



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ

Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΤΜΗΜΑ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

& ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ

Ταχ. Δ/ση Λεωφ. Μεσογείων 415 – 417

Τ.Κ. 15343, Αγία Παρασκευή

Πληροφορίες κ. Σκουλουδάκης Απόστολος

Τηλ.: 2132004547

ΣΧΕΔΙΟ

ΑΓ. ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ/...../2015

Αρ. Πρωτ.

Προς την Οικονομική Επιτροπή

ΘΕΜΑ: «Κατάρτιση σχεδίου της 7ης Αναμόρφωσης προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2015».

Σύμφωνα με το Υπουργείο Εσωτερικών η αναμόρφωση του προϋπολογισμού αποτελεί κατ' ουσία τροποποίηση της απόφασης με την οποία ψηφίστηκε αυτός. Άρα, για την έκδοση της τροποποιητικής του προϋπολογισμού απόφασης, απαιτείται η τήρηση του ίδιου τύπου και διαδικασίας, όπως ορίζεται στην κείμενη νομοθεσία (ΥΠ.ΕΣ. 28376/18.07.2012). Σύμφωνα πάντα με το ίδιο έγγραφο, με τις διατάξεις της παρ. 5 του άρθρου 23 του ν. 3536/2007 ο νομοθέτης θέλει να ρυθμίσει ένα επιμέρους ζήτημα με τρόπο διαφορετικό από τα εν γένει ισχύοντα- και δη την προθεσμία εντός της οποίας η εποπτεύουσα αρχή ολοκληρώνει τον έλεγχο νομιμότητας της απόφασης αναμόρφωσης.

Από το παραπάνω έγγραφο συνάγεται ότι εκτός από την εισήγηση των αρμόδιων υπηρεσιών απαιτείται και η τήρηση του ίδιου τύπου και διαδικασίας, όπως ορίζεται στην κείμενη νομοθεσία, για τον προϋπολογισμό.

Με το ν. 4172/2013 ορίζεται ότι η εκτελεστική επιτροπή και η επιτροπή διαβούλευσης διατυπώνουν τη γνώμη τους μόνο κατά το στάδιο κατάρτισης του προϋπολογισμού και δεν απαιτείται εκ νέου γνωμοδότησή τους για όποιες αναμορφώσεις του ακολουθήσουν. (παρ 5 άρθρο 77 Ν. 4172/2013). Υπενθυμίζεται ότι η εκτελεστική επιτροπή, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων της που αφορούν την προετοιμασία κατάρτισης του προϋπολογισμού, καταθέτει το προσχέδιο αυτού στην οικονομική επιτροπή. Για τη σύνταξη του προσχεδίου, η εκτελεστική επιτροπή συγκεντρώνει και αξιολογεί τυχόν προτάσεις των υπηρεσιών του δήμου, καθώς και της επιτροπής διαβούλευσης, εφόσον αυτή υπάρχει. Εάν το προσχέδιο δεν καταρτιστεί ή δεν υποβληθεί εμπρόθεσμα στην οικονομική επιτροπή, τότε καταρτίζεται από αυτήν. (παρ 5 άρθρο 77 Ν. 4172/2013).

Συνεπώς, σύμφωνα με το έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. 28376/18.07.2012, εκτός των ρητά εξαιρουμένων διαδικασιών της διατύπωσης γνώμης από την εκτελεστική επιτροπή και την επιτροπή διαβούλευσης, με το ν. 4172/2013, οι υπόλοιπες ενέργειες αναμόρφωσης του προϋπολογισμού, ακολουθούν την τήρηση του ίδιου τύπου και διαδικασίας με τη ψήφιση του προϋπολογισμού.

Επειδή, έχουν προκύψει ανάγκες οι οποίες δεν είχαν προβλεφθεί στον προϋπολογισμό του Δήμου του τρέχοντος έτους παρίσταται ανάγκη αναμόρφωσης του προϋπολογισμού οικ. έτους 2015.

Λαμβάνοντας υπόψη :

- Τις διατάξεις των άρθρων 72 και 75 του Ν. 3852/2010
- Την παρ 5 άρθρο 23 Ν. 3536/07
- Το άρθρο 8 του Β.Δ. 17-5/15-56-59 (ΦΕΚ 114/59 τεύχος Α')
- Το εγγ. ΥΠ.ΕΣ. 28376/18.07.2012
- Το άρθρο 77 Ν. 4172/2013
- Την αριθ. οικ. 29530/25-7-14 (ΦΕΚ Β 2059/29.7.2014) κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «περί Παροχής οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2015 – τροποποίησης της υπ' αριθμ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης» (ΦΕΚ Β 2059/29.7.2014)»
- Τον προϋπολογισμό του Δήμου, έτους 2015, ο οποίος ψηφίστηκε με την αριθμ. 403/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και εγκρίθηκε με την αριθ. 83245/54653/15-1-15 απόφαση του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής.
- Το αριθ. 8093/6770+ 6605/5518/14.2.2014 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής.
- Το αριθ. 9678/8134/25.2.2014 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής.

