



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΛΑΥΡΕΩΤΙΚΗΣ

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΗΣ 33ης ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ
ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΔΗΜΟΥ ΛΑΥΡΕΩΤΙΚΗΣ
ΤΗΣ 15ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015

Ημερομηνία συνεδρίασης : 15 Δεκεμβρίου 2015
Ημέρα και ώρα συνεδρίασης : Τρίτη, ώρα 11:00
Ημερομ. επίδοσης πρόσκλησης : 11.12.2015
Αριθμός μελών : 7
Παρόντα μέλη : 5

Δημήτρης Λουκάς, Πρόεδρος – Δήμαρχος, Ευαγγελία Βελετάκου, Σταύρος Κρητικός, Τσίγκλος Παναγιώτης, Δράκος Δημήτρης (ως αναπληρωματικό μέλος στη θέση του τακτικού Ηλ. Στουραϊτή)

Απόντα μέλη : 2

Κωνσταντίνος Λεβαντής, Μπουκουβάλας Λάμπρος

Παρούσας της Γραμματέως Γαϊτανιώως Μαργαρίτη

ΘΕΜΑ: Γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ επί του σχεδίου του προϋπολογισμού 2016 του Δήμου Λαυρεωτικής – αναγκαίες προσαρμογές

Αρ. Απόφ.:258/2015

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 «*γνώμης του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ επί του σχεδίου του προϋπολογισμού 2016, αναγκαίες προσαρμογές*» έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής τα ακόλουθα:

Με την υπ' αριθμ.223/2015 απόφαση Οικονομικής Επιτροπής έγινε η κατάρτιση του προσχεδίου του προϋπολογισμού του Δήμου Λαυρεωτικής για το έτος 2016. Η ανωτέρω απόφαση, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 4 του Ν.4111/2013 (ΦΕΚ 18/Α), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει και την αριθμ.26945/31.07.2015 ΚΥΑ, εστάλη ηλεκτρονικά στο Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ προκειμένου αυτό να αξιολογήσει το σχέδιο του προϋπολογισμού και να διαπιστώσει κατά πόσο αυτός είναι ρεαλιστικός, ισοσκελισμένος και να παρέχει τη γνώμη του στους αρμόδιους Υπουργούς Οικονομικών και Εσωτερικών, κοινοποιώντας αυτή στο Δήμο, στην αρμόδια για την εποπτεία του αρχή και στην αρμόδια Διεύθυνση του Υπουργείου Εσωτερικών.

Με βάση τα ανωτέρω περιήλθε στο Δήμο Λαυρεωτικής το αριθμ. πρωτ: 930/10.11.2015 έγγραφο του ΥΠ. ΕΣ. - Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας Ο.Τ.Α, το οποίο πρωτοκολλήθηκε στο Πρωτόκολλο του Δήμου με αριθμ. 22780/02.12.2015.

Επί του ανωτέρω εγγράφου η Οικονομική Υπηρεσία του Δήμου εισηγείται τα κατωτέρω:

«Με αρ.πρωτ.22780/2/12/2015 το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας απέστειλε στο Δήμο Λαυρεωτικής το έγγραφο με αρ.πρωτ.930/10/11/2015 σχετικά με το σχέδιο του π/υ έτους 2016 αναφέροντας τα παρακάτω.

Από τα στοιχεία που αντλήθηκαν από τη βάση δεδομένων του ΥΠΕΣ την Τρίτη 3 Νοεμβρίου 2015 και ώρα 12.35 μ.μ. διαπιστώνεται ότι μέχρι την προαναφερθείσα ημέρα και ώρα ο Δήμος δεν είχε ενσωματώσει στη βάση το σχέδιο του π/υ για το οικονομικό έτος 2016.

Ο Δήμος ενσωμάτωσε το σχέδιο π/υ στις 2.11.2015 στη βάση δεδομένων της Ε.Ε.Τ.Α.Α. χωρίς να το οριστικοποιήσει και με ορθή επανάληψη στις 9.11.2015.

Ενόψει όσων αναφέρονται για τη σύνταξη του π/υ σύμφωνα με τις οδηγίες της ΚΥΑ του ΥΠΕΣ, με αρ.πρωτ.26945/31.7.2015, ο ΔΗΜΟΣ ΛΑΥΡΕΩΤΙΚΗΣ συμμορφούμενος με αυτές ενδείκνυται να εγγράψει στο σχέδιο του π/υ τα ποσοστά τα οποία δεν παρεκκλίνουν των ορίων που αναφέρονται στους παρακάτω πίνακες 1 και 2 του προαναφερόμενου εγγράφου οι οποίοι συντάσσονται προς υποβοήθηση και αναλυτικά έχουν ως εξής.

