

ΔΗΜΟΣ ΜΥΚΗΣ
ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΑΠΟ ΤΟ ΑΡΙΘ. 28/2015
ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΣ ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

Στην Σμίνθη και στο Δημοτικό κατάστημα σήμερα την **(02^η)** του μηνός **Σεπτεμβρίου** του έτους **2015** ημέρα της εβδομάδος **Τετάρτη** και ώρα **12.00** μ.μ., συνήλθε σε τακτική δημόσια συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή τού Δήμου Μύκης, ύστερα από την υπ' αριθμόν: 17187/28-08-2015 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, που δημοσιεύθηκε στην ιστοσελίδα του Δήμου και επιδόθηκε νόμιμα σε καθ' ένα από τα μέλη της, σύμφωνα με τις διατάξεις τις παρ. 6 του άρθρου 75 του Ν. 3852/2010 για την συζήτηση και λήψη απόφασης στο κατωτέρω θέμα της ημερήσιας διάταξης.

Θέμα 4^ο: Σύνταξη έκθεσης υλοποίησης προϋπολογισμού οικ. έτους 2016.
(Αρ. απόφασης 212/2015)

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι επί συνόλου επτά (07) μελών βρέθηκαν παρόντες πέντε (05), δηλαδή:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- 1) Κατζά Τζεμήλ
- 2) Ιμπραήμκο Ιμπραήμ
- 3) Μουσταφά Ογλού Μεχμέτ
- 4) Καβάς Κενάν
- 5) Μπουγιουκλού Χουσεϊν

ΑΠΟΝΤΕΣ

Ραμαδάν Μπαχρή
Ντελή Χουσεϊν Ριτβάν

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε και ο Χατζηδημητρίου Σωτήριος, υπάλληλος του Δήμου για την τήρηση των πρακτικών.

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 4^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης είπε τα εξής:

Η Οικονομική Επιτροπή για την σύνταξη του σχεδίου του προϋπολογισμού 2016 του Δήμου Μύκης λαμβάνει υπόψη τις αποφάσεις 2/2015 και 3/2015 της Εκτελεστικής Επιτροπής περί κατάρτισης Τεχνικού Προγράμματος 2016 και προσχεδίου προϋπολογισμού 2016 καθώς και την 26945/31-7-2015 Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών περί Οδηγιών για την κατάρτιση προϋπολογισμού των Δήμων οικονομικού έτους 2016 . Συγκεκριμένα:

Α) Για τα έσοδα

1. Τα έσοδα των ομάδων 01-05, 07, 11, 14-16, 21-22 που προβλέπονται στο σχέδιο του προϋπολογισμού του Δήμου οικονομικού έτους 2016 υπολογίζονται διακριτά, με βάση τα αποτελέσματα εκτέλεσης των Π/Υ των δύο προηγούμενων οικονομικών ετών και ειδικότερα με βάση τα ποσά που εισπράχθηκαν κατά το έτος 2014 σε συνδυασμό με την απόδοση των εισπράξεων από τον Ιανουάριο 2015 και μέχρι το κλείσιμο του μηνός που προηγείται από το μήνα κατάρτισης του σχεδίου του προϋπολογισμού 2016 από την οικονομική επιτροπή. Τα στοιχεία αυτά θα πρέπει ήδη να έχουν ενσωματωθεί στις βάσεις δεδομένων που τηρούνται στο Υπουργείο Εσωτερικών . Τα στοιχεία που καταχωρήθηκαν από τον Δήμο μας είναι έως και την 31/7/2015 . Ειδικότερα, για κάθε ομάδα εσόδων υπολογίζεται η διαφορά που προκύπτει για το συνολικό άθροισμα της ομάδας αυτής από την εκτέλεση του Π/Υ της περιόδου από τον Ιανουάριο του έτους 2015 και μέχρι το κλείσιμο του μηνός που προηγείται από το μήνα κατάρτισης του σχεδίου του Π/Υ 2016 και της αντίστοιχης περιόδου του έτους 2014.

