβούλιο από την Οικονομική Επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου ή οικείας Περιφέρειας αντίστοιχα.

Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα υποδείγματα 1 έως και 3, που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Η Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών με το ΔΥ/14.07.2014 έγγραφό της υπέβαλλε στην Οικονομική Επιτροπή την έκθεση εσόδων – εξόδων του Β' τριμήνου έτους 2014 (χρονικό διάστημα από 01.01.2014 έως 30.06.2014), προκειμένου αυτή να προβεί στον έλεγχο της υλοποίησης του προϋπολογισμού του Δήμου για το ανωτέρω χρονικό διάστημα.

Όσο αφορά το ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1 – ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΕΣΟΔΩΝ η Οικονομική Υπηρεσία σημειώνει τα ακόλουθα:

#### **0.-ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ**

Προϋπολογισθέντα	Βεβαιωθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων-Βεβαιωθέντων	Εισπραχθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Εισπραχθέντων	Ποσοστό μεταξύ Βεβαιωθέντων-Εισπραχθέντων
9.687.343,92	4.163.769,9	42,98%	3.759.706,61	38,81%	90,29%

Οι διαφορές που προκύπτουν, αναλύονται ως εξής:

### 1.- ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ

Προϋπολογισθέντα	Βεβαιωθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων-Βεβαιωθέντων	Εισπραχθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Εισπραχθέντων	Ποσοστό μεταξύ Βεβαιωθέντων-Εισπραχθέντων
107.520,00	152.398,38	1,41%	78.327,00	72,84%	0,51%

Η διαφορά των Προϋπολογισθέντων από τα Εισπραχθέντα είναι 29.1932 και από τα βεβαιωθέντα - 44.878,38 Ευρώ τα βεβαιωθέντα υπερβαίνουν τον προϋπολογισμό αλλά υπάρχει δέσμευση από το Παρατηρητήριο για μη αύξηση των εσόδων εκτός και αν τα εισπραχθέντα υπερβαίνουν τα προϋπολογισθέντα 1. Στην ομάδα αυτή και στον ΚΑ 0111 που αφορά μισθώματα από ακίνητα και πρόκειται για το μίσθωμα που επανήλθε στο Δήμο μετά την λύση της ΔΗ.Κ.Ε.ΔΗ.Λ 2.Καθώς επίσης και έχουν προϋπολογιστεί 25.000 ευρώ και έχουμε εισπράξει 4.282.54 ευρώ διότι από το 2014 οι εισπράξεις θα πραγματοποιούνται από τον Οργανισμό λαϊκών αγορών Αττικής και θα αποδίδονται κατόπιν στους Δήμους.

### 3.- ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ

Προϋπολογισθέντα	Βεβαιωθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Βεβαιωθέντων	Εισπραχθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Εισπραχθέντων	Ποσοστό μεταξύ Βεβαιωθέντων-Εισπραχθέντων
5.022.369,83	1890.892,51	37,64%	1.564.477,09	31,15%	82,73%

Η διαφορά των προϋπολογισθέντων από τα Βεβαιωθέντα είναι 3.131.477,32 και από τα εισπραχθέντα είναι 3.457.892,54€. Σ αυτή την κατηγορία συμπεριλαμβάνονται Έσοδα από ΔΕΗ (χει εισπραχθεί μέχρι και ο μήνας Απρίλιος αφού εισπράττεται δύο μήνες αργότερα καθώς έχει εισπραχθεί και και το

1<sup>ο</sup> εξάμηνο από τη ΔΕΗ ΑΗΣ).Επίσης έχει βεβαιωθεί μόνο ένας κατάλογος τέλη ύδρευσης-αποχέτευσης στους παραπάνω ΚΑ η ύδρευση που βεβαιώθηκε αφορούσε χρήση 2013 και 2014 και εντάχθηκε στους ΚΑ 2112.001 και 2114.