ΠΙΝΑΚΑΣ 1. Το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί για την ομάδα εσόδων 1, αφού για το σχέδιο π/υ 2016 λαμβάνεται υπόψη η περίοδος Ιανουαρίου - Ιουλίου 2014-2015, ανέρχεται στο ποσό των 7.883.171,00 ευρώ. Το ποσό που έχει εγγραφεί στον π/υ 2016 για την ομάδα εσόδων 1 είναι 6.581.938,51 ευρώ, δηλαδή κατά 1.301.232,49 ευρώ λιγότερα, διότι έχουν αφαιρεθεί τα ποσά είσπραξης των υπηρεσιών ύδρευσης και αποχέτευσης. **Συμμόρφωση με την ΚΥΑ.**

ΠΙΝΑΚΑΣ 1. Το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί για την ομάδα εσόδων 2, αφού για το σχέδιο π/υ 2016 λαμβάνεται υπόψη η περίοδος Ιανουαρίου - Ιουλίου 2014-2015, ανέρχεται στο ποσό των 689.544,00 ευρώ. Το ποσό που έχει εγγραφεί για την ομάδα εσόδων 2 είναι 287.670,08 ευρώ, δηλαδή 401.873,92 ευρώ λιγότερα η οποία αναλύεται ως:

ΚΑ 32 «Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη». Το ποσό που έχει εγγραφεί στον π/υ ανέρχεται στις **2.648.446,54 ευρώ μείον** το ποσό που έχει εγγραφεί και αφορά την ομάδα δαπανών 85 «προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε εντός του οικονομικού έτους» **2.360.776,46 ευρώ = 287.670,08 ευρώ.**

Το ποσό των 401.873,92 ευρώ που έχει εγγραφεί λιγότερα προκύπτει διότι δεν έχουν υπολογιστεί όπως και στον πίνακα 1 τα ποσά είσπραξης των υπηρεσιών ύδρευσης και αποχέτευσης.

Συμμόρφωση με την ΚΥΑ.

ΠΙΝΑΚΑΣ 2. ΚΑΕ 0611 «ΚΑΠ για την κάλυψη γενικών αναγκών» Το ποσό που πρέπει να εγγραφεί σύμφωνα με το παρατηρητήριο ανέρχεται στις 2.624.819,10 ευρώ. Το ποσό που έχει εγγραφεί στον π/υ 2016 είναι 2.624.819,04 ευρώ.

Συμμόρφωση με την ΚΥΑ.

ΚΑΕ 0614 «ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων» Το ποσό που πρέπει να εγγραφεί ανέρχεται στις 130.756,75 ευρώ. Το ποσό που έχει εγγραφεί στον π/υ είναι 130.756,76 ευρώ.

Συμμόρφωση με την ΚΥΑ.

ΚΑΕ 0619.001 «ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς παρακρατηθέντες πόροι αρθ.27 Ν. 3756/2009» Το ποσό που πρέπει να εγγραφεί ανέρχεται στις 423.818,56 ευρώ. Το ποσό που έχει εγγραφεί στον π/υ είναι 423.818,56 ευρώ.

Συμμόρφωση με την ΚΥΑ.

ΚΑΕ 1214 «Κάλυψη των λειτουργικών δαπανών που αφορούν την πυροπροστασία» και ΚΑΕ 1313 «Κάλυψη των επενδυτικών δαπανών» Το ποσό που πρέπει να εγγραφεί ανέρχεται στις 89.400,00 ευρώ ενώ το ποσό που έχει εγγραφεί ανέρχεται στις 89.400,00 ευρώ.

Συμμόρφωση με την ΚΥΑ.

ΚΑΕ 1311 «ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών των δήμων» Το ποσό που πρέπει να εγγραφεί ανέρχεται στις 205.320,00 ευρώ. Το ποσό που έχει εγγραφεί ανέρχεται στις 205.320,00 ευρώ.

Συμμόρφωση με την ΚΥΑ.