προτείνεται η Κατάρτιση του σχεδίου της 7^{ης} αναμόρφωσης του προϋπολογισμού από την Οικονομική Επιτροπή ως εξής:

Με την 145/15 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου η οποία εκδόθηκε εν δυνάμει των διατάξεων του άρθρου 19 του Ν. 4325/15 περί επανασύστασης της Δημοτικής Αστυνομίας, αποφασίστηκε η μη επανασύστασή της. Κατά συνέπεια, για την κάλυψη της μισθοδοσίας δύο υπαλλήλων οι οποίοι προβλέπεται να απορροφηθούν στο τμήμα Περιβάλλοντος και Πολιτικής Προστασίας σύμφωνα και με το από 8/6/15 έγγραφο της Δ/σης Εξυπηρέτησης του Πολίτη και Διοικητικών Υπηρεσιών, είναι απαραίτητη η πρόβλεψη των αναγκαίων πιστώσεων.

Επιπλέον για να αντιμετωπιστούν δαπάνες που προκύπτουν από τις σχετικές εισηγήσεις των υπηρεσιών ενισχύονται σχετικοί Κ.Α και δημιουργούνται αντίστοιχοι νέοι όπως αναλυτικά περιγράφονται στο σώμα της αναμόρφωσης.

Αναλυτικά οι λόγοι που δικαιολογούν την αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2015 αναφέρονται κατωτέρω, βάσει των οποίων το προτεινόμενο σχέδιο αναμόρφωσης έχει ως εξής:

ΣΚΕΛΟΣ ΕΞΟΔΩΝ

Α) Μείωση Πιστώσεων

Κ.Α.	Περιγραφή	ΠΡΟΗΓ. ΠΙΣΤΩΣΗ	Ποσό	ΤΕΛΙΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ
30.6142.12	Παροχή υπηρεσίας για τη "Σύνταξη μελετών, αρχιτεκτονικών, στατικών και Η/Μ εγκαταστάσεων για προσθήκη καθ' ύψος και κατ' επέκταση στο 3ο, στο 6ο, και το 9ο Δημοτικό Σχολείο Αγίας	22.900,00	22.900,00	0,00	Καταργείται ο Κ.Α. σύμφωνα με το από 12/6/15 έγγραφο των Τεχνικών Υπηρεσιών

	Παρασκευής"				
30.6262.12	Επίστρωση πεζοδρομών στην περιοχή Πευκακίων έτους 2015	23.370,00	23.370,00	0,00	Καταργείται ο Κ.Α. σύμφωνα με το από 12/6/15 έγγραφο των Τεχνικών Υπηρεσιών
30.7336.08	Διαμόρφωση αυλείου χώρου Ιερού Ναού Αγίου Δημητρίου	40.000,00	40.000,00	0,00	Καταργείται ο Κ.Α. σύμφωνα με το από 12/6/15 έγγραφο των Τεχνικών Υπηρεσιών
	Σύνολο μείωσης εξόδων	86.270,00	86.270,00	0,00	

Το ποσό του αποθεματικού από την αναμόρφωση των πιστώσεων στο σκέλος των εσόδων και από την μείωση πιστώσεων στο σκέλος των εσόδων διαμορφώνεται σε 341.766,40 €. Μέσω του αποθεματικού κατανέμεται ποσό για την ενίσχυση πιστώσεων και για την δημιουργία νέων ΚΑ εξόδων ως εξής:

Β) Ενίσχυση πιστώσεων από το αποθεματικό κεφάλαιο

Κ.Α.	Περιγραφή	ΠΡΟΗΓ. ΠΙΣΤΩΣΗ	Ποσό (Αύξηση)	ΤΕΛΙΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ
15.6271.01	Δαπάνες ύδρευσης Δημοτικών κτιρίων	6.000,00	4.000,00	10.000,00	Ενισχύεται ο Κ.Α. για την αντιμετώπιση δαπάνης που αφορά σε τέλη ύδρευσης για το Β' ΚΑΠΗ από 1/4/14 - 31/12/15
30.7424.13	Αποζημίωση επικειμένων λόγω απαλλοτρίωσης 2015	20.000,00	20.000,00	40.000,00	Ενισχύεται ο Κ.Α. σύμφωνα με το από 12/6/15 αίτημα των Τεχνικών Υπηρεσιών
35.6011.01	Αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	241.500,00	20.000,00	261.500,00	Ενισχύεται ο Κ.Α. για την κάλυψη μισθοδοσίας δύο μονίμων υπαλλήλων ύστερα από την 145/15 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου η οποία εκδόθηκε εν δυνάμει των διατάξεων του αρθ. 19 του Ν. 4325/15 περί επανασύστασης ή όχι της Δημοτικής Αστυνομίας και την απορρόφηση