#### 4.- ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ-ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Προϋπολογισθέντα	Βεβαιωθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Βεβαιωθέντων	Εισπραχθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Εισπραχθέντων	Ποσοστό μεταξύ Βεβαιωθέντων Εισπραχθέντων
729.276,44	166.999,95	22,89%	163.423,45	22,40%	97,85%

Η διαφορά των προϋπολογισθέντων από τα Βεβαιωθέντα είναι 562.276,49 € και από τα Εισπραχθέντα είναι 566.552,99 Ευρώ. Σ' αυτή την κατηγορία συμπεριλαμβάνονται έσοδα από ΔΕΗ & ΤΑΠ (έχει εισπραχθεί μέχρι και ο μήνας Απρίλιος αφού εισπράττεται δύο μήνες αργότερα) όπως επίσης και τέλη από Κέντρα Διασκέδασης-Ξενοδοχεία τα οποία θα εισπραχθούν σε επόμενους μήνες καθώς επίσης και έσοδα από τέλη από παραχώρηση και εκμίσθωση παραλιών που θα αποδοθούν στο Δήμο από την Κτηματική καθώς επίσης και από τέλη διαφήμισης που αποδίδονται από το κράτος.

#### 5.-ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ

Προϋπολογισθέντα	Βεβαιωθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Βεβαιωθέντων	Εισπραχθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Εισπραχθέντων	Ποσοστό μεταξύ Βεβαιωθέντων Εισπραχθέντων
900.511,21	389.303,58	43,23%	389.303,58	43,23%	100%

Η διαφορά των προϋπολογισθέντων από τα βεβαιωθέντα είναι 511.207,63 ευρώ, ομοίως και από τα εισπραχθέντα Σ αυτή την κατηγορία συμπεριλαμβάνονται Έσοδα από ΔΕΗ & Φ.Η.Χ (έχει εισπραχθεί μέχρι και ο μήνας Απρίλιος αφού εισπράττεται δύο μήνες αργότερα επίσης έχει εισπραχθεί το Α' εξάμηνο ΔΕΗ –ΑΗΣ.

#### 6.-ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ

Προϋπολογισθέντα	Βεβαιωθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Βεβαιωθέντων	Εισπραχθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Εισπραχθέντων	Ποσοστό μεταξύ Βεβαιωθέντων Εισπραχθέντων
2.854.666,44	1.547.973,89	54,22%	1.549.973,89	54,22%	100%

Η διαφορά των Προϋπολογισθέντων από τα Βεβαιωθέντα και Εισπραχθέντα είναι 1.306.692,55 €. Σ' αυτή την κατηγορία συμπεριλαμβάνονται Έσοδα από ΚΑΠ (έχουν συμπεριληφθεί οι πέντε πρώτοι μήνες καθώς επίσης και η επιχορήγηση των σχολείων έχουν εισπραχθεί τρεις δόσεις.

### 1.-ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ

Προϋπολογισθέντα	Βεβαιωθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Βεβαιωθέντων	Εισπραχθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Εισπραχθέντων	Ποσοστό μεταξύ Βεβαιωθέντων Εισπραχθέντων
4.051.490,38	851.886,23	21,02%	850.308,61	20,98%	99,81%

Η διαφορά μεταξύ Προϋπολογισθέντων και Βεβαιωθέντων- είναι 3199604,15 και εισπραχθέντων 3.201.181,77 €, η οποία αναλύεται ως:

### 12.-ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΑΝΑΓΚΩΝ

Προϋπολογισθέντα	Βεβαιωθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Βεβαιωθέντων	Εισπραχθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Εισπραχθέντων	Ποσοστό μεταξύ Βεβαιωθέντων Εισπραχθέντων
300.535,77	251.690,19	83,74%	251.690,19	83,74%	100%

Η διαφορά μεταξύ Προϋπολογισθέντων και Βεβαιωθέντων-Εισπραχθέντων είναι 48.845,58 Ευρώ και αφορούν την επιχορήγηση που αναμένεται για το έργο Ολοκληρωμένη τοπική δράση για την κοινωνική και εργασιακή ένταξη ευάλωτων κοινωνικών ομάδων των Δήμων Μαρκοπούλου και Λαυρεωτικής.