ΚΑΕ 1312 «Δαπάνες επισκευής και συντήρησης σχολικών κτηρίων» Το ποσό που πρέπει να εγγραφεί ανέρχεται στις 47.200,00 ευρώ. Το ποσό που έχει εγγραφεί στον π/υ είναι 47.200,00 ευρώ.

Συμμόρφωση με την ΚΥΑ.

Ανακεφαλαιωτικά εκτός από τις παραπάνω οδηγίες του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α γίνονται και οι παρακάτω αλλαγές:

1.Σύμφωνα με το νόμο 4325/2015 παρατάθηκαν οι συμβάσεις του εκτάκτου προσωπικού για την υπηρεσία καθαριότητας μέχρι 31/12/2015. Με τις διατάξεις του άρθρου 50 του Ν.4351/2015 οι ανωτέρω συμβάσεις παρατείνονται μέχρι την 31/12/2016.

Κατόπιν των ανωτέρω θα πρέπει να γίνουν οι παρακάτω αλλαγές:

1. Προστίθεται το ποσό των 198.624,00 ευρώ στον ΚΑ 20-6117.001 «Αμοιβές για συμβάσεις έργου σύμφωνα με το νόμο 4325/2015».

2. Προστίθεται το ποσό των 56.480,64 ευρώ στον ΚΑ 20-6054.002 «Εργοδοτικές εισφορές ΙΚΑ για συμβάσεις έργου σύμφωνα με το νόμο 4325/2015».

3. Στον ΚΑ 20-6041.001 με αιτιολογία «τακτικές αποδοχές εκτάκτου προσωπικού» είχε εγγραφεί το ποσό των 166.000,00 ευρώ, αφορά εργαζόμενους που εντάσσονται στον προαναφερόμενο νόμο. Το ποσό αλλάζει και γίνεται 104.760,00 ευρώ. Ομοίως στον ΚΑ 20-6054.001 «εργοδοτικές εισφορές εκτάκτου προσωπικού» είχε εγγραφεί το ποσό των 37.514,80 ευρώ και γίνεται 25.792,32 ευρώ.

Επίσης, προστίθενται στον ΚΑ 20-6041.001 το ποσό των 16.128,00 ευρώ που αφορά την πρόσληψη 2 ΔΕ χειριστών μηχανημάτων για οκτώ μήνες και στον ΚΑ 20-6054.001 ποσό 4.310,72 ευρώ που αφορά τις εργοδοτικές τους εισφορές.

Το συνολικό ποσό των 202.517,88 ευρώ προστέθηκε για τη μισθοδοσία του προσωπικού. Σύμφωνα με τα παραπάνω, αφαιρώντας τα ποσά που ήδη είχαν προϋπολογιστεί και προκειμένου να υπάρχει ισοσκελίση της υπηρεσίας στον π/υ, αφαιρούνται ποσά από τους παρακάτω ΚΑ:

ΚΑ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ	ΜΕΙΩΣΗ ΠΟΣΩΝ
20-7321.001	ΦΩΤΑΓΩΓΗΣΗ ΚΤΗΡΙΩΝ	12.000
20-7135.004	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΔΩΝ	10.000
20-7135.001	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΛΑΣΤΙΚΩΝ	10.000
20-6253	ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ	7.000
20-6411	ΕΞΟΔΑ ΚΙΝΗΣΗΣ ΜΕΣΩΝ	4.000
0-6151.001	ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΔΕΗ	20.000
20-6671	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΑΝΤΑΛΛΑΚΤΙΚΩΝ	10.000
20-6263.001	ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ	20.000
20-6262.001	ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΣΜΟΥ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΚΕΡΑΤΕΑΣ	10.000
20-6262.002	ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΣΜΟΥ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΛΑΥΡΙΟΥ	10.000
20-6063	ΠΑΡΟΧΕΣ ΣΕ ΕΙΔΟΣ	5.000
20-6265.001	ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΚΑΔΩΝ	5.000
20-6414.001	ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ	5.000
20-7131.004	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΛΟΙΠΟΥ Η/Μ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	10.000
20-6641	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΥΣΙΜΩΝ	30.000
20-6151.001	ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΔΕΗ ΑΠΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗ ΤΕΛΩΝ	10.000
20-6211	ΑΝΤΙΤΙΜΟ ΗΛΕΚΤΡΙΚΟΥ ΡΕΥΜΑΤΟΣ	12.079,16
20-7131.003	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	12.438,72
	ΣΥΝΟΛΟ	202.517,88