Δηλαδή, εάν η ανωτέρω διαφορά είναι θετική (δηλαδή όταν η εκτέλεση του 2015 έχει αποδώσει ποσό υψηλότερο του 2014, τότε το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί στον

Π/Υ 2016 για το συγκεκριμένο έσοδο είναι το ποσό της εκτέλεσης του έτους 2014 (Ιαν.-Δεκ.2014) προσαυξημένο κατά το ποσό της θετικής διαφοράς . Εάν η ανωτέρω διαφορά είναι αρνητική, τότε το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί για το συγκεκριμένο έσοδο , είναι το ποσό είσπραξης του έτους 2014.

Εισπράξεις 2014 και 2015

Εισπραχθέντα 2014 εως 31/7	Εισπραχθέντα 2015 έως 31/7		ΚΑ	Τίτλος εσόδου/εξόδου	
1.184,90	2.053,44		01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	
10.059,16	6.148,77		02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	
273.275,90	277.983,53		03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	
23.293,46	21.694,62		04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	
0,00	0,00		05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	
8.514,55	13.547,66		07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	
0,00	0,00		11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	
0,00	0,00		14	ΔΩΡΕΕΣ – ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ – ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	
13.930,25	9.814,72		15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ – ΠΡΟΣΤΙΜΑ – ΠΑΡΑΒΟΛΑ	
315	406,35		16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	
172.547,54	187.612,69		21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ – ΤΑΚΤΙΚΑ	
70.665,84	0,00		22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ – ΕΚΤΑΚΤΑ	

2. Στην ομάδα εσόδων 32 εγγράφονται όλες οι απαιτήσεις (βεβαιωθέντα) που προέκυψαν κατά τα Προηγούμενα Οικονομικά Έτη (ΠΟΕ) και στην ομάδα δαπανών **85** «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους» υποχρεωτικά εγγράφεται, ως πρόβλεψη μη είσπραξης, το ποσό που προκύπτει από τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δύο προηγούμενων ετών. Κατά την αναμόρφωση του προϋπολογισμού στη διάρκεια του έτους δεν επιτρέπεται η μείωση του συνολικού ποσού που εγγράφηκε στην ομάδα δαπανών «85» κατά την κατάρτισή του, παρά μόνο εάν κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού τα εισπραχθέντα ποσά από την ομάδα εσόδων «32» δικαιολογούν τη μείωση των προβλέψεων μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από Π.Ο.Ε / ομάδα «85»

3. Τα έσοδα των δήμων από χρηματοδοτήσεις του Εθνικού Στρατηγικού Πλαισίου Αναφοράς (**ΕΣΠΑ**), εκτός ΠΕΠ , εγγράφονται σε διακριτό κωδικό αριθμό (1328) της υποκατηγορίας 132 «ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ» του σκέλους των εσόδων του προϋπολογισμού .

4.Αυτά που προβλέπεται να βεβαιωθούν – εισπραχθούν κατά το έτος 2016 . Για να εγγραφεί ένα έργο του εθνικού Προγράμματος Δημοσίων Επενδύσεων σε μία από τις περιπτώσεις του κωδικού **131 ή 132**, θα πρέπει να έχει υπογραφεί απόφαση ένταξης και να αναφέρεται ο αριθμός πρωτοκόλλου της σχετικής απόφασης.

5.Το σύνολο του χρηματικού υπολοίπου του προηγούμενου οικονομικού έτους 2015 που θα μεταφερθεί στη χρήση του οικονομικού έτους 2016 διαχωρίζεται σε αυτό που θα καλύψει λειτουργικές και σε αυτό που θα καλύψει επενδυτικές δαπάνες .

6. Η πίστωση που εγγράφεται στον προϋπολογισμό για τα έσοδα από τους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (**Κ.Α. Εσόδου 0611**) πρέπει να είναι ίση με το ποσό που προκύπτει ως το γινόμενο της πρώτης τακτικής μηνιαίας κατανομής που αποδόθηκε στο δήμο το 2015 επί δώδεκα Δηλ. τακτική 2016 = $135.688 \times 12 = 1.628.256,00$

7. Οι πιστώσεις που διατίθενται στους δήμους για την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών των σχολείων, εγγράφονται στον προϋπολογισμό τους στον **Κ.Α. 0614**. Το ποσό που πρέπει να εγγραφεί για τις δαπάνες αυτές υπολογίζεται στο ύψος του ποσού που προκύπτει ως το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής που αποδόθηκε στο δήμο το 2015 επί τέσσερα . δηλ. κατανομή Ιανουαρίου $52.594,69 \times 4 = 210.378,76$