### 13.-ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ

Προϋπολογισθέντα	Βεβαιωθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Βεβαιωθέντων	Εισπραχθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Εισπραχθέντων	Ποσοστό μεταξύ Βεβαιωθέντων Εισπραχθέντων
3.577.154,61	506.001,87	14,14%	506.001,87	14,14%	100%

Η διαφορά μεταξύ Προϋπολογισθέντων και Βεβαιωθέντων-Εισπραχθέντων είναι 3.071.152,74 Ευρώ και οφείλεται

1.ΣΑΤΑ έχει προϋπολογιστεί ποσό ύψους 134.739,60 Ευρώ ενώ έχει εισπραχθεί 113.950,00Ευρώ.

- 2.Επισκευή σχολικών κτηρίων έχει προϋπολογιστεί ποσό 46.130,70 Ευρώ ενώ έχει εισπραχθεί 0.
- 3.Βρεφον.Σταθμός Λαυρίου έχει προϋπολογιστεί ποσό 387.010,53 Ευρώ ενώ δεν έχει εισπραχθεί τίποτα συνεχιζόμενο.
- 4.Για επιχορήγηση SULFANET 4UINTERREGIVG-EE έχει προϋπολογισθεί 68.999,99 Ευρώ και 21.906,48 Ευρώ.
- 5.Για το πρόγραμμα ΕΞΟΙΚΟΝΟΜΩ Κερατέας έχει προϋπολογισθεί 658.899Ευρώ, ενώ έχει εισπραχθεί 0.
- 6.Εσοδα από έργο αποχέτευσης ακαθάρτων οικισμού Αγίου Κωνσταντίνου ποσού 1.082.662,54 Ευρώ ενώ έχει εισπραχθεί 174.662,54 ευρώ (συνεχιζόμενο).
- 7.Ενεργειακή αναβάθμιση Δημαρχείου Λαυρεωτικής έχει προϋπολογιστεί 382. 982 ενώ έχει εισπραχθεί 0.
- 8.Βρεθονηπιακός σταθμός Κερατέας έχει προϋπολογιστεί 407.821,66 Ευρώ ενώ έχει εισπραχθεί 0.
- Όσο αφορά τον ΚΑ 1511 προσαυξήσεις έχει προϋπολογιστεί 100.000 ευρώ ενώ μέχρι 30/6/2014 έχουμε εισπράξει 49.178,93 Ευρώ.

## 2.-ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ

Προϋπολογισθέντα	Βεβαιωθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Βεβαιωθέντων	Εισπραχθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Εισπραχθέντων	Ποσοστό μεταξύ Βεβαιωθέντων v Εισπραχθέντων
1.593.880,00	1.604.976,08	1,00%	1.247.016,17	78,23%	77,69%

Η διαφορά μεταξύ προϋπολογισθέντων και βεβαιωθέντων ανέρχεται στο ποσό των 11.096,08 Ευρώ έχουν βεβαιωθεί παραπάνω από τα προϋπολογισθέντα εάν εισπραχθούν θα υπάρξει τροποποίηση εσόδων μόνο και μεταξύ βεβαιωθέντων και εισπραχθέντων στο ποσό των 357.989,91 Ευρώ αποπληρώνονται σταδιακά επίσης αρκετοί οφειλέτες σύμφωνα με τον 4257/2014 διακανονίζουν τις οφειλές τους.

1. Διαφορά ποσού μεταξύ βεβαιωθέντων και εισπραχθέντων στον ΚΑ 2112.001 που αφορά τέλη ύδρευσης ύψους 230.942,36 Ευρώ οφείλεται στη βεβαίωση καταλόγων ύδρευσης τα παραπάνω ποσά των οποίων αποπληρώνονται σταδιακά επίσης διακανονίζονται και πληρώνονται σταδιακά σύμφωνα με το παραπάνω προαναφερόμενο νόμο.

2.Διαφορά ποσού μεταξύ βεβαιωθέντων και εισπραχθέντων στον ΚΑ 2118 που αφορά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών ανέρχεται στο ποσό 18.718,97 Ευρώ ενώ μεταξύ προϋπολογισθέντων και βεβαιωθέντων στο ποσό των 44.725,09 Ευρώ οι παραπάνω διαφορές

οφείλονται στο γεγονός ότι ο έλεγχος στη Δ Ο Υ για τα ακριβή ποσά θα πραγματοποιηθεί μέσα στο καλοκαίρι.