Επίσης προκειμένου να προβλεφθεί και η απόδοση των εισφορών των προαναφερόμενων εργαζομένων που η σύμβαση τους παρατάθηκε προστίθενται στους τα παρακάτω ΚΑ τα ποσά:

ΚΑ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ	ΑΥΞΗΣΗ ΠΟΣΩΝ
4131.001 ΕΣΟΔΑ	ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΣΕ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΥΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ	139.463,64
4121 ΕΣΟΔΑ	ΦΟΡΟΙ ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	37.451,64
20-8231.001 ΕΞΟΔΑ	ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΣΕ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΥΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ	139.463,64
20-8221.001	ΑΠΟΔΟΣΗ ΦΟΡΩΝ ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	37.451,64

Επιπροσθέτως γίνονται οι παρακάτω αλλαγές:

ο ΚΑ εσόδων 1629 γίνεται 1629.001 με τον ίδιο ακριβή τίτλο και δημιουργείται ο ΚΑ 1629.002 με τίτλο «απόδοση παρακρατηθέντων ποσών ΔΕΥΑΤΗΛ» σύμφωνα με την ΚΥΑ 3856/2013 ποσού 87.000,00 ευρώ, σύμφωνα με την απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής αριθμ.194/2015.

Το ποσό των 87.000,00 ευρώ που προστέθηκε στον παραπάνω ΚΑ αφαιρείται από τους παρακάτω:

ΚΑ 1511 με ακριβή τίτλο «προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής» κατά 35.000 ευρώ.

ΚΑ 1512 με τίτλο «πρόστιμα ΚΟΚ» κατά 30.000 ευρώ.

ΚΑ 0441 «τέλος ακίνητης περιουσίας» κατά 22.000 ευρώ.

Προστίθεται το ποσό των 340.000,00 ευρώ και δημιουργείται στον ΚΑ εσόδων 1326.005 με ακριβή τίτλο «Ολοκλήρωση Βρεφονηπιακού Σταθμού» σύμφωνα με την απόφαση της Περιφέρειας Αττικής αριθμ.210/2015 «ένταξη νέων έργων στο πρόγραμμα εκτελεστέων έργων της Περιφέρειας» με αριθμό πρωτοκόλου 161693/2015 και δημιουργείται ο ΚΑ εξόδων 30-8122.022 με ακριβή τίτλο «Ολοκλήρωση Βρεφονηπιακού Σταθμού».

Ο ΚΑ εσόδων 5111 με ακριβή τίτλο «χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών» από 471.476,45 γίνεται 673.151,21 ευρώ. Η διαφορά των 201.674,76 ευρώ προστίθεται στους ΚΑ εξόδων 00-8117.001 ποσού 23.981,00 ευρώ και στον 30-8117.001 το ποσό των 177.693,76 ευρώ, με ακριβή τίτλο «τελεσίδικες δικαστικές αποφάσεις παρελθόντων ετών».

Το ποσό των 176.141,63 ευρώ του ΚΑ 00-6711.014 με τίτλο «επιχορήγηση πρωτοβάθμιας εκπαίδευσης» εγγράφεται στον προαναφερόμενο ΚΑ που αφορά την επιχορήγηση από ΚΑΠ ποσού 77.146,48 και στον ΚΑ 00-6711.016 που αφορά επιχορήγηση του Δήμου από ΦΗΧ ποσού 98.995,15.

Το συνολικό ποσό παραμένει ίδιο.

Το ποσό των 122.403,52 ευρώ του ΚΑ 00-6711.015 με τίτλο «επιχορήγηση δευτεροβάθμιας εκπαίδευσης» εγγράφεται στον προαναφερόμενο ΚΑ που αφορά την επιχορήγηση από ΚΑΠ ποσού 53.610,28 και στον ΚΑ 00-6711.017 που αφορά επιχορήγηση του Δήμου από ΦΗΧ ποσού 68.793,24.

Το συνολικό ποσό παραμένει ίδιο.

Μετά το τέλος του οικονομικού έτους στην 1^η υποχρεωτική αναμόρφωση θα αποτυπωθούν τα πραγματικά στοιχεία της χρήσης.

Κατόπιν των ανωτέρω και μετά την αποστολή του εγγράφου του Παρατηρητηρίου με τις υποδείξεις του για υποβοήθηση του σχεδίου του π/υ 2016 σύμφωνα με την ΚΥΑ 26945/31/7/2015 και σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις παρακαλούμε για τις δικές σας ενέργειες».