8. Στον υπό κατάρτιση προϋπολογισμό, το συνολικό ποσό που εγγράφεται στον Κ.Α Εσόδων «**1311 ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών των δήμων**» (πρώην **Σ.Α.Τ.Α**) προκύπτει από το γινόμενο της πρώτης μηνιαίας κατανομής που αποδόθηκε στο δήμο το 2015 επί δώδεκα. Δηλ $33.140 \times 12 = 397.680,00$

Για τις λοιπές δράσεις που καλύπτονται από τους ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών των δήμων (πρώην Σ.Α.Τ.Α), δηλ. α) επισκευές και συντηρήσεις σχολικών κτιρίων, πρέπει να εγγραφεί το ποσό που αποδόθηκε στο δήμο για το έτος 2014 . δηλ. 34.100 β) πυροπροστασία πρέπει να εγγραφεί το ποσό που αποδόθηκε στο δήμο για το έτος 2015 . δηλ. 36.500

Β)Για τα έξοδα

1. Οι υποχρεωτικές εισφορές υπολογίζονται βάσει αυτών του 2015.

2.Τα συνεχιζόμενα και νέα έργα, εγγράφονται σύμφωνα με την απόφαση 2/2015 της Εκτελεστικής Επιτροπής περί κατάρτισης Τεχνικού Προγράμματος 2016

3.Οι δαπάνες για αποδοχές του προσωπικού, αντιμισθίας των αιρετών και εξόδων κίνησης των προέδρων των τοπικών Συμβουλίων υπολογίζονται βάσει πίνακα που καταρτίστηκε από τον προϊστάμενο του Τμήματος Προσωπικού

4. Οι υποχρεώσεις Π.Ο.Ε. υπολογίζονται κατά προσέγγιση

5. Οι λειτουργικές δαπάνες υπολογίζονται βάσει αυτών του 2015 και σχετικών αιτημάτων των υπηρεσιών του Δήμου

6. Υπολογίζεται η χρηματοδότηση της ΚΔΕΜ βάσει σχεδίου του ετήσιου προγράμματος της επιχείρησης για το 2016

7. Η πρόβλεψη για μη είσπραξη εισπρακτέων υπολοίπων έγινε με βάση τα ποσοστά επί των βεβαιωθέντων του 2014.

8. Οι επιχορηγήσεις σε συλλόγους και σωματεία δεν ξεπερνούν το 1,5% των τακτικών εσόδων.

9.Το αποθεματικό που είναι γραμμένο στο σχέδιο του Προϋπολογισμού δεν είναι μεγαλύτερο του ποσοστού 5% των τακτικών εσόδων του προϋπολογισμού.

Για να αποφασίσει το Δημοτικό Συμβούλιο σχετικά, παρουσιάζει ισοσκελισμένο ανά Κ.Α. σχέδιο του Προϋπολογισμού του οικονομικού έτους 2016 με απεικόνιση των αντίστοιχων βεβαιωμένων εσόδων, και ενταλθέντων πιστώσεων του οικ. Έτους 2015 (έως 31/7/2015) για να υπάρξει πλήρη εικόνα , όπως παρακάτω :

Η Οικονομική επιτροπή αφού άκουσε τον Πρόεδρο και έλαβε υπόψη της

1. την υπ. αριθμ. 3/2015 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής περί κατάρτισης προσχεδίου προϋπολογισμού 2016 και

2. την 26945/31-7-2015 Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών περί Οδηγιών για την κατάρτιση προϋπολογισμού των Δήμων οικονομικού έτους 2016

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Τη σύνταξη του σχεδίου προϋπολογισμού του Δήμου Μύκης για το έτος 2016, όπως εμφανίζονται στα συνημμένα σχέδια εσόδων και εξόδων αντίστοιχα τα οποία αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης και την υποβολή του, με πλήρη αιτιολόγηση κάθε εγγραφής, στο Δημοτικό Συμβούλιο για τη σχετική ψήφιση του.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 212/2014

Ύστερα συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται ως ακολούθως:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

(Ακολουθούν υπογραφές)

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Με εντολή Δημάρχου

Ο Πρακτικογράφος της Οικ. Επιτροπής

Χατζηδημητρίου Σωτήριος