### 3.- ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ

Προϋπολογισθέντα	Βεβαιωθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Βεβαιωθέντων	Εισπραχθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Εισπραχθέντων	Ποσοστό μεταξύ Βεβαιωθέντων Εισπραχθέντων
3.611.628,62	4.530.840,36	125%	318.548,33	0,08%	0,07%

Η διαφορά που προκύπτει μεταξύ Βεβαιωθέντων και Εισπραχθέντων ενδεικτικά αναλύεται ως:

Τέλη ύδρευσης: Βεβαιωθέντα 2.110.407,22 Ευρώ Εισπραχθέντα 253.048,32 Ευρώ

Τέλος ρύπανσης Κερατέας: Βεβαιωθέντα 343.209,60 Ευρώ Εισπραχθέντα 0 εκκρεμεί δικαστική απόφαση

Τέλη καθαριότητας: Βεβαιωθέντα 886.512,12 Ευρώ. Εισπραχθέντα 15.356,23 Ευρώ. Μεγάλο ποσό από τα βεβαιωθέντα διαγράφεται σταδιακά λόγω ηλεκτροδότησης ακινήτων.

Τέλος ακίνητης περιουσίας βεβαιωθέντα.122.451,97 εισπραχθέντα 2.467,41.Μεγάλο ποσό από τα βεβαιωθέντα διαγράφεται σταδιακά λόγω ηλεκτροδότησης ακινήτων.

Εισφορά σχεδίου Λεγραινών: Βεβαιωθέντα 252.831,98, Ευρώ Εισπραχθέντα 0Ευρώ( Το μεγαλύτερο ποσοστό των ανείσπρακτων πρόκειται για αγνώστους οφειλότες –πολλούς κληρονόμους που δεν έχουν γίνει αποδοχές κ.λ.π.)

Εισφορά σχεδίου Κερατέας: Βεβαιωθέντα 121.120,99 Ευρώ Εισπραχθέντα 1.343,43 Ευρώ

Έσοδα από μισθώματα ακινήτων βεβαιωθέντα 129.757,94 Ευρώ, εισπραχθέντα 23.808,86 Ευρώ. Πρόκειται για το μίσθωμα που επανήλθε στο Δήμο μετά τη λύση της ΔΗ.ΚΕ.ΔΗΛ και με απόφαση Δ.Σ. αποπληρώνεται με δόσεις .

Εκμίσθωση αναψυκτηρίου και παραλίας Κακής Θάλασσας βεβαιωθέντα 72.690,64 Ευρώ, εισπραχθέντα 5.295,81 Ευρώ. Πρόκειται για οφειλή που έχει διακανονιστεί σε δόσεις με απόφαση Δ.Σ.

Έκτακτα γενικά έσοδα ΚΟΚ βεβαιωμένα 230.940,28 Ευρώ, εισπραχθέντα 637,35 Ευρώ. Πρόκειται για κλήσεις παλαιών ετών.

Για τις παραπάνω οφειλές που αφορούν τα έτη από το 2013 και πριν έχουν γίνει όλες οι προβλεπόμενες ενέργειες δέσμευση φορολ. ενημερότητας – επιστολές κ.λ.π. προκειμένου σταδιακά να εισπράττεται το μεγαλύτερο δυνατό ποσό άλλωστε σύμφωνα με την εγκύκλιο 30842/31/7/2014 προβλέπεται ότι το σύνολο των ανείσπρακτων του προηγούμενου έτους εγγράφεται στον προϋπολογισμό στο σκέλος των εξόδων και στον ΚΑ 80-8511 προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων

υπολοίπων συγκεκριμένα στον προϋπολογισμό εγγράφηκε το ποσό των 3.026080,54 ευρώ προκειμένου να μην υπάρχει πλασματικότητα στις εισπράξεις. Σύμφωνα με την στοχοθεσία μέχρι το δεύτερο τρίμηνο στην ομάδα 5που είναι 32-85 έχουν εισπραχθεί παραπάνω από τα προβλεπόμενα σε ποσοστό 2,117.