Ακολούθως ο κος Πρόεδρος γνώρισε στα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής ότι με βάση τα ανωτέρω, θα πρέπει η Οικονομική Επιτροπή να προβεί άμεσα σε διαμόρφωση του σχεδίου του προϋπολογισμού προκειμένου να επέλθει συμμόρφωση με τις σχετικές οδηγίες της υπ'

αριθμ.26945/31.07.2015, και να υποβάλλει αυτό προς ψήφιση στο Δημοτικό Συμβούλιο, επισυνάπτοντας τη γνώμη του Παρατηρητηρίου.

Η Οικονομική Επιτροπή

αφού άκουσε την εισήγηση του κου Προέδρου, έλαβε υπόψη:

- την περίπτ. α' της παρ.1 του άρθρου 72 του Ν.3852/2010,
- το άρθρο 266 του Ν.3852/2010 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει,
- το άρθρο 4 παρ.1,2 & 3 του Ν.4111/2013 όπως τροποποιήθηκε με τα άρθρα 76,77 του Ν. 4172/2013 και 64 του Ν.4270/2014 και ισχύει,
- την αριθμ. 26945/31.07.2015 Κοινή Υπουργική Απόφαση Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών,
- την υπ' αριθμ. 223/2015 απόφαση Οικονομικής Επιτροπής,
- το αριθμ.930/10.11.2015 έγγραφο του ΥΠ. ΕΣ. - Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας Ο.Τ.Α
- το υπ' αριθμ. πρωτ:22780/02.12.2015 έγγραφο της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών και έπειτα από διαλογική συζήτηση

αποφασίζει ομόφωνα

A - Καταρτίζει τον προϋπολογισμό του Δήμου Λαυρεωτικής οικονομικού έτους 2016, ο οποίος εμφανίζεται συνοπτικά:

ΕΣΟΔΑ

ΚΑ 0 ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	8.301.953,16
ΚΑ 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	1.039.620,00
ΚΑ 2 ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ ΠΟΥ ΠΡΩΤΟΒΕΒΑΙΩΘΗΚΑΝ:	1.165.879,71
ΚΑ 3 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ & ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ	2.648.446,54
ΚΑ 4 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ & ΤΡΙΤΩΝ – ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ	1.589.761,48
ΚΑ 511 ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΟ ΑΠΟ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	1.052.082,72
ΚΑ 512 ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΟ ΑΠΟ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ:	878.782,16
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	16.676.525,77

ΕΞΟΔΑ

ΚΑ 00 ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	4.210.011,43
ΚΑ 10 ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ – ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	1.500.755,04
ΚΑ 15 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ – ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ – ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ:	665.216,92
ΚΑ 20 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	5.609.123,62
ΚΑ 30 ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	3.903.773,50
ΚΑ 35 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ	346.359,60
ΚΑ 45 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΩΝ	143.869,04
ΚΑ 70 ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	112.280,00

ΚΑ 9 ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	185.136,62
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	16.676.525,77

B - Υποβάλει το σχέδιο του προϋπολογισμού του Δήμου Λαυρεωτικής οικονομικού έτους 2016 προς έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο.

ΘΕΜΑ: Κατάρτιση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) Δήμου Λαυρεωτικής και ΝΠΔΔ «ΘΟΡΙΚΟΣ» και «ΚΕΦΑΛΟΣ» Δήμου Λαυρεωτικής έτους 2016

Αρ. Απόφ.:259/2015

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 του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) Δήμου Λαυρεωτικής και ΝΠΔΔ “ΘΟΡΙΚΟΣ” και “ΚΕΦΑΛΟΣ” Δήμου Λαυρεωτικής έτους 2016» έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής τα ακόλουθα:

Η Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών με το ΔΥ/03.12.2015 έγγραφό της εισηγείται τα κατωτέρω:

«Σύμφωνα με την απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών καθορίζονται οι διαδικασίες και κριτήρια για την παρακολούθηση του «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης» (ΟΠΔ) και την εφαρμογή του προγράμματος εξυγίανσης και του παρατηρητηρίου του άρθρ. 4 του Ν. 4111/2013.

Επίσης με την υπ’ αριθμ. 7261/22.02.2013 ΚΥΑ (ΦΕΚ Β/450/26.02.2013 και την αριθμ.5/9-4-2013 εγκύκλιο διευκρινίζονται θέματα που αφορούν την παραπάνω απόφαση.