					των εν λόγω υπαλλήλων, στο τμ. Περιβάλλοντος και Πολιτικής Προστασίας σύμφωνα και με το από 8/6/15 έγγραφο της Δ/νσης Εξυπηρέτησης του Πολίτη και Διοικητικών Υπηρεσιών
35.6051.02	Εισφορά υπέρ ΤΥΔΚΥ	37.500,00	2.500,00	40.000,00	Ενισχύεται ο Κ.Α. για τις αντίστοιχες εργοδοτικές εισφορές του Κ.Α. 35.6011.01
35.6051.03	Εισφορά υπέρ ΤΕΑΔΥ εργοδότη	9.000,00	900,00	9.900,00	Ενισχύεται ο Κ.Α. για τις αντίστοιχες εργοδοτικές εισφορές του Κ.Α. 35.6011.01
	Σύνολο ενίσχυσης εξόδων	314.000,00	47.400,00	361.400,00	

Γ) Δημιουργία νέων άρθρων εξόδων

Κ.Α.	Περιγραφή	ΠΡΟΗΓ. ΠΙΣΤΩΣΗ	Ποσό	ΤΕΛΙΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ
15.6117.54	Παραμονή - φιλοξενία αδέσποτων ζώων [για θεραπεία και αποθεραπεία - προσωρινό περιορισμό (αδέσποτων σκύλων)]	0,00	9.000,00	9.000,00	Δημιουργείται νέος ΚΑ σύμφωνα με το 18947/10-6-15 έγγραφο τμ. Κοινωνικής Υπηρεσίας της Δ/νσης Κοινωνικής Πολιτικής
30.6141.01	Εργαστηριακοί έλεγχοι εργασιών αποκατάστασης σε κοινόχρηστους χώρους	0,00	1.500,00	1.500,00	Δημιουργείται νέος ΚΑ σύμφωνα με το από 2/6/15 αίτημα των Τεχνικών Υπηρεσιών
30.6661.26	Προμήθεια υαλοπινάκων και εργασία μετατροπής μεταλλικού πλαισίου πρόσοψης στην αίθουσα του Δημοτικού Συμβουλίου	0,00	2.200,00	2.200,00	Δημιουργείται νέος ΚΑ σύμφωνα με το από 12/6/15 αίτημα των Τεχνικών Υπηρεσιών
30.7333.35	Επισκευές φθορών οδοστρωμάτων έτους 2015	0,00	73.800,00	73.800,00	Δημιουργείται νέος ΚΑ σύμφωνα με το από 12/6/15 αίτημα των Τεχνικών

					Υπηρεσιών
35.6142.20	Καθαρισμός ιδιωτικών οικοπέδων και κοινόχρηστων χώρων	0,00	24.000,00	24.000,00	Προβλέπεται η σχετική δαπάνη σύμφωνα με τον Νόμο 3852/2010 Άρθρο 94 και την Πυροσβεστική Διάταξη 4 ΦΕΚ 724 τ. Β/22-12-1987. Χρηματοδοτείται από ΚΑΠ για Πυροπροστασία.
35.7131.09	Προμήθεια μηχανημάτων και πρόσθετων ανταλλακτικών πολλαπλής χρήσης για την αποψίλωση και καταστροφή χόρτων.	0,00	10.000,00	10.000,00	Προβλέπεται η σχετική δαπάνη για την αντιπυρική περίοδο. Χρηματοδοτείται από ΚΑΠ για Πυροπροστασία.
	Σύνολο νέων άρθρων εξόδων	0,00	120.500,00	120.500,00	

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

Υπάρχον Αποθεματικό Κεφάλαιο : **255.496,40**

Ενίσχυση Αποθεματικού

α) Λόγω αύξησης σκέλους εσόδων 0,00

β) Από υπάρχουσες πιστώσεις 86.270,00

Σύνολο Ενίσχυσης : **86.270,00**

Διαμορφωθέν Αποθεματικό **341.766,40**

Μείωση αποθεματικού

α) Για δημιουργία νέων κωδικών 120.500,00

β) Για ενίσχυση πιστώσεων 47.400,00

γ) Από μείωση σκέλους εσόδων 0,00

Σύνολο Μείωσης : **167.900,00**

ΝΕΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ : **173.866,40**

Ι. ΑΛΛΑΓΗ ΠΕΡΙΓΡΑΦΗΣ

Τροποποιείται η περιγραφή του Κ.Α. 30.6262.14 από "Παροχή υπηρεσίας για υδραυλικές, ξυλουργικές και σιδηρουργικές εργασίες του Δήμου" σε Παροχή υπηρεσίας για υδραυλικές, ξυλουργικές, σιδηρουργικές και μαρμαρικές εργασίες του Δήμου"

ΕΙΣΗΓΗΤΗΣ	ΤΜΗΜΑΤΑΡΧΗΣ	ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ	Ο ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ
			ΣΠΥΡΙΔΩΝ Τ. ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ	ΣΤΕΦΑΝΟΣ ΚΑΣΑΠΙΔΗΣ

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ Ε. ΣΤΑΘΟΠΟΥΛΟΣ