#### 4.-ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ

Προϋπολογισθέντα	Βεβαιωθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Βεβαιωθέντων	Εισπραχθέντα	Ποσοστό μεταξύ Προϋπολογισθέντων Εισπραχθέντων	Ποσοστό μεταξύ Βεβαιωθέντων Εισπραχθέντων
2.261.805,43	1.119.126,77	50,55%	882.079,81	39,84%	78,81%

Η παραπάνω κατηγορία αφορά τις ασφαλιστικές εισφορές του προσωπικού και γενικά τις κρατήσεις που πληρώνονται σταδιακά. Με την αναμόρφωση του Ιουλίου ήδη έχουν μειωθεί τα προϋπολογισθέντα προκειμένου να είμαστε πιο κοντά στη στοχοθεσία.

Όσο αφορά το ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2 – ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΕΞΟΔΩΝ η Οικονομική Υπηρεσία σημειώνει τα ακόλουθα:



### 6.- ΕΞΟΔΑ

Προϋπολογισ	Δεσμευθέντα	Ποσοστό Δεσμευθέντων Προϋπολογισθ	Τιμολογηθέντα	Ποσοστό Τιμολογηθέν. Προϋπολογ.	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	Ποσοστό Πληρωθέντ. με Προϋπολογισθ	Ποσοστό Πληρωθέντ.μεΤιμολογηθέντα
11.077.582,79	10.392.256,16	0,93%	4.870.684,69	0,43%	4.455,832,33	4.334.564,65	0,39%	0,88%

I

Οι παραπάνω δαπάνες αφορούν μισθοδοσίες- αποδόσεις κρατήσεων επιχορηγήσεις στα νομικά πρόσωπα δάνεια και διάφορα έξοδα τα οποία πληρώνονται σταδιακά

### 7.-ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

Προϋπολογισ	Δεσμευθέντα	Ποσοστό Δεσμευθέντων Προϋπολογισθ	Τιμολογηθέντα	Ποσοστό Τιμολογηθέν. Προϋπολογ.	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	Ποσοστό Πληρωθέντ. με Προϋπολογισθ.	Ποσοστό Πληρωθέντ.μεΤιμολογηθέντα
5.023.686,51	1.331.889,42	0,26%	592.558,42	0,11%	533.064,13	519.371,80	10,33%	0,87%

### 73.- ΕΡΓΑ

Προϋπολογισ	Δεσμευθέντα	Ποσοστό Δεσμευθέντων Προϋπολογισθ	Τιμολογηθέντα	Ποσοστό Τιμολογηθέν. Προϋπολογ.	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	Ποσοστό Πληρωθέντ. με Προϋπολογισθ.	Ποσοστό Πληρωθέντ.μεΤιμολογηθέντα
3.643.096,79	1.049,490,64	28,80%	444.717,658	0,12	435.804,21	435.804,21	0,11%	0,97%

Αφορούν φωταγωγήσεις –εργασίες καθαρισμού-συντηρήσεις.

Η διαφορά ανάμεσα στα Προϋπολογισθέντα με τα Ενταλθέντα και Πληρωθέντα οφείλεται στα έργα για τα οποία δεν έχουν έλθει ακόμα οι επιχορηγήσεις από την πολιτεία όπως :

Κ.Α:25-7312.020 "Αναβάθμιση δικτύου ύδρευσης Κερατέας" ύψους 93.924,49 Ευρώ (Έχουν πληρωθεί 83.159,29 Ευρώ)

Κ.Α:25-7312.002 "Κατασκευή δικτύου αποχέτευσης Αγίου Κων/νου" ύψους 1.082.662,54 Ευρώ (Έχουν πληρωθεί 174.369,75 Ευρώ)

Κ.Α:25-7312.023 " Κατασκευή ιδιωτικού δικτύου αποχέτευσης Αγίου Κων/νου" ύψους 75.616,65 Ευρώ (Δεν έχει ξεκινήσει η πληρωμή)

Κ.Α:30-7341.005-7-8-9-10 " Ενεργειακή αναβάθμιση Δημαρχείου Λαυρεωτικής-πρόγραμμα ΕΞΟΙΚΟΝΟΜΩ" ύψους 366.103,24,00 Ευρώ (Δεν έχει γίνει καμία πληρωμή).