Στην υπ’ αριθμ.41273/15.10.2013 ΚΥΑ Υπουργού Εσωτερικών & Οικονομικών, με την οποία τροποποιήθηκε η υπ’ αριθμ.7261/22.02.2013 ΚΥΑ, αναφέρεται ότι:

«Α. Στο πρώτο εδάφιο των παραγράφων Α και Β του άρθρου 1 της υπ’ αριθμ. 7261/22.2.2013 (Β’ 450) Απόφασης των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών, όπως ισχύει, διαγράφονται οι λέξεις «το πενταετές επιχειρησιακό πρόγραμμα δράσης, το ετήσιο πρόγραμμα δράσης και» και «του πενταετούς επιχειρησιακού προγράμματος δράσης, του ετήσιου προγράμματος», αντίστοιχα και καταργούνται οι παράγραφοι Β.1 «Πίνακες Πενταετούς Προγραμματισμού» και Β.2 «Πίνακας Ετήσιου Προγραμματισμού» του άρθρου αυτού.

Οι πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων δημοσίου δικαίου, που αναφέρονται στην παράγραφο Β.3 του άρθρου 1, η οποία αναριθμείται σε Β.1, αντικαθίστανται από τους πίνακες 5.Α «Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων των δήμων και νπδδ» και 5.Β «Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων των περιφερειών», οι οποίοι επισυνάπτονται στην παρούσα και αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της.

Το δεύτερο εδάφιο της παραγράφου 1 του άρθρου 6 διαγράφεται και από το πρώτο εδάφιο της ίδιας παραγράφου διαγράφονται οι λέξεις «και το Ετήσιο Πρόγραμμα». Στο τέλος της παραγράφου 4 του ίδιου άρθρου προστίθενται εδάφια ως εξής:

«Στα σκιασμένα πεδία με την ένδειξη «0» του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων δήμων και νπδδ και του αντίστοιχου πίνακα των περιφερειών περιέχονται μαθηματικοί τύποι για τον αυτόματο υπολογισμό και τον έλεγχο ορισμένων εκ των στοιχείων τους, οι οποίοι εκτελούνται κατά τη συμπλήρωση από τους προαναφερθέντες φορείς της ηλεκτρονικής μορφής του ΟΠΔ. Οποιαδήποτε παρέμβαση στη δομή των πινάκων ή στα σκιασμένα πεδία τους καθιστά το ΟΠΔ αυτοδίκαια άκυρο».

Τα ανωτέρω ισχύουν για την κατάρτιση του ΟΠΔ του οικονομικού έτους 2014 και εφεξής.

Β. Το άρθρο 7 της εν θέματι αναφερόμενης ΚΥΑ καταργείται».

Σύμφωνα με την εγκύκλιο 5/09.04.2013 (περίπτωση IV) για το έτος 2013, για το οποίο δεν τροποποιείται το ΟΠΔ, η Οικονομική Επιτροπή καταρτίζει το Σχέδιο με τη συνδρομή των οικείων Υπηρεσιών των ΟΤΑ. Το σχέδιο του ΟΠΔ αποτελείται από τους πίνακες που αφορούν τον ΟΤΑ και τους πίνακες των Νομικών του Προσώπων, οι οποίοι έχουν καταρτιστεί και οριστικοποιηθεί από τα ίδια τα ΝΠΔΔ.

Ύστερα από την ολοκλήρωση της διαδικασίας αυτής το σχέδιο του ολοκληρωμένου ΟΠΔ των ΟΤΑ και των ΝΠΔΔ ψηφίζεται από το οικείο Συμβούλιο και υποβάλλεται προς έλεγχο στην οικεία Αποκεντρωμένη Διοίκηση.

Στον πίνακα στοχοθεσίας αποτυπώνονται σε ενοποιημένη ή συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού τον οποίο συνιστούν της εκτιμήσεως του ως προς τα έσοδα και τα έξοδα του αντίστοιχου οικονομικού έτους.

Οι εκτιμήσεις αυτές αποτελούν τους ετήσιους στόχους εσόδων και δαπανών που θέτει ο ΟΤΑ για την κατάρτιση του προϋπολογισμού του.

Το πρόγραμμα καταρτίζεται με βάση της αρχής της ισοσκελίσης του προϋπολογισμού και την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων περιλαμβανομένου και το ταμειακό υπόλοιπο.

Η εξέλιξη των απλήρωτων υποχρεώσεων του ΟΤΑ σε σχέση με την 31/12 του προηγούμενου οικονομικού έτους λαμβανομένου επίσης υπόψη και των ανάλογων του προϋπολογισμού του και επίτευξη των στόχων με γνώμονα το βαθμό συμβολής του στους αντίστοιχους δημοσιονομικούς στόχους που έχουν και για την Τοπική Αυτοδιοίκηση σύμφωνα με το Ν.4093/2012.

Οι στόχοι εσόδων εξόδων αναμορφώνονται υποχρεωτικά εάν:

1. Εφόσον με βάση τα στοιχεία του υποβαλλόμενου ΟΠΔ διαπιστωθεί από το παρατηρητήριο απόκλιση από τις οδηγίες που παρασχέθηκαν με την ΚΥΑ Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών για κατάρτιση προϋπολογισμού.
2. Ανεξαρτήτως της απόδοσης των στόχων των συνολικών εσόδων εάν καταγραφεί αρνητική απόκλιση άνω του 10% για κάποιες από τις υποομάδες εσόδων των γραμμών 3 – 4 – 5 του πίνακα.

Το παρατηρητήριο παρακολουθεί την εφαρμογή του ΟΠΔ την εκτέλεση του προϋπολογισμού του ΟΤΑ και των νομικών προσώπων μέσω του κόμβου Διαλειτουργικότητας.

Εφόσον η εκτέλεση του προϋπολογισμού του ΟΤΑ παρουσιάζει για δύο συνεχόμενα τρίμηνα αρνητική απόκλιση άνω του 10% κατά τα οριζόμενα στην παράγραφο Α του άρθρου 2 και διαπιστωθεί από το παρατηρητήριο ότι δεν έχει προβεί στα προσήκοντα μέτρα και τις παρεμβάσεις προς διόρθωση της απόκλισης σε ποσοστό κατώτερο του 10% ο ΟΤΑ υπάγεται υποχρεωτικά σε πρόγραμμα εξυγίανσης κατά τα οριζόμενα της παρ. 6 του άρθρου 4 του Ν.4111/2013».

Κατόπιν των ανωτέρω σας υποβάλλουμε σχέδιο του Ολοκληρωμένου Προγράμματος Δράσης του Δήμου Λαυρεωτικής για την οριστική κατάρτιση του από την Οικονομική Επιτροπή, προκειμένου να ληφθεί απόφαση για το δήμο και τα νομικά του πρόσωπα και στην συνέχεια να αποσταλεί στο Δημοτικό Συμβούλιο για να ψηφιστεί, σύμφωνα με ΚΥΑ 7261/22-2-2013 (ΦΕΚ Β' 450/26-2-2013) των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του Ολοκληρωμένου Προγράμματος Δράσης (ΟΠΔ)».

Η Οικονομική Επιτροπή

αφού άκουσε την εισήγηση του κου Προέδρου, έλαβε υπόψη:

- 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
- Τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Λαυρεωτικής
- Την υπ' αριθμ. 93/2015 απόφαση Διοικητικού Συμβουλίου και τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του ΝΠΔΔ «ΘΟΡΙΚΟΣ» του Δήμου Λαυρεωτικής
- Την υπ' αριθμ. 86/2015 απόφαση Διοικητικού Συμβουλίου και τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του ΝΠΔΔ «ΚΕΦΑΛΟΣ» του Δήμου Λαυρεωτικής
- Το ΔΥ/03.12.2015 έγγραφο της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών

αποφασίζει ομόφωνα

A. Καταρτίζει το Ενιαίο Σχέδιο Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) έτους 2016 του Δήμου Λαυρεωτικής και των ΝΠΔΔ «ΘΟΡΙΚΟΣ» και «ΚΕΦΑΛΟΣ» του Δήμου Λαυρεωτικής.

B. Υποβάλλει αυτό προς έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο.

ΘΕΜΑ: Διάθεση πιστώσεων προϋπολογισμού έτους 2015, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν.3852/2010

Αρ. Απόφ.:260/2015

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 «διάθεσης πιστώσεων προϋπολογισμού έτους 2015, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν.3852/2010», έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής τα ακόλουθα:

Στις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν.3852/2010 καθορίζονται οι αρμοδιότητες της Οικονομικής Επιτροπής, μεταξύ των οποίων είναι η έγκριση των δαπανών και η διάθεση των πιστώσεων του προϋπολογισμού, εκτός από εκείνες που σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις αποφασίζει το Δημοτικό Συμβούλιο.