Κ.Α:30-7311.009 "Κατασκευή βρεφονηπιακού σταθμού Λαυρίου στο ΟΤ 203" ύψους 387.010,53 Ευρώ (Δεν έχει γίνει καμία πληρωμή).

Κ.Α:30-7311.019 "Πρόγραμμα ΕΞΟΙΚΟΝΟΜΩ" Κερατέας ύψους 658.899,00 Ευρώ δεν έχει γίνει καμία πληρωμή έως σήμερα.

#### 8.-ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ

Προϋπολογισ	Δεσμευθέντα	Ποσοστό Δεσμευθέντων Προϋπολογισθ	Τιμολογηθέντα	Ποσοστό Τιμολογηθέν. Προϋπολογ.	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	Ποσοστό Πληρωθέντ. με Προϋπολογισθ.	Ποσοστό Πληρωθέντ.μεΤιμολογηθέντα
6.478.169,70	3.153.046,17	0,48%	1.982.350,37	0,30%	1.744.800,17	1.727.362,11	0,28%	0,87%

Από το παραπάνω ποσό των προϋπολογισθέντων θα πρέπει να αφαιρεθεί ο Κ.Α: 82"Αποδόσεις κρατήσεων" Προϋπολογισθέντα 2.407.532,24 Ευρώ και Πληρωθέντα και 1.002.247,52 Ευρώ. Επίσης από τα παραπάνω προϋπολογισθέντα θα πρέπει να αφαιρεθεί ο Κ.Α:85 "Προβλέψεις μη είσπραξης" ποσού 3.026.080,54 Ευρώ που εντάχθηκε πρώτη φορά στον προϋπολογισμό έτους 2013 και αφορά τη διαφορά προϋπολογισθέντων-βεβαιωθέντων εσόδων παρελθόντων ετών μείον τα εισπραχθέντα παρελθόντων ετών. Θα πρέπει να επισημανθεί ότι ο ΚΑ 8115.001 που αφορά τις δαπάνες παρελθόντων ετών το σύνολο των παραστατικών που μεταφέρθηκε το 2014 ανέρχονταν στο ποσό των 754.241,68 πληρώθηκαν μέχρι σήμερα 522.047,74 037,85 δηλαδή προκύπτει το ποσό των 223.193,94 ευρώ το οποίο στο μεγαλύτερο σύνολο τους πρόκειται για παραστατικά που δεν μπορούν να πληρωθούν είτε λόγω πράξεων Ελεγκτικού Συνεδρίου είτε ελλιπή δικαιολογητικά κ.λ.π.

## Η Οικονομική Επιτροπή

αφού έλαβε υπόψη:

- την περ. β της παρ.1 του άρθρου 72 του Ν.3852/2010
- την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010
- την αριθ. οικ.40038/09.09.2011 «καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και των Περιφερειών»
- τη ΔΥ/14.07.2014 εισήγηση της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών και έπειτα από διαλογική συζήτηση

### **αποφασίζει ομόφωνα**

**A.** Εγκρίνει την έκθεση εσόδων – εξόδων Β' τριμήνου οικονομικού έτους 2014 του Δήμου Λαυρεωτικής, ως κατωτέρω:

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΛΑΥΡΕΩΤΙΚΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2014 - 30/6/2014