Ακολούθως, έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής το ΔΥ/11.12.2015 έγγραφο της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών σχετικά με τη διάθεση πιστώσεων που είναι εγγεγραμμένες στον προϋπολογισμό του Δήμου οικονομικού έτους 2015.

Η Οικονομική Επιτροπή

αφού άκουσε την εισήγηση του κ. Προέδρου, έλαβε υπόψη τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν.3852/2010, καθώς και το ΔΥ/11.12.2015 έγγραφο της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών

αποφασίζει ομόφωνα

εγκρίνει τη διάθεση των πιστώσεων προϋπολογισμού έτους 2015, όπως αναφέρονται στον πίνακα που ακολουθεί:

A/A	Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΖΗΤΟΥΜΕΝ Η ΔΙΑΘΕΣΗ	Π.Α.Υ.
1	30-6662.003	Προμήθεια ακροκέραμων Δημαρχείου Λαυρίου	15.000,00 €	1.717,10 €	A-982
2	30-6261.004	Προμήθεια αδρανών & οικοδομικών υλικών για τη συντήρηση κτιρίων Α'βάθμιας Εκπαίδευσης ΔΕ Κερατέας	26.200,00 €	2.635,52 €	A-983
3	00-6495.001	Αναγόμωση πυροσβεστήρων	4.610,00 €	574,00 €	A-984
4	30-6261.005	Αποφράξεις σχολείων Δευτεροβάθμιας Εκπαίδευσης	21.000,00 €	1.500,50 €	A-985
5	30-6462	Δημοσίευση ανακοινώσεων Τεχνικής Υπηρεσίας	2.500,00 €	267,00 €	A-986
ΣΥΝΟΛΟ				6.694,12 €	

ΘΕΜΑ: Έγκριση δαπανών πάγιας προκαταβολής Δημοτικής Ενότητας Λαυρεωτικής

Αρ. Απόφ.:261/2015

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 «έγκρισης δαπανών πάγιας προκαταβολής Δημοτικής Ενότητας Λαυρεωτικής», έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής την υπ' αριθμ. πρωτ: 23428/09.12.2015 εισήγηση της Πρόεδρου του Τοπικού Συμβουλίου της Δημοτικής Ενότητας Λαυρεωτικής, στην οποία 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/τος «Περί Οικονομικής Διοικήσεως & Λογιστικού Δήμων & Κοινοτήτων»,
- Την υπ’ αριθμ. πρωτοκόλλου 74449/29-12-2010 Απόφαση Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης & Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης (ΦΕΚ 2044/Β’/30.12.2010),
- Την αριθμ. πρωτ: 23428/09.12.2015 εισήγηση της Προέδρου του Τοπικού Συμβουλίου και τη συνημμένη κατάσταση των παραστατικών,
- Την υπ’ αριθμ.7/2015 απόφαση Οικονομικής Επιτροπής περί σύστασης πάγιας προκαταβολής στις Δημοτικές Ενότητες Λαυρεωτικής και Κερατέας και στην Τοπική Κοινότητα Αγίου Κωνσταντίνου και έπειτα από διαλογική συζήτηση

αποφασίζει ομόφωνα

A. Εγκρίνει όλες τις δαπάνες που πληρώθηκαν από την πάγια προκαταβολή της Δημοτικής Ενότητας Λαυρεωτικής του Δήμου Λαυρεωτικής, όπως αναλυτικά παρατίθενται κατωτέρω:

ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ & ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΟΥ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ ΠΛΗΡΩΜΗΣ	ΠΟΣΟ χωρίς παρακράτηση	Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ
ΜΑΚΡΗΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ	72/16.06.2015	ΚΛΕΙΣΙΜΟ ΛΑΚΟΥΒΩΝ ΣΤΑ ΛΕΓΡΑΙΝΑ	246,00	20-7332.007
ΣΥΝΟΛΟ			246,00	

Αφού αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως ακολούθως.

Ο Πρόεδρος

Δημήτρης Λουκάς
Δήμαρχος Λαυρεωτικής

Τα Μέλη

Ευαγγελία Βελετάκου
Σταύρος Κρητικός
Παναγιώτης Τσίγκλος
Δημήτρης Δράκος