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
<b>0</b>	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>9687343,92</b>	<b>4163769,91</b>	<b>0,429815</b>	<b>3759706,61</b>	<b>0,388105</b>	<b>0,902957</b>
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	107520	152398,38	<b>1,417396</b>	78327	<b>0,728488</b>	<b>0,513962</b>
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	15000	4282,54	<b>0,285503</b>	4282,54	<b>0,285503</b>	<b>1</b>
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	5022369,83	1890892,51	<b>0,376494</b>	1564477,09	<b>0,311502</b>	<b>0,827375</b>
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	729276,44	166999,95	<b>0,228994</b>	163423,45	<b>0,22409</b>	<b>0,978584</b>
5	Φόροι και εισφορές	900511,21	389303,58	<b>0,432314</b>	389303,58	<b>0,432314</b>	<b>1</b>
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2854666,44	1547973,89	<b>0,542261</b>	1547973,89	<b>0,542261</b>	<b>1</b>
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	58000	11919,06	<b>0,205501</b>	11919,06	<b>0,205501</b>	<b>1</b>
<b>1</b>	<b>Έκτακτα έσοδα</b>	<b>4051490,38</b>	<b>851886,23</b>	<b>0,210265</b>	<b>850308,61</b>	<b>0,209876</b>	<b>0,998148</b>
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	5000	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	300535,77	251690,19	<b>0,837472</b>	251690,19	<b>0,837472</b>	<b>1</b>
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	3577154,61	506001,87	<b>0,141454</b>	506001,87	<b>0,141454</b>	<b>1</b>
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	3000	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	152800	89406,95	<b>0,585124</b>	89406,95	<b>0,585124</b>	<b>1</b>
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	13000	4787,22	<b>0,368248</b>	3209,6	<b>0,246892</b>	<b>0,670452</b>
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>1593880</b>	<b>1604976,08</b>	<b>1,006962</b>	<b>1247016,17</b>	<b>0,782378</b>	<b>0,776969</b>
21	Τακτικά έσοδα	1589880	1598834,99	<b>1,005632</b>	1246612,74	<b>0,784092</b>	<b>0,779701</b>
22	Έκτακτα έσοδα	4000	6141,09	<b>1,535273</b>	403,43	<b>0,100858</b>	<b>0,065694</b>
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>3611628,62</b>	<b>4530840,36</b>	<b>1,254514</b>	<b>318548,33</b>	<b>0,088201</b>	<b>0,070307</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>	0	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3611628,62	4530840,36	<b>1,254514</b>	318548,33	<b>0,088201</b>	<b>0,070307</b>
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>2261805,43</b>	<b>1119410,6</b>	<b>0,494919</b>	<b>882363,64</b>	<b>0,390115</b>	<b>0,788239</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	2213875,43	1119126,77	<b>0,505506</b>	882079,81	<b>0,398432</b>	<b>0,788186</b>
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	47930	283,83	<b>0,005922</b>	283,83	<b>0,005922</b>	<b>1</b>
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>1374561,18</b>					
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>22580709,53</b>	<b>12270883,18</b>		<b>7057943,36</b>		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΛΑΥΡΕΩΤΙΚΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2014 - 30/6/2014

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>6</b>	<b>Έξοδα</b>	<b>11077582,79</b>	<b>10392256,2</b>	<b>0,938134</b>	<b>4870684,69</b>	<b>0,4396884</b>	<b>4455832,33</b>	<b>4334564,65</b>	<b>0,3912916</b>	<b>0,8899292</b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3926112,7	3841339,66	<b>0,978408</b>	1899834,98	<b>0,4838972</b>	1897027,21	1896847,21	<b>0,4831362</b>	<b>0,9984274</b>
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	385860,71	304710,71	<b>0,789691</b>	142366,87	<b>0,3689592</b>	135446,87	129911,87	<b>0,3366807</b>	<b>0,9125148</b>
62	Παροχές τρίτων	2663058,99	2396016,4	<b>0,899723</b>	962815,51	<b>0,3615449</b>	726063,82	718501,54	<b>0,2698031</b>	<b>0,7462505</b>
63	Φόροι - τέλη	15700	3000	<b>0,191083</b>	1358,87	<b>0,0865522</b>	1500	1500	<b>0,0955414</b>	<b>1,1038584</b>
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	310292,24	297512,36	<b>0,958813</b>	43300,66	<b>0,139548</b>	38494,53	37869,54	<b>0,1220448</b>	<b>0,8745719</b>
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	397439,42	397439,42	<b>1</b>	201757,02	<b>0,5076422</b>	201757,02	201757,02	<b>0,5076422</b>	<b>1</b>
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	783614,48	701172,78	<b>0,894793</b>	393743,67	<b>0,5024712</b>	247340,77	233609,37	<b>0,2981177</b>	<b>0,5933032</b>
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	2593504,25	2451064,83	<b>0,945078</b>	1225507,11	<b>0,4725294</b>	1208202,11	1114568,1	<b>0,4297537</b>	<b>0,909475</b>
68	Λοιπά Έξοδα	2000	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b>5023686,51</b>	<b>1331889,42</b>	<b>0,265122</b>	<b>592558,42</b>	<b>0,1179529</b>	<b>533064,13</b>	<b>519371,8</b>	<b>0,1033846</b>	<b>0,8764905</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1201595,15	183071,11	<b>0,152357</b>	113353,39	<b>0,0943358</b>	72237,39	66766,6	<b>0,055565</b>	<b>0,5890128</b>
73	Έργα	3643096,79	1049490,64	<b>0,288077</b>	444717,65	<b>0,1220713</b>	435804,21	435804,21	<b>0,1196247</b>	<b>0,9799571</b>
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	178994,57	99327,67	<b>0,55492</b>	34487,38	<b>0,1926728</b>	25022,53	16800,99	<b>0,0938631</b>	<b>0,4871634</b>
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>	0	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>	0	0	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>
<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b>6478169,7</b>	<b>3153046,17</b>	<b>0,486719</b>	<b>1982350,37</b>	<b>0,3060047</b>	<b>1744800,17</b>	<b>1727362,11</b>	<b>0,2666435</b>	<b>0,8713707</b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1044556,92	1044556,92	<b>1</b>	974602,46	<b>0,9330295</b>	742408,52	725114,49	<b>0,6941838</b>	<b>0,7440105</b>
82	Αποδόσεις	2407532,24	2108489,25	<b>0,875789</b>	1007747,91	<b>0,4185813</b>	1002391,65	1002247,62	<b>0,4162967</b>	<b>0,994542</b>
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>	0	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>	0	0	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	3026080,54	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b>1270,53</b>								
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>22580709,53</b>	<b>14877191,8</b>		<b>7445593,48</b>		<b>6733696,63</b>	<b>6581298,56</b>		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΛΑΥΡΕΩΤΙΚΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	2ο Τρίμηνο 2014	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
<b>A.</b>	<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>6.706.877,22</b>	<b>6.919.640,91</b>	<b>6.845.167,71</b>	<b>0,99</b>
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	4.796.181,30	5.091.607,39	5.212.939,82	1,02
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.910.695,92	1.828.033,52	1.632.227,89	0,89
<b>B.</b>	<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>1.537.132,57</b>	<b>1.766.270,08</b>	<b>1.871.432,12</b>	<b>1,06</b>
1.	Ταμείο	2.698,04	3.163,03	1.255,10	0,40
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.534.434,53	1.763.107,05	1.870.177,02	1,06
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>1.572.955,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	95.144,02	0,00	0,00	0,00
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.477.811,49	0,00	0,00	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
<b>A.</b>	<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>3.281.754,74</b>	<b>3.209.176,27</b>	<b>3.152.030,00</b>	<b>0,98</b>
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	3.022.099,12	3.022.099,12	3.022.099,12	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	259.655,62	187.077,15	129.930,88	0,69
<b>B.</b>	<b>ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>1.426.670,62</b>	<b>1.183.372,72</b>	<b>1.136.579,84</b>	<b>0,96</b>
1.	Προμηθευτές	745.147,12	865.879,95	857.489,59	0,99
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	310.869,80	68.998,75	45.309,80	0,66
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	5.416,56	0,00	0,00
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	370.653,70	243.077,46	233.780,45	0,96
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>759.101,00</b>	<b>195.805,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	195.805,63	195.805,63	0,00	1,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	563.295,37	0,00	0,00	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00

**B.** Υποβάλλει την ανωτέρω έκθεση στο Δημοτικό Συμβούλιο προς λήψη σχετικής απόφασης.

Αφού αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως ακολούθως.

**Ο Πρόεδρος**

**Τα Μέλη**

Κωνσταντίνος Λεβαντής  
Δήμαρχος Λαυρεωτικής

Κατσίκης Κωνσταντίνος

Παπανικολάου Νικόλαος

Κατσουνάκης Κυριάκος

Μπουκουβάλας Λάμπρος